

滁州多利汽车科技股份有限公司

2025 年年度报告

2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人蒋建强、主管会计工作负责人曹峰及会计机构负责人（会计主管人员）周骏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士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，敬请投资者注意投资风险。

第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 310,509,334 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项	42
第六节 股份变动及股东情况	57
第七节 债券相关情况	61
第八节 财务报告	62

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的 2025 年年度报告文本原件。
- 四、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。

释义

释义项	指	释义内容
多利科技、公司、本公司	指	滁州多利汽车科技股份有限公司
昆山达亚	指	昆山达亚汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
上海多利	指	上海多利汽车配件有限公司，系公司全资子公司
常州达亚	指	常州达亚汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
上海达亚	指	上海达亚汽车配件有限公司，系公司全资子公司
安徽达亚	指	安徽达亚汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
盐城多利	指	盐城多利汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
金华达亚	指	金华达亚汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
烟台达世	指	烟台达世汽车配件有限公司，系公司全资子公司
宁波达世	指	宁波达世汽车配件有限公司，系公司全资子公司
长沙达亚	指	长沙达亚汽车配件有限公司，系公司全资子公司
常州多利	指	常州多利汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
盐城达世多利新材料	指	盐城达世多利新材料科技有限公司，系公司子公司盐城多利的全资子公司
安徽耀美	指	安徽耀美精密科技有限公司，系公司全资子公司
达亚智能	指	昆山达亚智能科技有限公司，系公司子公司昆山亚达的全资子公司
香港多利	指	多利香港控股有限公司，系公司子公司昆山亚达的全资子公司
多利霭德兰	指	多利霭德兰汽车配件（昆山）有限公司
利霭德	指	利霭德汽车有限公司、LIEDER AUTOMOTIVE, S.L.
苏州悍猛	指	苏州悍猛传动科技有限公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
上汽乘用车	指	上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司
上汽大通	指	上汽大通汽车有限公司
特斯拉	指	特斯拉（上海）有限公司、Tesla, Inc.
理想汽车	指	重庆理想汽车有限公司、北京车和家信息技术有限公司、北京理想汽车有限公司
蔚来汽车	指	上海蔚来汽车有限公司
零跑汽车	指	浙江零跑科技股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
九号公司	指	九号智能（常州）科技有限公司
新朋股份	指	上海新朋实业股份有限公司
上海同舟	指	上海同舟汽车零部件有限公司
上海安莱德	指	上海安莱德汽车零部件有限公司
上海汇众	指	上海汇众汽车制造有限公司
华域车身	指	华域汽车车身零件（上海）有限公司
霭德兰集团	指	EDERLAN SUBSIDIARIES, S.A.
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

《公司章程》	指	《滁州多利汽车科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
乘用车	指	在其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和/或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座
新能源汽车	指	采用非常规车用燃料作为动力来源（或使用常规车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车
模具	指	一种装在压力机上的生产工具，通过压力机能把金属或非金属材料制出所需形状和尺寸的零件或制品
冲压	指	靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件（冲压件）的成形加工方法
焊接	指	通过加热或加压或两者并用，并且用或不用填充材料，使焊件达到结合的一种方法
冷冲压	指	在常温条件下利用安装在压力机上的冲压模具对材料施加压力，使其产生分离或塑性变形，从而获得所需要的零件的一种压力加工方法
一体化压铸	指	采用大吨位压铸机，将多个单独、分散的零部件高度集成，压铸一次成型为几个大型铝铸件的加工方法
IATF16949	指	国际汽车行业的一个技术规范，是基于 ISO9001 标准，加进了汽车行业的技术规范，由国际汽车行动组（IATF）编制，并得到国际标准化组织质量管理 and 质量保证委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准
OTS	指	工程样件（Off Tooling Samples），即全工装状态下非节拍生产条件下制造出来的样件，用于验证产品的设计能力
PPAP	指	生产件批准程序（Production Part Approval Process），PPAP 规定了包括生产和散装材料在内的生产件批准的一般要求

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	多利科技	股票代码	001311
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	滁州多利汽车科技股份有限公司		
公司的中文简称	多利科技		
公司的外文名称（如有）	Chuzhou Duoli Automotive Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	蒋建强		
注册地址	安徽省滁州市马鞍山东路 109 号		
注册地址的邮政编码	239000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省苏州市昆山市巴城镇金凤凰路 799 号		
办公地址的邮政编码	215312		
公司网址	www.shdlgroup.com		
电子信箱	shirong.he@duoli-tech.com		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书
姓名	何世荣
联系地址	江苏省苏州市昆山市巴城镇金凤凰路 799 号
电话	0512-82696685
传真	0512-36692227
电子信箱	shirong.he@duoli-tech.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深交所网站（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91341100556336108T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	陈艳、薛飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构：适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰海通证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 36 楼	李懿、蔡伟成	2023 年 2 月 27 日-2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问：不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据：否

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	4,192,906,087.65	3,592,020,123.76	16.73%	3,912,539,272.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	234,408,870.76	424,927,275.97	-44.84%	496,570,359.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	221,263,728.07	396,250,065.30	-44.16%	476,966,735.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	506,248,389.12	609,129,540.05	-16.89%	510,724,609.20
基本每股收益（元/股）	0.75	1.78	-57.87%	2.79
稀释每股收益（元/股）	0.75	1.78	-57.87%	2.79
加权平均净资产收益率	5.10%	9.61%	-4.51%	13.27%
项目	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	6,999,265,745.68	5,903,292,570.94	18.57%	5,409,761,980.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,631,620,407.02	4,560,505,963.95	1.56%	4,286,240,021.86

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性：否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值：否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	872,670,954.55	861,813,285.36	974,968,962.64	1,483,452,885.10
归属于上市公司股东的净利润	95,274,428.09	62,127,183.30	34,207,713.38	42,799,545.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,078,907.06	54,061,396.79	30,336,737.17	45,786,687.05
经营活动产生的现金流量净额	134,216,550.61	111,165,429.47	23,458,346.63	237,408,062.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异：否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	-67,264.13	21,034.09	316,684.99	
计入当期损益的政府补助（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）	9,522,971.37	29,573,567.92	21,707,317.97	
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	2,455,132.02	6,174,616.92	6,174,043.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		680,506.72	0.00	
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	4,814,173.19			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-755,588.26	644,542.73	-1,944,927.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	370,415.11	320,626.55	96,313.09	
减：所得税影响额	3,194,696.61	8,736,999.55	6,745,807.25	
少数股东权益影响额（税后）		684.71		
合计	13,145,142.69	28,677,210.67	19,603,624.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：适用

主要为计入其他收益科目的个税手续费返还金额 370,415.11 元。

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项目的情况说明：不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

(一) 公司主营业务

公司主要致力于汽车冲压、焊接总成零部件、功能性零部件、冲压模具、热成型及一体化压铸零部件的研发、生产与销售，具备较强的配套研发及生产制造能力。作为国内较早涉足且持续专注于汽车冲压零部件生产的企业之一，近年来，公司不断完善业务布局，在冲压、焊接业务的基础上，积极拓展一体化压铸、热成型、电泳漆和复合材料等业务，并规划相应产能，为客户提供全方位、多元化的产品，进一步增强公司的核心竞争力。公司在冲压焊接、模具开发、一体化压铸、热成型等领域积累了丰富的技术储备，拥有一定的市场竞争优势。

公司自成立伊始，便始终高度重视技术研发与产品创新。历经多年持续的技术研发投入及生产实践，积累了丰富的技术工艺经验，具备较强的模具设计开发能力，能够有效把控产品成本，提升加工精度。此外，公司配备机器人柔性自动冲压生产线、多工位级进模自动冲压线、自动开卷落料冲压生产线、机器人焊接生产线、大型一体化压铸生产线、增强型 LFT - D 生产线等先进的生产制造设备，并掌握先进的生产技术，确保了产品质量的一致性、稳定性以及生产效率。

公司具备较强的生产制造、同步开发以及整体配套方案设计能力，可满足整车制造商在不同阶段的开发需求。公司与上汽大众、上汽通用、上汽乘用车、上汽大通等整车制造商构建了长期稳定的合作关系。除整车制造商之外，公司亦是新朋股份、上海同舟、上海安莱德、华域车身、上海汇众等汽车零部件制造商的配套合作方。此外，公司及时把握全球新能源汽车迅猛发展的机遇，积极拓展并规划新能源整车客户市场。目前，公司已成为特斯拉、理想汽车、蔚来汽车、零跑汽车、比亚迪等知名新能源整车制造企业，以及江淮汽车等传统整车制造企业旗下新能源车型的合格供应商，具备较强的市场竞争能力。与此同时，公司积极开拓新业务与新客户，当前已涉足二轮电动车零部件业务领域，成为九号公司的合格供应商，为其提供配套零部件产品。

公司拥有严格的质量控制体系，通过了 IATF16949 质量管理体系认证，达到了国际汽车质量系统规范。

在一体化压铸业务领域，公司凭借设备的先进性以及成熟的工艺技术，实现了较高的产品良品率，产品交付赢得了客户的认可与信赖。与此同时，公司在成本管控和技术领域亦积累了丰富的经验。2025 年，一体化压铸业务已由生产爬坡期逐步迈入规模化量产期，在此期间，相关子公司的管理费、制造费等各项费用仍处于较高水平。后续，在各项目初步达产并逐步实现盈亏平衡后，将对公司的经营业绩产生较大贡献。目前，公司已获得多家客户的一体化压铸业务定点。随着客户新车型的量产销售，一体化压铸业务的产能将逐步释放，为公司业绩的稳定和未来的发展奠定坚实基础。

2025 年，受下游终端产品销量波动、部分客户对公司产品价格调整、资产折旧摊销增加等因素影响，公司实现营业收入 41.93 亿元，同比增长 16.73%，归属于上市公司股东的净利润 2.34 亿元，同比下降 44.84%，综合毛利率 13.98%，同比下降 7.10 个百分点。

(二) 公司主要产品情况

公司的主要产品涵盖汽车冲压零部件、焊接总成零部件、功能性零部件、冲压模具、热成型零部件以及一体化压铸零部件。其中，汽车冲压零部件以白车身冲压件为主；一体化压铸零部件主要包括汽车后地板件、前舱、扭力盒等；汽车冲压模具主要用于配套生产汽车冲压零部件。

1、冲压零部件和一体化压铸零部件

公司生产的零部件产品因客户、车型、用途、工艺复杂程度等因素而各不相同。主要产品情况如下：

产品类型	典型产品	主要工艺
白车身类	侧壁框架柱总成、门槛总成、A、B、C、D 柱总成、腰线总成等	主要工艺包括冲压、铆接、FDS、涂胶、焊接、装配等。
	天窗加强板总成、窗框总成等	主要工艺包括冲压、铆接、涂胶、焊接等。
	前后地板总成、中地板总成、后地板总成、后围板总成、流水槽等	主要工艺包括冲压、压铸、铆接、涂胶、焊接、装配等。

