

公司代码：603305

债券代码：113685

公司简称：旭升集团

债券简称：升 24 转债



# 宁波旭升集团股份有限公司

## 2025 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人徐旭东、主管会计工作负责人徐旭东及会计机构负责人（会计主管人员）朱梦圆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及关于本公司的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

☒适用 ☐不适用

公司于2025年4月8日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意本公司以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票，拟用于员工持股计划或股权激励。公司拟用于本

次回购的资金总额不低于人民币 7,500.00 万元(含)，不超过人民币 15,000.00 万元(含)，回购价格为不超过人民币 19 元/股，回购期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。截至 2025 年 8 月 6 日，本次股份回购计划实施完毕，公司已实际通过本次回购计划回购公司股份 940.63 万股，占公司总股本的比例为 0.9867%，购买的最高价格为 13.62 元/股、最低价格为 11.72 元/股，支付的资金总额为人民币 11,949.53 万元（不含交易费用）。具体内容详见上海证券交易所网站及指定媒体披露的相关公告。

目录

第一节 释义..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 ..... 8

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 19

第五节 重要事项 ..... 21

第六节 股份变动及股东情况 ..... 35

第七节 债券相关情况 ..... 39

第八节 财务报告 ..... 41

|        |                                          |
|--------|------------------------------------------|
| 备查文件目录 | (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
|        | (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。           |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                         |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 本公司、公司、旭升集团 | 指 | 宁波旭升集团股份有限公司                    |
| 《公司章程》      | 指 | 《宁波旭升集团股份有限公司章程》                |
| 旭晟控股        | 指 | 宁波梅山保税港区旭晟控股有限公司                |
| 旭日实业        | 指 | 香港旭日实业有限公司                      |
| 升 24 转债     | 指 | 宁波旭升集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券     |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日 |
| 报告期末、本报告期末  | 指 | 2025 年 6 月 30 日                 |
| 万元、元        | 指 | 人民币万元、人民币元                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称   | 宁波旭升集团股份有限公司                   |
| 公司的中文简称   | 旭升集团                           |
| 公司的外文名称   | Ningbo Xusheng Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | XUSHENG                        |
| 公司的法定代表人  | 徐旭东                            |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书          | 证券事务代表         |
|------|----------------|----------------|
| 姓名   | 罗亚华            | 王秀林            |
| 联系地址 | 宁波北仑区沿山河南路68号  | 宁波北仑区沿山河南路68号  |
| 电话   | 0574-55223689  | 0574-55223689  |
| 传真   | 0574-55841808  | 0574-55841808  |
| 电子信箱 | xsgf@nbxus.com | xsgf@nbxus.com |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 宁波市北仑区沿山河南路68号                                        |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2022年7月21日，公司注册地址由“宁波市北仑区沿山河北路68号”变更为“宁波市北仑区沿山河南路68号” |
| 公司办公地址        | 宁波市北仑区沿山河南路68号                                        |
| 公司办公地址的邮政编码   | 315806                                                |
| 公司网址          | http://www.nbxus.com                                  |
| 电子信箱          | xsgf@nbxus.com                                        |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用                                                   |

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券日报》         |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部          |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用            |

#### 五、公司股票简况

|      |         |      |        |         |
|------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股   | 上海证券交易所 | 旭升集团 | 603305 | 旭升股份    |

#### 六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 2,095,980,136.24  | 2,149,128,809.18  | -2.47               |
| 利润总额                       | 242,519,817.74    | 294,099,696.81    | -17.54              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 200,632,036.83    | 264,762,508.48    | -24.22              |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 176,961,918.29    | 238,012,626.70    | -25.65              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 300,624,340.10    | 746,940,346.85    | -59.75              |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 6,691,562,684.75  | 6,629,874,439.43  | 0.93                |
| 总资产                        | 13,668,188,035.15 | 13,988,638,523.78 | -2.29               |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | 0.21           | 0.28 | -25.00             |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | 0.21           | 0.28 | -25.00             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益（元 / 股） | 0.19           | 0.26 | -26.92             |
| 加权平均净资产收益率（%）               | 2.94           | 4.18 | 减少1.24个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率（%） | 2.60           | 3.76 | 减少1.16个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金流量净额下降主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少以及支付的各项税费增加所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -393,226.84   |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 16,616,142.17 |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 12,474,131.82 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |         |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |         |
| 债务重组损益                                                               |               |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -919,806.18   |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |         |
| 减：所得税影响额                                                             | 4,166,586.15  |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -59,463.72    |         |
| 合计                                                                   | 23,670,118.54 |         |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1、公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C36 汽车制造业”中的“C3670 汽车零部件及配件制造业”。

今年以来，面对更趋复杂严峻的外部环境，国家层面实施更加积极有为的宏观政策，加快落实稳就业稳经济推动高质量发展若干举措，经济运行总体平稳。

2025年上半年，根据汽车工业协会统计数据，中国汽车产销分别完成1,562.1万辆和1,565.3万辆，同比分别增长12.5%和11.4%，延续了2024年以来的增长趋势。新能源汽车产销分别为696.8万辆和693.7万辆，同比分别增长41.4%和40.3%，在新车总销量中占比达到44.3%，已成为带动整体市场增长的主要力量。

在新能源汽车内部结构中，纯电动汽车（BEV）销量占比为61%，插电式混合动力汽车（PHEV）占比为39%。BEV在高线城市和基础设施完善区域渗透加快，PHEV则因使用场景灵活，在中部和下沉市场维持稳定增长。整体来看，新能源汽车产品组合呈现结构均衡，满足多样化消费需求。

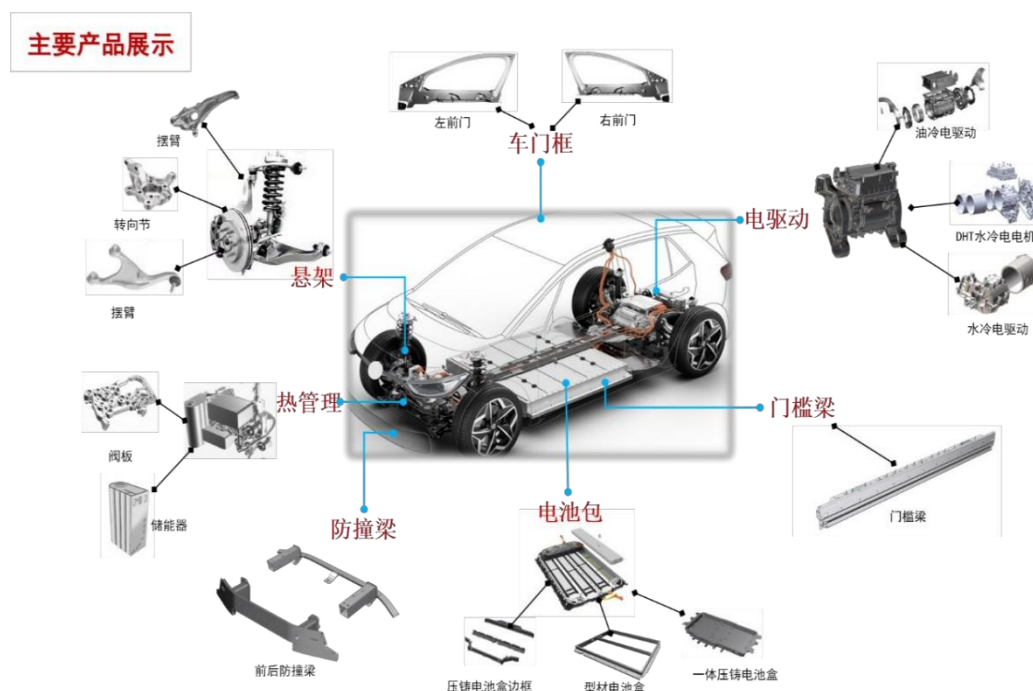
出口方面，2025年上半年我国汽车整车出口308.3万辆，同比增长10.4%；其中新能源汽车出口106万辆，同比增长75.2%，在出口结构中占比超过三分之一。东南亚、欧洲和拉美市场是主要增量来源，头部车企推进本地化建厂与销售网络建设，带动配套产业同步出海。

行业盈利能力受到价格竞争加剧影响。整车厂通过降价释放库存带动销量增长，向产业链中下游传导成本压力，零部件企业普遍面临毛利下行压力。

综合来看，2025年上半年行业延续量增势头，但盈利能力分化加剧。新能源汽车保持高速增长，出口拉动作用明显，产业链竞争向效率与成本控制转移，企业需提升产品适配力和交付响应能力，以适应更为复杂的市场环境。展望下半年，受新能源车免购置税政策阶段性退坡、主要车企新车型集中上市等因素影响，终端消费将面临节奏性波动，但在结构性需求支撑和出口延续增长背景下，全年新能源汽车销量有望持续突破，渗透率进一步提升。同时，整车厂之间的价格竞争预计仍将延续，产业链利润将继续承压，具备产品配套能力、平台响应速度与成本控制优势的零部件企业有望在行业整合中获得相对稳定的增长空间。

## 2、公司的主营业务及主要产品

公司长期从事精密铝合金零部件的研发、生产与销售，并专注于为客户提供轻量化的解决方案。公司深耕精密铝合金零部件领域多年，十分重视材料研究、工艺开发、自动化产线设计等方面核心能力的构建，并布局合作了新能源汽车产业链及其关联产业链的优质客户，稳健经营，已成为汽车精密铝合金零部件龙头企业之一，尤其在新能源轻量化领域具有领先的行业地位。公司产品主要聚焦于新能源汽车领域，涵盖多个汽车核心系统，并已将该领域的优势逐步延伸到了储能、机器人等新兴领域。从工艺角度，公司是目前行业内少有的同时掌握压铸、锻造、挤压三大铝合金成型工艺的企业，并具备量产能力以及集成化生产的能力，能够针对不同客户需求提供一站式轻量化解决方案。公司产品在新能源汽车领域的应用示例如下：



### 3、公司的主要经营模式

### （1）销售模式

公司的产品全部采用直销的模式。公司的客户多为全球知名整车企业或一级供应商。客户对下游供应商通常实行合格供应商管理模式，公司需经过严苛的评审以进入客户的合格供应商体系。公司的产品均为非标准化产品，公司会根据客户的产品设计需求进行定制化的同步开发，在通过客户的定点并取得销售订单后，公司依据订单组织采购和生产，并完成产品的交付。

## (2) 采购模式

公司的精密铝合金零部件的主要原材料为铝锭（包括原铝铝锭和合金铝锭），市场供应充足。公司采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划，采用持续分批的形式向供应商采购。公司与具有一定规模和经济实力的合金铝供应商已建立了长期稳定的合作关系。

### （3）生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式。公司针对不同客户不同定制化的产品采用多品种小批量或单品种大批量的生产方式进行组织生产。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，中国汽车产销分别完成 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比分别增长 12.5% 和 11.4%，延续了 2024 年以来的增长势头，但盈利能力分化加剧。新能源汽车保持高速增长，出口拉动作用明显，产业链竞争向效率与成本控制转移，企业需提升产品适配力和交付响应能力，以适应更为复杂的市场环境。

报告期内，公司实现营业收入 20.96 亿元，其中二季度实现营收 10.50 亿元，同比增长 3.89%，在行业竞争压力下展现出稳健恢复态势。面对复杂多变的国内外经济形势、日益激烈的行业竞争格局，公司持续巩固汽车业务市场份额，重点加大新产品研发和新客户开拓力度；并依托先发优势，积极开拓储能、机器人等新兴领域市场。同时借助海外生产基地布局全球市场，持续夯实全球化业务基础。上半年重点工作如下：

### 1、新业务构筑增长新动能，储能与机器人业务拓展迅速

报告期内，公司在客户拓展与新兴业务布局方面取得显著突破，凭借自主研发的核心结构件产品及专业化服务能力，在储能与机器人两大高增长赛道，为业绩增长注入新动力。

在储能领域，公司自主研发的储能电池外壳、散热模块外壳及结构支架等核心部件，凭借轻量化、高强度和优异的散热性能，赢得市场青睐。在巩固原有大客户订单的基础上，公司积极拓展新客户，目前已与多家全球知名储能系统集成商达成合作，产品应用于户用储能及大型储能项目。随着全球储能市场需求爆发，公司通过材料创新与工艺优化，持续提升产品竞争力，为未来业绩增长开辟了第二曲线。报告期内实现营业收入约 3 亿元，同比呈现爆发式增长。

在机器人这一前沿领域，公司聚焦关节壳体、躯干结构件等核心零部件，与国内外多家头部机器人企业建立深度合作，已获得多个客户项目定点。通过高强度铝合金、镁合金、复合材料等新材料的应用，公司产品在轻量化与耐用性上表现突出，满足机器人对精密结构件的严苛要求。同时公司积极开发定制化解决方案，与客户联合开发下一代高性能部件，进一步巩固技术壁垒，提供更高附加值的系统级解决方案，不断提升客户群体与市场份额。随着机器人产业化进程加速，公司在该领域已占据先发优势，正在打造未来增长新引擎。

### 2、镁合金战略加速落地，多元应用场景逐步拓展

在行业趋势层面，全球镁合金市场在轻量化需求驱动下保持快速增长。同时，技术创新正推动高强度、耐腐蚀镁合金不断涌现，进一步凸显镁合金在轻量化成本与性能兼顾方面的“双重优势”。

报告期内，公司依托多年在镁合金半固态注射成型技术方面的积累，持续加快布局并取得多点突破。在新能源汽车领域，公司成功导入多个镁合金项目，在汽车中控系统结构件等新产品上实现镁合金材料的应用。此外，公司与海内外知名主机厂共同推动镁合金在新能源汽车三电系统壳体、变速箱壳体等核心系统的应用。在新兴产业领域，公司前瞻性布局机器人市场，聚焦关节壳体、躯干骨架等关键结构件的镁合金应用。多个产品取得国内外头部机器人项目定点，进一步验证了镁合金在机器人产业的应用潜力，为“绿色轻量化”与“高强度耐用”双重趋势提供了材料解决方案。

展望未来，中国在全球镁产业链中占据资源与产能优势，叠加新能源汽车轻量化及机器人产业化的加速，为镁合金应用提供了广阔空间。随着多个镁合金新项目的筹备与推进，公司有望在轻量化材料的战略布局中持续释放业绩，成为驱动未来成长的重要引擎。

### 3、创新驱动发展：新材料、新工艺、新产品构筑技术护城河

2025 年上半年，公司研发投入约 10,928 万元，研发费用率 5.21%，持续保持在行业上游水平。截至 2025 年 6 月末，公司及各子公司共计拥有 363 件有效专利。

公司在工艺技术与材料研发领域取得重大突破，实现了从单一材料向多元化复合材料的跨越式升级。

在材料端，产品矩阵已从传统铝合金扩展至高强度镁合金、复合材料等新型轻量化材料，其中自主研发的镁合金半固态注射成型技术使部件减重达 30%，同时保持优异的力学性能。

工艺创新方面，公司成功导入液态模锻工艺、超薄件工艺的开发，实现了复杂腔体结构件的一次成型，产品重量降低 20%以上，在 NVH 方面（即噪声 Noise、振动 Vibration 与声振粗糙度 Harshness）也有较大的提升，同时提升了产品的疲劳寿命。

产品维度实现战略性延伸，从基础结构件升级至高附加值系统部件。集成化车身底盘模块通过多材料复合连接技术；最新开发副车架一体压铸技术，采用三级高真空模具设计与高强度铝合金材料研究，进而提高悬架系统的连接刚度，同时阻隔振动和噪声，减少其直接进入车厢，改善 NVH。

公司正从零部件供应商向轻量化系统解决方案商转型，为新能源车、机器人等业务提供持续竞争力。

### 4、全球化布局双线突破：墨西哥基地投产运营，泰国基地启动建设

报告期内，公司在全球化战略推进中取得重要进展，墨西哥与泰国两大海外基地相继实现关键里程碑，进一步强化了公司在全球轻量化及高端制造领域的竞争力。

2025 年 6 月，墨西哥基地正式投产运营，基地已完成核心团队搭建，并通过 OTS（Off Tool Sample）样品交付锁定重要客户订单，正逐步导入自动化设备以稳步提升产能利用率，并加速完善本地化运营体系。在管理端，公司持续强化本地人才梯队建设，已组建由中方核心团队与墨西哥本土管理人员组成的混合型运营班子。该基地覆盖从原材料采购到成品制造的全链条生产，实现了轻量化产品的本地化闭环供应。

紧随墨西哥项目的成功，泰国基地于2025年7月正式破土动工，作为公司全球化战略的又一关键支点，后续将导入公司核心工艺技术，重点服务东南亚快速崛起的新能源汽车及高端智造产业。泰国基地的落地，将助力公司深度融入区域供应链，实现技术实力的海外延伸，同时为客户提供更贴近市场的定制化解决方案。

公司依托两大海外战略基地，充分发挥在新能源汽车领域积累的十多年生产技术经验，凭借成熟的一站式轻量化解决方案，通过深度本地化策略加速全球市场拓展。通过组建本土化研发团队和供应链体系，公司不仅实现了老客户（如大客户、Rivian、Lucid等）的持续渗透，更成功开拓了福特、富兰瓦时等新兴客户，持续提升在国际市场的品牌影响力与份额占比。

### 5、紧跟规范运作新要求，增进资本市场广泛认同

规范高效的公司治理和内部控制是公司高质量、可持续发展的基石。公司持续完善规范的现代法人治理结构，形成了涵盖财务管理、风控、投融资、人力资源等多方面的内控体系，确保了长期以来公司运营的合规安全。公司密切关注政策动态，积极学习研究新规，结合公司实际情况和发展需求，不断修订完善相关内部制度，并大力推进落实。

公司积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，维护全体股东利益，公司始终积极履行资本市场责任，持续每年以稳健业绩和现金分红回馈股东。2024年度，公司现金分红总额3.62亿元，近三年累计现金分红金额超6.5亿元，切实与投资者共享发展成果。同时，公司于2025年4月启动回购股份方案，截至本公告披露日，本次股份回购计划实施完毕，公司已实际回购公司股份940.63万股，支付资金总额11,949.53万元（不含交易费用）。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

☐适用 ☒不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司是我国较早聚焦于新能源汽车产业链的精密铝合金零部件生产企业，并成功将新能源汽车领域的优势延伸到了储能领域、机器人等新兴领域。公司亦是目前行业内少有的同时掌握压铸、锻造、挤压三大铝合金成型工艺的量产及集成化能力的企业，具备为客户提供一站式轻量化解决方案的服务能力，公司是汽车精密铝合金零部件细分领域的龙头企业之一。公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

#### 1、客户资源优势

公司深耕汽车轻量化领域，以新能源汽车市场为核心，同时前瞻性布局储能等新兴应用领域，构建了具有全球竞争力的客户资源体系。凭借在中高端市场积累的深厚服务经验，公司已成功打造覆盖北美、亚洲及欧洲三大新能源汽车高潜力市场的全球化布局，与全球最具规模和成长性的新能源车企建立了战略合作关系。在客户矩阵方面，公司实现了全方位覆盖：全面渗透国内外头

部造车新势力，包括 Rivian、Lucid 等国际品牌，以及理想、极氪、零跑、小米等中国品牌；深度绑定长城汽车、德国大众、北极星等国内外优势车企的电动化转型；同时与采埃孚、法雷奥、海斯坦普等国际一级供应商，以及宁德时代、亿纬锂能等动力电池领军企业建立长期合作。

通过持续提供高附加值服务，公司不仅赢得了全球顶级客户的长期信赖，更构建了以"技术+服务+响应"为核心的客户资源护城河，为业务持续增长奠定了坚实基础。这种多层次、跨区域的客户布局，既体现了公司的市场竞争力，也为未来拓展新兴领域提供了优质的客户基础。

## 2、技术研发优势

公司长期致力于精密铝合金零部件相关工艺技术的研究与开发，并且在新能源汽车的轻量化技术路径方面积累了技术经验优势。在原材料方面，公司能够自主研发铝合金配方及原材料铸造工艺，优化材料性能，有利于产品在强度、韧性、寿命、力学性能方面的进一步提升。在工艺方面，是行业少有的压铸、锻造、挤压多工艺整合能力企业，技术门槛高，集成工厂集合旭升铝合金加工能力优势，为客户提供系统化部件解决方案，各种焊接、连接工艺达到行业领先水平。同时，在产品及模具开发方面，公司建立了一套专业快速的反应机制以及时响应客户需求，且公司擅长工装夹具和刀具的设计，能够进一步保障零部件的精密度。此外，公司在研发方面积极采用数字化赋能，建设新型智能制造企业。公司曾荣获中国民营促进会科技成果贡献-科技进步二等奖、省级未来工厂示范企业、入选“2025年浙江省先进级智能工厂（第一批）”榜单、宁波市科技进步三等奖、市级技术创新中心、宁波市高质量发展示范企业等荣誉。在引领行业技术进步方面，公司曾作为第一起草单位参与了《压铸模零件第19部分：定位元件》（GB/T4678.19-2017）国家标准的制定。公司亦曾凭借“新能源汽车铝合金减速器箱体”产品获得了工信部、中国工业经济联合会共同颁布的“制造业单项冠军示范企业”称号。

## 3、丰富的产品矩阵优势

公司立足于新能源轻量化领域，凭借在精密铝合金零部件领域的深厚积累，已打造出覆盖多领域、多材料的综合性产品体系，形成显著的产品多样性优势，能够满足全球客户差异化的需求。针对不同客户的需求，公司产品可广泛应用于新能源汽车、储能及机器人等领域，从新能源汽车车身结构件、电驱壳体等核心零部件到储能柜结构件再到机器人高精度关节部件、轻量化骨架等，实现客户产品全覆盖。同时，多材料技术突破，从高强度铝合金到镁合金再到其他金属材料，持续拓展材料体系，以适配不同场景的性能需求。通过持续丰富产品矩阵、拓展材料体系，公司不仅巩固了在新能源汽车领域的领先地位，更在储能、机器人等新兴市场构筑了差异化竞争力。

## 4、质量管控与全方位服务优势

公司始终将产品质量视为企业生命线，构建了贯穿研发、生产、检测及售后全流程的"零缺陷"质量管理体系，确保产品性能与可靠性达到行业领先水平。从服务端提供需求对接、技术咨询到售后支持的一站式服务。公司全流程严苛质量管控加上全周期客户服务保障，使旭升产品在激烈的市场竞争中树立了鲜明的品牌形象，赢得了客户的深度信赖和业务的持续拓展。公司先后通过了 ISO9001、IATF16949 等国内和国际质量管理体系，曾荣获 2014 年全球领先的新能源车企颁发

的杰出合作伙伴奖（Excellent Partner）、2017 年北极星颁发的杰出奖（Award of Excellence）、2021 年蔚来颁发的质量卓越合作伙伴奖、2021 年零跑汽车颁发的零跑开发奖、2022 年弗迪动力优秀供应商奖、宁波市人民政府质量奖等。报告期内，公司通过技术创新和精益管理，成功解决了国内某头部车企三电系统核心零部件的关键质量问题，极大提升了产品良品率，凭借稳定的性能和准时交付能力，荣获其 2024 年度优秀供应商荣誉。

5、设备和人才优势

在设备方面，公司在各生产环节均配备了高端设备并建立了专门的设备自动化人才团队，对关键设备实施改装和自动化集成，以实现高效生产和工业智能化，并能确保公司生产出高精密、高质量、高附加值的产品。在人才方面，公司重视人才的识别与培养，经过多年运营，已打造了一支专业、热忱、执着的管理团队，在销售、研发、生产方面均积累了丰富的经验认知。2021 年，公司获批设立浙江省博士后工作站，2023 年获批设立国家级博士后科研工作站，积极推进产学研合作。同时，公司亦通过聘请国内外知名专家，培养和引进高级专业人才等方式，持续推进技术和产品创新。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例<br>(%) |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入          | 2,095,980,136.24 | 2,149,128,809.18 | -2.47       |
| 营业成本          | 1,639,574,857.44 | 1,674,183,955.30 | -2.07       |
| 销售费用          | 6,743,804.06     | 8,758,890.45     | -23.01      |
| 管理费用          | 91,245,960.38    | 73,312,318.36    | 24.46       |
| 财务费用          | -1,509,211.38    | 8,494,196.33     | 不适用         |
| 研发费用          | 109,281,606.42   | 107,421,557.75   | 1.73        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 300,624,340.10   | 746,940,346.85   | -59.75      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -443,435,364.57  | -309,708,149.36  | 不适用         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -458,227,014.29  | 3,361,418,752.57 | -113.63     |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少以及支付的各项税费增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期存在发行“升 24 转债”收到募集资金。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数         | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明             |
|---------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------|------------------|
| 预付款项    | 9,183,025.73  | 0.07            | 4,806,698.65  | 0.03            | 91.05              | 主要系预付未到货的材料增加所致  |
| 长期待摊费用  | 138,359.94    | 0.00            | 630,609.68    | 0.00            | -78.06             | 主要系绿化费用摊销所致      |
| 其他非流动资产 | 89,362,679.55 | 0.65            | 60,211,754.65 | 0.43            | 48.41              | 主要系期末预付设备款增加所致   |
| 应交税费    | 54,103,892.56 | 0.40            | 84,181,035.95 | 0.60            | -35.73             | 主要系期末应交企业所得税减少所致 |

其他说明  
无

## 2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

### (1). 资产规模

其中：境外资产603,519,278.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.42%。

### (2). 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

### (1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 资产类别    | 期初数        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额    | 本期出售/赎回金额 | 其他变动      | 期末数        |
|---------|------------|------------|---------------|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 120,654.83 | 1,247.41   |               |         | 20,000.00 | 40,000.00 | -394.79   | 101,507.45 |
| 应收款项融资  | 4,855.33   |            |               |         |           |           | -1,155.19 | 3,700.14   |
| 其他债权投资  | 166,445.22 |            |               |         | 32,403.16 | 4,500.00  | 2,519.92  | 196,868.30 |
| 合计      | 291,955.38 | 1,247.41   |               |         | 52,403.16 | 44,500.00 | 969.94    | 302,075.89 |

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称             | 与本公司的关系 | 主营业务                    | 注册资本   | 总资产        | 净资产        | 净利润       |
|------------------|---------|-------------------------|--------|------------|------------|-----------|
| 旭升汽车精密技术（湖州）有限公司 | 全资子公司   | 汽车零部件、集成、储能产品的研发、生产、销售。 | 80,000 | 177,585.25 | 142,927.70 | -3,301.48 |

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响     |
|---------------|----------------|-------------------|
| 旭升新加坡工业投资有限公司 | 新设             | 对公司整体生产经营和业绩无重大影响 |

|               |    |                   |
|---------------|----|-------------------|
| 旭升新加坡智能机械有限公司 | 新设 | 对公司整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 旭升新加坡科技发展有限公司 | 新设 | 对公司整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 旭升新加坡工业技术有限公司 | 新设 | 对公司整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 旭升泰国制造有限公司    | 新设 | 对公司整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 旭升集团(泰国)有限公司  | 新设 | 对公司整体生产经营和业绩无重大影响 |

其他说明

√适用 □不适用

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟注销控股子公司暨关联交易的议案》。为优化公司资源配置，降低管理成本，公司拟注销宁波和升铝瓶技术有限公司。具体内容详见上海证券交易所网站及指定媒体披露的《关于拟注销控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2025-022）。截至 2025 年 6 月 30 日，宁波和升铝瓶技术有限公司正在进行清算过程中，并于 2025 年 7 月完成注销登记。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业波动及市场竞争加剧的风险**

公司是汽车精密铝合金零部件领域的龙头企业之一，产品重点面向新能源汽车领域，专注于为下游客户提供一站式的汽车轻量化解决方案。当前新能源汽车行业面临技术迭代加速、价格战持续、政策调整等多重挑战，对公司而言，新能源汽车需求波动将直接影响公司的经营业绩和财务状况。此外，随着新能源汽车行业的快速发展，若未来更多新竞争者参与汽车精密铝合金零部件的市场竞争，面临客户在账期与现金流上转嫁的压力和供应链重构风险。

**2、中美贸易争端和关税壁垒风险**

2024 年至 2025 年上半年，公司外销收入规模分别为 189,952.25 万元和 96,957.38 万元，占主营业务收入的比重分别为 43.09%和 46.26%。其中，公司的产品部分出口至北美市场。当前中美贸易争端仍存在高度的不确定性，同时因经济、政治环境变化及保护本土产业的目的而施行影响公司出口的关税政策，虽然公司外销至美国的大部分产品采取货交承运人的方式实现，即货物出厂交付给客户指定的境内承运人后即视为控制权转移，公司不承担后续产品出口的风险，但仍然可能间接影响短期出口业务和中长期市场规划和投入，对公司的市场规划和业务拓展带来新的挑战。

**3、收入倚重于主要客户的风险**

公司的主要客户多为全球知名整车企业或一级零部件供应商。公司的营业收入倚重于主要客户，客户集中度较高，若该等客户的经营情况出现重大不利变化，或公司出现客户订单大量流失的情况，或公司无法持续取得客户的新定点项目等，则公司的经营业绩和财务状况可能会受到重大不利影响。

#### 4、原材料市场价格波动的风险

公司产品的主要原材料为合金铝。公司依据客户订单进行生产排期，并进行原材料的采购。若合金铝的市场价格出现大幅波动，则会对公司产品的生产成本产生影响。公司与下游客户会根据上游原材料的价格波动对所售产品价格进行不定期的产品议价。在原材料价格大幅上涨的情形下，若公司未能有效的将原材料价格波动传导至下游客户的产品销售价格中，未能有效抵消生产成本上升的影响，则公司的毛利率、经营业绩和财务状况等可能会受到不利影响。

#### 5、汇率波动风险

公司存在一定规模外销收入，因而持有一定规模的外币资产，以美元、欧元为主。若未来国内外宏观经济、政治形势、货币政策等发生变化，外币发生大幅贬值，且公司未能通过有效手段对汇率波动风险进行规避，则公司将面临汇兑损失的风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 6、新产业发展不及预期风险

公司大力推进产业转型升级，不管是新材料端的拓展还是新产品的应用，一旦市场需求出现不利变化，公司新产品或服务的市场推广可能会受到阻碍，新产业领域对技术要求较高，若技术转化不顺利或应用效果不佳，公司的市场竞争力可能会受到削弱，转型升级等新产业发展存在不及预期的风险。

### (二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 卢建波 | 财务负责人 | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

原财务负责人卢建波先生因个人原因申请辞去公司财务负责人职务，辞职后将不再担任公司任何职务。为保证公司财务工作的正常开展，经公司董事会审计委员会同意，公司于 2025 年 1 月 23 日召开董事会审议通过了《关于董事长代行财务负责人职责的议案》，同意在聘任新的财务负责人之前，由公司董事长徐旭东先生代为履行财务负责人职责。具体内容详见公司于 2025 年 1 月 24 日披露的《关于财务负责人辞职暨董事长代行财务负责人职责的公告》(公告编号: 2025-004)。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 是否分配或转增               | 否   |
| 每 10 股送红股数（股）         | 不适用 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 不适用 |
| 每 10 股转增数（股）          | 不适用 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |     |
| 无                     |     |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

|                         |      |                 |
|-------------------------|------|-----------------|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） |      | 1               |
| 序                       | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |

| 号 |              |                                                                                                                                 |
|---|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 宁波旭升集团股份有限公司 | <a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search</a> |

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方           | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 承诺时间  | 是否有履行期限 | 承诺期限    | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东、实际控制人徐旭东 | 锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份                                                                                                                                                                                                     | IPO 前 | 是       | 至离职后半年内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 控股股东、实际控制人徐旭东 | 1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）不得转让公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分。（4）可以职务变更但不得主动要求离职。（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴。（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益 | IPO 前 | 否       | 长期有效    | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|  |    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |   |      |   |     |     |
|--|----|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|------|---|-----|-----|
|  |    |                      | 支付给公司指定账户。(7) 本人未履行相关承诺，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。                                                                                                                                                                                 |       |   |      |   |     |     |
|  | 其他 | 公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员 | 1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 不得转让公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。(3) 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分。(4) 可以职务变更但不得主动要求离职。(5) 主动申请调减或停发薪酬或津贴。(6) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。(7) 本人未履行相关承诺，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺 | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |   |      |   |     |     |
|--|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|------|---|-----|-----|
|  |    |    | 履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |   |      |   |     |     |
|  | 其他 | 公司 | 1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）不得进行公开再融资。（3）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。（4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。（5）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。<br>2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能 | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |    |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |   |      |   |     |     |
|--|----|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|------|---|-----|-----|
|  |    |               | 地保护本公司投资者利益。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |   |      |   |     |     |
|  | 其他 | 公司            | 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如公司首次公开发行股票招股说明书被证券监督管理部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，按照届时公司股票二级市场的价格依法回购首次公开发行的全部新股。如公司首次公开发行股票招股说明书被证券监督管理部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失：（1）在证券监督管理部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）投资者损失依据证券监督管理部门或司法机关认定的金额或者与投资者协商确定的金额确定。 | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|  | 其他 | 控股股东、实际控制人徐旭东 | 首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如公司首次公开发行股票招股说明书被证券监督管理部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，按照届时公司股票二级市场的价格依法回购公司首次公开发行时本人公开发售的全部股份。如公司首次公开发行股票招股说明书被证券监督管理部门认定存在虚                                                                                                                                                   | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |    |                |                                                                                                                                                                                                                            |       |   |      |   |     |     |
|--|----|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|------|---|-----|-----|
|  |    |                | 假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：（1）在证券监督管理部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）投资者损失依据证券监督管理部门或司法机关认定的金额或者与投资者协商确定的金额确定。                                                                  |       |   |      |   |     |     |
|  | 其他 | 公司董事、监事、高级管理人员 | 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如公司首次公开发行股票招股说明书被证券监督管理部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：（1）在证券监督管理部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）投资者损失依据证券监督管理部门或司法机关认定的金额或者与投资者协商确定的金额确定。 | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|  | 其他 | 控股股东、实际控制人徐旭东  | 不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。                                                                                                                                                                                                   | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|  | 其他 | 全体董事、高级管理人员    | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂                                                                                        | IPO 前 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|           |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |   |                    |   |     |     |
|-----------|--------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---|--------------------|---|-----|-----|
|           |        |                | 钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |   |                    |   |     |     |
|           | 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人徐旭东  | 1、本人及本人所控制的其他企业在中国境内外将不直接或通过其他企业间接从事构成与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、如公司或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将通过停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务、将相竞争的业务纳入到公司来经营、将相竞争的业务转让给无关联的第三方等方式退出与公司的竞争。3、本人如违反上述承诺给公司造成损失的，本人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺而从中受益，本人将所得受益全额补偿给公司。 | IPO 前            | 是 | 在承诺人持有公司 5% 以上股份期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他     | 公司董事、监事、高级管理人员 | 本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本募集说明书及摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2018 年 11 月 20 日 | 否 | 长期                 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|           | 其他     | 公司董事、监事、高级管理人员 | 本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本募集说明书及摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2021 年 12 月 8 日  | 否 | 长期                 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |    |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |   |    |   |     |     |
|--|----|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|---|-----|-----|
|  | 其他 | 控股股东、实际控制人徐旭东 | 1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。                                                                                                             | 2023年3月8日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|  | 其他 | 公司董事、高级管理人员   | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如未来公司实施股权激励，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任；7、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其 | 2023年3月8日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |        |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |   |    |   |     |     |
|--|--------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|----|---|-----|-----|
|  |        |                 | 他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。                                                                                                                                                                                                           |            |   |    |   |     |     |
|  | 其他     | 独立董事            | 1、本人及本人关系密切的家庭成员承诺不认购本次向不特定对象发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购；2、本人及本人关系密切的家庭成员自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。若给发行人和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。                                                                                               | 2024年6月12日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|  | 其他     | 公司董事、监事、高级管理人员  | 本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。                                                                                                                                                                                  | 2024年6月12日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|  | 解决关联交易 | 公司控股股东、实际控制人徐旭东 | 1、本人不利用控股股东或实际控制人地位及与公司或其控股子公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；2、本人及本人控制的企业将尽量减少与公司或其控股子公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；3、本人及本人控制的企业将严格和善意地履行与公司或其控股子公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。4、如因本人违反上述承诺而导致公司或其控股子公司发生损失或侵占公司或其 | 2023年3月28日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |        |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |   |                  |   |     |     |
|--|--------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------------|---|-----|-----|
|  |        |                 | 控股子公司利益的，则本人将负责承担公司及其控股子公司的上述损失。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |   |                  |   |     |     |
|  | 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人徐旭东 | 1、本人及本人所控制的其他企业在中国境内外将不直接或通过其他企业间接从事构成与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任；2、如公司或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将通过停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务、将相竞争的业务纳入到公司来经营、将相竞争的业务转让给无关联的第三方等方式退出与公司的竞争；3、本人如违反上述承诺给公司造成损失的，本人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺而从中受益，本人将所得受益全额补偿给公司。 | 2023年3月28日 | 否 | 在承诺人持有公司5%以上股份期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

#### 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

☐适用 ☒不适用

**(六) 其他重大关联交易**

☐适用 ☒不适用

**(七) 其他**

☐适用 ☒不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

☐适用 ☒不适用

**(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源  | 募集资金到位时间        | 募集资金总额     | 募集资金净额 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额 (3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|---------|-----------------|------------|------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 发行可转换债券 | 2024 年 6 月 20 日 | 280,000.00 | 279,166.07 | 279,166.07               |                        | 119,929.57           |                         | 42.96                              |                                    | 9,223.41    | 3.30                        |             |
| 合计      | /               | 280,000.00 | 279,166.07 | 279,166.07               |                        | 119,929.57           |                         | /                                  | /                                  | 9,223.41    | /                           |             |