	前舱轮罩纵梁总成、前舱侧翼加强板内外板总成、前、后纵梁焊接总成等	主要工艺包括冲压、铆接、SPR、涂胶、焊接、装配等。
	门锁扣板、铰链加强板、前盖锁扣等	主要工艺包括冲压、铆接、装配、焊接、表面处理等。
铝压铸类	C、D柱、一体化后地板、前舱、扭力盒等	主要工艺包括压铸、机加、清洗、铆接、装配等。
电池包类	电池壳体总成、电池密封盖系统总成、电池隔板环氧板（复合材料）	主要工艺包括冲压、压铸、模压、涂胶、贴胶、焊接、铆接、激光焊、气密、表面处理、打标、装配等。
底盘类	副车架总成、三电框架前横梁总成、三电框架后横梁总成、减震器连接杆总成等	主要工艺包括冲压、焊接、铆接、表面处理等。
电泳类	制动盘护板、制动调节器支架、前驱动桥支架总成、发动机支架、蓄电池压板、大灯横梁总成、水箱横梁总成等	主要工艺包括冲压、焊接、表面处理、装配等。
二轮电动车类	车架总成、钣金覆盖件	主要工艺包括冲压、点焊、弧焊、激光焊、涂胶、电泳、喷粉、喷漆等。

2、冲压模具

汽车冲压件模具是汽车车身生产的重要工艺装备，是汽车换型的主要制约因素。汽车冲压件模具具有尺寸大、型面复杂、精度要求高等特点，属于技术密集型产品。汽车冲压模具能快速精密地把材料直接加工成零件或半成品并通过焊接、铆接、拼装等工艺装配成零部件，冲压模具的设计开发和加工能力对汽车冲压零部件产品总制造成本、质量及性能具有决定性作用，是衡量汽车冲压零部件供应商技术水平的重要标准，也是衡量供应商是否具有核心竞争力的重要指标之一。

公司具备处于行业领先水平的模具开发能力，当前已构建起一套完整的技术工艺体系，涵盖前期的工艺流程设计分析、冲压工艺模拟分析，以及后期的模具设计制造。该技术工艺体系能够切实缩短模具制造周期，提升模具产品精度，并有效把控整体生产成本。公司在冲压模具设计、开发、制造等核心技术领域斩获多项专利。凭借多年的技术沉淀，公司能够在高精度、高强度、超高强度材料方面达成单冲模、多工位模和级进模的设计开发、制造加工、销售及服务的一体化。

（三）公司主要经营模式

1、冲压和一体化压铸零部件

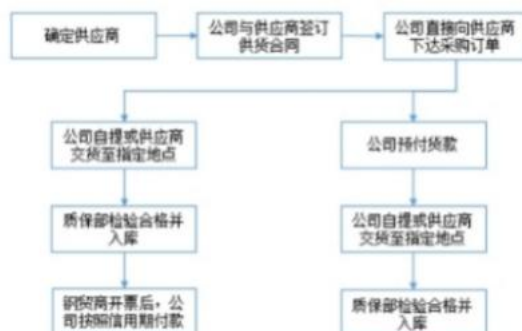
（1）采购模式

公司设立采购部，由采购部负责采购公司所需各类原材料，与供应商签订合同并进行原材料采购。采购部根据生产部门的生产计划和生产任务，结合公司的质量标准，制定采购计划。公司冲压和一体化压铸零部件的主要原材料为车用钢材、铝材、铝锭、零部件等。

对于钢材、铝材等原材料采购，根据整车制造商对钢材、铝材等原材料渠道是否存在特定要求，公司原材料采购可分为非定点采购和定点采购。

1) 非定点采购

由于国内车用钢材生产加工技术及产业链配套已经逐步发展成熟，客户一般会向公司指定钢材或铝材的生产厂商及相应规格，由公司自主选择供应商采购。目前国内车用钢材的生产商主要为宝钢、武钢、鞍钢、首钢等大型钢厂，上述钢厂的销售模式多为经销模式，因此公司主要从钢材贸易商处采购车用钢材。非定点采购的流程如下：



2) 定点采购

公司部分客户为了控制整车供应链采购成本、保证产品质量，在新开发项目中要求零部件企业对部分型号规格的钢

材、铝材与客户或客户指定的定点公司签订采购合同进行采购。公司根据采购计划依照采购合同自主决定采购安排。定点采购的流程如下：



除钢材、铝材的采购外，公司将部分影响生产效率、自产不经济、加工工艺难度较低的小型非关键零部件产品，选择工艺技术达标、产品质量稳定的供应商进行直接采购。采购的零部件经过质量检验或经与公司自产零部件加工组装后销售至下游客户。该模式下公司能够更有效的利用产能，更好的满足整车制造商的要求。

(2) 生产模式

公司零部件产品具有多品种、批次各异的特点，为非标准化产品。公司主要采取“以销定产”和“安全库存”相结合的生产模式，根据客户下达的采购订单和自身销售预测合理安排生产，在满足客户需求的基础之上，提高公司的产能利用率和生产效率。公司围绕整车制造商生产基地为中心组织生产、运输布局。

在生产过程中，下游客户一般提前发送未来 3-6 个月的预测计划至公司，并在每月月底确定下个月准确的需求量。公司生产部计划科按照下游客户预测数量制定月度生产计划，并按批次下达周生产计划。客户发出准确需求订单后公司对生产计划进行相应调整，进行生产并完成有关零部件的交付。公司生产流程图如下：



(3) 新产品开发和销售模式

公司采用直销模式，不存在经销模式。销售客户包括整车制造商和零部件供应商，其中主要以整车制造商为主。公司设立销售部，由销售部负责新客户开发、新产品获取、量产产品的订单销售及售后服务工作。公司新业务的取得主要包括客户开发阶段、新产品获取阶段、试制及批量生产阶段。

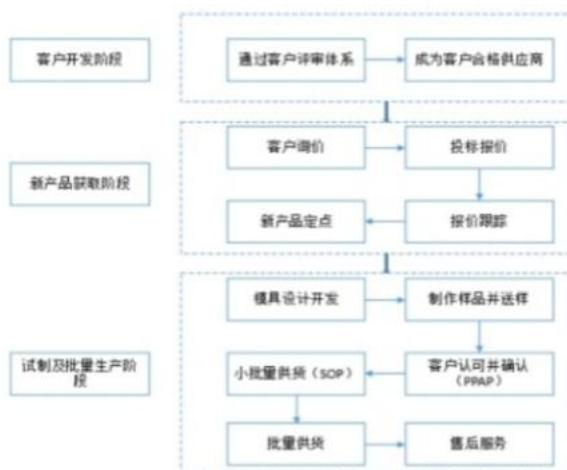
客户开发阶段，公司必须通过整车制造商关于生产条件、设备配置、质量控制、企业管理等方面的综合评审后，才能成为整车制造商的一级供应商。白车身结构件及底盘件为汽车生产所需的关键零部件，整车制造商对相关零部件供应商的选择十分严格，供应商需要经过较长时间的认证才能进入整车制造商的配套体系，一旦成为整车制造商的合格配套供应商，双方会保持相对稳固的长期合作关系。目前，公司是上汽大众、上汽通用、上汽乘用车、上汽大通、特斯拉、理想汽车、蔚来汽车、零跑汽车、比亚迪、江淮汽车等知名整车制造商的一级供应商。

新产品获取阶段，主要包括整车制造商新产品询价、公司投标报价、报价跟踪、中标获得新产品定点资格等流程。整车制造商发出询价函时会附带零部件的图纸数据，公司会根据图纸数据来评估零部件及用来生产该零部件的模具的成本后向整车制造商报价。公司中标获得订单后，与整车制造商签订产品开发和供货协议，确定产品的开发范围、具体技术参数和工艺、产品价格和年降比例等。目前主要整车制造商的产品供应通常采用“一品一点”的配套模式，即针对某一特定的零部件，整车制造商只定点一家配套供应商进行生产。

试制及批量生产阶段，主要包括模具设计开发、样件生产并通过整车厂审核、预批量生产并通过客户审核、批量生产等步骤。通常情况下，整车制造商将产品图纸及相关参数发至公司，公司将参数要求转换为公司内部技术规范，制定产品开发计划并完成相应包括模具、检具及夹具等工装的开发工作。公司在模具交付后进行产品样件的生产，并交由整车制造商进行质量验收。通过公司内部试生产和客户确认符合量产标准后，最终进入批量生产供货。

公司通过整车制造商的供应商体系认证后进入批量生产阶段，批量生产主要包括整车制造商发送订单供货计划、公司编制销售计划、销售出库客户收货或使用后结算、客户按信用期付款等。

公司客户开发、新产品开发流程图如下：



2、冲压模具

(1) 采购模式

公司生产的模具主要用于整车制造商给公司定点的冲压零部件生产，模具生产的主要原材料为铸件、钢块等，模具采购部根据模具设计方案和材料参数，结合公司的质量标准，制定采购计划。公司自主生产的模具主要是工艺设计复杂、生产技术难度高的铸件类模具。对于附加值较低的小型钢板类模具，公司一般直接对外采购。

(2) 生产模式

冲压模具的用途、设计、规格等差异性较大，为非标准定制化产品。公司采用订单式生产，严格根据交货日期组织安排生产计划。冲压模具的生产流程主要包括：客户下单、工艺分析、模具结构设计、模具生产加工、模具调试、质量检测及客户验收。目前，公司模具业务已形成从前期工艺流程设计分析、冲压工艺模拟分析，到后期模具设计制造的完整技术工艺。这些技术工艺可有效缩短模具的制造周期提高模具的性能和精度，控制整体的生产成本。

(3) 销售模式

冲压模具主要分为以下销售模式：

1) 单独确认收入，公司持有用于后续冲压零部件生产

公司模具产品主要销售对象为整车制造商，一般公司在接到冲压零部件业务新品订单，同时确定新品对应模具的价格及结算方式，模具开发完成后经客户验收通过后实现销售。公司中标汽车零部件产品后，与客户签订相关模具开发合同，模具单独确认收入并收款。客户根据合同约定进度进行付款，付款时点一般包括合同签署、OTS、PPAP、正式量产等。

2) 不单独确认收入，公司持有用于后续冲压零部件生产

公司中标汽车零部件产品后，与客户签订相关模具开发合同，模具不单独确认收入，模具价值在后续销售的冲压零部件单价中予以体现。

公司按照客户要求完成模具的开发，模具开发成本全部由公司承担，并分摊至对应的冲压零部件产品成本。摊销的模具费用一般会在零部件的销售价格中得到补偿，公司通过后续对该客户销售产品收回模具开发成本。

报告期内整车制造生产经营情况：不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况：适用

项目	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
冲压和一体化压铸零部件	10,762.19	12,125.55	-11.24%	11,170.19	12,086.27	-7.58%

同比变化 30% 以上的原因说明：不适用

零部件销售模式

公司采用直销模式，不存在经销模式。销售客户包括整车制造商和零部件供应商，其中主要以整车制造商为主。公司设立销售部，由销售部负责新客户开发、新产品获取、量产产品的订单销售及售后服务工作。公司新业务的取得主要包括客户开发阶段、新产品获取阶段、试制及批量生产阶段。

客户开发阶段，公司必须通过整车制造商关于生产条件、设备配置、质量控制、企业管理等方面的综合评审后，才能成为整车制造商的一级供应商。白车身结构件及底盘件为汽车生产所需的关键零部件，整车制造商对相关零部件供应商的选择十分严格，供应商需要经过较长时间的认证才能进入整车制造商的配套体系，一旦成为整车制造商的合格配套供应商，双方会保持相对稳固的长期合作关系。目前，公司是上汽大众、上汽通用、上汽乘用车、上汽大通、特斯拉、理想汽车、蔚来汽车、零跑汽车、比亚迪等知名整车制造商的一级供应商。

新产品获取阶段，主要包括整车制造商新产品询价、公司投标报价、报价跟踪、中标获得新产品定点资格等流程。整车制造商发出询价函时会附带零部件的图纸数据，公司会根据图纸数据来评估零部件及用来生产该零部件的模具的成本后向整车制造商报价。公司中标获得订单后，与整车制造商签订产品开发和供货协议，确定产品的开发范围、具体技术参数和工艺、产品价格和年降比例等。目前主要整车制造商的产品供应通常采用“一品一点”的配套模式，即针对某一特定的零部件，整车制造商只定点一家配套供应商进行生产。

试制及批量生产阶段，主要包括模具设计开发、样件生产并通过整车厂审核、预批量生产并通过客户审核、批量生产等步骤。通常情况下，整车制造商将产品图纸及相关参数发至公司，公司将参数要求转换为公司内部技术规范，制定产品开发计划并完成相应包括模具、检具及夹具等工装的开发工作。公司在模具交付后进行产品样件的生产，并交由整车制造商进行质量验收。通过公司内部试生产和客户确认符合量产标准后，最终进入批量生产供货。

公司通过整车制造商的供应商体系认证后进入批量生产阶段，批量生产主要包括整车制造商发送订单供货计划、公司编制销售计划、销售出库客户收货或使用后结算、客户按信用期付款等。

公司开展汽车金融业务：不适用

公司开展新能源汽车相关业：适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况：

公司为新能源汽车配套的零部件产品主要为冲压零部件、一体化压铸零部件、热成型零部件和冲压模具。2025 年度，公司配套新能源汽车客户的销售收入占总营业收入的比例已超过 80%。随着新能源汽车市场的持续增长，公司不断优化客户结构，丰富产品种类，提升产品质量和技术水平。未来，公司将进一步拓展新能源汽车零部件的产品线，开发更多适用于新能源汽车的创新产品。同时，公司也将加强与新能源汽车客户的合作，深入了解客户需求，提供更加优质的产品和服务。

二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754—2017），公司所属行业为“汽车制造业”（C36）大类中的“汽车零部件及配件制造”（C-3670）小类。根据中国上市公司协会发布的上市公司行业分类结果，公司所属行业为“制造业-专用、通用及交通运输设备”类别中的“汽车制造业”。

汽车产业是一个全面覆盖研究开发、制造生产、销售运营以及后期服务运维等全价值链环节，并广泛辐射到整车制造、核心零部件及众多关联细分领域的综合性、系统性重要产业。作为国家经济体系中的战略性支柱产业，汽车产业展现出市场发展潜力大、产业链条关联性强、对终端消费具有显著拉动作用、规模经济效益突出、资本与技术双重密集等鲜明特征。该产业通过有效协同并驱动上下游全产业链协同发展、创造和吸纳大规模就业机会、持续引领相关领域技术创新浪潮、积极推动高端制造能力与国际接轨，已经发展成为支撑国家经济平稳增长、促进产业结构优化升级的关键战略引擎。作为整个汽车产业赖以稳固发展的基石，汽车零部件行业通过为整车企业提供必不可少的关键配套产品、承担起核心技术与关键工艺的攻关重任、有力助推关键领域国产化替代率持续提升，在支撑整车产品持续迭代与技术升级、保障整个产业链供应链安全稳定与自主可控方面，扮演着不可替代的核心支撑角色。

近年来，全球汽车产业正经历着一场前所未有的深刻变革与转型。电动化、智能化、网联化已成为引领行业未来发展的新趋势，这些趋势不仅深刻改变了传统汽车的产品形态与用户体验，也全面推动了整个汽车及汽车零部件领域持续

不断的技术创新与产业结构升级。与此同时，国家层面出台的一系列鼓励新能源汽车发展、智能网联技术应用的政策扶持，以及消费者对环保、智能、互联汽车日益增长的市场需求，共同为行业的蓬勃发展注入了强劲动力，提供了坚实而有力的支撑。在此宏观背景与行业浪潮下，公司积极洞察并紧密跟随产业发展大方向，持续加大对核心技术研发的投入力度，致力于通过技术创新优化产品性能与质量，从而系统性提升自身产品的综合竞争力，旨在应对日益激烈的市场竞争，并最终在行业新格局中抢占先机，确立并巩固有利的市场地位。

2025 年，汽车行业继续保持稳健发展。根据中国汽车工业协会数据，2025 年，汽车产销分别完成 3,453.1 万辆和 3,440 万辆，同比分别增长 10.4% 和 9.4%，产销量再创历史新高。其中乘用车市场稳健增长，有效拉动汽车市场的整体增长，2025 年，乘用车产销分别完成 3,027 万辆和 3,010.3 万辆，同比分别增长 10.2% 和 9.2%。新能源汽车持续增长，全年完成产销 1,662.6 万辆和 1,649 万辆，同比分别增长 29% 和 28.2%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 47.9%，较去年同期提高 7 个百分点。汽车出口再创新高，根据中国汽车工业协会整理的海关总署数据显示，2025 年，汽车出口 832.4 万辆，同比增长 29.9%。根据公安部统计的数据，2025 年全国汽车保有量 3.66 亿辆；截至 2025 年年底，全国新能源汽车保有量 4,397 万辆，占汽车总量的 12.01%。

从市场格局来看，中国品牌乘用车凭借着在新能源和智能网联领域的先发优势，不断提升市场份额。根据中国汽车工业协会数据，2025 年，中国品牌乘用车销量为 2,093.6 万辆，同比增长 16.5%，销量占有率为 69.5%，较去年同期上升 4.3 个百分点。在技术发展层面，汽车行业的智能化与网联化进程明显加快。智能驾驶辅助系统的装配率显著提高，有更多车型具备了智能驾驶辅助功能。车联网技术也得到广泛运用，达成了车辆与外界的信息交互，为用户提供了更为便捷、智能的出行感受。从政策环境而言，2025 年的汽车产业政策组合拳，从《汽车行业稳增长工作方案》的宏观目标引领，到购置税减免、以旧换新的直接消费刺激，再到支持智能网联、数字化转型、标准升级的技术创新，以及规范市场、稳定供应链、助力出海的环境优化，全方位、多维度地为整车和零部件企业创造了有利的发展环境，推动行业从规模扩张向质量效益转型。在国际市场上，中国汽车出口的竞争力持续增强。中国品牌汽车凭借其高性价比、先进技术和优良品质，赢得了越来越多国际消费者的认同。

汽车零部件行业作为整个汽车工业不可或缺的核心基石，不仅是整车制造的基础支撑，更是推动汽车产业实现可持续创新、提升全球整体竞争力的关键战略环节。2025 年，在宏观产业政策协同发力引导、前沿关键技术加速迭代与突破、以及全球化战略布局向纵深推进等多重积极因素的共同驱动下，中国汽车零部件行业正持续构建并完善其高质量发展的全新格局。这一进程在产业规模稳步扩张以及全产业链韧性系统性构建等多个维度均取得了显著突破，从而为正处于深刻变革中的全球汽车产业注入了强劲而持久的中国动能。与此同时，伴随着智能网联化浪潮的迅猛发展与渗透，汽车零部件行业自身也经历着深刻的范式转变，正逐步从传统的规模化、标准化制造模式，向以数据驱动、柔性生产为特征的智能制造体系转型升级。这一转型不仅深刻改变了行业的生产与管理模式，也为全球汽车产业的未来发展带来了深远影响。

在国际市场，中国汽车零部件企业的全球影响力与日俱增，呈现出不断扩大的积极态势。依托于长期积累形成的显著成本控制优势与日益坚实的技术研发实力，中国制造的汽车零部件产品在全球市场上的整体份额正在稳步提升，竞争力显著增强。一批领先企业通过实施积极的海外并购战略、在目标市场直接投资建立本地化生产基地与研发中心等多元化方式，成功拓展了国际业务的版图，不仅优化了全球供应链布局，也显著提升了自身品牌的国际知名度与美誉度，逐步从“中国制造”向“中国智造”和“中国品牌”迈进。

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

1、技术和研发优势

自公司成立以来，始终高度重视技术研发与产品创新。公司凭借自身多年来在技术研发上的持续投入、工艺的改进以及生产实践等途径，积累了丰富的技术工艺经验，形成了先进的模具开发能力与冲压焊接一体化压铸技术，在国内行业中具备领先的技术研发优势。公司的技术研发优势主要体现在以下几个方面：

(1) 模具开发能力

汽车冲压件模具是汽车车身生产的重要工艺装备，具有尺寸大、型面复杂、精度要求高等特点，属于技术密集型产品，是汽车换型的主要制约因素。

公司成立之初即组建了汽车冲压模具的研发团队，目前已形成从前期工艺流程设计分析、冲压工艺模拟分析到后期的模具设计制造的完整技术工艺。这些技术工艺可有效缩短模具制造的周期，提高模具产品的精度，有效控制整体生产成本。公司在冲压模具设计、开发、制造等核心技术上取得了多项专利，公司通过多年的技术积累，可以在高精度、高强度、超高强度方面实现单冲模、多工位模和级进模的开发设计、制造加工、销售和服务一体化。

同时，公司还具备较强的整车新车型前期同步开发能力，以专业的工艺分析团队先后为上汽乘用车、理想汽车等整车制造商提供零部件定点前的分析支持以及同步工程支持。此外，公司在模具设计与开发过程中使用多种软件及设备提高产品质量，具体如下表所示：

序号	软件或设备	使用效果
1	Autoform、Dynaform 成型分析软件	在模具工艺设计环节对零件进行全工序模拟分析，对零件回弹提前预判并作出回弹预处理，有效缩短模具调试周期。
2	材料拉力试验机	对高强度钢板进行参数分析，提高 CAE 分析的准确性。
3	UG、CATIA 软件	进行全部 3D 化设计，提高模具检具设计的准确度、效率。
4	Sinova Tion 软件	进行动态干涉模拟分析，降低结构干涉等前期设计问题。
5	PDM Team Center 软件	进行数据管理，避免图档版本混乱造成的制造错误。
6	德国 MATEC 五轴加工中心	加工精度高，可实现模具多角度加工、镶块独立加工，使模具部件可更换性达到 100%。
7	大前天车式高速龙门五轴	XY 轴直线电机驱动，高加速度、精度，五轴头采用的力矩电机，使模具加工的速度和精度更高。
8	亚威龙门	在三轴的基础上增加了自动 90 度角度头和自动 5 度的万向头，使模具加工更方便和快捷。
9	德国 ATOS 三维扫描仪（蓝光扫描）	蓝光扫描仪为零件回弹整改提高了效率和方向，做到零件全工序扫描，准确判断零件潜在回弹因素，大大降低了回弹整改次数，有效缩短制造周期。
10	德国通快 Trumpf 高精度激光切割机	能满足汽车金属零件的切割加工，为产品研发试制提供快捷的加工方式，节省试验周期，提高生产效率。

（2）冲压焊接技术

在冲压技术方面，公司解决了超高强度钢材在冷冲压过程中易回弹的问题，提高了产品尺寸精度和合格率，降低了生产成本。在焊接技术方面，除传统的钢板连接外，公司在钢-铝连接、铝板连接、铸铝件连接、挤压铝连接等轻量化材料连接方面均积累了丰富的技术实践经验，可应用于轻量化车型的生产。