其他说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意宁波旭升集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可[2024]764 号), 公司获准向不特定对象发行面值总额为人民币 280,000.00 万元的可转换公司债券, 期限 6 年。公司本次发行可转换公司债券应募集资金 280,000.00 万元, 实际募集资金 280,000.00 万元, 扣除保荐承销费及其他发行相关费用合计(不含税)人民币 833.93 万元后, 实际募集资金净额为人民币 279,166.07 万元。上述募集资金已于 2024 年 6 月 20 日全部到位, 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已进行验资并出具了中汇会验[2024]8953 号《可转换公司债券募集资金到位情况验证报告》。上述向不特定对象发行可转债募集资金, 公司已按照要求开立募集资金专户存储。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源  | 项目名称           | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额 (1) | 本年投入金额   | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额       |
|---------|----------------|------|-----------------------|----------|----------------|----------|----------------------|------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|------------|
| 发行可转换债券 | 新能源汽车动力总成项目    | 生产建设 | 是                     | 否        | 126,000.00     | 6,619.18 | 44,761.02            | 35.52                        | 2027 年 6 月    | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 81,238.98  |
| 发行可转换债券 | 轻量化汽车关键零部件项目   | 生产建设 | 是                     | 否        | 64,000.00      | 1,030.05 | 17,577.09            | 27.46                        | 2026 年 6 月    | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 46,422.91  |
| 发行可转换债券 | 汽车轻量化结构件绿色制造项目 | 生产建设 | 是                     | 否        | 33,166.07      | 1,574.18 | 1,583.31             | 4.77                         | 2026 年 6 月    | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 31,582.76  |
| 发行可转换债券 | 补充流动资金         | 补流还贷 | 是                     | 否        | 56,000.00      |          | 56,008.15            | 100.01                       | 不适用           | 不适用   | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | -8.15      |
| 合计      | /              | /    | /                     | /        | 279,166.07     | 9,223.41 | 119,929.57           | 42.96                        | /             | /     | /             | /             |         | /               | /                        | 159,236.50 |

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期         | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期            | 结束日期            | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|----------------|
| 2024 年 7 月 11 日 | 100,000           | 2024 年 7 月 11 日 | 2025 年 7 月 10 日 | 100,000    | 否              |

其他说明

无

4、其他

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2025 年 7 月 9 日分别召开第四届董事会第八次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的暂时闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月。具体内容详见披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及指定媒体的相关公告。

2、公司于 2025 年 8 月 27 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用不超过人民币 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第四届董事会第九次会议审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及指定媒体的相关公告。

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 3、其他内资持股     |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 境内自然人持股      |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 4、外资持股       |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 二、无限售条件流通股   | 933,231,700 | 100.00 |             |    |       | +20,084,629 | +20,084,629 | 953,316,329 | 100.00 |
| 1、人民币        | 933,231,700 | 100.00 |             |    |       | +20,084,629 | +20,084,629 | 953,316,329 | 100.00 |

|            |             |        |  |  |  |             |             |             |        |
|------------|-------------|--------|--|--|--|-------------|-------------|-------------|--------|
| 普通股        |             |        |  |  |  |             |             |             |        |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |  |  |  |             |             |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |  |  |  |             |             |             |        |
| 4、其他       |             |        |  |  |  |             |             |             |        |
| 三、股份总数     | 933,231,700 | 100.00 |  |  |  | +20,084,629 | +20,084,629 | 953,316,329 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

经上海证券交易所自律监管决定书[2024]90 号文同意，公司本次发行的 280,000.00 万元可转换公司债券于 2024 年 7 月 10 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“升 24 转债”，债券代码“113685”。截至 2025 年 6 月 30 日，累计共有人民币 259,112,000 元“升 24 转债”已转换为公司 A 股股票，累计转股数量为 20,101,396 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 2.1540%。其中，自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日期间转股金额为 258,895,000 元，因转股形成的股份数量为 20,084,629 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 2.1522%。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 59,852 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用    |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |            |             |           |                     |                |    |      |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东性质 |
|                        |            |             |           |                     | 股份状<br>态       | 数量 |      |
| 宁波梅山保税港区旭晟控            | 0          | 254,766,935 | 26.72     | 0                   | 无              |    | 境内非国 |

|                                         |            |                                                              |         |             |   |  |       |
|-----------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|---------|-------------|---|--|-------|
| 股有限公司                                   |            |                                                              |         |             |   |  | 有法人   |
| 香港旭日實業有限公司                              | 0          | 191,773,686                                                  | 20.12   | 0           | 无 |  | 境外法人  |
| 徐旭东                                     | 0          | 115,846,450                                                  | 12.15   | 0           | 无 |  | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司                              | -3,151,864 | 13,874,640                                                   | 1.46    | 0           | 无 |  | 其他    |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | -4,603,267 | 5,764,853                                                    | 0.60    | 0           | 无 |  | 其他    |
| 银华基金－工银安盛人寿保险有限公司－银华基金－工银安盛人寿单一资产管理计划   | +5,000,000 | 5,000,000                                                    | 0.52    | 0           | 无 |  | 其他    |
| 招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金     | +1,320,500 | 4,389,796                                                    | 0.46    | 0           | 无 |  | 其他    |
| 宁波旭升集团股份有限公司回购专用证券账户                    | +4,256,242 | 4,256,242                                                    | 0.45    | 0           | 无 |  | 其他    |
| 高盛国际－自有资金                               | +3,050,339 | 3,050,339                                                    | 0.32    | 0           | 无 |  | 其他    |
| 中国建设银行股份有限公司－富国稳健增长混合型证券投资基金            | +725,563   | 3,000,000                                                    | 0.31    | 0           | 无 |  | 其他    |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）             |            |                                                              |         |             |   |  |       |
| 股东名称                                    |            | 持有无限售条件流通股的数量                                                | 股份种类及数量 |             |   |  |       |
|                                         |            |                                                              | 种类      | 数量          |   |  |       |
| 宁波梅山保税港区旭晟控股有限公司                        |            | 254,766,935                                                  | 人民币普通股  | 254,766,935 |   |  |       |
| 香港旭日實業有限公司                              |            | 191,773,686                                                  | 人民币普通股  | 191,773,686 |   |  |       |
| 徐旭东                                     |            | 115,846,450                                                  | 人民币普通股  | 115,846,450 |   |  |       |
| 香港中央结算有限公司                              |            | 13,874,640                                                   | 人民币普通股  | 13,874,640  |   |  |       |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. |            | 5,764,853                                                    | 人民币普通股  | 5,764,853   |   |  |       |
| 银华基金－工银安盛人寿保险有限公司－银华基金－工银安盛人寿单一资产管理计划   |            | 5,000,000                                                    | 人民币普通股  | 5,000,000   |   |  |       |
| 招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金     |            | 4,389,796                                                    | 人民币普通股  | 4,389,796   |   |  |       |
| 宁波旭升集团股份有限公司回购专用证券账户                    |            | 4,256,242                                                    | 人民币普通股  | 4,256,242   |   |  |       |
| 高盛国际－自有资金                               |            | 3,050,339                                                    | 人民币普通股  | 3,050,339   |   |  |       |
| 中国建设银行股份有限公司－富国稳健增长混合型证券投资基金            |            | 3,000,000                                                    | 人民币普通股  | 3,000,000   |   |  |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明                          |            | 截至报告期末，宁波旭升集团股份有限公司回购专用证券账户累计回购股份 4,256,242 股，占总股本比例为 0.45%。 |         |             |   |  |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                |            | 不适用                                                          |         |             |   |  |       |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | <p>一、徐旭东与旭晟控股、旭日实业存在关联关系：</p> <p>1、徐旭东先生为公司控股股东、实际控制人，直接持有公司股份比例为 12.15%；</p> <p>2、旭晟控股直接持有公司股份比例 26.72%，徐旭东先生持有旭晟控股 51%的股权，为旭晟控股实际控制人；</p> <p>3、旭日实业直接持有公司股份比例 20.12%，徐旭东先生持有旭日实业 100%的股权，为旭日实业实际控制人。</p> <p>二、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。</p> |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                              |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
☐适用 ☒不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**  
☐适用 ☒不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**  
☐适用 ☒不适用

其他情况说明  
☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**  
☐适用 ☒不适用

**(三) 其他说明**  
☐适用 ☒不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**  
☐适用 ☒不适用

**五、优先股相关情况**  
☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

(一)转债发行情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意宁波旭升集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2024] 764 号），宁波旭升集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 6 月 14 日向不特定对象发行面值总额为人民币 280,000.00 万元的可转换公司债券，期限 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2024]90 号文同意，公司本次发行的 280,000.00 万元可转换公司债券于 2024 年 7 月 10 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“升 24 转债”，债券代码“113685”。

根据有关法律法规的规定和《宁波旭升集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“升 24 转债”自 2024 年 12 月 20 日起可转换为公司股份，转股价格为 12.89 元/股。

因公司实施 2024 年度权益分派，自 2025 年 6 月 18 日起“升 24 转债”的转股价格由 12.89 元/股调整为 12.51 元/股。内容详见公司于 2025 年 6 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《宁波旭升集团股份有限公司关于实施 2024 年度权益分派相应调整“升 24 转债”转股价格的公告》（公告编号：2025-036）。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

|                                        |             |         |
|----------------------------------------|-------------|---------|
| 可转换公司债券名称                              | 升 24 转债     |         |
| 期末转债持有人数                               | 33,487      |         |
| 本公司转债的担保人                              | 无           |         |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况                | 不适用         |         |
| 前十名转债持有人情况如下：                          |             |         |
| 可转换公司债券持有人名称                           | 期末持债数量（元）   | 持有比例(%) |
| 招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 112,492,000 | 4.43    |
| 易方达稳健回报固定收益型养老金产品－交通银行股份有限公司           | 83,259,000  | 3.28    |
| 西北投资管理（香港）有限公司－西北飞龙基金有限公司              | 81,211,000  | 3.20    |
| 招商银行股份有限公司－易方达裕鑫债券型证券投资基金              | 68,060,000  | 2.68    |

|                                 |            |      |
|---------------------------------|------------|------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕丰回报债券型证券投资基金 | 60,377,000 | 2.38 |
| 平安稳健配置3号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 57,500,000 | 2.26 |
| 易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司  | 50,297,000 | 1.98 |
| 招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金       | 46,000,000 | 1.81 |
| 易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司    | 42,340,000 | 1.67 |
| 北京风炎投资管理有限公司—北京风炎鑫泓1号私募证券投资基金   | 40,173,000 | 1.58 |

### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前         | 本次变动增减      |    |    | 本次变动后         |
|-----------|---------------|-------------|----|----|---------------|
|           |               | 转股          | 赎回 | 回售 |               |
| 升24转债     | 2,799,783,000 | 258,895,000 |    |    | 2,540,888,000 |

### (四) 报告期转债累计转股情况

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 可转换公司债券名称             | 升24转债         |
| 报告期转股额（元）             | 258,895,000   |
| 报告期转股数（股）             | 20,084,629    |
| 累计转股数（股）              | 20,101,396    |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 2.1540        |
| 尚未转股额（元）              | 2,540,888,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 90.7460       |

### (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称     |         | 升24转债      |        |          |
|---------------|---------|------------|--------|----------|
| 转股价格调整日       | 调整后转股价格 | 披露时间       | 披露媒体   | 转股价格调整说明 |
| 2025年6月18日    | 12.51   | 2025年6月11日 | 《证券日报》 | 权益分派     |
| 截至本报告期末最新转股价格 |         | 12.51      |        |          |

### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

### (七) 转债其他情况说明

不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 宁波旭升集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2025 年 6 月 30 日  | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 2,361,381,258.35 | 2,920,677,942.63 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 1,015,074,520.55 | 1,206,548,273.97 |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 1,322,236,231.46 | 1,202,598,724.12 |
| 应收款项融资        | 七、7  | 37,001,378.93    | 48,553,349.97    |
| 预付款项          | 七、8  | 9,183,025.73     | 4,806,698.65     |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 2,052,858.39     | 2,324,847.59     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 1,022,396,536.03 | 1,081,297,778.10 |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 140,413,692.44   | 138,074,351.75   |
| 流动资产合计        |      | 5,909,739,501.88 | 6,604,881,966.78 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        | 七、15 | 1,968,682,964.68 | 1,664,452,156.10 |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 4,380,208,550.19 | 4,531,837,432.47 |
| 在建工程          | 七、22 | 603,211,285.23   | 514,415,114.69   |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         | 七、25 | 1,715,871.52      | 2,245,519.26      |
| 无形资产          | 七、26 | 687,610,221.23    | 580,777,259.86    |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 138,359.94        | 630,609.68        |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 27,518,600.93     | 29,186,710.29     |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 89,362,679.55     | 60,211,754.65     |
| 非流动资产合计       |      | 7,758,448,533.27  | 7,383,756,557.00  |
| 资产总计          |      | 13,668,188,035.15 | 13,988,638,523.78 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          | 七、32 | 1,123,356,658.99  | 1,031,040,177.02  |
| 向中央银行借款       |      |                   |                   |
| 拆入资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          | 七、35 | 752,620,854.42    | 582,092,236.85    |
| 应付账款          | 七、36 | 717,625,905.34    | 988,809,935.74    |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          | 七、38 | 59,855,564.91     | 62,294,484.57     |
| 卖出回购金融资产款     |      |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |      |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |      |                   |                   |
| 代理承销证券款       |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 69,519,439.86     | 98,741,658.29     |
| 应交税费          | 七、40 | 54,103,892.56     | 84,181,035.95     |
| 其他应付款         | 七、41 | 2,952,918.76      | 2,533,295.65      |
| 其中：应付利息       |      |                   |                   |
| 应付股利          |      |                   |                   |
| 应付手续费及佣金      |      |                   |                   |
| 应付分保账款        |      |                   |                   |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 397,635,249.39    | 563,591,711.18    |
| 其他流动负债        | 七、44 | 6,457,654.73      | 5,200,044.71      |
| 流动负债合计        |      | 3,184,128,138.96  | 3,418,484,579.96  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 保险合同准备金       |      |                   |                   |
| 长期借款          | 七、45 | 892,500,000.00    | 847,000,000.00    |
| 应付债券          | 七、46 | 2,430,291,779.21  | 2,625,227,188.63  |
| 其中：优先股        |      |                   |                   |
| 永续债           |      |                   |                   |
| 租赁负债          | 七、47 | 967,258.49        | 806,896.04        |
| 长期应付款         |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |      |                   |                   |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延收益                 | 七、51 | 317,631,152.97    | 323,091,697.54    |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 143,619,462.66    | 136,389,295.56    |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 3,785,009,653.33  | 3,932,515,077.77  |
| 负债合计                 |      | 6,969,137,792.29  | 7,350,999,657.73  |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 953,316,329.00    | 933,231,700.00    |
| 其他权益工具               | 七、54 | 201,362,576.65    | 221,879,720.37    |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、55 | 2,934,944,088.44  | 2,690,953,324.31  |
| 减：库存股                | 七、56 | 52,708,473.13     |                   |
| 其他综合收益               | 七、57 | -2,841,411.80     | -36,668,145.78    |
| 专项储备                 | 七、58 | 33,105,478.58     | 34,661,477.49     |
| 盈余公积                 | 七、59 | 363,233,007.26    | 363,233,007.26    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、60 | 2,261,151,089.75  | 2,422,583,355.78  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 6,691,562,684.75  | 6,629,874,439.43  |
| 少数股东权益               |      | 7,487,558.11      | 7,764,426.62      |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 6,699,050,242.86  | 6,637,638,866.05  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 13,668,188,035.15 | 13,988,638,523.78 |

公司负责人：徐旭东

主管会计工作负责人：徐旭东

会计机构负责人：朱梦圆

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：宁波旭升集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 2025 年 6 月 30 日  | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |      |                  |                  |
| 货币资金    |      | 1,586,018,259.85 | 1,862,619,128.96 |
| 交易性金融资产 |      | 508,827,945.20   | 706,252,383.56   |
| 衍生金融资产  |      |                  |                  |
| 应收票据    |      |                  |                  |
| 应收账款    | 十九、1 | 1,463,248,442.16 | 1,203,516,744.74 |
| 应收款项融资  |      | 37,001,378.93    | 48,553,349.97    |
| 预付款项    |      | 3,830,597.13     | 307,728,633.25   |
| 其他应收款   | 十九、2 | 2,345,501.67     | 2,106,687.66     |
| 其中：应收利息 |      |                  |                  |
| 应收股利    |      |                  |                  |
| 存货      |      | 979,687,299.16   | 1,072,681,042.48 |
| 其中：数据资源 |      |                  |                  |
| 合同资产    |      |                  |                  |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                   |                   |
| 其他流动资产        |      | 27,292,648.77     | 73,903,411.35     |
| 流动资产合计        |      | 4,608,252,072.87  | 5,277,361,381.97  |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      | 1,968,682,964.68  | 1,619,397,909.52  |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 2,152,637,843.64  | 1,911,355,003.64  |
| 其他权益工具投资      |      |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        |      |                   |                   |
| 固定资产          |      | 3,747,877,900.26  | 4,046,647,540.06  |
| 在建工程          |      | 315,175,834.82    | 294,284,010.65    |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      |                   |                   |
| 无形资产          |      | 407,780,052.10    | 416,464,249.65    |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      | 138,359.94        | 204,979.92        |
| 递延所得税资产       |      |                   |                   |
| 其他非流动资产       |      | 40,869,232.69     | 45,786,948.70     |
| 非流动资产合计       |      | 8,633,162,188.13  | 8,334,140,642.14  |
| 资产总计          |      | 13,241,414,261.00 | 13,611,502,024.11 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          |      | 197,780,000.00    | 296,557,222.22    |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          |      | 1,699,716,024.01  | 1,312,402,558.99  |
| 应付账款          |      | 280,249,676.49    | 661,817,875.98    |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          |      | 59,855,564.91     | 62,293,284.57     |
| 应付职工薪酬        |      | 68,658,693.31     | 98,641,332.42     |
| 应交税费          |      | 57,329,790.73     | 66,479,636.23     |
| 其他应付款         |      | 1,901,893.73      | 2,532,774.87      |
| 其中：应付利息       |      |                   |                   |
| 应付股利          |      |                   |                   |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 396,840,570.58    | 562,109,618.21    |
| 其他流动负债        |      | 6,457,654.73      | 5,200,044.71      |
| 流动负债合计        |      | 2,768,789,868.49  | 3,068,034,348.20  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 长期借款          |      | 892,500,000.00    | 847,000,000.00    |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付债券                 |  | 2,430,291,779.21  | 2,625,227,188.63  |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 201,315,173.89    | 206,051,966.00    |
| 递延所得税负债              |  | 143,619,462.66    | 136,389,295.56    |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 3,667,726,415.76  | 3,814,668,450.19  |
| 负债合计                 |  | 6,436,516,284.25  | 6,882,702,798.39  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 953,316,329.00    | 933,231,700.00    |
| 其他权益工具               |  | 201,362,576.65    | 221,879,720.37    |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 2,936,915,641.15  | 2,692,924,877.02  |
| 减：库存股                |  | 52,708,473.13     |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  | 33,105,478.58     | 34,661,477.49     |
| 盈余公积                 |  | 363,233,007.26    | 363,233,007.26    |
| 未分配利润                |  | 2,369,673,417.24  | 2,482,868,443.58  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 6,804,897,976.75  | 6,728,799,225.72  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 13,241,414,261.00 | 13,611,502,024.11 |

公司负责人：徐旭东

主管会计工作负责人：徐旭东

会计机构负责人：朱梦圆

合并利润表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 2,095,980,136.24 | 2,149,128,809.18 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 2,095,980,136.24 | 2,149,128,809.18 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 1,874,845,824.81 | 1,892,213,133.47 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 1,639,574,857.44 | 1,674,183,955.30 |
| 利息支出        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |      |                  |                  |
| 退保金         |      |                  |                  |
| 赔付支出净额      |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                  |                  |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 七、62 | 29,508,807.89  | 20,042,215.28  |
| 销售费用                          | 七、63 | 6,743,804.06   | 8,758,890.45   |
| 管理费用                          | 七、64 | 91,245,960.38  | 73,312,318.36  |
| 研发费用                          | 七、65 | 109,281,606.42 | 107,421,557.75 |
| 财务费用                          | 七、66 | -1,509,211.38  | 8,494,196.33   |
| 其中：利息费用                       | 七、66 | 72,605,144.81  | 33,932,854.71  |
| 利息收入                          | 七、66 | 33,749,288.55  | 27,396,896.61  |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 25,896,839.24  | 42,638,462.75  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 七、68 | 1,928,150.49   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           | 七、70 | 12,474,131.82  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -6,442,180.97  | 13,189,967.65  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -11,158,401.25 | -18,651,008.49 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             | 七、73 | -393,226.84    | -1,028.73      |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |      | 243,439,623.92 | 294,092,068.89 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 738,517.80     | 7,819.89       |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 1,658,323.98   | 191.97         |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |      | 242,519,817.74 | 294,099,696.81 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 42,164,649.42  | 29,777,809.09  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |      | 200,355,168.32 | 264,321,887.72 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |      | 202,484,926.11 | 264,321,887.72 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |      | -2,129,757.79  |                |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 200,632,036.83 | 264,762,508.48 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | -276,868.51    | -440,620.76    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 七、77 | 33,826,733.98  | -15,054,694.19 |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |  | 33,826,733.98  | -15,054,694.19 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益       |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额        |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动       |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  | 33,826,733.98  | -15,054,694.19 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动         |  |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备         |  |                |                |
| （5）现金流量套期储备             |  |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额           |  | 33,826,733.98  | -15,054,694.19 |
| （7）其他                   |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | 234,181,902.30 | 249,267,193.53 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额     |  | 234,458,770.81 | 249,707,814.29 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额       |  | -276,868.51    | -440,620.76    |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)          |  | 0.21           | 0.28           |
| （二）稀释每股收益(元/股)          |  | 0.21           | 0.28           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：徐旭东                      主管会计工作负责人：徐旭东                      会计机构负责人：朱梦圆

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

| 项目     | 附注   | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|--------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 2,132,553,455.36 | 2,141,551,629.27 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 1,669,574,136.75 | 1,665,441,453.83 |
| 税金及附加  |      | 26,460,836.06    | 19,669,752.36    |
| 销售费用   |      | 6,743,648.10     | 8,530,400.19     |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 管理费用                          |      | 69,296,797.13  | 65,992,229.21  |
| 研发费用                          |      | 87,952,585.36  | 107,421,557.75 |
| 财务费用                          |      | 1,563,961.01   | 12,287,782.38  |
| 其中：利息费用                       |      | 72,574,046.82  | 36,785,638.36  |
| 利息收入                          |      | 29,412,459.44  | 26,636,267.15  |
| 加：其他收益                        |      | 24,963,086.78  | 41,248,785.71  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 十九、5 | 1,949,664.89   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |      | 6,523,446.88   |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -6,417,787.60  | 13,081,983.15  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -11,158,401.25 | -18,651,008.49 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |      | -572,726.19    | 1,475.50       |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             |      | 286,248,774.46 | 297,889,689.42 |
| 加：营业外收入                       |      | 55,305.42      | 7,819.29       |
| 减：营业外支出                       |      | 24,130.07      | 191.97         |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |      | 286,279,949.81 | 297,897,316.74 |
| 减：所得税费用                       |      | 37,410,673.29  | 29,609,130.71  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             |      | 248,869,276.52 | 268,288,186.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |      | 248,869,276.52 | 268,288,186.03 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |      |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                |                |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |  |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |  |                |                |
| 7.其他                 |  |                |                |
| 六、综合收益总额             |  | 248,869,276.52 | 268,288,186.03 |
| 七、每股收益：              |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)       |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)       |  |                |                |

公司负责人：徐旭东                      主管会计工作负责人：徐旭东                      会计机构负责人：朱梦圆

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2025年半年度         | 2024年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 2,111,271,030.60 | 2,520,852,835.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 63,072,158.52    | 20,732,265.86    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 46,637,078.21    | 63,081,612.51    |
| 经营活动现金流入小计            |      | 2,220,980,267.33 | 2,604,666,714.13 |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,409,021,217.42 | 1,377,802,396.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 338,304,931.22   | 350,532,616.88   |
| 支付的各项税费                   |      | 114,265,599.51   | 55,214,704.61    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 58,764,179.08    | 74,176,649.35    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,920,355,927.23 | 1,857,726,367.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 300,624,340.10   | 746,940,346.85   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 245,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 1,928,150.49     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 3,216,074.28     | 2,320.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 250,144,224.77   | 2,320.00         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 七、78 | 389,348,780.76   | 309,710,469.36   |
| 投资支付的现金                   |      | 304,230,808.58   |                  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 693,579,589.34   | 309,710,469.36   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -443,435,364.57  | -309,708,149.36  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 200,000,000.00   | 3,462,050,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 933,150,560.00   | 955,895,095.80   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 1,133,150,560.00 | 4,417,945,095.80 |

|                     |      |                  |                  |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金           |      | 664,973,709.97   | 424,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |      | 382,763,978.00   | 246,338,677.64   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |      |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 七、78 | 543,639,886.32   | 386,187,665.59   |
| 筹资活动现金流出小计          |      | 1,591,377,574.29 | 1,056,526,343.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |      | -458,227,014.29  | 3,361,418,752.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |      | 48,592,676.50    | 583,487.10       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |      | -552,445,362.26  | 3,799,234,437.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |      | 2,913,395,745.61 | 1,938,247,485.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |      | 2,360,950,383.35 | 5,737,481,922.21 |

公司负责人：徐旭东

主管会计工作负责人：徐旭东

会计机构负责人：朱梦圆

#### 母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2025年半年度         | 2024年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,018,811,570.73 | 2,509,585,005.77 |
| 收到的税费返还                   |    | 63,012,381.52    | 18,092,298.93    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 42,805,821.85    | 61,518,707.55    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,124,629,774.10 | 2,589,196,012.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 919,972,689.92   | 928,117,142.16   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 329,953,938.95   | 348,753,686.88   |
| 支付的各项税费                   |    | 95,324,398.16    | 53,456,130.59    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 34,156,266.58    | 69,567,207.20    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,379,407,293.61 | 1,399,894,166.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 745,222,480.49   | 1,189,301,845.42 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 200,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,949,664.89     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 94,798,071.62    | 2,320.00         |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 3,232,001.81     |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 299,979,738.32   | 2,320.00         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 106,400,907.14   | 121,336,105.17   |
| 投资支付的现金                   |  | 590,567,895.16   | 69,942,644.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 4,242,212.52     | 95,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                |  | 701,211,014.82   | 286,278,749.17   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -401,231,276.50  | -286,276,429.17  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 200,000,000.00   | 3,462,050,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 125,895,095.80   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 200,000,000.00   | 3,587,945,095.80 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 417,500,000.00   | 424,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 382,763,978.00   | 240,567,330.42   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 52,708,473.13    | 210,000.00       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 852,972,451.13   | 664,777,330.42   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -652,972,451.13  | 2,923,167,765.38 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 33,961,140.05    | 1,329,086.48     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -275,020,107.09  | 3,827,522,268.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,860,607,491.94 | 1,832,279,981.29 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,585,587,384.85 | 5,659,802,249.40 |

公司负责人：徐旭东

主管会计工作负责人：徐旭东

会计机构负责人：朱梦圆

合并所有者权益变动表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计      |                  |
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |              | 小计               |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 933,231,700.00 |        |     | 221,879,720.37 | 2,690,953,324.31 |               | -36,668,145.78 | 34,661,477.49 | 363,233,007.26 |        | 2,422,583,355.78 |    | 6,629,874,439.43 | 7,764,426.62 | 6,637,638,866.05 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 933,231,700.00 |        |     | 221,879,720.37 | 2,690,953,324.31 |               | -36,668,145.78 | 34,661,477.49 | 363,233,007.26 |        | 2,422,583,355.78 |    | 6,629,874,439.43 | 7,764,426.62 | 6,637,638,866.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,084,629.00  |        |     | -20,517,143.72 | 243,990,764.13   | 52,708,473.13 | 33,826,733.98  | -1,555,998.91 |                |        | -161,432,266.03  |    | 61,688,245.32    | -276,868.51  | 61,411,376.81    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                  |               | 33,826,733.98  |               |                |        | 200,632,036.83   |    | 234,458,770.81   | -276,868.51  | 234,181,902.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 20,084,629.00  |        |     | -20,517,143.72 | 243,990,764.13   | 52,708,473.13 |                |               |                |        |                  |    | 190,849,776.28   |              | 190,849,776.28   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 4. 其他                 | 20,084,629.00  |        |     | -20,517,143.72 | 243,990,764.13   | 52,708,473.13 |                |               |                |        |                  |    | 190,849,776.28   |              | 190,849,776.28   |
| （三）利润分                |                |        |     |                |                  |               |                |               |                |        | -362,064,302.86  |    | -362,064,302.86  |              | -362,064,302.86  |

|                            |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
|----------------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|--------------|--|------------------|
| 配                          |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 1. 提取盈余公<br>积              |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 2. 提取一般风<br>险准备            |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 3. 对所有者<br>（或股东）的<br>分配    |                |  |  |                |                  |               |               |               |                | -362,064,302.86 |                  | -362,064,302.86  |              |  | -362,064,302.86  |
| 4. 其他                      |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| （四）所有者<br>权益内部结转           |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 1. 资本公积转<br>增资本（或股<br>本）   |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 2. 盈余公积转<br>增资本（或股<br>本）   |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 3. 盈余公积弥<br>补亏损            |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 4. 设定受益计<br>划变动额结转<br>留存收益 |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 5. 其他综合收<br>益结转留存收<br>益    |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 6. 其他                      |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| （五）专项储<br>备                |                |  |  |                |                  |               | -1,555,998.91 |               |                |                 |                  | -1,555,998.91    |              |  | -1,555,998.91    |
| 1. 本期提取                    |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 2. 本期使用                    |                |  |  |                |                  |               | 1,555,998.91  |               |                |                 |                  | 1,555,998.91     |              |  | 1,555,998.91     |
| （六）其他                      |                |  |  |                |                  |               |               |               |                |                 |                  |                  |              |  |                  |
| 四、本期期末<br>余额               | 953,316,329.00 |  |  | 201,362,576.65 | 2,934,944,088.44 | 52,708,473.13 | -2,841,411.80 | 33,105,478.58 | 363,233,007.26 |                 | 2,261,151,089.75 | 6,691,562,684.75 | 7,487,558.11 |  | 6,699,050,242.86 |

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |               |                  |         |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 一、上年期末余额              | 933,214,933.00 |        |     |                | 2,690,750,095.12 |       | -2,914,574.42  | 38,824,000.21 | 317,464,950.81 |        | 2,266,733,420.94 |    | 6,244,072,825.66 | 13,277,014.29 | 6,257,349,839.95 |         |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    | -                |               |                  |         |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    | -                |               |                  |         |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    | -                |               |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 933,214,933.00 |        |     |                | 2,690,750,095.12 |       | -2,914,574.42  | 38,824,000.21 | 317,464,950.81 |        | 2,266,733,420.94 |    | 6,244,072,825.66 | 13,277,014.29 | 6,257,349,839.95 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     | 221,896,917.38 |                  |       | -15,054,694.19 | -1,767,222.91 |                |        | 50,123,073.89    |    | 255,198,074.17   | -440,620.76   | 254,757,453.41   |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                  |       | -15,054,694.19 |               |                |        | 264,762,508.48   |    | 249,707,814.30   | -440,620.76   | 249,267,193.53   |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     | 221,896,917.38 |                  |       |                |               |                | -      | -                |    | 221,896,917.38   |               | 221,896,917.38   |         |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 4. 其他                 |                |        |     | 221,896,917.38 |                  |       |                |               |                |        |                  |    | 221,896,917.38   |               | 221,896,917.38   |         |
| （三）利润分配               | -              | -      | -   | -              | -                | -     | -              | -             | -              | -      | -214,639,434.59  |    | -214,639,434.59  |               | -214,639,434.59  |         |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        | -214,639,434.59  |    | -214,639,434.59  |               | -214,639,434.59  |         |
| 4. 其他                 |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |
| 2. 盈余公积转增资            |                |        |     |                |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |         |

|                    |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|----------------|---------------|----------------|---|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 本（或股本）             |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |                |                  |  | -1,767,222.91  |               |                |   |                  | -1,767,222.91 |                  |               | -1,767,222.91    |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |                  |  | 1,767,222.91   |               |                |   |                  | 1,767,222.91  |                  |               | 1,767,222.91     |
| （六）其他              |                |  |  |                |                  |  |                |               |                |   |                  |               |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 933,214,933.00 |  |  | 221,896,917.38 | 2,690,750,095.12 |  | -17,969,268.61 | 37,056,777.30 | 317,464,950.81 | - | 2,316,856,494.83 |               | 6,499,270,899.83 | 12,836,393.53 | 6,512,107,293.36 |

公司负责人：徐旭东

主管会计工作负责人：徐旭东

会计机构负责人：朱梦圆

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |                |                  |               |        |               |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|---------------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |               |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 933,231,700.00 |        |     | 221,879,720.37 | 2,692,924,877.02 |               |        | 34,661,477.49 | 363,233,007.26 | 2,482,868,443.58 | 6,728,799,225.72 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                  |               |        |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |               |        |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |               |        |               |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 933,231,700.00 |        |     | 221,879,720.37 | 2,692,924,877.02 |               |        | 34,661,477.49 | 363,233,007.26 | 2,482,868,443.58 | 6,728,799,225.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,084,629.00  |        |     | -20,517,143.72 | 243,990,764.13   | 52,708,473.13 |        | -1,555,998.91 |                | -113,195,026.34  | 76,098,751.03    |

|                    |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|----------------|------------------|---------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| （一）综合收益总额          |                |  |                |                  |               |  |               |                | 248,869,276.52   | 248,869,276.52   |
| （二）所有者投入和减少资本      | 20,084,629.00  |  | -20,517,143.72 | 243,990,764.13   | 52,708,473.13 |  |               |                |                  | 190,849,776.28   |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 4. 其他              | 20,084,629.00  |  | -20,517,143.72 | 243,990,764.13   | 52,708,473.13 |  |               |                |                  | 190,849,776.28   |
| （三）利润分配            |                |  |                |                  |               |  |               |                | -362,064,302.86  | -362,064,302.86  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |                |                  |               |  |               |                | -362,064,302.86  | -362,064,302.86  |
| 3. 其他              |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |                |                  |               |  | -1,555,998.91 |                |                  | -1,555,998.91    |
| 1. 本期提取            |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |                |                  |               |  | 1,555,998.91  |                |                  | 1,555,998.91     |
| （六）其他              |                |  |                |                  |               |  |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 953,316,329.00 |  | 201,362,576.65 | 2,936,915,641.15 | 52,708,473.13 |  | 33,105,478.58 | 363,233,007.26 | 2,369,673,417.24 | 6,804,897,976.75 |

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 933,214,933.00 |        |     |                | 2,692,721,647.83 |       |        | 38,824,000.21 | 317,464,950.81 | 2,285,595,370.14 | 6,267,820,901.99 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 933,214,933.00 |        |     |                | 2,692,721,647.83 |       |        | 38,824,000.21 | 317,464,950.81 | 2,285,595,370.14 | 6,267,820,901.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     | 221,896,917.38 |                  |       |        | -1,767,222.91 |                | 53,648,751.44    | 273,778,445.91   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                  |       |        |               |                | 268,288,186.03   | 268,288,186.03   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     | 221,896,917.38 |                  |       |        |               |                | -                | 221,896,917.38   |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 4．其他                  |                |        |     | 221,896,917.38 |                  |       |        |               |                |                  | 221,896,917.38   |
| （三）利润分配               |                |        |     | -              |                  |       |        |               |                | -214,639,434.59  | -214,639,434.59  |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |                |                  |       |        |               |                | -214,639,434.59  | -214,639,434.59  |
| 3．其他                  |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |        |     |                |                  |       |        |               |                |                  |                  |

|                    |                |  |                |                  |  |  |               |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|----------------|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |                |                  |  |  |               |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |                |                  |  |  |               |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |                |                  |  |  |               |                |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |                |                  |  |  | -1,767,222.91 | -              | -                | -1,767,222.91    |
| 1. 本期提取            |                |  |                |                  |  |  |               |                |                  | -                |
| 2. 本期使用            |                |  |                |                  |  |  | 1,767,222.91  |                |                  | 1,767,222.91     |
| （六）其他              |                |  |                |                  |  |  |               |                |                  | -                |
| 四、本期期末余额           | 933,214,933.00 |  | 221,896,917.38 | 2,692,721,647.83 |  |  | 37,056,777.30 | 317,464,950.81 | 2,339,244,121.58 | 6,541,599,347.90 |

公司负责人：徐旭东

主管会计工作负责人：徐旭东

会计机构负责人：朱梦圆

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

宁波旭升集团股份有限公司(以下简称公司或本公司,原名“宁波旭升汽车技术股份有限公司”)系2015年8月12日经宁波经济技术开发区管理委员会批准,在宁波旭升机械有限公司的基础上整体变更设立,于2015年8月19日在宁波市市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91330200753254873H的《营业执照》。公司注册地:宁波市北仑区沿山河南路68号。法定代表人:徐旭东。截至2025年6月30日,公司总股本为953,316,329股,每股面值人民币1.00元,均为无限售条件的流通股份。公司股票于2017年7月10日在上海证券交易所上市交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会。公司下设各生产分厂、机加技术中心、物控中心、压铸技术中心、采购中心、基建中心、设备中心、营销中心、研发中心、模具厂、品保中心、体系管理中心、财务中心、人事行政中心、投资部、信息部等主要职能部门。

本公司属汽车制造业。经营范围为:汽车零部件及配件制造;汽车零部件研发;汽车零配件批发;新材料技术研发;新型金属功能材料销售;高性能有色金属及合金材料销售;摩托车零配件制造;铸造机械制造;模具制造;模具销售;机械零件、零部件销售;机械零件、零部件加工;电池零配件生产;电池零配件销售;光伏设备及元器件制造;光伏设备及元器件销售;货物进出口;技术进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。主要产品为精密铝合金零部件。

本财务报表及财务报表附注已于2025年8月27日经公司第四届董事会第九次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本财务报告五、13“应收账款”、五、21“固定资产”、五、26“无形资产”和五、34“收入”等相关说明。

## 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。Xusheng Auto Technology GmbH 采用欧元为记账本位币，旭升香港国际有限公司、旭升香港贸易有限公司、旭升美国国际有限公司、旭升新加坡工业投资有限公司、旭升新加坡智能机械有限公司、旭升新加坡科技发展有限公司、旭升新加坡工业技术有限公司采用美元为本位币，旭升墨西哥工业有限公司、旭升墨西哥制造有限公司采用墨西哥比索为本位币，旭升集团(泰国)有限公司、旭升泰国制造有限公司采用泰铢为本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目               | 重要性标准                                           |
|------------------|-------------------------------------------------|
| 重要的在建工程          | 公司将单项在建工程明细金额超过资产总额0.5%或金额大于 5,000.00 万元的认定为重要。 |
| 重大的账龄超过 1 年的预付款项 | 单项金额超过 200.00 万元的款项。                            |
| 重大的账龄超过 1 年的应付账款 | 单项金额超过 1,000.00 万元的款项。                          |