公司持续将技术研发优势转化为产品优势，部分产品被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品，包括：汽车前地板尾部加强板安全结构件、汽车前围上板功能结构件、Skoda Yeti 高强度低变形量汽车后纵深安全结构件、Octavia NF 耐冲击抗形变汽车前窗框功能结构件和 Octavia NF 高抗扭汽车座椅支撑板总成。

（3）一体化压铸技术

在一体化压铸领域，公司规划并建设了多条布勒大型一体化压铸生产线，是大型一体化压铸领域中率先获得客户项目定点并达成规模量产的零部件企业，于 2023 年即已实现了产品的量产与交付。当前，公司的主要客户涵盖蔚来汽车、零跑汽车、理想汽车等。公司在设备先进性、产品良品率、成本管控、工艺设计等方面均积累了丰富的经验。

（4）创新机制

公司建立了完善的研发体系和研发制度，为技术创新提供制度和组织保障。公司制定《企业研究开发组织管理制度》用以规范公司研发项目的管理，制定《优秀人才引进管理制度》和《科技人员培养进修制度》来引进并培养优秀人才；制定《开放式创新创业平台建设制度》为公司研发创新增添活力。

2、生产设备优势

汽车零部件行业的特点是生产批量大、标准化程度高、质量要求严格，这要求制造设备拥有较高的加工精度和质量稳定性，并能适应快速连续满负荷的生产环境。

为提升汽车冲压与焊接总成件工艺技术水平至高质量标准，以及增强大规模生产能力，公司自江苏北人智能制造科技股份有限公司、上海发那科机器人有限公司、扬州锻压机床有限公司等装备制造业的龙头企业引入国内外先进的生产设备与实验设备。当前，公司具备机器人柔性自动冲压生产线、多工位级进模自动冲压线、机器人焊接生产线、全自动蓝光扫描设备等先进生产设备，确保了公司汽车车身冲压总成零部件产品的一致性、稳定性，并提高了生产效率。自动

冲压生产线投入运行后，既改善了员工劳动条件，减轻了工人劳动强度，又可保障生产安全，提高劳动生产率与产品质量，还能够降低能源及原材料消耗，节省辅助加工时间，进而降低生产成本。

在一体化压铸车身零部件的产品研发与生产制造方面，公司已经构建了一套完整且先进的生产体系。该体系不仅包括大型铝合金一体化压铸岛单元、高精度五轴加工中心以及自动化装配线，还同步开展了前瞻性的技术储备与工艺研究工作。其中，压铸岛均选用瑞士布勒品牌，以确保压铸工艺的精度、稳定性和可靠性。未来在大规模量产阶段，公司将持续优化生产流程、提高生产效率与产品良品率，进一步增强公司的市场竞争能力。

3、成本控制优势

伴随汽车消费市场的逐步成熟，以及电动出行和新出行理念的兴起，整车制造企业面临着以低价策略抢占市场份额和产品快速更新换代的压力。这些负面效应将直接传递至上游零部件供应商，压缩供应商的利润空间。因此，成本控制能力成为零部件企业的核心竞争力之一。

公司运用多种方式强化成本控制。在资源配置领域，公司引入 ERP 信息管理系统，构建了集中统一的信息管理中心，实现公司内部物流、资金流和信息流的集中共享，进而提高了资源使用效率。在劳务成本与生产效率方面，公司通过引进工业机器人等先进生产设备达成“机器替代人工”，提升了生产流程的自动化、标准化和智能化程度，在降低人工成本的同时，提高了工作效率和产品精度，成品率和良品率均有显著提升。在运输方面，公司围绕主机厂生产基地进行生产布局，从而大幅缩短了运输距离，节省了运输成本。

4、产品结构优势

公司作为汽车零部件生产制造企业，集模具检具生产、开发制造，以及大中小型冲压零部件、一体化压铸零部件、热成型零部件的制造和总成焊接拼装等业务于一体。产品种类丰富多样，且各产品间具备协同效应。多元化且优质的产品结构，不仅为公司的业绩提供了保障，同时也增强了公司抵御风险的能力。

5、客户资源优势

对于汽车零部件企业而言，与整车厂商构建长期稳定的合作关系，是企业生存与发展的关键所在。公司作为中国较早涉足且持续专注于汽车冲压零部件生产的企业之一，目前已与上汽大众、上汽通用、上汽乘用车、上汽大通等多家汽车整车厂商确立了稳定的合作关系。除整车厂商之外，公司亦是新朋股份、上海同舟、上海安莱德、华域车身、上海汇众等汽车零部件制造商的合作伙伴。伴随全球新能源汽车的迅猛发展，公司在与现有燃油整车制造商保持稳定配套合作的基础上，积极拓展并布局新能源整车客户，且已成为特斯拉、理想汽车、蔚来汽车、零跑汽车、比亚迪等知名新能源整车制造企业，以及江淮汽车等传统整车制造企业旗下新能源车型的合格供应商。

公司与上述优质客户均维持着长期且稳定的合作关系。其中，公司与上汽大众、上海同舟的合作时长已逾 20 年，与上汽通用、上海汇众、新朋股份等客户的合作时长也超过 10 年。在长期合作进程中，公司能够契合各类整车厂商对供应商的严苛要求，积累了丰富的客户资源，达成了品牌效应，为公司良好的业绩提供了有力支撑，有助于进一步开拓新客户并跻身其他整车制造商的供应商名单。

6、区域布局优势

基于与客户同步开展开发工作、及时向客户供应货物并最大程度降低产品运输成本等因素考量，公司实施了紧贴汽车产业集群建立生产基地的战略，先后于上海安亭、江苏昆山、安徽滁州、山东烟台、浙江宁波、湖南长沙、江苏常州、上海临港、江苏盐城、安徽六安以及浙江金华进行配套布点。公司聚焦于汽车消费能力最为强劲的长三角产业集群，同时兼顾以新能源和自主品牌为突出优势的中部汽车产业集群。公司合理的区域布局有助于及时获取主机厂反馈并迅速响应其需求，确保交付的及时性以及产品质量的稳定性，切实提高客户满意度，进而增强公司产品的市场竞争力。

7、管理优势

公司的运营与管理团队具备丰富的行业经营和管理经验，核心人员对汽车零部件行业的发展有着独到见解和前瞻性思维。历经多年探索，在汲取众多同行业先进企业管理经验的基础上，构建了一套具有行业特色、较为完备的生产经营管理制度和内部控制制度。

随着公司业务规模的扩大，公司逐步引入 ERP 业务管理系统、SCM 系统、条码系统、MES 系统等信息管理系统，推进全面覆盖采购、生产、仓储、物流、财务等各部门的信息化管理，实现全环节的实时信息共享，提高了沟通效率，为控制产品成本、保障产品质量提供支持。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年，公司全体员工在董事会的决策以及管理层的领导下，紧密围绕公司战略发展规划与总体生产经营计划，持续完善公司业务布局。在原有的传统冲压焊接业务基础上，不断拓展一体化压铸、热成型及复合材料业务，并前瞻性布局机器人零部件业务。与此同时，公司积极开展海外业务布局，与合作方在西班牙投资建设生产基地，为客户提供多元化的产品与服务。针对不同客户的需求，挖掘市场潜力，持续拓展销售渠道，巩固公司在行业内的地位，为公司的长期稳健发展奠定坚实基础。公司的研发、生产、销售及管理等各项运营改善工作均有序推进。针对汽车电动化、轻量化的发展趋势，公司持续投入研发资源，提升技术开发能力。报告期内，公司位于江苏常州、浙江金华的投资项目已陆续开始进入生产环节，位于上海临港和西班牙的投资项目正在加紧施工建设。后续，随着配套客户的新增定点项目逐步实现量产，公司的持续盈利能力将得到提升。

本报告期，公司实现营业收入 41.93 亿元，较上年同期增长 16.73%；归属于上市公司股东的净利润 2.34 亿元，较上年同期下降 44.84%。报告期末，公司总资产 69.99 亿元，较上年同期增长 18.57%。

2025 年度具体开展的重点工作如下：

(1) 持续完善业务布局。公司在冲压、焊接业务的基础上，持续开拓一体化压铸业务和热成型业务市场，公司前期获得的部分客户新增项目订单已在 2025 年下半年逐步量产，公司先期投入的一体化压铸和热成型生产线的产能利用率预计将在 2026 年得到大幅提升，公司产品结构进一步丰富，一体化压铸业务和热成型业务的规模效应将逐步得到提升。同时，公司通过与海外当地企业深度合作的模式开展海外业务布局，投资建设西班牙生产基地，降低海外投资风险，拓展国外客户资源，推动公司国际化发展进程，提升公司品牌影响力。

(2) 持续推进降本增效工作。2025 年，国内乃至全球汽车产业的竞争态势不断加剧，新能源汽车厂商的竞争格局持续演变，乘用车终端价格仍然竞争激烈，价格压力在一定程度上传导至上游零部件企业，公司部分客户的车型进行了更新换代。在此行业背景下，公司一方面积极布局新业务，致力于开发新产品、开拓新客户；另一方面持续推进降本增效，不断优化工艺流程，以提升公司的核心竞争力和盈利能力。

(3) 继续完善内部治理，增强团队凝聚力。公司不断完善人才发现、培养、激励机制，为公司可持续发展提供有力的保障。公司通过内部治理升级，强化风险管控，应对复杂市场环境，提升公司的规范运作。

(4) 积极开展机器人零部件业务布局。2025 年，公司设立达亚智能，以前瞻性视角布局机器人零部件业务，通过自主研发与外延式并购等途径进行相关核心零部件的技术储备，完善机器人零部件产品，以此推动公司在机器人零部件业务领域的发展。当前，相关业务处于前期布局与业务拓展阶段，尚未达到规模化生产阶段。公司后续还将持续加强在机器人相关业务领域的产业整合与战略布局，进一步积累并强化相关技术储备。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,192,906,087.65	100.00%	3,592,020,123.76	100.00%	16.73%
分行业					
汽车零部件	4,192,906,087.65	100.00%	3,592,020,123.76	100.00%	16.73%
分产品					
冲压和一体化压铸零部件	3,825,151,026.64	91.23%	3,320,724,254.27	92.45%	15.19%
冲压模具	162,301,601.76	3.87%	98,254,269.33	2.74%	65.19%
其他	205,453,459.25	4.90%	173,041,600.16	4.81%	18.73%
分地区					
内销	4,027,708,285.52	96.06%	3,448,158,371.62	95.99%	16.81%
外销	165,197,802.13	3.94%	143,861,752.14	4.01%	14.83%
分销售模式					
直销模式	4,192,906,087.65	100.00%	3,592,020,123.76	100.00%	16.73%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件	4,192,906,087.65	3,606,748,820.75	13.98%	16.73%	27.24%	-7.10%
分产品						
冲压和一体化压铸零部件	3,825,151,026.64	3,445,376,514.32	9.93%	15.19%	25.63%	-7.49%
冲压模具	162,301,601.76	151,924,189.93	6.39%	65.19%	73.00%	-4.23%
其他	205,453,459.25	9,448,116.50	95.40%	18.73%	112.52%	-2.03%
分地区						
内销	4,027,708,285.52	3,496,678,528.68	13.18%	16.81%	27.67%	-7.39%
外销	165,197,802.13	110,070,292.07	33.37%	14.83%	14.92%	-0.05%
分销售模式						
直销模式	4,192,906,087.65	3,606,748,820.75	13.98%	16.73%	27.24%	-7.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
汽车零部件	销售量	万件	11,170.19	12,086.27	-7.58%
	生产量	万件	10,762.19	12,125.55	-11.24%
	库存量	万件	137.42	545.42	-74.80%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：2025 年末公司产品库存量同比增减变动较大主要为本年度销售量大于生产量所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况：不适用