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值

总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并,合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末,因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值,或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值,合并当期期末,公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的,则视同在购买日发生,进行追溯调整,同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整;自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整,按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予确认。购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;(4)一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益;购买日之前

已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并

日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、11“金融工具”或本财务报告五、19“长期股权投资”之说明。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

### 9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本财务报告五、34的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

## (2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本财务报告五、11 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本财务报告五、11 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本财务报告五、34 的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)

该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本财务报告五、39(3)“公允价值”之说明。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本财务报告五、11(1)“金融工具的分类、确认依据和计量方法”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个

存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本财务报告五、11(5)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☒适用 ☐不适用

| 组合名称     | 确定组合的依据       |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☐适用 ☒不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

**13、 应收账款**

☒适用 ☐不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司按照本财务报告五、11(5)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☒适用 ☐不适用

| 组合名称    | 确定组合的依据                  |
|---------|--------------------------|
| 账龄组合    | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款    |
| 关联方余额组合 | 以应收合并范围内关联方款项为信用风险组合确认依据 |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☒适用 ☐不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

#### 14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本财务报告五、11(5)所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

| 组合名称     | 确定组合的依据       |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

#### 15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本财务报告五、11(5)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

| 组合名称    | 确定组合的依据                  |
|---------|--------------------------|
| 账龄组合    | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款   |
| 政府保证金组合 | 以应收政府保证金为信用风险组合确认依据      |
| 出口退税组合  | 以应收出口退税为信用风险组合确认依据       |
| 关联方余额组合 | 以应收合并范围内关联方款项为信用风险组合确认依据 |

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

### 16、 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1)存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2)企业取得存货按实际成本计量。1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3)企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照使用一次转销法进行摊销；

包装物按照使用一次转销法进行摊销；

模具按照使用次数进行摊销。

(5)存货的盘存制度为永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17、 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司按照本财务报告五、11所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☐适用 ☒不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☐适用 ☒不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

☐适用 ☒不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

☐适用 ☒不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

☐适用 ☒不适用

**19、 长期股权投资**

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

**1. 共同控制和重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

**2. 长期股权投资的初始投资成本的确定**

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应根据是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取

得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### (1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

### (2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、 投资性房地产

不适用

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率        | 年折旧率       |
|---------|-------|---------|------------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5.00       | 4.75       |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 5.00       | 9.50-19.00 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4-10    | 0.00-5.00  | 9.50-25.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-10    | 0.00-10.00 | 9.00-33.33 |

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明：

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

| 类 别     | 转为固定资产的标准和时点                                                                                                                                        |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物  | (1)主体建设工程及配套工程已实质上完工；<br>(2)继续发生在所构建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；<br>(3)所构建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；<br>(4)房屋及建筑物达到预定可使用状态时，自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。 |
| 机器设备及其他 | (1)相关设备已安装完毕；<br>(2)相关设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；<br>(3)相关设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；<br>(4)相关设备达到预定可使用状态，自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。                                  |

4. 公司将在建工程达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，按照《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的确认为相关资产。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命依据     | 期限(年) |
|-------|--------------|-------|
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 50    |
| 其 他   | 预计受益期限       | 5     |

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司取得的境外土地所有权为永久产权，依据当地法律，所有权人对土地的所有权没有年限限制。每期末确认相关法律对土地所有权期限的规定是否发生变更。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术

上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司将研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，按照《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的确认为相关资产。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法本财务报告五、39（3）；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中:

租入的固定资产发生的改良支出,对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用,对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 30、 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为

职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划主要包括设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☒适用 ☐不适用

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》，对发行的优先股、永续债、可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 34、收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1. 收入的确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

##### 2. 本公司收入的具体确认原则

##### (1)精密铝合金产品销售

##### 1)内销收入确认

在满足以下条件时确认收入：根据客户的销售订单需求，完成相关产品生产，货物发出，经客户确认或签收后确认收入；此时，合同中的履约义务已完成，客户已取得相关商品控制权。

## 2)外销收入确认

在满足以下条件时确认收入：根据客户的销售订单需求，完成相关产品生产，货物离厂(仓)、办理出口手续、送至目的地后确认收入；此时，合同中的履约义务已完成，客户已取得相关商品控制权。

## (2)模具销售

根据与客户签订销售合同或订单，模具完工并进行试样、收到与相关模具的产品批量订单后确认收入；此时，合同中的履约义务已完成，客户已取得相关商品控制权。

## (2).同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

## 35、合同成本

☒适用 ☐不适用

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

#### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3)按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益的金额，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1)使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2)租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### (3)短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本财务报告五、11 金融工具进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1).安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2).分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (3).公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的收益率和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (4).重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、

资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 9. 设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

## 10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相

关信息在本财务报告五、39（3）“公允价值”披露。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                                              | 税率                                     |
|---------|---------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                              | 按 13%税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策,退税率为 13%、9% |
| 房产税     | 从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12%                               |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                        | 7%                                     |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                        | 3%                                     |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                        | 2%                                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | [注]                                    |

[注]存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称                         | 所得税税率(%)   |
|--------------------------------|------------|
| 本公司、宁波和升铝瓶技术有限公司               | 15         |
| 宁波旭升汽车零部件有限公司、旭升汽车精密技术(湖州)有限公司 | 25         |
| 宁波旭升铝镁铸业有限公司                   | 20         |
| 除上述以外的其他纳税主体                   | 按照所在地区税率执行 |

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

1. 高新技术企业所得税优惠

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2024 年度第一批高新技术企业名单的通知》(甬高企认领〔2024〕2 号),本公司被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号为 GR202433101477),资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2024-2027 年度。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对宁波市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，宁波和升铝瓶技术有限公司被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号为 GR202333103235)，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023-2025 年度。

根据上述相关规定，公司及子公司宁波和升铝瓶技术有限公司本期企业所得税减按 15.00%的税率计缴。

## 2. 小微企业企业所得税优惠

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），在 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。据《税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

根据上述相关规定，宁波旭升铝镁铸业有限公司本期应纳税所得额低于 100.00 万元，其企业所得税减按 20.00%的税率计缴。

## 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 27,428.09        | 7,428.09         |
| 银行存款          | 2,187,838,428.39 | 2,915,399,954.54 |
| 其他货币资金        | 173,515,401.87   | 5,270,560.00     |
| 合计            | 2,361,381,258.35 | 2,920,677,942.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 60,240,125.82    | 44,504,840.92    |

其他说明

1. 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本财务报告七、31 “所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

2. 外币货币资金明细情况详见本财务报告七、81 “外币货币性项目”。

### 2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|----|------|------|---------|
|----|------|------|---------|

|                          |                  |                  |  |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 1,015,074,520.55 | 1,206,548,273.97 |  |
| 其中：                      |                  |                  |  |
| 理财产品本金及其利息               | 1,015,074,520.55 | 1,206,548,273.97 |  |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |  |
| 其中：                      |                  |                  |  |
| 合计                       | 1,015,074,520.55 | 1,206,548,273.97 |  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6)．本期实际核销的应收票据情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,381,464,549.16 | 1,260,209,410.22 |
| 1 年以内        | 1,381,464,549.16 | 1,260,209,410.22 |
| 1 至 2 年      | 10,793,322.67    | 5,742,172.10     |
| 2 至 3 年      | 89,053.40        | 40,103.97        |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 136,426.38       | 377,986.66       |
| 4 至 5 年      | 1,843.94         | 73,817.03        |
| 5 年以上        | 1,959,144.67     | 1,908,220.30     |
| 合计           | 1,394,444,340.22 | 1,268,351,710.28 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |           |               |             |                  | 期初余额             |           |               |             |                  |
|-----------|------------------|-----------|---------------|-------------|------------------|------------------|-----------|---------------|-------------|------------------|
|           | 账面余额             |           | 坏账准备          |             | 账面<br>价值         | 账面余额             |           | 坏账准备          |             | 账面<br>价值         |
|           | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例(%) |                  | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                  |           |               |             |                  |                  |           |               |             |                  |
| 其中：       |                  |           |               |             |                  |                  |           |               |             |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,394,444,340.22 | 100       | 72,208,108.76 | 5.18        | 1,322,236,231.46 | 1,268,351,710.28 | 100       | 65,752,986.16 | 5.18        | 1,202,598,724.12 |
| 其中：       |                  |           |               |             |                  |                  |           |               |             |                  |
| 账龄组合      | 1,394,444,340.22 | 100       | 72,208,108.76 | 5.18        | 1,322,236,231.46 | 1,268,351,710.28 | 100       | 65,752,986.16 | 5.18        | 1,202,598,724.12 |
| 合计        | 1,394,444,340.22 | /         | 72,208,108.76 | /           | 1,322,236,231.46 | 1,268,351,710.28 | /         | 65,752,986.16 | /           | 1,202,598,724.12 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额             |               |          |
|------|------------------|---------------|----------|
|      | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 1,394,444,340.22 | 72,208,108.76 | 5.18     |
| 合计   | 1,394,444,340.22 | 72,208,108.76 | 5.18     |

按组合计提坏账准备的说明:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄    | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例(%) |
|-------|------------------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 1,381,464,549.16 | 69,073,227.46 | 5.00    |
| 1-2 年 | 10,793,322.67    | 1,079,332.27  | 10.00   |
| 2-3 年 | 89,053.40        | 26,716.02     | 30.00   |
| 3-4 年 | 136,426.38       | 68,213.19     | 50.00   |
| 4-5 年 | 1,843.94         | 1,475.15      | 80.00   |
| 5 年以上 | 1,959,144.67     | 1,959,144.67  | 100.00  |
| 合计    | 1,394,444,340.22 | 72,208,108.76 | 5.18    |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 65,752,986.16 | 6,455,122.60 |       |       |      | 72,208,108.76 |
| 合计        | 65,752,986.16 | 6,455,122.60 |       |       |      | 72,208,108.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|---------------|
| 客户一  | 138,717,054.52 |          | 138,717,054.52 | 9.95                    | 6,935,852.73  |
| 客户二  | 114,375,180.26 |          | 114,375,180.26 | 8.20                    | 5,718,759.01  |
| 客户三  | 75,306,432.29  |          | 75,306,432.29  | 5.40                    | 3,765,321.61  |
| 客户四  | 68,466,303.57  |          | 68,466,303.57  | 4.91                    | 3,423,315.18  |
| 客户五  | 50,152,215.76  |          | 50,152,215.76  | 3.60                    | 2,507,610.79  |
| 合计   | 447,017,186.40 |          | 447,017,186.40 | 32.06                   | 22,350,859.32 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
 无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**  
☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
 无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**  
☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况  
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

## 7、 应收款项融资

**(1). 应收款项融资分类列示**  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 信用评级较高的银行承兑汇票 | 37,001,378.93 | 48,553,349.97 |
| 合计            | 37,001,378.93 | 48,553,349.97 |

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**  
☐适用 ☒不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 177,668,659.40 |           |
| 合计     | 177,668,659.40 |           |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |      |          |               | 期初余额          |        |      |          |               |
|-----------|---------------|--------|------|----------|---------------|---------------|--------|------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备 |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备 |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |      |          |               |               |        |      |          |               |
| 其中：       |               |        |      |          |               |               |        |      |          |               |
| 按组合计提坏账准备 |               |        |      |          |               |               |        |      |          |               |
| 其中：       |               |        |      |          |               |               |        |      |          |               |
| 银行承兑汇票    | 37,001,378.93 | 100    | -    | -        | 37,001,378.93 | 48,553,349.97 | 100    | -    | -        | 48,553,349.97 |
| 合计        | 37,001,378.93 | /      |      | /        | 37,001,378.93 | 48,553,349.97 | /      |      | /        | 48,553,349.97 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期成本变动         | 本期公允价值变动 | 期末数           |
|--------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,553,349.97 | -11,551,971.04 |          | 37,001,378.93 |

续上表：

| 项目     | 期初成本          | 期末成本          | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|---------------|----------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 48,553,349.97 | 37,001,378.93 |          |                   |

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 9,077,314.57 | 98.85  | 4,650,634.17 | 96.75  |
| 1 至 2 年 | 73,452.18    | 0.80   | 83,517.25    | 1.74   |
| 2 至 3 年 | 1,529.44     | 0.02   | 11,384.23    | 0.24   |
| 3 年以上   | 30,729.54    | 0.33   | 61,163.00    | 1.27   |
| 合计      | 9,183,025.73 | 100.00 | 4,806,698.65 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商一 | 3,795,986.47 | 41.34              |
| 供应商二 | 642,964.60   | 7.00               |
| 供应商三 | 505,416.36   | 5.50               |
| 供应商四 | 425,657.13   | 4.64               |
| 供应商五 | 422,959.50   | 4.61               |
| 合计   | 5,792,984.06 | 63.09              |

其他说明：

1. 期末不存在账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。
2. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 2,052,858.39 | 2,324,847.59 |
| 合计    | 2,052,858.39 | 2,324,847.59 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,904,054.21 | 2,196,850.76 |
| 1 年以内        | 1,904,054.21 | 2,196,850.76 |
| 1 至 2 年      | 192,505.49   | 186,670.07   |
| 2 至 3 年      | 81,010.05    | 88,979.75    |
| 3 年以上        |              |              |
| 3 至 4 年      | 25,100.92    | 15,100.92    |
| 4 至 5 年      |              |              |
| 5 年以上        | 21,345.93    | 21,345.93    |
| 合计           | 2,224,016.60 | 2,508,947.43 |

#### (2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 政府保证金 |              |              |
| 出口退税  | 29,888.50    |              |
| 暂支款   | 1,629,439.54 | 1,640,699.91 |
| 押 金   | 564,688.56   | 868,247.52   |
| 合计    | 2,224,016.60 | 2,508,947.43 |

#### (3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025年1月1日余额    | 184,099.84   |                      |                      | 184,099.84 |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | -12,941.63   |                      |                      | -12,941.63 |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |

|              |            |  |  |            |
|--------------|------------|--|--|------------|
| 本期转销         |            |  |  |            |
| 本期核销         |            |  |  |            |
| 其他变动         |            |  |  |            |
| 2025年6月30日余额 | 171,158.21 |  |  | 171,158.21 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 184,099.84 | -12,941.63 |       |       |      | 171,158.21 |
| 合计        | 184,099.84 | -12,941.63 |       |       |      | 171,158.21 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称   | 期末余额       | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额 |
|--------|------------|---------------------|-------|-------|----------|
| (1)马艳培 | 183,000.00 | 8.23                | 暂支款   | 1 年以内 | 9,150.00 |
| (2)胡凯勇 | 181,621.52 | 8.17                | 暂支款   | 1 年以内 | 9,081.08 |
| (3)王波娜 | 150,000.00 | 6.74                | 暂支款   | 1 年以内 | 7,500.00 |
| (4)张恒松 | 100,000.00 | 4.50                | 暂支款   | 1 年以内 | 5,000.00 |
| (5)彭建  | 100,000.00 | 4.50                | 暂支款   | 1 年以内 | 5,000.00 |

|    |            |       |   |   |           |
|----|------------|-------|---|---|-----------|
| 合计 | 714,621.52 | 32.14 | / | / | 35,731.08 |
|----|------------|-------|---|---|-----------|

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 130,958,275.71   |                   | 130,958,275.71   | 117,059,086.57   |                   | 117,059,086.57   |
| 在产品     | 295,739,480.21   | 797,742.40        | 294,941,737.81   | 340,386,657.52   | 2,479,211.24      | 337,907,446.28   |
| 库存商品    | 503,805,152.77   | 28,945,621.21     | 474,859,531.56   | 513,382,928.31   | 25,732,872.93     | 487,650,055.38   |
| 周转材料    |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 消耗性生物资产 |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 合同履约成本  |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 发出商品    | 121,636,990.95   |                   | 121,636,990.95   | 148,610,314.52   | 9,929,124.65      | 138,681,189.87   |
| 合计      | 1,052,139,899.64 | 29,743,363.61     | 1,022,396,536.03 | 1,119,438,986.92 | 38,141,208.82     | 1,081,297,778.10 |

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|         |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料     |               |               |    |               |    |               |
| 在产品     | 2,479,211.24  | -1,090,010.28 |    | 591,458.56    |    | 797,742.40    |
| 库存商品    | 25,732,872.93 | 12,248,411.53 |    | 9,035,663.25  |    | 28,945,621.21 |
| 周转材料    |               |               |    |               |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |               |    |               |    |               |
| 合同履约成本  |               |               |    |               |    |               |
| 发出商品    | 9,929,124.65  |               |    | 9,929,124.65  |    | -             |
| 合计      | 38,141,208.82 | 11,158,401.25 | -  | 19,556,246.46 | -  | 29,743,363.61 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 类别        | 确定可变现净值的具体依据               | 本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因 |
|-----------|----------------------------|--------------------------|
| 库存商品/发出商品 | 以最终产品的市场价扣除相关费用后确定产品的可变现净值 | 对应产品价值回升或产品销售            |
| 在产品       | 根据最终产品的市场价确定在产品的可变现净值      | 对应产品价值回升或产品销售            |

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 预付合作款   | 24,725,177.60  | 32,801,491.23  |
| 增值税留抵税额 | 108,809,319.31 | 101,675,970.61 |
| 预付设备增值税 |                | 1,145,839.20   |
| 其 他     | 6,879,195.53   | 2,451,050.71   |
| 合计      | 140,413,692.44 | 138,074,351.75 |

其他说明：  
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☒适用 ☐不适用

无

其他说明：

无

15、 其他债权投资

其他债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|--------|-------------------|----|
|    |      |      |      |          |      |    |        |                   |    |

|         |                  |               |  |  |                  |                  |    |  |   |
|---------|------------------|---------------|--|--|------------------|------------------|----|--|---|
|         |                  |               |  |  |                  |                  | 变动 |  |   |
| 可转让定期存单 | 1,664,452,156.10 | 25,199,242.91 |  |  | 1,968,682,964.68 | 1,931,287,482.35 |    |  |   |
| 合计      | 1,664,452,156.10 | 25,199,242.91 |  |  | 1,968,682,964.68 | 1,931,287,482.35 |    |  | / |

其他债权投资减值准备本期变动情况  
☐适用 ☒不适用

(1). 期末重要的其他债权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额       |       |           |      | 期初余额       |       |           |      |
|---------------------|------------|-------|-----------|------|------------|-------|-----------|------|
|                     | 面值         | 票面利率  | 到期日       | 逾期本金 | 面值         | 票面利率  | 到期日       | 逾期本金 |
| 徽商银行宁波北仑支行可转让定期存单   | 30,000.00  | 2.87% | 2027/7/26 |      | 30,000.00  | 2.87% | 2027/7/26 |      |
| 徽商银行宁波北仑支行可转让定期存单   | 20,000.00  | 2.87% | 2027/7/30 |      | 20,000.00  | 2.87% | 2027/7/30 |      |
| 宁波东海银行可转让定期存单       | 10,000.00  | 2.95% | 2027/8/16 |      | 10,000.00  | 2.95% | 2027/8/16 |      |
| 农商银行营业部可转让定期存单      | 20,000.00  | 3.55% | 2027/8/28 |      | 20,000.00  | 3.55% | 2027/8/28 |      |
| 宁波通商银行北仑支行可转让定期存单   | 10,000.00  | 2.60% | 2027/9/4  |      | 10,000.00  | 2.60% | 2027/9/4  |      |
| 交通银行宁波大碇支行可转让定期存单   | 15,000.00  | 2.55% | 2027/4/30 |      | 15,000.00  | 2.55% | 2027/4/30 |      |
| 宁波通商银行股份有限公司可转让定期存单 | 30,000.00  | 2.48% | 2027/12/9 |      | 30,000.00  | 2.48% | 2027/12/9 |      |
| 交通银行宁波大碇支行可转让定期存单   | 10,000.00  | 2.40% | 2027/6/5  |      | 10,000.00  | 2.40% | 2027/6/5  |      |
| 浙商银行宁波分行可转让定期存单     | 20,000.00  | 2.30% | 2028/2/27 |      |            |       |           |      |
| 合计                  | 165,000.00 |       |           |      | 145,000.00 |       |           |      |

(2). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 4,380,208,550.19 | 4,531,837,432.47 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 4,380,208,550.19 | 4,531,837,432.47 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 电子及其他设备       | 合计               |
|----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：  |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额   | 2,080,236,254.12 | 3,778,812,203.63 | 42,320,474.71 | 69,100,916.28 | 5,970,469,848.74 |
| 2.本期增加金额 | 6,821,379.32     | 75,991,264.74    | 765,969.40    | 554,763.96    | 84,133,377.42    |

|            |                  |                  |               |               |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 购置     | 6,362,663.72     | 9,345,436.23     | 686,323.38    | 554,763.96    | 16,949,187.29    |
| (2) 在建工程转入 | 458,715.60       | 66,645,828.51    | 79,646.02     |               | 67,184,190.13    |
| 3.本期减少金额   |                  | 2,734,464.58     | 1,344,263.24  |               | 4,078,727.82     |
| (1) 处置或报废  |                  | 2,734,464.58     | 1,344,263.24  |               | 4,078,727.82     |
| (2) 其他     |                  |                  |               |               |                  |
| 4.期末余额     | 2,087,057,633.44 | 3,852,069,003.79 | 41,742,180.87 | 69,655,680.24 | 6,050,524,498.34 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 245,511,655.16   | 1,097,379,127.99 | 30,968,882.14 | 49,687,877.38 | 1,423,547,542.67 |
| 2.本期增加金额   | 50,025,696.79    | 175,028,411.44   | 2,201,233.65  | 6,937,588.93  | 234,192,930.81   |
| (1) 计提     | 50,025,696.79    | 175,028,411.44   | 2,201,233.65  | 6,937,588.93  | 234,192,930.81   |
| 3.本期减少金额   |                  | 199,122.04       | 572,795.60    | 90,735.90     | 862,653.54       |
| (1) 处置或报废  |                  | 199,122.04       | 572,795.60    | 90,735.90     | 862,653.54       |
| (2) 其他     |                  |                  |               |               |                  |
| 4.期末余额     | 295,537,351.95   | 1,272,208,417.39 | 32,597,320.19 | 56,534,730.41 | 1,656,877,819.94 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     |                  | 15,080,617.26    | 4,256.34      |               | 15,084,873.60    |
| 2.本期增加金额   |                  |                  |               |               |                  |
| (1) 计提     |                  |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 1,646,745.39     |               |               | 1,646,745.39     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,646,745.39     |               |               | 1,646,745.39     |
| 4.期末余额     |                  | 13,433,871.87    | 4,256.34      |               | 13,438,128.21    |
| 四、账面价值     |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 1,791,520,281.49 | 2,566,426,714.53 | 9,140,604.34  | 13,120,949.83 | 4,380,208,550.19 |
| 2.期初账面价值   | 1,834,724,598.96 | 2,666,352,458.38 | 11,347,336.23 | 19,413,038.90 | 4,531,837,432.47 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备          | 账面价值         | 备注 |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 机器设备    | 22,689,922.43 | 5,579,928.39 | 13,433,871.87 | 3,676,122.17 |    |
| 运输工具    | 213,451.33    | 138,520.73   | 4,256.34      | 70,674.26    |    |
| 电子及其他设备 | 30,796.46     | 29,256.63    |               | 1,539.83     |    |
| 小 计     | 22,934,170.22 | 5,747,705.75 | 13,438,128.21 | 3,748,336.26 |    |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-----|----------------|------------|
| 十厂  | 221,752,480.88 | 尚在办理中      |
| 十一厂 | 400,737,809.94 | 尚在办理中      |
| 小 计 | 622,490,290.82 |            |

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面价值          | 可收回金额        | 减值金额          | 公允价值和处置费用的确定方式             | 关键参数      | 关键参数的确定依据                                                            |
|---------|---------------|--------------|---------------|----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|
| 机器设备    | 17,109,994.04 | 3,217,669.00 | 13,433,871.87 | 公允价值采用市场价格；处置费用为与处置资产有关的费用 | 市场价格、处置费用 | ①市场价格：对于通用设备，按照市场报价确定；对于专用设备，按二手回收价确定其市场价格；②处置费用：交易过程中发生的相关税费及产权交易费用 |
| 运输工具    | 74,930.60     | 99,603.00    | 4,256.34      |                            |           |                                                                      |
| 电子及其他设备 | 1,539.83      | 9,510.00     |               |                            |           |                                                                      |
| 合计      | 17,186,464.47 | 3,326,782.00 | 13,438,128.21 | /                          | /         | /                                                                    |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 603,211,285.23 | 514,415,114.69 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 603,211,285.23 | 514,415,114.69 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 墨西哥厂房建设工程 | 151,885,712.43 |      | 151,885,712.43 | 104,995,100.31 |      | 104,995,100.31 |
| 设备安装工程    | 451,325,572.80 |      | 451,325,572.80 | 409,420,014.38 |      | 409,420,014.38 |
| 合计        | 603,211,285.23 |      | 603,211,285.23 | 514,415,114.69 |      | 514,415,114.69 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 预算数 | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|-----|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 墨西哥厂房建设工程 | -   | 104,995,100.31 | 46,890,612.12  |               |          | 151,885,712.43 |                |      |           |              |             | 自有资金 |
| 设备安装工程    | -   | 409,420,014.38 | 109,089,748.55 | 67,184,190.13 |          | 451,325,572.80 |                |      |           |              |             | /    |
| 合计        | -   | 514,415,114.69 | 155,980,360.67 | 67,184,190.13 |          | 603,211,285.23 | /              | /    | /         | /            | /           | /    |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

### 23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### 25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1.期初余额    | 4,194,296.90 | 4,194,296.90 |
| 2.本期增加金额  | 373,263.49   | 373,263.49   |
| (1)新增租赁   |              |              |
| (2)外币折算差额 | 373,263.49   | 373,263.49   |
| 3.本期减少金额  |              |              |
| 4.期末余额    | 4,567,560.39 | 4,567,560.39 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1.期初余额    | 1,948,777.64 | 1,948,777.64 |
| 2.本期增加金额  | 902,911.23   | 902,911.23   |
| (1)计提     | 729,483.47   | 729,483.47   |
| (1)外币折算差额 | 173,427.76   | 173,427.76   |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 3.本期减少金额  |              |              |
| (1)外币折算差异 |              |              |
| 4.期末余额    | 2,851,688.87 | 2,851,688.87 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1.期初余额    |              |              |
| 2.本期增加金额  |              |              |
| (1)计提     |              |              |
| 3.本期减少金额  |              |              |
| (1)处置     |              |              |
| 4.期末余额    |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1.期末账面价值  | 1,715,871.52 | 1,715,871.52 |
| 2.期初账面价值  | 2,245,519.26 | 2,245,519.26 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 其他            | 合计             |
|-----------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |     |       |               |                |
| 1.期初余额    | 596,612,736.48 |     |       | 74,107,258.68 | 670,719,995.16 |
| 2.本期增加金额  | 116,423,211.32 |     |       | 1,222,071.49  | 117,645,282.81 |
| (1)购置     | 108,579,846.85 |     |       | 1,222,071.49  | 109,801,918.34 |
| (2)内部研发   |                |     |       |               |                |
| (3)企业合并增加 |                |     |       |               |                |
| (4)外币折算差额 | 7,843,364.47   |     |       |               | 7,843,364.47   |
| 3.本期减少金额  |                |     |       | 307,369.27    | 307,369.27     |
| (1)处置     |                |     |       | 307,369.27    | 307,369.27     |
| (2)外币折算差异 |                |     |       |               |                |
| 4.期末余额    | 713,035,947.80 |     |       | 75,021,960.90 | 788,057,908.70 |
| 二、累计摊销    |                |     |       |               |                |
| 1.期初余额    | 52,275,451.95  |     |       | 37,667,283.35 | 89,942,735.30  |
| 2.本期增加金额  | 5,084,479.30   |     |       | 5,640,222.02  | 10,724,701.32  |
| (1)计提     | 5,084,479.30   |     |       | 5,640,222.02  | 10,724,701.32  |
| (2)外币折算差额 |                |     |       |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |     |       | 219,749.15    | 219,749.15     |
| (1)处置     |                |     |       | 219,749.15    | 219,749.15     |
| (2)外币折算差异 |                |     |       |               |                |
| 4.期末余额    | 57,359,931.25  |     |       | 43,087,756.22 | 100,447,687.47 |

|          |                |  |  |               |                |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| 三、减值准备   |                |  |  |               |                |
| 1.期初余额   |                |  |  |               |                |
| 2.本期增加金额 |                |  |  |               |                |
| (1)计提    |                |  |  |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |  |               |                |
| (1)处置    |                |  |  |               |                |
| 4.期末余额   |                |  |  |               |                |
| 四、账面价值   |                |  |  |               |                |
| 1.期末账面价值 | 655,676,016.55 |  |  | 31,934,204.68 | 687,610,221.23 |
| 2.期初账面价值 | 544,337,284.53 |  |  | 36,439,975.33 | 580,777,259.86 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%。

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|------------|--------|------------|--------|------------|
| 绿化费 | 630,609.68 |        | 492,249.74 |        | 138,359.94 |
| 合计  | 630,609.68 |        | 492,249.74 |        | 138,359.94 |

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 102,111,106.78 | 15,312,745.35 | 104,059,693.33 | 15,609,254.00 |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 政府补助      | 317,631,152.97 | 59,276,270.85 | 323,091,697.54 | 60,167,727.79 |
| 交易性金融负债   |                |               |                |               |
| 合计        | 419,742,259.75 | 74,589,016.20 | 427,151,390.87 | 75,776,981.79 |

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |          |         |          |         |
| 其他债权投资公允价值变动    |          |         |          |         |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |          |         |          |         |

|               |                  |                |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 交易性金融资产公允价值变动 | 19,022,405.79    | 3,478,018.41   | 6,548,273.97     | 1,011,830.13   |
| 设备、器具折旧一次性扣除  | 1,248,079,063.49 | 187,211,859.52 | 1,213,118,246.18 | 181,967,736.93 |
| 合计            | 1,267,101,469.28 | 190,689,877.93 | 1,219,666,520.15 | 182,979,567.06 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 47,070,415.27  | 27,518,600.93   | 46,590,271.50  | 29,186,710.29   |
| 递延所得税负债 | 47,070,415.27  | 143,619,462.66  | 46,590,271.50  | 136,389,295.56  |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 17,217,251.57 | 20,240,643.25 |
| 可抵扣亏损    | 58,364,119.17 | 44,438,585.95 |
| 合计       | 75,581,370.74 | 64,679,229.20 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2025 |               | 1,231,164.93  | /  |
| 2026 | 22,427.07     | 22,427.07     | /  |
| 2027 | 226,197.28    | 226,197.28    | /  |
| 2028 | 3,668,691.61  | 3,668,691.61  | /  |
| 2029 | 7,488,147.79  | 7,488,147.79  | /  |
| 2030 | 307,634.01    | 307,634.01    | /  |
| 2031 | 7,474,032.83  | 7,474,032.83  | /  |
| 2032 | 9,078,589.72  | 9,078,589.72  | /  |
| 2033 | 7,239,574.20  | 7,239,574.20  | /  |
| 2034 | 7,702,126.51  | 7,702,126.51  | /  |
| 2035 | 15,156,698.15 |               | /  |
| 合计   | 58,364,119.17 | 44,438,585.95 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |              |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 预付设备款 | 89,362,679.55 |      | 89,362,679.55 | 57,320,094.34 | 5,137,168.16 | 52,257,426.18 |
| 预付软件款 |               |      |               | 2,010,260.67  |              | 2,010,260.67  |
| 预付工程款 |               |      |               | 5,944,067.80  |              | 5,944,067.80  |
| 合计    | 89,362,679.55 |      | 89,362,679.55 | 65,274,422.81 | 5,137,168.16 | 60,211,754.65 |

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末   |      |      |      | 期初           |              |      |           |
|------|------|------|------|------|--------------|--------------|------|-----------|
|      | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况      |
| 货币资金 |      |      |      |      | 5,270,560.00 | 5,270,560.00 | 质押   | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计   |      |      | /    | /    | 5,270,560.00 | 5,270,560.00 | /    | /         |

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1)、短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    |                  |                  |
| 抵押借款    |                  |                  |
| 保证借款    |                  |                  |
| 信用借款    |                  |                  |
| 福费廷业务融资 | 197,780,000.00   | 296,557,222.22   |
| 票据融资    | 925,576,658.99   | 734,482,954.80   |
| 合计      | 1,123,356,658.99 | 1,031,040,177.02 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

### 35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 752,620,854.42 | 582,092,236.85 |
| 合计     | 752,620,854.42 | 582,092,236.85 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 693,693,584.40 | 967,272,670.86 |
| 1-2 年 | 19,227,814.29  | 16,482,580.58  |
| 2-3 年 | 1,706,956.34   | 1,779,982.61   |
| 3-4 年 | 1,178,634.16   | 1,207,232.81   |
| 4-5 年 | 229,848.35     | 368,909.15     |
| 5 年以上 | 1,589,067.80   | 1,698,559.73   |
| 合计    | 717,625,905.34 | 988,809,935.74 |

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 59,855,564.91 | 62,294,484.57 |
| 合计   | 59,855,564.91 | 62,294,484.57 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 98,706,034.57 | 289,327,465.33 | 318,514,060.04 | 69,519,439.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 35,623.72     | 20,174,746.24  | 20,210,369.96  |               |
| 三、辞退福利         |               | 322,567.00     | 322,567.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 98,741,658.29 | 309,824,778.57 | 339,046,997.00 | 69,519,439.86 |

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 84,354,098.51 | 248,748,988.06 | 276,978,417.47 | 56,124,669.10 |
| 二、职工福利费       |               | 12,180,078.06  | 12,180,078.06  |               |
| 三、社会保险费       |               | 12,360,470.15  | 12,240,181.57  | 120,288.58    |
| 其中：医疗保险费      |               | 10,914,460.41  | 10,794,171.83  | 120,288.58    |
| 工伤保险费         |               | 1,446,009.74   | 1,446,009.74   |               |
| 生育保险费         |               |                |                |               |
| 四、住房公积金       | 13,328.74     | 12,063,387.97  | 12,076,716.71  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,338,607.32 | 3,974,541.09   | 5,038,666.23   | 13,274,482.18 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 98,706,034.57 | 289,327,465.33 | 318,514,060.04 | 69,519,439.86 |

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | 35,623.72 | 19,544,422.18 | 19,580,045.90 |      |
| 2、失业保险费  |           | 630,324.06    | 630,324.06    |      |
| 3、企业年金缴费 |           |               |               |      |
| 合计       | 35,623.72 | 20,174,746.24 | 20,210,369.96 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

### (4). 辞退福利列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|------------------|------|------------|------------|------|
| 一、一年内到期的辞退福利     |      | 322,567.00 | 322,567.00 |      |
| 其中：内退福利          |      |            |            |      |
| 其他辞退福利           |      | 322,567.00 | 322,567.00 |      |
| 二、支付期超过一个会计年度的部分 |      |            |            |      |
| 其中：内退福利          |      |            |            |      |
| 其他辞退福利           |      |            |            |      |
| 合计               |      | 322,567.00 | 322,567.00 |      |

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 企业所得税     | 30,391,777.66 | 57,011,959.56 |
| 房产税       | 9,900,407.67  | 17,118,116.46 |
| 残疾人保障金    | 3,822,587.89  | 3,822,587.89  |
| 城镇土地使用税   | 2,184,549.00  | 3,991,582.12  |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,814,673.04  | 1,120,578.70  |
| 印花税       | 686,439.87    | 1,114,211.39  |
| 增值税       | 1,554,242.44  | 1,999.83      |
| 城市维护建设税   | 2,182,684.56  |               |
| 教育费附加     | 935,436.24    |               |
| 地方教育附加    | 623,624.16    |               |
| 环境保护税     | 7,470.03      |               |
| 合计        | 54,103,892.56 | 84,181,035.95 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  |              |              |
| 应付股利  |              |              |
| 其他应付款 | 2,952,918.76 | 2,533,295.65 |
| 合计    | 2,952,918.76 | 2,533,295.65 |

##### (2). 应付利息

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

□适用 √不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 投标保证金   |              | 12,600.00    |
| 应付未结算费用 | 2,952,918.76 | 1,940,695.65 |
| 其 他     |              | 580,000.00   |
| 合计      | 2,952,918.76 | 2,533,295.65 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款   | 395,000,000.00 | 558,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券利息 | 991,528.92     | 3,083,798.76   |
| 1 年内到期的长期借款利息 | 849,041.66     | 1,025,819.45   |
| 1 年内到期的租赁负债   | 794,678.81     | 1,482,092.97   |
| 合计            | 397,635,249.39 | 563,591,711.18 |

其他说明：

一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 借款类别 | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 |                |                |
| 信用借款 | 395,000,000.00 | 558,000,000.00 |
| 合 计  | 395,000,000.00 | 558,000,000.00 |

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 短期应付债券   |              |              |
| 应付退货款    |              |              |
| 待转增值税销项税 | 6,457,654.73 | 5,200,044.71 |
| 合计       | 6,457,654.73 | 5,200,044.71 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 892,500,000.00 | 847,000,000.00 |
| 合计   | 892,500,000.00 | 847,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 债券面值 | 2,540,888,000.00 | 2,799,783,000.00 |
| 利息调整 | -110,596,220.79  | -174,555,811.37  |
| 合计   | 2,430,291,779.21 | 2,625,227,188.63 |

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称    | 面值(元)  | 票面利率(%) | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销         | 本期转股           | 本期偿还 | 期末余额             | 是否违约 |
|---------|--------|---------|-----------|------|------------------|------------------|------|--------------|---------------|----------------|------|------------------|------|
| 升 24 转债 | 100.00 |         | 2024.6.14 | 6 年  | 2,800,000,000.00 | 2,625,227,188.63 |      | 2,989,572.16 | 51,612,412.15 | 243,558,249.41 |      | 2,430,291,779.21 | 否    |
| 合计      | /      | /       | /         | /    | 2,800,000,000.00 | 2,625,227,188.63 |      | 2,989,572.16 | 51,612,412.15 | 243,558,249.41 |      | 2,430,291,779.21 | /    |

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

公司可转换公司债券“升 24 转债”于 2024 年 12 月 20 日开始转股。本期“升 24 转债”转股数量为 20,084,629 股，公司总股本由 933,231,700 股变为 953,316,329 股，同时增加资本公积(股本溢价)243,990,764.13 元，减少其他权益工具 20,517,143.72 元。