(5) 营业成本构成

行业分类：

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	直接材料	2,965,983,253.88	82.23%	2,370,275,459.68	83.62%	25.13%
	直接人工	73,159,490.73	2.03%	62,683,975.56	2.21%	16.71%
	运输费用	45,364,438.62	1.26%	34,909,724.10	1.23%	29.95%
	制造费用	512,793,521.02	14.22%	362,350,210.57	12.78%	41.52%

产品分类：

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冲压和一体化压铸零部件	直接材料	2,821,533,230.19	78.23%	2,286,927,307.40	80.68%	23.38%
	直接人工	66,973,134.58	1.86%	58,823,753.78	2.08%	13.85%
	运输费用	45,364,438.62	1.26%	34,909,724.10	1.23%	29.95%
	制造费用	511,505,710.93	14.18%	361,742,396.13	12.76%	41.40%
冲压模具	直接材料	144,450,023.69	4.00%	83,348,152.27	2.94%	73.31%
	直接人工	6,186,356.15	0.17%	3,860,221.79	0.14%	60.26%
	制造费用	1,287,810.09	0.04%	607,814.44	0.02%	111.88%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动：是

2025 年 4 月，子公司昆山达亚出资设立达亚智能。该公司于 2025 年 4 月 28 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 5,000 万元，其中昆山达亚公司出资人民币 5,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2025 年 8 月，子公司昆山达亚出资设立香港多利。该公司于 2025 年 8 月 26 日完成工商设立登记，注册资本为 1 万

美元，其中昆山达亚出资人民币 1 万美元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2025 年 9 月 10 日，公司第二届董事会第二十四次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于子公司对外投资并设立合资公司的议案》。同意昆山达亚通过其全资子公司香港多利与西班牙公司霭德兰集团在西班牙设立合资公司利霭德，根据香港多利与霭德兰集团签署的《合资经营合同》，香港多利持有利霭德 70% 股权的完全所有权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况：不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,497,908,600.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,218,088,340.07	29.05%
2	客户二	915,115,402.70	21.83%
3	客户三	684,379,166.78	16.32%
4	客户四	475,175,139.52	11.33%
5	客户五	205,150,551.15	4.89%
合计	--	3,497,908,600.22	83.42%

主要客户其他情况说明：不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,064,378,547.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	284,156,556.47	8.38%
2	供应商二	234,986,950.81	6.93%
3	供应商三	184,230,032.33	5.44%
4	供应商四	183,593,374.30	5.42%
5	供应商五	177,411,633.84	5.23%
合计	--	1,064,378,547.75	31.40%

主要供应商其他情况说明：不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%：不适用

3、费用

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,448,263.92	9,158,731.54	3.16%	
管理费用	140,225,244.32	123,587,786.21	13.46%	
财务费用	-1,925,087.75	-12,540,842.64	-84.65%	主要系本期利息收入减少，汇兑损益增加所致
研发费用	123,275,346.77	117,950,906.09	4.51%	

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一体压铸铝合金车身结构件的轻量化设计研究	随着汽车轻量化发展，铝合金一体压铸车身应用渐广，但该结构复杂，传统设计方法面临挑战，且其材料性能有特殊性能。本项目以一体压铸车身后地板结构为对象，提出等效分析方	研发完成	本项目计划建立一体压铸车身结构件等效分析方法，提升设计效率；明确材料性能与结构尺寸关系，为设计提供依据；利用拓扑优化实现 7% 的结	预计项目运行周期内可产生一定的经

	法，研究工艺与性能，基于拓扑优化开展轻量化设计，明确设计优化流程，为汽车轻量化设计提供参考。		构轻量化，同时提升弯曲刚度并保持扭转刚度基本不变；完成设计方案的工艺和性能校核，验证方案可行性。	济效益
汽车白车身无铆钉铆连接点精准定位方法	汽车白车身制造中，点焊、无铆钉铆接等连接点是生产的必要条件，其数量众多且分布密集，位置精准定位至关重要。然而，传统“直尺粗测”和“目视粗测”的连接点定位方法存在过程繁杂、劳动强度大、定位精度差、一致性差等问题，严重影响车身质量。本研究旨在提出一种精准定位车身连接点的方法，提高白车身连接点定位的准确性，保障车身结构强度和性能。	研发完成	设计并制造一种与车身各部位型面吻合、贴合的样板，以解决汽车白车身连接点定位不准确的问题。通过该样板，实现对白车身首车及所有车辆连接点的精准标识和定位，确保焊点位置偏差符合产品不超过 5-10mm 的要求，提升车身质量和生产效率，且使样板制作简单、成本低、操作便捷。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
汽车白车身激光焊接技术的研究	为应对汽车轻量化趋势下铝合金、高强度钢等新型材料的焊接需求，解决传统工频点焊在焊接此类材料时易产生缺陷、效率低等问题，研究中频电阻点焊、伺服焊钳、激光焊接及冷金属过渡焊（CMT）等先进焊接技术的原理、优势及应用，以提升白车身焊接质量、效率及材料适应性，推动企业内部汽车制造技术升级。	研发完成	分析中频电阻点焊、伺服焊钳、激光焊接及 CMT 焊接的技术特性与应用场景，探讨其在白车身制造中的工艺参数优化、质量控制及设备集成问题。通过对比不同技术的优缺点，明确其适用范围（如激光焊接用于顶盖焊接、CMT 用于异种金属连接），并针对当前技术难点（如焊接参数对热分布的影响、工艺规划复杂性）提出改进方向。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
高效防偏移汽车零部件自动化压紧切割系统的研发	本项目研发的高效防偏移汽车零部件自动化压紧切割系统，旨在解决高效切割及有效防止汽车零部件偏移的问题。该系统能够在汽车零部件切割过程中，自动对其进行精准压紧，有效防止因切割刃推力导致的晃动或偏移，确保切割后的切面平整光滑，从而显著提升汽车零部件的加工质量。同时，该系统实现自动化操作，减少人工干预，提高切割效率，降低生产成本。	研发完成	本项目高效防偏移汽车零部件自动化压紧切割系统的研发，实现零部件切割自动化，切割前完成上下及侧面双向固定，解决切面倾斜问题，使切面平整度误差控制在 0.1mm 以内，相较于传统设备加工质量提升 30% 以上。提升加工效率，缩短单件切割时间，实现切割、传输循环作业，单位时间加工量提升 40%，降低人工干预率至 10% 以下，减少人力成本。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
汽车管配件一体化多工序冲压系统的研发	本项目开发汽车配件冲压装置，核心目的为整合切割、扩口、弯管工序，通过变位机构实现短管各加工环节的自动化衔接，省去额外转运步骤；同时优化夹持与定位结构，解决多次转运导致的尺寸误差问题，提升加工连续性与稳定性，满足汽车配件规模化生产需求。	研发完成	本项目实现汽车管配件切割、扩口、弯管一体化自动化加工，加工效率较传统模式提升 40% 以上，产品尺寸误差控制在 $\pm 0.1\text{mm}$ 内；装置可灵活适配短管、短管接头等多类配件生产，降低 30% 人工成本，满足规模化生产需求。本项目关键技术。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
汽车零部件冲压用涂层无损除油技术的研发	本项目旨在解决现有汽车零部件冲压设备预处理阶段存在的核心痛点，针对传统设备清洁时易划伤金属板件表面涂层、油污清除不彻底且高温处理易导致涂层氧化烧损的问题，通过创新设计无损型刮油机构与吸油型清污机构，实现金属板件表面油污的柔性截留、智能热化与高效吸附。依托框形橡胶层的柔性贴合特性与感应控制的精准加热技术，在避免涂层机械损伤和氧化失效的前提下，完成冲压前坯料的高质量清洁，为后续冲压成形提供符合精度要求的加工基材，满足汽车零部件对表面质量的严苛标准。	研发完成	本项目开发出集柔性清洁、智能加热、高效吸附于一体的冲压预处理设备，实现固态油污精准热化，金属板件清洁效率较传统设备提升 30% 以上，涂层完好率达 99% 以上。完成设备样机研发与调试，形成 2 项核心技术方案，推动设备在 3 家以上汽车零部件企业试用并实现初步推广。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
车用零部件冲压翻边油量自调节技术的研发	本项目技术水平处于行业先进地位。其创新采用倒角空腔结构与喷油、排料系统联动设计，实现润滑油动态平衡调控，突破传统设备油量控制难题；搭配带电荷的雾化润滑油技术，强化润滑膜稳定性与吸热效率，进一步提升摩擦防护效果。设备通过限位组件精准控制模具滑动距离，保障成型精度，相关结构设计填补了	研发完成	本项目实现润滑油添加量精准调控，解决合模不严与润滑不足问题；使零件表面缺陷率降低 80% 以上，模具使用寿命延长 50%；设备适配主流汽车金属零件翻边工序，单台设备生产效率提升 20%，满足车企规模化生产需求。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益