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 房屋租赁 | 967,258.49 | 806,896.04 |
| 合计   | 967,258.49 | 806,896.04 |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：  
☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

**50、 预计负债**  
☐适用 ☒不适用

**51、 递延收益**  
递延收益情况  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因       |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 政府补助 | 323,091,697.54 | 8,200,000.00 | 13,660,544.57 | 317,631,152.97 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 323,091,697.54 | 8,200,000.00 | 13,660,544.57 | 317,631,152.97 | /          |

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

**52、 其他非流动负债**  
☐适用 ☒不适用

**53、 股本**  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 933,231,700.00 |             |    |       | 20,084,629.00 | 20,084,629.00 | 953,316,329.00 |

其他说明：  
公司可转换公司债券“升 24 转债”于 2024 年 12 月 20 日开始转股。2025 年半年度，“升 24 转债”转股数量为 20,084,629 股，公司总股本变为 953,316,329 股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

| 发行在外的金融工具 | 上市时间      | 会计分类   | 利息率 | 发行价格    | 数 量      | 金 额  | 到期日       | 转股条件 | 转股情况 |
|-----------|-----------|--------|-----|---------|----------|------|-----------|------|------|
| 升 24 转债   | 2024/7/10 | 复合金融工具 | [注] | 100 元/张 | 2,800 万张 | 28 亿 | 2030/6/13 | 自愿转股 | 部分转股 |

[注]利息率：本次发行的可转债票面利率为第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初            |                | 本期增加 |      | 本期减少         |               | 期末            |                |
|-----------|---------------|----------------|------|------|--------------|---------------|---------------|----------------|
|           | 数量            | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量           | 账面价值          | 数量            | 账面价值           |
| 升 24 转债   | 27,997,830.00 | 221,879,720.37 |      |      | 2,588,950.00 | 20,517,143.72 | 25,408,880.00 | 201,362,576.65 |
| 合计        | 27,997,830.00 | 221,879,720.37 |      |      | 2,588,950.00 | 20,517,143.72 | 25,408,880.00 | 201,362,576.65 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|------|------------------|----------------|------|------------------|
| 资本公积 | 2,690,953,324.31 | 243,990,764.13 |      | 2,934,944,088.44 |
| 合计   | 2,690,953,324.31 | 243,990,764.13 |      | 2,934,944,088.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增减变动情况详见本财务报告七、46“应付债券”之说明。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|----------------------|------|---------------|------|---------------|
| 实施员工持股计划或者股权激励回购公司股份 |      | 52,708,473.13 |      | 52,708,473.13 |
| 合计                   |      | 52,708,473.13 |      | 52,708,473.13 |

注：本期增加库存股 52,708,473.13 元，系公司为实施员工持股计划或者股权激励回购公司股份。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初<br>余额       | 本期发生金额        |                            |                              |             |               |                   | 期末余额          |
|--------------------|----------------|---------------|----------------------------|------------------------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|
|                    |                | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：前期计入其<br>他综合收益当期<br>转入留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于母<br>公司  | 税后归<br>属于少<br>数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 其他债权投资公允价值变动       |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 现金流量套期储备           |                |               |                            |                              |             |               |                   |               |
| 外币财务报表折算差额         | -36,668,145.78 | 33,826,733.98 |                            |                              |             | 33,826,733.98 |                   | -2,841,411.80 |
| 其他综合收益合计           | -36,668,145.78 | 33,826,733.98 |                            |                              |             | 33,826,733.98 |                   | -2,841,411.80 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 34,661,477.49 |      | 1,555,998.91 | 33,105,478.58 |
| 合计    | 34,661,477.49 |      | 1,555,998.91 | 33,105,478.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据相关规定，因 2023 年 12 月末公司结余专项储备达到上一年应计提金额三倍及以上，自 2024 年 1 月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取，因此本期未计提安全生产费用。

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 363,233,007.26 |      |      | 363,233,007.26 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 363,233,007.26 |      |      | 363,233,007.26 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本财务报告七、60“未分配利润”之说明

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,422,583,355.78 | 2,266,733,420.94 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,422,583,355.78 | 2,266,733,420.94 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 200,632,036.83   | 416,257,425.88   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 45,768,056.45    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 362,064,302.86   | 214,639,434.59   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 2,261,151,089.75 | 2,422,583,355.78 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

其他说明：公司于 2025 年 6 月 11 日发布《2024 年年度权益分配实施公告》，于 6 月 18 日发放现金股利，其中香港旭日实业有限公司应得 2024 年度的现金红利金额为 72,874,000.68 元，依据

《关于扩大境外投资者以分配利润直接投资暂不征收预提所得税政策适用范围的通知》（财税〔2018〕102 号）及其他相关法律法规及政策规定，香港旭日实业有限公司授权本公司将上述分红款直接支付至其所投资单位指定账户。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,076,180,009.69 | 1,629,631,177.10 | 2,119,365,166.79 | 1,666,065,285.22 |
| 其他业务 | 19,800,126.55    | 9,943,680.34     | 29,763,642.39    | 8,118,670.08     |
| 合计   | 2,095,980,136.24 | 1,639,574,857.44 | 2,149,128,809.18 | 1,674,183,955.30 |

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类    | 合计               |                  |
|---------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型    |                  |                  |
| 汽车类     | 1,705,102,479.28 | 1,399,168,556.42 |
| 工业类     | 41,679,475.95    | 34,648,786.75    |
| 模具类     | 31,150,337.00    | 15,668,160.46    |
| 其他类     | 298,247,717.46   | 53,689,572.21    |
| 其他业务    | 19,800,126.55    | 9,943,680.34     |
| 合计      | 2,095,980,136.24 | 1,639,574,857.44 |
| 按经营地区分类 |                  |                  |
| 外销      | 969,573,786.78   | 677,957,158.93   |
| 内销      | 1,126,406,349.46 | 961,617,698.51   |
| 合计      | 2,095,980,136.24 | 1,639,574,857.44 |

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 9,207,680.73  | 5,797,548.83  |
| 教育费附加   | 3,946,148.89  | 2,483,524.27  |
| 房产税     | 9,900,407.67  | 7,620,127.18  |
| 城镇土地使用税 | 2,184,548.88  | 1,429,517.04  |
| 车船使用税   |               | 23,095.92     |
| 印花税     | 1,612,772.09  | 1,030,343.80  |
| 地方教育费附加 | 2,630,765.92  | 1,655,682.84  |
| 环境保护税   | 26,483.71     | 2,375.40      |
| 合计      | 29,508,807.89 | 20,042,215.28 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,956,572.75 | 4,190,230.52 |
| 仓储费   | 350,803.81   | 248,716.75   |
| 办公差旅费 | 646,674.81   | 1,033,652.84 |
| 业务招待费 | 685,075.83   | 970,505.25   |
| 其他    | 1,104,676.86 | 2,315,785.09 |
| 合计    | 6,743,804.06 | 8,758,890.45 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 35,014,552.34 | 33,394,185.27 |
| 折旧及摊销 | 26,809,343.91 | 20,738,693.80 |
| 业务招待费 | 2,006,857.15  | 2,058,556.21  |
| 咨询服务费 | 8,425,539.75  | 2,443,223.49  |
| 办公费   | 1,658,983.15  | 1,095,776.86  |
| 差旅费   | 670,994.58    | 397,885.61    |
| 其 他   | 16,659,689.50 | 13,183,997.13 |
| 合计    | 91,245,960.38 | 73,312,318.36 |

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 47,546,836.24  | 57,026,315.98  |
| 物料消耗  | 30,201,502.22  | 26,382,919.34  |
| 折旧及摊销 | 28,424,494.39  | 22,944,239.92  |
| 其他    | 3,108,773.57   | 1,068,082.51   |
| 合计    | 109,281,606.42 | 107,421,557.75 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 71,097,934.42  | 30,892,151.86 |
| 减：利息收入 | 33,922,699.85  | 27,530,952.05 |
| 汇兑损益   | -38,534,085.28 | 1,355,280.85  |
| 其他     | -150,360.67    | 3,777,715.67  |
| 合计     | -1,509,211.38  | 8,494,196.33  |

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 2,955,597.60  | 31,852,804.89 |
| 与资产相关的政府补助 | 13,660,544.57 | 10,785,657.86 |
| 增值税加计抵减    | 9,280,697.07  |               |
| 合计         | 25,896,839.24 | 42,638,462.75 |

其他说明：

本期从递延收益转入其他收益的政府补助情况详见本财务报告七、51“递延收益”之说明。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |       |

|                    |              |  |
|--------------------|--------------|--|
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |              |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   |              |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益  |              |  |
| 处置债权投资取得的投资收益      |              |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    | 1,928,150.49 |  |
| 债务重组收益             |              |  |
| 银行理财收益             |              |  |
| 外汇远期合约             |              |  |
| 合计                 | 1,928,150.49 |  |

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

#### 70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产              | 12,474,131.82 |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |       |
| 交易性金融负债              |               |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |       |
| 合计                   | 12,474,131.82 |       |

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | -6,455,122.60 | 13,215,687.98 |
| 其他应收款坏账损失  | 12,941.63     | -25,720.33    |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 财务担保相关减值损失 |               |               |
| 合计         | -6,442,180.97 | 13,189,967.65 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失          |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -11,158,401.25 | -18,651,008.49 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -11,158,401.25 | -18,651,008.49 |

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额       | 上期发生额     |
|----------|-------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -393,226.84 | -1,028.73 |
| 合计       | -393,226.84 | -1,028.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |          |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |          |               |
| 无形资产处置利得    |            |          |               |
| 债务重组利得      |            |          |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |          |               |
| 接受捐赠        |            |          |               |
| 政府补助        |            |          |               |
| 其他          | 738,517.80 | 7,819.89 | 738,517.80    |
| 合计          | 738,517.80 | 7,819.89 | 738,517.80    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |              |        |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              |        |               |
| 无形资产处置损失    |              |        |               |
| 债务重组损失      |              |        |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |        |               |
| 对外捐赠        |              |        |               |
| 其他          | 1,658,323.98 | 191.97 | 1,658,323.98  |
| 合计          | 1,658,323.98 | 191.97 | 1,658,323.98  |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 33,266,372.96 | 14,955,672.45 |
| 递延所得税费用 | 8,898,276.46  | 14,822,136.64 |
| 合计      | 42,164,649.42 | 29,777,809.09 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 242,519,817.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 36,377,972.68  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,428,967.88   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 7,708,912.54   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 15,173,939.39  |
| 研发支出加计扣除                       | -18,525,143.07 |
| 所得税费用                          | 42,164,649.42  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报告七、57 之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 33,749,288.55 | 27,951,901.98 |
| 收到政府补助  | 11,155,597.60 | 33,565,451.70 |
| 其他      | 1,732,192.06  | 1,564,258.83  |
| 合计      | 46,637,078.21 | 63,081,612.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 58,323,210.17 | 73,207,513.65 |
| 其他      | 440,968.91    | 969,135.70    |
| 合计      | 58,764,179.08 | 74,176,649.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 389,348,780.76 | 309,710,469.36 |
| 合计                      | 389,348,780.76 | 309,710,469.36 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 票据贴现收入    | 927,880,000.00 | 830,000,000.00 |
| 收回银行承兑保证金 | 5,270,560.00   | 125,895,095.80 |
| 合计        | 933,150,560.00 | 955,895,095.80 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 归还票据融资款         | 490,000,000.00 | 385,274,604.01 |
| 开具银行承兑汇票质押的定期存款 |                |                |
| 支付银行承兑汇票保证金     |                |                |
| 股票回购支付的价款       | 52,708,473.13  |                |
| 支付融资中介费         |                | 210,000.00     |
| 支付房租            | 931,413.19     | 703,061.58     |
| 合计              | 543,639,886.32 | 386,187,665.59 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初余额             | 本期增加           |               | 本期减少           |                | 期末余额             |
|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                  |                  | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动          |                  |
| 短期借款<br>(福费廷业务)  | 296,557,222.22   |                | 1,222,777.78  | 100,000,000.00 |                | 197,780,000.00   |
| 长期借款<br>(贷款本金)   | 1,405,000,000.00 | 200,000,000.00 |               | 317,500,000.00 |                | 1,287,500,000.00 |
| 应付债券             | 2,625,227,188.63 |                | 48,622,839.99 |                | 243,558,249.41 | 2,430,291,779.21 |
| 租赁负债<br>(含1年内到期) | 2,288,989.01     |                |               | 931,413.19     | -404,361.48    | 1,761,937.30     |
| 合计               | 4,329,073,399.86 | 200,000,000.00 | 49,845,617.77 | 418,431,413.19 | 243,153,887.93 | 3,917,333,716.51 |

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 200,355,168.32   | 264,321,887.72   |
| 加：资产减值准备                         | 11,158,401.25    | 18,651,008.49    |
| 信用减值损失                           | 6,442,180.97     | -13,189,967.65   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 234,192,930.81   | 205,868,675.29   |
| 使用权资产摊销                          | 902,911.23       | 681,546.32       |
| 无形资产摊销                           | 10,724,701.32    | 8,630,435.96     |
| 长期待摊费用摊销                         | 492,249.74       | 314,266.93       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 393,226.84       | 1,028.73         |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -                |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -12,474,131.82   |                  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 42,601,441.85    | 34,974,758.39    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,928,150.49    |                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 1,668,109.36     | 113,788.11       |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 7,230,167.10     | 14,708,348.53    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 53,369,142.06    | -22,789,181.67   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -128,131,578.39  | 142,710,563.02   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -124,816,431.15  | 93,710,411.59    |
| 其他                               | -1,555,998.90    | -1,767,222.91    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 300,624,340.10   | 746,940,346.85   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 租赁形成的使用权资产                       | 373,263.49       |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 2,360,950,383.35 | 5,737,481,922.21 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,913,395,745.61 | 1,938,247,485.05 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -552,445,362.26  | 3,799,234,437.16 |

### (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 2,360,950,383.35 | 2,913,395,745.61 |
| 其中：库存现金                     | 27,428.09        | 7,428.09         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,187,838,428.39 | 2,913,388,317.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 173,084,526.87   |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 2,360,950,383.35 | 2,913,395,745.61 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额         | 理由     |
|--------------|------------|--------------|--------|
| 银行承兑汇票保证金及存单 |            | 5,270,560.00 | 质押受限   |
| 未到期利息        | 430,765.00 | 2,011,637.02 | 利息尚未收到 |
| 合计           | 430,765.00 | 7,282,197.02 | /      |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

|             |                |        |                |
|-------------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金        |                |        |                |
| 其中：美元       | 42,574,229.86  | 7.1586 | 304,771,881.88 |
| 日元          | 548,819,888.00 | 0.0496 | 27,218,173.53  |
| 欧元          | 20,339,587.12  | 8.4024 | 170,901,346.82 |
| 英镑          | 117,961.34     | 9.83   | 1,159,559.97   |
| 比索          | 37,654,269.67  | 0.3809 | 14,342,511.32  |
| 泰铢          | 41,307,241.12  | 0.2197 | 9,075,200.87   |
| 应收账款        |                |        |                |
| 其中：欧元       | 13,436,915.50  | 8.4024 | 112,902,338.80 |
| 美元          | 22,600,244.35  | 7.1586 | 161,786,109.19 |
| 英镑          | 44,486.47      | 9.83   | 437,302.00     |
| 其他应收款       |                |        |                |
| 其中：欧元       | 907.03         | 8.4024 | 7,621.23       |
| 美元          | 7,964.94       | 7.1586 | 57,017.82      |
| 比索          | 1,427,392.08   | 0.3809 | 543,693.64     |
| 泰铢          | 530,000.00     | 0.2197 | 116,441.00     |
| 应付账款        |                |        |                |
| 其中：欧元       | 758.23         | 8.4024 | 6,370.95       |
| 美元          | 2,880,560.32   | 7.1586 | 20,620,779.11  |
| 比索          | 16,029,729.62  | 0.3809 | 6,105,724.01   |
| 其他应付款       |                |        |                |
| 其中：比索       | 144,161.53     | 0.3809 | 54,911.13      |
| 欧元          | 69.20          | 8.4024 | 581.45         |
| 租赁负债        |                |        |                |
| 其中：比索       | 886,765.28     | 0.3809 | 337,768.89     |
| 美元          | 87,934.74      | 7.1586 | 629,489.60     |
| 一年内到期的非流动负债 |                |        |                |
| 其中：比索       | 123,493.17     | 0.3809 | 47,038.55      |
| 美元          | 104,439.45     | 7.1586 | 747,640.26     |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☒ 适用 ☐ 不适用

| 名称                           | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据                 |
|------------------------------|-------|-------|----------------------|
| Xusheng Auto Technology GmbH | 德国    | 欧元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升香港国际有限公司                   | 香港    | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升香港贸易有限公司                   | 香港    | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升墨西哥工业有限公司                  | 墨西哥   | 墨西哥比索 | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升墨西哥制造有限公司                  | 墨西哥   | 墨西哥比索 | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |

| 名称            | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据                 |
|---------------|-------|-------|----------------------|
| 旭升美国国际有限公司    | 美国    | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升新加坡工业投资有限公司 | 新加坡   | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升新加坡智能机械有限公司 | 新加坡   | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升泰国制造有限公司    | 泰国    | 泰铢    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升新加坡科技发展有限公司 | 新加坡   | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升新加坡工业技术有限公司 | 新加坡   | 美元    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |
| 旭升集团(泰国)有限公司  | 泰国    | 泰铢    | 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定 |

82、租赁

(1)．作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                     | 本期金额         |
|------------------------|--------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 1,785,682.99 |
| 合计                     | 1,785,682.99 |

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额2,717,096.18(单位：元 币种：人民币)

(2)．作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 47,546,836.24  | 57,026,315.98  |
| 直接材料       | 30,201,502.22  | 26,382,919.34  |
| 折旧与摊销      | 28,424,494.39  | 22,944,239.92  |
| 其 他        | 3,108,773.57   | 1,068,082.51   |
| 合 计        | 109,281,606.42 | 107,421,557.75 |
| 其中：费用化研发支出 | 109,281,606.42 | 107,421,557.75 |
| 资本化研发支出    |                |                |

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

| 子公司名称            | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质             | 持股比例(%) |     | 取得方式 |
|------------------|----|-------|-----|------------------|---------|-----|------|
|                  |    |       |     |                  | 直接      | 间接  |      |
| 1. 旭升新加坡工业投资有限公司 | 一级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              | 100     |     | 新设   |
| 2. 旭升新加坡智能机械有限公司 | 二级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              |         | 100 | 新设   |
| 3. 旭升泰国制造有限公司    | 三级 | 泰国    | 泰国  | 铝镁合金智能机械零部件生产及总装 |         | 100 | 新设   |
| 4. 旭升新加坡科技发展有限公司 | 一级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              | 100     |     | 新设   |
| 5. 旭升新加坡工业技术有限公司 | 二级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              |         | 100 | 新设   |
| 6. 旭升集团(泰国)有限公司  | 三级 | 泰国    | 泰国  | 铝镁合金智能机械零部件生产及总装 |         | 100 | 新设   |

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称                          | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质             | 持股比例(%) |     | 取得方式 |
|--------------------------------|----|-------|-----|------------------|---------|-----|------|
|                                |    |       |     |                  | 直接      | 间接  |      |
| 1.宁波旭升汽车零部件有限公司                | 一级 | 宁波    | 宁波  | 贸易               | 100     |     | 直接设立 |
| 2.宁波旭升铝镁铸业有限公司                 | 一级 | 宁波    | 宁波  | 制造业              | 100     |     | 直接设立 |
| 3.宁波和升铝瓶技术有限公司                 | 一级 | 宁波    | 宁波  | 制造业              | 87      |     | 直接设立 |
| 4.Xusheng Auto Technology GmbH | 一级 | 德国    | 德国  | 设计、销售、物流和服务      | 100     |     | 直接设立 |
| 5.旭升汽车精密技术(湖州)有限公司             | 一级 | 湖州    | 湖州  | 制造业              | 100     |     | 直接设立 |
| 6.旭升香港国际有限公司                   | 一级 | 香港    | 香港  | 进出口贸易加工          | 100     |     | 直接设立 |
| 7.旭升香港贸易有限公司                   | 二级 | 香港    | 香港  | 设备租赁及贸易          |         | 100 | 直接设立 |
| 8.旭升墨西哥工业有限公司                  | 三级 | 墨西哥   | 墨西哥 | 制造业              |         | 100 | 直接设立 |
| 9.旭升墨西哥制造有限公司                  | 三级 | 墨西哥   | 墨西哥 | 制造业              |         | 100 | 直接设立 |
| 10.旭升美国国际有限公司                  | 二级 | 美国    | 美国  | 技术与销售服务          |         | 100 | 直接设立 |
| 11. 旭升新加坡工业投资有限公司              | 一级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              | 100     |     | 直接设立 |
| 12. 旭升新加坡智能机械有限公司              | 二级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              |         | 100 | 直接设立 |
| 13. 旭升泰国制造有限公司                 | 三级 | 泰国    | 泰国  | 铝镁合金智能机械零部件生产及总装 |         | 100 | 直接设立 |
| 14. 旭升新加坡科技发展有限公司              | 一级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              | 100     |     | 直接设立 |
| 15. 旭升新加坡工业技术有限公司              | 二级 | 新加坡   | 新加坡 | 贸易等              |         | 100 | 直接设立 |
| 16. 旭升集团(泰国)有限公司               | 三级 | 泰国    | 泰国  | 铝镁合金智能机械零部件生产及总装 |         | 100 | 直接设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

☐适用 ☒不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

☐适用 ☒不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

☐适用 ☒不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

☒适用 ☐不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

☐适用 ☒不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

☐适用 ☒不适用

**4、 重要的共同经营**

☐适用 ☒不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动 | 期末余额           | 与资产/收益相关 |
|--------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 政府补助   | 323,091,697.54 | 8,200,000.00 |             | 13,660,544.57 |        | 317,631,152.97 | 与资产相关    |
| 合计     | 323,091,697.54 | 8,200,000.00 |             | 13,660,544.57 |        | 317,631,152.97 | /        |

### 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 13,660,544.57 | 10,785,657.86 |
| 与收益相关 | 2,955,597.60  | 31,852,804.89 |
| 合计    | 16,616,142.17 | 42,638,462.75 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报告七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过

与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币货币性资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七、81 “外币货币性项目”。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

#### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取

消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过 30 天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

#### （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位： 万元 币种： 人民币

| 项 目               | 期末数        |            |            |           |            |
|-------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
|                   | 账面价值       | 未折现合同金额    | 1年以内       | 1-3年      | 3年以上       |
| 金融负债：             |            |            |            |           |            |
| 短期借款              | 112,335.67 | 112,335.67 | 112,335.67 |           |            |
| 应付票据              | 75,262.09  | 75,262.09  | 75,262.09  |           |            |
| 应付账款              | 71,762.59  | 71,762.59  | 69,369.36  | 2,093.48  | 299.75     |
| 其他应付款             | 295.29     | 295.29     | 295.29     |           |            |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款) | 128,834.90 | 128,834.90 | 39,584.90  | 89,250.00 |            |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 176.19     | 176.19     | 79.47      | 96.72     |            |
| 应付债券              | 243,128.33 | 325,584.30 | 1,145.99   | 6,036.03  | 318,402.28 |
| 金融负债和或有负债合计       | 631,795.06 | 714,251.03 | 298,072.77 | 97,476.23 | 318,702.03 |

续上表：

| 项 目               | 期初数        |            |            |           |      |
|-------------------|------------|------------|------------|-----------|------|
|                   | 账面价值       | 未折现合同金额    | 1年以内       | 1-3年      | 3年以上 |
| 金融负债：             |            |            |            |           |      |
| 短期借款              | 103,104.02 | 103,104.02 | 103,104.02 |           |      |
| 应付票据              | 58,209.22  | 58,209.22  | 58,209.22  |           |      |
| 应付账款              | 98,880.99  | 98,880.99  | 98,880.99  |           |      |
| 其他应付款             | 253.33     | 253.33     | 253.33     |           |      |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款) | 140,602.58 | 140,602.58 | 55,902.58  | 84,700.00 |      |

| 项 目               | 期初数        |             |            |           |            |
|-------------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|
|                   | 账面价值       | 未折现合同<br>金额 | 1年以内       | 1-3年      | 3年以上       |
| 到期的长期借款)          |            |             |            |           |            |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 228.90     | 231.90      | 151.52     | 80.38     |            |
| 应付债券              | 262,831.10 | 326,196.44  | 1,176.70   | 4,489.44  | 320,530.30 |
| 金融负债和或有负债合计       | 664,110.14 | 727,478.48  | 317,678.36 | 89,269.82 | 320,530.30 |

#### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2025 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 50.99% (2024 年 12 月 31 日：52.55%)。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末公允价值     |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------|------------------|------------------|------------------|
|                            | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |            |                  |                  |                  |
| （一）交易性金融资产                 |            |                  | 1,015,074,520.55 | 1,015,074,520.55 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |                  | 1,015,074,520.55 | 1,015,074,520.55 |
| （1）债务工具投资                  |            |                  |                  |                  |
| （2）权益工具投资                  |            |                  |                  |                  |
| （3）衍生金融资产                  |            |                  |                  |                  |
| （4）理财产品本金及其利息              |            |                  | 1,015,074,520.55 | 1,015,074,520.55 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |                  |                  |                  |
| （1）债务工具投资                  |            |                  |                  |                  |
| （2）权益工具投资                  |            |                  |                  |                  |
| （二）其他债权投资                  |            | 1,968,682,964.68 |                  | 1,968,682,964.68 |
| （三）其他权益工具投资                |            |                  |                  |                  |
| （四）投资性房地产                  |            |                  |                  |                  |
| 1.出租用的土地使用权                |            |                  |                  |                  |
| 2.出租的建筑物                   |            |                  |                  |                  |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |                  |                  |                  |
| （五）生物资产                    |            |                  |                  |                  |
| 1.消耗性生物资产                  |            |                  |                  |                  |
| 2.生产性生物资产                  |            |                  |                  |                  |
| （六）应收款项融资                  |            |                  | 37,001,378.93    | 37,001,378.93    |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            | 1,968,682,964.68 | 1,052,075,899.48 | 3,020,758,864.16 |
| （六）交易性金融负债                 |            |                  |                  |                  |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |                  |                  |                  |
| 其中：发行的交易性债券                |            |                  |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |            |                  |                  |                  |
| 其他                         |            |                  |                  |                  |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |                  |                  |                  |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的负债总额  |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量    |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产       |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

对于期末未到期的可转让定期存单，按照合同约定的预期收益率确定其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

对于期末未到期的现金管理产品，按照根据合同约定浮动利率确定其公允价值。

对于持有的应收银行票据，持有期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为徐旭东，截至 2025 年 6 月末，徐旭东直接持有本公司 12.15%的股份，同时持有香港旭日实业有限公司 100.00%股权、宁波梅山保税港区旭晟控股有限公司 51.00%的股权，故其以直接、间接的方式控制本公司 58.99%股权。

其他说明：

无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的子公司情况详见本报告十、1“在子公司中的权益”

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

#### 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系       |
|----------------|-------------------|
| 科佳(长兴)模架制造有限公司 | 本公司实际控制人持有其 18%股权 |

其他说明

公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理徐旭东先生持有科佳长兴 18%股权。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 科佳(长兴)模架制造有限公司 | 存货     | 1,128,200.00 | 8,000,000.00 | 否             | 1,924,778.76 |

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

### (5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

### (7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 470.37 | 440.94 |

### (8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方            | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|----------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 科佳(长兴)模架制造有限公司 |            | 2,260,000.00 |
| 应付票据 | 科佳(长兴)模架制造有限公司 | 845,000.00 |              |

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 募集资金使用承诺情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意宁波旭升集团股份有限公司向不特定对象发

行可转换公司债券注册的批复》(证监许可[2024]764 号), 公司获准向不特定对象发行面值总额为人民币 280,000.00 万元的可转换公司债券, 期限 6 年。公司本次发行可转换公司债券应募集资金 280,000.00 万元, 实际募集资金 280,000.00 万元, 扣除保荐承销费及其他发行相关费用合计(不含税)人民币 833.93 万元后, 实际募集资金净额为人民币 279,166.07 万元。截至 2025 年 6 月 30 日, 募集资金使用情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

| 承诺投资项目         | 承诺投资金额     | 实际投资金额     |
|----------------|------------|------------|
| 新能源汽车动力总成项目    | 126,000.00 | 44,761.02  |
| 轻量化汽车关键零部件项目   | 64,000.00  | 17,577.09  |
| 汽车轻量化结构件绿色制造项目 | 33,166.07  | 1,583.31   |
| 补充流动资金         | 56,000.00  | 56,008.15  |
| 合 计            | 279,166.07 | 119,929.57 |

2. 截至 2025 年 06 月 30 日, 公司开立的信用证:

单位: 万元

| 开立银行           | 受益人                                           | 开立金额         | 到期日        | 当前余额        |
|----------------|-----------------------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 宁波银行股份有限公司北仑支行 | MAKINO ASIA PTE LTD[注]                        | JPY67,230.00 | 2024/12/31 | JPY7,470.00 |
|                | PYROTEK,INC.                                  | USD55.30     | 2027/3/31  | USD7.90     |
|                | HPI"HIGH PERFORMANCE INDUSTRIETCHNIK"GmbH [注] | EUR97.20     | 2019/11/1  | EUR16.20    |
|                | MAKINO ASIA PTE LTD                           | JPY9,960.00  | 2025/12/31 | JPY9,960.00 |

[注]由于供应商提供的部分设备在到期日后尚未验收合格, 公司推迟付款, 故该信用证继续有效。

## 2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

☐适用 ☒不适用

## 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 3、销售退回

☐适用 ☒不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

##### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

#### 2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

##### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

#### 4、年金计划

☐适用 ☒不适用

#### 5、终止经营

☒适用 ☐不适用

#### 终止经营的财务信息

单位：万元 币种：人民币

| 项目           | 收入   | 费用     | 利润总额    | 所得税费用 | 净利润     | 归属于母公司所有者的终止经营净利润 |
|--------------|------|--------|---------|-------|---------|-------------------|
| 宁波和升铝瓶技术有限公司 | 3.82 | 188.32 | -212.98 | -     | -212.98 | -185.29           |

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

##### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☒适用 ☐不适用

本公司长期从事精密铝合金零部件的研发、生产与销售。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报告七、61“合并财务报表项目注释——营业收入/营业成本”之说明。

##### (4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,522,476,759.86 | 1,261,142,166.47 |
| 1 年以内        | 1,522,476,759.86 | 1,261,142,166.47 |
| 1 至 2 年      | 10,793,322.67    | 5,729,239.29     |
| 2 至 3 年      | 89,053.40        | 35,680.97        |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 136,426.38       | 377,986.66       |
| 4 至 5 年      | 1,843.94         | 73,817.03        |
| 5 年以上        | 1,959,144.67     | 1,908,220.30     |
| 合计           | 1,535,456,550.92 | 1,269,267,110.72 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |               |         |                  | 期初余额             |        |               |         |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                  |        |               |         |                  |                  |        |               |         |                  |
| 其中：       |                  |        |               |         |                  |                  |        |               |         |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,535,456,550.92 | 100.00 | 72,208,108.76 | 4.70    | 1,463,248,442.16 | 1,269,267,110.72 | 100.00 | 65,750,365.98 | 5.18    | 1,203,516,744.74 |
| 其中：       |                  |        |               |         |                  |                  |        |               |         |                  |
| 账龄组合      | 1,394,444,340.22 | 90.82  | 72,208,108.76 | 4.70    | 1,322,236,231.46 | 1,268,334,354.47 | 99.93  | 65,750,365.98 | 5.18    | 1,202,583,988.49 |
| 关联方组合     | 141,012,210.70   | 9.18   |               |         | 141,012,210.70   | 932,756.25       | 0.07   |               |         | 932,756.25       |
| 合计        | 1,535,456,550.92 | /      | 72,208,108.76 | /       | 1,463,248,442.16 | 1,269,267,110.72 | /      | 65,750,365.98 | /       | 1,203,516,744.74 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合+关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额             |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 账龄组合  | 1,394,444,340.22 | 72,208,108.76 | 5.18     |
| 关联方组合 | 141,012,210.70   |               |          |
| 合计    | 1,535,456,550.92 | 72,208,108.76 | 4.70     |

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账 龄   | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例(%) |
|-------|------------------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 1,381,464,549.16 | 69,073,227.46 | 5.00    |
| 1-2 年 | 10,793,322.67    | 1,079,332.27  | 10.00   |
| 2-3 年 | 89,053.40        | 26,716.02     | 30.00   |
| 3-4 年 | 136,426.38       | 68,213.19     | 50.00   |
| 4-5 年 | 1,843.94         | 1,475.15      | 80.00   |
| 5 年以上 | 1,959,144.67     | 1,959,144.67  | 100.00  |
| 小 计   | 1,394,444,340.22 | 72,208,108.76 | 5.18    |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 65,750,365.98 | 6,457,742.78 |       |       |      | 72,208,108.76 |
| 合计        | 65,750,365.98 | 6,457,742.78 |       |       |      | 72,208,108.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|---------------|
| 客户一  | 138,717,054.52 |          | 138,717,054.52 | 9.03                    | 6,935,852.73  |
| 客户二  | 114,375,180.26 |          | 114,375,180.26 | 7.45                    | 5,718,759.01  |
| 客户三  | 75,306,432.29  |          | 75,306,432.29  | 4.90                    | 3,765,321.61  |
| 客户四  | 68,466,303.57  |          | 68,466,303.57  | 4.46                    | 3,423,315.18  |
| 客户五  | 50,152,215.76  |          | 50,152,215.76  | 3.27                    | 2,507,610.79  |
| 合计   | 447,017,186.40 |          | 447,017,186.40 | 29.11                   | 22,350,859.32 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 2,345,501.67 | 2,106,687.66 |
| 合计    | 2,345,501.67 | 2,106,687.66 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,225,341.68 | 2,032,690.83 |
| 1 年以内        | 2,225,341.68 | 2,032,690.83 |
| 1 至 2 年      | 135,487.67   | 129,414.90   |
| 2 至 3 年      | 73,388.82    | 72,153.71    |
| 3 年以上        |              |              |
| 3 至 4 年      | 15,100.92    | 15,300.92    |
| 4 至 5 年      |              | 899.90       |
| 5 年以上        | 21,345.93    | 21,345.93    |
| 合计           | 2,470,665.02 | 2,271,806.19 |

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 政府保证金    |              |              |
| 暂支款      | 1,443,754.41 | 1,555,106.29 |
| 押 金      | 15,600.00    | 715,600.00   |
| 合并范围内往来款 | 1,011,310.61 | 1,099.90     |
| 合 计      | 2,470,665.02 | 2,271,806.19 |

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025年1月1日余额    | 165,118.53   |                      |                      | 165,118.53 |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | -39,955.18   |                      |                      | -39,955.18 |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2025年6月30日余额   | 125,163.35   |                      |                      | 125,163.35 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 165,118.53 | -39,955.18 |       |       |      | 125,163.35 |
| 合 计       | 165,118.53 | -39,955.18 |       |       |      | 125,163.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质    | 账龄    | 坏账准备期末余额  |
|------------------|--------------|---------------------|----------|-------|-----------|
| 旭升汽车精密技术（湖州）有限公司 | 1,010,210.71 | 40.89               | 合并范围内往来款 | 1 年以内 |           |
| 马艳培              | 183,000.00   | 7.41                | 暂支款      | 1 年以内 | 9,150.00  |
| 胡凯勇              | 181,621.52   | 7.35                | 暂支款      | 1 年以内 | 9,081.08  |
| 王波娜              | 150,000.00   | 6.07                | 暂支款      | 1 年以内 | 7,500.00  |
| 张恒松              | 100,000.00   | 4.05                | 暂支款      | 1 年以内 | 5,000.00  |
| 合计               | 1,624,832.23 | 65.76               | /        | /     | 30,731.08 |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,152,637,843.64 |      | 2,152,637,843.64 | 1,911,355,003.64 |      | 1,911,355,003.64 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 2,152,637,843.64 |      | 2,152,637,843.64 | 1,911,355,003.64 |      | 1,911,355,003.64 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                        | 期初余额（账面价值）       | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------------|------------------|--------------|----------------|------|--------|----|------------------|--------------|
|                              |                  |              | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 宁波旭升汽车零部件有限公司                | 1,000,000.00     |              |                |      |        |    | 1,000,000.00     |              |
| Xusheng Auto Technology GmbH | 3,752,200.00     |              |                |      |        |    | 3,752,200.00     |              |
| 宁波和升铝瓶技术有限公司                 | 104,400,000.00   |              |                |      |        |    | 104,400,000.00   |              |
| 旭升汽车精密技术(湖州)有限公司             | 1,465,000,000.00 |              |                |      |        |    | 1,465,000,000.00 |              |
| 旭升香港国际有限公司                   | 337,202,803.64   |              | 126,490,840.00 |      |        |    | 463,693,643.64   |              |
| 旭升新加坡科技发展有限公司                |                  |              | 50,221,500.00  |      |        |    | 50,221,500.00    |              |
| 旭升新加坡工业投资有限公司                |                  |              | 64,570,500.00  |      |        |    | 64,570,500.00    |              |
| 合计                           | 1,911,355,003.64 |              | 241,282,840.00 |      |        |    | 2,152,637,843.64 |              |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,098,409,097.13 | 1,647,002,961.62 | 2,111,787,986.88 | 1,657,322,783.75 |
| 其他业务 | 34,144,358.23    | 22,571,175.13    | 29,763,642.39    | 8,118,670.08     |
| 合计   | 2,132,553,455.36 | 1,669,574,136.75 | 2,141,551,629.27 | 1,665,441,453.83 |

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

##### (3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |       |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |       |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |       |       |

|                   |              |  |
|-------------------|--------------|--|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |              |  |
| 处置债权投资取得的投资收益     |              |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   | 1,949,664.89 |  |
| 债务重组收益            |              |  |
| 合计                | 1,949,664.89 |  |

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -393,226.84   |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 16,616,142.17 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 12,474,131.82 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |    |
| 债务重组损益                                                               |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，                                                 |               |    |

|                                  |               |  |
|----------------------------------|---------------|--|
| 应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益               |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                 |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                     |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | -919,806.18   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                |               |  |
| 减：所得税影响额                         | 4,166,586.15  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                    | -59,463.72    |  |
| 合计                               | 23,670,118.54 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.94          | 0.21   | 0.21   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.60          | 0.19   | 0.19   |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：徐旭东

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用