	动态润滑控制领域的技术空白，整体性能较现有设备实现跨越式提升，可满足高精度汽车零件冲压的严苛要求。			
温感自适应汽车冲压模具冷却液流量调节系统的研发	本项目开发目的在于解决当前汽车冲压件生产中，模具冷却系统无法根据冷却液温度实时调节流量的核心问题。现有装置因冷却不均易导致冲压件成型精度不足、模具热疲劳加剧，缩短使用寿命。项目通过设计含感应与调节功能的冷却系统，让装置可动态匹配冷却液流量与模具温度变化，确保模具各区域降温速率一致，进而提升汽车冲压件成型质量，满足汽车制造对零部件精度的严苛要求。	研发完成	本项目使冲压件成型尺寸误差控制在±0.05mm内，冷却均匀性提升30%以上，解决局部冷却失衡问题。延长模具使用寿命50%以上，降低模具更换频率，推动装置适配主流生产线，实现15%-20%的生产成本降低。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
带卡扣车门加强板多角度柔性点焊技术的研发	针对带卡扣车门加强板装配高效性需求与传统点焊技术局限，解决卡扣结构与加强板本体焊接时角度适配难、飞溅物损伤机械臂及焊接精度不足等问题。通过融合卡扣式连接特性与柔性点焊优势，研发适配该加强板的多角度焊接方案，实现焊接机械臂对加强板关键部位的精准定位，在避免卡扣变形的同时，提升焊接效率与接头强度，满足汽车车门安全装配的技术要求。	研发完成	本项目实现带卡扣加强板焊接定位精度±0.1mm内，卡扣变形率<0.5%；单件焊接效率提升30%以上，机械臂维护成本降低60%。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
高强度轻量化低变形汽车横梁的研发	本项目开发的核心目的在于解决现有汽车横梁存在的抗压性能不足、拆装维修不便及重量偏大等痛点问题。针对传统横梁受撞击时缓冲效果有限、易变形，且多为一体结构难以独立更换，同时厚重材质违背汽车轻量化发展趋势的现状，通过采用“工”字型铝合金主体与碳纤维增强表层的复合结构，搭配X形加强支架及交叉网状筋条设计，在提升横梁抗扭抗压强度的同时实现减重，结合定位拼接插块与螺栓固定结构，达成便捷拆装与独立更换的功能需求，为汽车车架提供更可靠的结构支撑。	研发完成	使横梁比传统钢制产品减重30%以上，抗扭强度提升45%，撞击变形量降低50%；实现零部件独立拆装时间缩短60%，满足汽车维保高效需求；完成3套不同车型适配样品开发，通过行业强度检测标准，为后续批量生产奠定基础。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
防尘密封防护式汽车连接器的研发	本研发项目的核心目的在于解决现有汽车连接器的防护短板问题。当前汽车连接器普遍存在连接处防尘能力弱、导线衔接处防护不足等缺陷，在车辆行驶的复杂工况下，易因灰尘侵入、导线弯折磨损导致连接失效，缩短使用寿命并影响电路稳定性。项目通过优化橡胶密封结构、设计可拆卸式防护组件，提升连接器与接头、导线衔接处的密封防尘性能，确保电流传输稳定，满足汽车电气系统对部件可靠性的严苛要求。	研发完成	本项目研发一款防尘等级达IP67的汽车连接器，导线衔接处抗弯折次数≥10万次，连接器整体使用寿命较传统产品提升50%；实现防护组件拆装时间缩短至30秒内，适配80%以上主流车型的连接器规格；形成3项核心技术参数规范，完成小批量试生产，产品合格率≥98%。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
新能源车用电池能量协同系统的研发	本项目研发目的在于解决当前新能源车电池系统存在的能量利用低效、续航稳定性不足、多场景适配性差等核心问题。针对不同工况下电池与电机、电控系统的能量交互矛盾，以及低温、高速等极端场景下能量损耗加剧的痛点，通过构建智能协同架构，实现电池能量分配、充放电策略与整车运行状态的动态匹配，最终提升电池能量利用率，延长续航里程，增强电池循环寿命与使用安全性。	研发完成	本项目研制出具备优异防锈、抗振、散热及稳定锁附性能的轻量化电池安装支架原型，提升电池系统安全与寿命。开发出气隙调节精度高、装配便捷的永磁制动器安装结构原型，降低制造成本，提升制动响应可靠性与一致性。形成电池系统与制动系统在结构集成或控制协同方面的可行性技术方案，为提升新能源汽车的整体性能与经济性提供技术储备。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
低震ESP支架多角度调节技术的研发	本项目开发目的在于解决现有ESP安装支架的核心痛点，响应汽车产业对零部件轻量化与适配性的迫切需求。针对传统支架固定结构无法适配不同车型安装空间、ESP本体夹持灵活性差且易松动的问题，通过研发可翻转伸缩的臂体结构与灵活夹持机构，实现支架位置多维	研发完成	本项目实现支架±180°旋转及0-300mm伸缩调节，适配80-150mmESP；夹持松动率低于0.5%，重量较传统产品减轻40%；承载强度达200MPa，通过汽车零部件行业检测，形成可批量生产的成熟方案。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益

	度调节与不同尺寸 ESP 的稳固固定，同时兼顾铝合金材质轻量化特性，契合油耗加严背景下的零部件设计要求，为车企提供高效实用的安装解决方案。			
新能源汽车车身的轻量化设计研究	本研究旨在探讨新能源汽车车身轻量化设计的相关策略，分析轻量化设计的意义，以实现减小车身质量、提升能源利用效率、延长行驶距离、改善车辆动力学性能、降低材料和能源消耗，减轻对环境压力的目标，助力新能源汽车产业朝着更加环保、高效的方向发展。	研发完成	通过改进车身结构、升级制造工艺、优化材料选择，结合有限元分析等技术对车身结构、骨架及连接件、底盘进行设计优化，找到科学合理的车身轻量化设计方案，提高新能源汽车相关部件的设计水平，从而更好地达成新能源汽车节能减排的目的。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
渐进式、可拉延溃缩截面车身液压激光拼焊技术研发项目	随着 C-NCAP 碰撞测试升级，具备“渐进式溃缩、高可拉延性、工艺协同”的液压激光拼焊技术，已成为车企提升安全评级与降低成本的关键突破口。	研发完成	本项目研发的技术可实现“溃缩吸能效率提升 40%、拉延开裂率降至 3% 以下、工艺成本降低 25%”，完全符合政策导向。研发该技术可填补国内“液压-激光拼焊协同、渐进式溃缩”的技术空白，预计将客户高端车型订单份额提升 28%-33%，推动企业从“传统拼焊加工商”向“车身安全成型解决方案提供商”转型。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
高精度、环形曲面一体成型侧围总成技术研发项目	随着国内汽车市场竞争加剧，消费者对汽车外观品质、操控稳定性及安全性能的要求持续提升，高精度环形曲面一体成型侧围总成是车企提升产品竞争力的关键突破口。	研发完成	本项目研发符合国家产业升级方向。同时公司作为国内汽车冲压零部件核心供应商，研发该技术可填补国内高端侧围一体成型领域技术空白，巩固与核心客户合作关系，推动企业技术升级与可持续发展。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益
防碰撞、高安全蜂窝状多级吸能四门腰线结构在新能源汽车中的应用研发项目	随着消费者对新能源汽车安全关注度提升，具备“多级吸能、轻量化、双防护”特性的四门腰线结构，已成为车企差异化竞争的关键技术方向。	研发完成	本项目研发的蜂窝状多级吸能结构，可实现“碰撞能量分级吸收、电池包零侵入”，符合国家产业安全导向。同时，公司作为部分头部车企的核心车身部件供应商，研发该技术可填补国内新能源汽车高端腰线安全结构的技术空白，提升一定的市场份额。	预计项目运行周期内可产生一定的经济效益

公司研发人员情况

项目	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	247	249	-0.80%
研发人员数量占比	14.85%	18.07%	-3.22%
研发人员学历结构			
本科	64	37	72.97%
硕士	7	0	700.00%
博士	0	1	-100.00%
大专及以下	176	211	-16.11%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	74	48	54.17%
30~40 岁	105	125	-16.00%
40 岁以上	68	76	-10.53%

公司研发投入情况

项目	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	123,275,346.77	117,950,906.09	4.51%
研发投入占营业收入比例	2.94%	3.28%	-0.34%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响：本期研发人员学历构成变化较大主要系公司本期引进部分高学历人才所致。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,610,249,298.26	2,938,754,357.63	-11.18%
经营活动现金流出小计	2,104,000,909.14	2,329,624,817.58	-9.68%
经营活动产生的现金流量净额	506,248,389.12	609,129,540.05	-16.89%
投资活动现金流入小计	903,995,999.42	1,146,016,272.51	-21.12%
投资活动现金流出小计	1,396,912,683.64	1,674,362,430.34	-16.57%
投资活动产生的现金流量净额	-492,916,684.22	-528,346,157.83	-6.71%
筹资活动现金流入小计	104,873,444.00	16,299,793.04	543.40%
筹资活动现金流出小计	262,042,258.47	202,991,341.30	29.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-157,168,814.47	-186,691,548.26	-15.81%
现金及现金等价物净增加额	-148,101,583.48	-103,490,111.43	43.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

筹资活动现金流入变动较大主要为公司本期融资借款增加导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：不适用

五、非主营业务分析

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,915,917.11	1.06%	主要系公司购买理财产品产生的收益	否
公允价值变动损益	98,693.66	0.04%	主要系期末结余的理财产品公允价值变动	否
资产减值	-37,143,510.12	-13.55%	主要系公司本期计提的存货跌价准备	是
营业外收入	5,113,383.32	1.87%	主要系受让股权支付对价收益	否
营业外支出	1,810,427.38	0.66%	主要系对外捐赠和资产报废损失	否
信用减值损失	-8,639,344.01	-3.15%	主要系本期计提应收账款坏账准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2025 年末		2025 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	411,776,968.07	5.88%	546,981,655.31	9.27%	-3.39%	
应收账款	1,371,379,990.78	19.59%	1,203,686,046.03	20.39%	-0.80%	
合同资产	0.00		0	0	0.00%	
存货	1,122,830,012.67	16.04%	807,677,250.55	13.68%	2.36%	本期客户新增订单使存货规模增加
投资性房地产	2,190,788.57	0.03%	2,837,835.99	0.05%	-0.02%	
长期股权投资	96,838,915.10	1.38%			1.38%	
固定资产	2,326,484,744.25	33.24%	2,186,987,430.38	37.05%	-3.81%	
在建工程	619,006,766.46	8.84%	164,597,277.61	2.79%	6.05%	本期在建工程增加
使用权资产	29,249,273.65	0.42%	36,636,060.40	0.62%	-0.20%	
短期借款					0.00%	
合同负债	15,959,307.27	0.23%	13,683,247.58	0.23%	0.00%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	29,899,196.40	0.43%	37,681,323.56	0.64%	-0.21%	

境外资产占比较高：不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	200,940,000.00	98,693.66			770,001,000.00	900,940,000.00		70,099,693.66
金融资产小计	200,940,000.00	98,693.66			770,001,000.00	900,940,000.00		70,099,693.66
应收款项融资	37,229,364.73				44,268,986.71	37,229,364.73		44,268,986.71
上述合计	238,169,364.73	98,693.66			814,269,986.71	938,169,364.73		114,368,680.37
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化：否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,215,350.74	14,215,350.74	其他	信用证保证金、履约保证金
应收票据	13,597,205.66	13,166,683.66	其他	已背书未到期票据
合计	27,812,556.40	27,382,034.40	-	-

七、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
463,066,496.38	472,260,448.99	-1.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
利霭德.	汽车领域子部件的制造、组装与安装	新设	50,455.45	70.00%	自有或自筹资金	霭德兰集团	长期	汽车零部件	投资建设阶段	不适用	-24.81	否	2025年09月11日	具体内容详见公司于2025年9月11日、2025年12月17日和2026年1月20日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上的《关于子公司对外投资并设立合资公司的公告》（公告编号：2025-035）《关于子公司对外投资并设立合资公司的进展公告》（公告编号：2025-048）《关于子公司对外投资并设立合资公司的进展公告》（公告编号：2026-001）
合计	--	--	50,455.45	--	--	--	--	--	--	不适用	-24.81	--	--	--

注：本投资中涉及的项目投资金额为预计值，是投资协议中拟定的初步规划，公司在项目投资运营期间，将根据实际经营情况调整有关投资计划内容，最终投资金额以实际投资金额为准。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况：不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况：不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况：不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况：不适用

九、主要控股参股公司分析

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

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入
昆山达亚	子公司	产品生产、销售等	119,000.00	429,953.27	173,588.00	437,842.36
上海达亚	子公司	产品生产、销售等	18,000.00	43,054.69	29,467.95	61,704.89
安徽达亚	子公司	产品生产、销售等	46,000.00	79,984.11	37,921.96	59,834.67

报告期内取得和处置子公司的情况

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
达亚智能	新设	暂无影响
香港多利	新设	暂无影响
利靛德	合资设立	暂无影响

主要控股参股公司情况说明：

公司于 2025 年 6 月 13 日披露了公司通过全资子公司昆山达亚以自有或自筹资金购买靛德兰集团持有的法格靛德兰汽车配件（昆山）有限公司（现更名为多利靛德兰汽车配件（昆山）有限公司）52%股权事项。详见 2025 年 6 月 13 日公司于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公布的《关于收购昆山法格靛德兰 52%股权的自愿性信息披露公告》（公告编号：2025-029）。多利靛德兰在 2025 年的经营业务未发生重大变动，截至 2025 年 12 月 31 日总资产 19,417.87 万元，归属于母公司股东权益 16,644.84 万元；受客户终端产品销量波动影响，2025 年度，多利靛德兰实现营业收入 10,590.43 万元，净利润 424.22 万元。

十、公司控制的结构化主体情况：不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 公司发展战略

在业务拓展方面，公司借助良好的区位优势、产品质量和产品结构优势，快速响应客户需求。近年来，公司客户结构不断优化，配套新能源客户的收入占比持续提升。新能源汽车的强劲发展势头为公司提供了良好的市场机遇。公司将继续抓住这一发展机遇，凭借在轻量化领域积累的核心技术和产品优势，优化提升产能布局，进一步扩大巩固生产能力，提升生产技术工艺以及模具研发能力，更好地发挥规模化经营效应，提高市场占有率。

公司将继续加大研发投入，在充分发挥现有技术积累的基础上，持续进行技术工艺创新，推广新材料的应用及市场开拓，全面加快技术改造升级步伐，降本增效。

同时，汽车电动化催生了一体化压铸等新赛道。一体化压铸车身是轻量化技术的升级，能大幅减少车身零件数量，使车身结构大幅简化；在轻量化的同时，简化供应链环节，具备降低车重、减少电池成本、提高原材料利用率、减少工厂占地面积等多种优点，可以实现汽车组装效率的大幅提升。随着高真空压铸工艺、大吨位压铸机的发展，一体化压铸

产品得以在新能源车实现应用。经过几年的产能布局和业务开拓，公司在汽车一体化压铸件领域建立了较高的品牌知名度。在一体化压铸相关工厂生产爬坡及试产过程中，管理费、制造费等各项费用较高，投建初期带来一定的成本压力，在项目初步达产并达到盈亏平衡后，即可对公司收入及利润产生较大贡献。

在机器人零部件业务方面，公司将进一步加强产业整合与战略布局，进一步积累和强化相关技术储备。同时，公司也将紧密跟踪客户需求变化，并基于市场反馈和业务发展情况，灵活调整有关业务的产能配置与产品规划，以实现供需高效匹配，持续增强公司的综合竞争力与市场响应能力。

（二）公司经营计划

公司将以市场需求为导向，立足于主业，紧抓汽车工业转型升级和结构调整的历史机遇，通过持续的研发创新、生产技术工艺改造升级以及模具研发能力提升，实现公司生产效率进一步提升及产品质量升级；优化产能布局，完善产品结构，推进产业资源整合，加速新业务关键技术研发，积极开发国内外新客户并建立紧密合作关系，提高市场竞争力；引入优秀的技术人才和管理人才，完善经营管理体系，不断提升公司的研发创新能力和管理水平，努力实现公司经营业绩的稳定增长及公司股东利益的最大化。根据公司的产能要求及对未来的预测，公司将加快现有投资项目的建设，以保持产能、工艺、设备等方面的领先优势，持续构建可持续发展的核心竞争力。

（三）公司可能面临的风险

1、汽车行业政策风险

汽车行业是国民经济的重要支柱产业。汽车零部件产业是支撑汽车工业持续稳步发展的前提和基础，为此，近年来，国家持续出台了包括《关于汽车工业结构调整意见的通知》《关于促进汽车消费的意见》《汽车产业中长期发展规划》《汽车行业稳增长工作方案（2025—2026年）》等多项利好政策以扶持汽车零部件行业发展。

公司作为汽车零部件制造企业，受益于国家关于汽车工业及汽车零部件产业的鼓励发展政策。但未来如果因汽车产业政策发生调整，将会对公司的经营业绩带来一定的影响。

2、市场竞争及业务替代风险

公司所处的汽车零部件行业属于完全竞争市场，同时面对本土企业与外资企业的竞争。公司的发展扩张必然带来新的竞争，面对激烈的市场竞争，如公司生产的产品无法满足客户需求等，公司竞争力会被不断削弱，公司业务也会存在被其他竞争对手替代的风险。

应对措施：公司将不断提高技术研发能力，保持公司赖以生存的核心竞争力。同时紧跟市场趋势，生产满足客户需要的高质量产品，提高公司市场竞争力。

3、新能源汽车发展的不确定性带来的风险

近年来，随着全球气候变暖，石油资源日益匮乏，大力发展新能源汽车已成为全球各个国家的共识。为顺应新能源汽车的发展变革和机遇，公司近年来大力推动技术创新，积极开发新能源汽车的客户市场，并已与特斯拉、理想汽车、蔚来汽车、零跑汽车、比亚迪等主要新能源汽车厂商建立业务合作关系。如果新能源汽车市场的发展程度不及预期或公司未能维持并不断开拓新能源整车厂商客户，公司将面临市场份额下降的风险。

应对措施：公司将持续关注新能源汽车市场发展，保持与现有客户的良好沟通，并积极拓展新客户或已有客户的新车型，确保公司业务的持续发展。

4、原材料价格波动的风险

公司采购的原材料主要包括车用钢材、铝材，主要为冷轧钢、镀锌钢、铝板材等卷料或者板料，占产品总成本比重较高，公司原材料的价格波动对主营业务毛利率的影响较大。近年来，国内国际钢材价格和铝材价格受市场供求变动影响波动幅度普遍较大，如果原材料价格出现大幅上升，将会增加公司的生产成本，对公司业绩造成不利影响。

应对措施：公司将通过建立产品价格调整机制、提高原材料利用率等措施，减少原材料波动对公司利润水平的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年04月10日	线上会议	网络平台线上交流	机构	东吴证券、民生证券、华创证券、西部证券、长江证券、第一创业证券、博时基金、南方基金、招商基金、宝盈基金、嘉实基金、东方基金、光大保德信基金、易米基金、中庚基金、摩根士丹利基金、华安基金、金信基金、长城	主要谈论公司基本情况和2024年度经营业绩等事项。未提供资料。	详见公司2025年4月10日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编

				基金、东方红资管、平安资管、太平资产、中信期货、上海涌峰投资、溪牛投资、上海磐厚投资、上海天猷投资、瑞兆资本、峰辰资产等 48 位投资者（排名不分先后）		号：2025-001）
2025 年 04 月 16 日	深圳证券交易所“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn) “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与公司 2024 年度网上业绩说明会的全体投资者	主要谈论公司订单情况、行业情况、盈利情况等事项。未提供资料。	详见公司 2025 年 4 月 16 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-002）
2025 年 08 月 22 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	天风证券、西部证券、长江证券、中泰证券、华泰证券、中信证券、东吴证券、民生证券、华创证券、国海证券、国投证券、西南证券、上海证券、宝盈基金、光大保德信基金、中银基金、东兴基金、东方基金、兴银基金、华夏未来资本、英大保险资管、广州金控资产管理、上海五聚资产、山东驼铃私募、上海龙全投资、上海天猷投资、循远投资、溪牛投资、云禧投资、汇华理财等 35 位投资者（排名不分先后）	主要谈论公司 2025 年半年度经营业绩、客户情况、排产情况等事项。未提供资料。	详见公司 2025 年 8 月 22 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-003）
2025 年 09 月 15 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	主要谈论公司 2025 年上半年经营业绩情况、客户情况、对外投资情况等事项。未提供资料。	详见公司 2025 年 9 月 15 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-004）
2025 年 10 月 29 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	东吴证券、天风证券、西部证券、国海证券、开源证券、民生证券、长江证券、平安基金、永赢基金、诺安基金、泓德基金、厚葳基金、东方红资管、长江资管、长城财富保险资管、阳光资管、东兴资管、中国人寿、复星保德信、世纪证券、中信期货、循远投资、昆仑健康等 27 位投资者（排名不分先后）	主要谈论公司 2025 年第三季度经营业绩情况、客户情况、新业务的进展等事项。未提供资料。	详见公司 2025 年 10 月 29 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-005）

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

否

公司是否披露了估值提升计划。

否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告：否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，建立了由股东会、董事会和经营管理层组成的，符合上市公司规范运作要求的公司法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的运行机制。

公司设立并健全了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》等相关制度，同时在董事会下设有战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化、高效化。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异：否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等有关法律法规和规章制度的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，对所有资产拥有完全的控制和支配权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法使用与生产经营有关的资产，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

（二）人员独立情况

公司的董事和高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东会和董事会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，劳动、人事及工资管理完全独立。公司的高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情形，不在股东单位及实际控制人控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在股东单位及其控制的其他企业兼职，也无在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立情况

公司按照《公司法》《证券法》等相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的要求，完善了以股东会、董事会为基础的公司治理结构，并根据自身经营管理的需要设立了相应的组织机构，各部门之间职责明确，相互配合，保证了公司的规范运作。公司的生产经营、办公机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间分开，在内部设置上不存在与上述企业混合经营、合署办公的情况，亦不存在上述企业干预公司生产经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司独立自主地开展业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况：不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原 因
邓丽琴	女	60	董事长	现任	2019年12月12日	2028年12月08日	55,770,650	0	0	16,731,195.00	72,501,845	2024年度权益分派 中公积金转增股本
曹达龙	男	74	董事	现任	2019年12月12日	2028年12月08日	113,230,000	0	0	33,969,000.00	147,199,000	2024年度权益分派 中公积金转增股本
蒋建强	男	48	董事	现任	2019年12月12日	2028年12月08日	2,619,500	0	0	785,850.00	3,405,350	2024年度权益分派 中公积金转增股本
			总经理	现任	2020年06月02日	2028年12月08日						
曹武	男	37	董事	现任	2025年12月09日	2028年12月08日	1,740,700	0	0	522,210.00	2,262,910	2024年度权益分派 中公积金转增股本
			副总经理	现任	2019年12月12日	2028年12月08日						
王玉萍	女	46	董事	现任	2019年12月12日	2028年12月08日	135,200	0	0	40,560.00	175,760	2024年度权益分派 中公积金转增股本
于亚红	女	38	职工董事	现任	2025年12月09日	2028年12月08日	0	0	0	0	0	
			监事会主席	离任	2022年02月21日	2025年12月09日						
史海昇	男	49	独立董事	现任	2025年12月09日	2028年12月08日	0	0	0	0	0	
罗亮	男	47	独立董事	现任	2025年12月09日	2028年12月08日	0	0	0	0	0	
汤晓建	男	37	独立董事	现任	2025年12月09日	2028年12月08日	0	0	0	0	0	
曹燕霞	女	45	副总经理	现任	2019年12月12日	2028年12月08日	1,216,800	0	0	365,040.00	1,581,840	2024年度权益分派 中公积金转增股本
			董事	离任	2019年12月12日	2025年12月09日						
高国环	女	54	副总经理	现任	2020年12月21日	2028年12月08日	135,200	0	0	40,560.00	175,760	2024年度权益分派 中公积金转增股本
曹峰	男	41	财务总监	现任	2019年12月12日	2028年12月08日	135,200	0	0	40,560.00	175,760	2024年度权益分派 中公积金转增股本
何世荣	男	37	董事会秘书	现任	2025年12月09日	2028年12月08日	0	0	0	0	0	
张叶平	女	48	董事	离任	2020年12月15日	2025年12月09日	2,704,000	0	0	811,200.00	3,515,200	2024年度权益分派 中公积金转增股本
			董事会秘书	离任	2020年06月02日	2025年12月09日						
顾春华	男	49	独立董事	离任	2020年12月15日	2025年12月09日	0	0	0	0	0	
梁燕贵	男	62	独立董事	离任	2020年12月15日	2025年12月09日	0	0	0	0	0	
郑赞表	男	43	独立董事	离任	2020年12月15日	2025年12月09日	0	0	0	0	0	
赵国文	男	56	监事	离任	2019年12月12日	2025年12月09日	101,400	0	0	30,420.00	131,820	2024年度权益分派 中公积金转增股本
张小芹	女	39	监事	离任	2020年12月15日	2025年12月09日	0	0	0	0	0	
陈浩	男	46	副总经理	离任	2020年06月02日	2025年12月09日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	177,788,650.00	0	0	53,336,595.00	231,125,245.00	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况：否

公司董事、高级管理人员变动情况：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹武	董事	被选举	2025 年 12 月 09 日	换届
于亚红	职工董事	被选举	2025 年 12 月 09 日	换届
	监事会主席	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
史海昇	独立董事	被选举	2025 年 12 月 09 日	换届
罗亮	独立董事	被选举	2025 年 12 月 09 日	换届
汤晓建	独立董事	被选举	2025 年 12 月 09 日	换届
何世荣	董事会秘书	聘任	2025 年 12 月 09 日	换届
曹燕霞	董事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
张叶平	董事、董事会秘书	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
顾春华	独立董事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
梁燕贵	独立董事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
郑赞表	独立董事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
赵国文	监事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
张小芹	监事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届
陈浩	副总经理	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	换届

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

邓丽琴女士，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年至 2008 年 8 月任上海多利汽车配件厂销售总监，2008 年 8 月至今历任上海多利销售总监、总经理、执行董事，2010 年 6 月至今任昆山达亚董事，2014 年 7 月至今任上海达亚执行董事，2021 年 8 月至今任江苏大庚不锈钢有限公司监事，2025 年 8 月至今任多利霭德兰董事，2026 年 2 月至今任苏州悍猛传动科技有限公司董事。2019 年 12 月至今任公司董事长。

曹达龙先生，1952 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。1996 年至 2008 年 8 月任上海多利汽车配件厂厂长，2008 年 8 月至今任上海多利监事，2010 年 6 月至今任昆山达亚董事长，2021 年 8 月至今任江苏大庚不锈钢有限公司执行董事，2023 年 6 月至今任盐城达世多利总经理，2025 年 8 月至今任多利霭德兰董事长。2019 年 12 月至今任公司董事。

蒋建强先生，1978 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 8 月至 2005 年 3 月任上海东洋电装有限公司模具设计主管，2005 年 4 月至 2008 年 8 月任上海多利汽车配件厂副总经理，2008 年 8 月至 2010 年 5 月任上海多利副总经理，2010 年 6 月至 2019 年 11 月任昆山达亚副总经理，2018 年 5 月至今任常州达亚执行董事，2021 年 4 月至今任盐城多利执行董事，2023 年 6 月至今任盐城达世多利执行董事，2023 年 9 月至今任常州多利执行董事，2024 年 11 月至今任合肥中氢浩宇科技有限公司董事，2026 年 2 月至今任苏州悍猛传动科技有限公司董事。2019 年 12 月至 2020 年 6 月任公司董事，2020 年 6 月至今任公司董事、总经理。

曹武先生，1989 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010 年 10 月至 2013 年 5 月任上汽大众测量工程师，2013 年 6 月至今任昆山达亚董事、总经理，2022 年 8 月至今任安徽达亚执行董事，2023 年 9 月至今任常州多利监事，2025 年 4 月至今任昆山达亚智能科技有限公司执行董事，2025 年 8 月至今任多利霭德兰董事，2025 年 5 月至今任宁波达世汽车配件有限公司经理、董事。2019 年 12 月至今任公司副总经理，2025 年 12 月至今任公司董事。

王玉萍女士，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 9 月至 2008 年 8 月任上海多利汽车配件厂出纳，2008 年 8 月至今历任上海多利出纳、主办会计、财务部部长，2022 年 8 月至今任安徽达亚监事，2023 年 3 月至今任金华达亚监事，2023 年 7 月至今任安徽耀美精密科技有限公司监事。2019 年 12 月至今任公司董事。

于亚红女士，1988 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年 7 月至 2010 年 11 月就职于上海多利物流部，2010 年 12 月至今历任昆山达亚物流主管、体系工程师，2022 年 2 月至 2025 年 11 月任公司监事会主席、职工代表监事。2025 年 12 月至今任公司职工代表董事。

史海昇先生，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007 年 7 月至 2008 年 3 月任华鑫证券有限责任公司分析师，2008 年 3 月至 2014 年 11 月任浙商证券股份有限公司行业公司部负责人兼高级行业分析师，2014 年 11 月至 2024 年 1 月任太平洋证券股份有限公司高级投资经理，2024 年 1 月至 2025 年 8 月任中融汇信期货有限公司投资经理，2025 年 8 月至今任上海智固信息咨询发展中心（有限合伙）总经理。2025 年 12 月至今任公司独立董事。

罗亮先生，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2005 年 11 月至 2012 年 6 月任上海市六角城律师事务所专职律师，2012 年 9 月至今任上海世新律师事务所合伙人、专职律师。2025 年 12 月至今任公司独立董事。

汤晓建先生，1989 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2019 年 7 月至今任南京农业大学金融学院会计系主任、副教授、硕士生导师，财政部全国高端会计人才（学术类）。担任江苏省科技厅、山东省科技厅、南京市科技局项目评审专家。现任泰州市数据产业集团有限公司董事、江苏太仓农村商业银行股份有限公司独立董事、江苏溧水农村商业银行股份有限公司独立董事。2025 年 12 月至今任公司独立董事。

曹燕霞女士，1981 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年至 2008 年 8 月任上海多利汽车配件厂财务科长，2008 年 8 月至 2010 年 5 月任上海多利财务科长，2010 年 6 月至 2019 年 11 月任昆山达亚财务部长，2010 年 6 月至今任昆山达亚监事，2010 年 9 月至今任烟台达世监事，2012 年 8 月至今任宁波达世监事，2014 年 7 月至今任上海达亚监事，2019 年 12 月至 2025 年 11 月任公司董事，2023 年 6 月至今任盐城达世多利新材料科技有限公司监事。2019 年 12 月至今任公司副总经理。

高国环女士，1972 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 1 月至 2004 年 4 月任职于上海运安制版有限公司，负责平面设计制作；2004 年 4 月至 2006 年 9 月任职于德嘉汽车配件（上海）有限公司，负责外贸出口业务；2006 年 9 月至 2020 年 12 月任上海多利销售部副总经理，2023 年 3 月至今任金华达亚执行董事、经理。2020 年 12 月至今任公司副总经理。

曹峰先生，1985 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 8 月至 2011 年 11 月任南京立信永华会计师事务所有限公司项目经理；2011 年 12 月至 2012 年 9 月任立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所项目经理；2012 年 10 月至 2014 年 2 月任中汇会计师事务所有限公司江苏分所高级经理；2014 年 3 月至 2018 年 4 月任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所高级经理；2018 年 5 月至 2019 年 11 月任昆山达亚汽车零部件有限公司财务科长。2019 年 12 月至今任公司财务总监。

何世荣先生，1989 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 8 月至 2015 年 6 月任江苏中南建筑产业集团有限责任公司总账会计，2015 年 7 月至 2022 年 10 月历任江苏中南建设集团股份有限公司董事会办公室经理、高级经理，2023 年 3 月至 2025 年 11 月任公司证券事务代表。2025 年 12 月至今任公司董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况：不适用

在股东单位任职情况：不适用

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邓丽琴	上海顶博物流有限公司	执行董事兼总经理			否
邓丽琴	上海赛谛贸易有限公司	监事			否
邓丽琴	江苏大庚不锈钢有限公司	监事			否
邓丽琴	多利靛德兰	董事			否
曹达龙	江苏大庚不锈钢有限公司	执行董事			否
曹达龙	绩溪新城国际大酒店有限公司	执行董事			否
曹达龙	绩溪县多利国际大酒店有限公司	执行董事			否
曹达龙	绩溪达亚商务宾馆有限公司	执行董事			否
曹达龙	安徽滁州多利食品有限公司	执行董事			否
曹达龙	安徽绩利食品有限公司	执行董事			否
曹达龙	绩溪多利企业管理有限公司	执行董事			否
曹达龙	绩溪多利山庄有限公司	执行董事			否
曹达龙	绩溪县多利电影放映有限公司	执行董事			否
曹达龙	多利靛德兰	董事长			否
蒋建强	上海振泰冲压件厂	法定代表人			否
蒋建强	合肥中氢浩宇科技有限公司	董事			否
曹武	多利靛德兰	董事			否
曹燕霞	上海赛谛贸易有限公司	执行董事			否
曹燕霞	绩溪新城国际大酒店有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪县多利国际大酒店有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪达亚商务宾馆有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪多利养殖有限公司	监事			否

曹燕霞	安徽滁州多利食品有限公司	监事			否
曹燕霞	安徽绩利食品有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪多利企业管理有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪多利山庄有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪县多利电影放映有限公司	监事			否
曹燕霞	上海顶博物流有限公司	监事			否
曹燕霞	绩溪县多利房地产中介有限公司	监事			否
王玉萍	上海鼎瞻工贸有限公司	监事			否
史海昇	上海智固信息咨询发展中心（有限合伙）	总经理			是
罗亮	上海世新律师事务所	合伙人、专职律师			是
汤晓建	南京农业大学	会计系主任、副教授			是
汤晓建	江苏太仓农村商业银行股份有限公司	独立董事			是
汤晓建	江苏溧水农村商业银行股份有限公司	独立董事			是
汤晓建	泰州市数据产业集团有限公司	董事			是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：

公司董事长邓丽琴女士于 2023 年 12 月收到中国证券监督管理委员会安徽监管局出具的《关于对邓丽琴采取出具警示函措施的决定》（[2023]68 号），因其在公司 2023 年半年度报告披露前 30 日内买入公司股票 500 股，违反了《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监会公告[2022]19 号）第十二条第一项的规定，安徽证监局决定对其采取出具警示函的行政监管措施。

公司财务总监曹峰先生、时任董事会秘书张叶平女士于 2025 年 1 月收到中国证券监督管理委员会安徽监管局出具的《关于对滁州多利汽车科技股份有限公司、曹峰、张叶平采取出具警示函措施的决定》（[2025]8 号），因公司使用募集资金过程中存在募集资金置换不合规、募集资金专户使用不规范、募集资金用于非募集资金用途的违规问题。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条规定，安徽证监局决定对其采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见 2025 年 1 月 24 日公司于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）公布的《关于收到安徽证监局对公司及相关人员采取出具警示函措施决定的公告》。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）决策程序

公司董事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，董事会下设薪酬与考核委员会作为公司董事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

（2）确定依据

公司董事会按照有关规定，根据董事和高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平确定薪酬计划或方案，独立董事实行独立董事津贴制。

（3）实际支付情况

报告期内，董事、监事及高级管理人员的报酬均已按薪酬标准实际支付。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邓丽琴	女	60	董事长	现任	103.00	否
曹达龙	男	74	董事	现任	103.00	否
蒋建强	男	48	董事	现任	116.88	否
			总经理	现任		
曹武	男	37	董事	现任	104.77	否
			副总经理	现任		
王玉萍	女	46	董事	现任	81.29	否
于亚红	女	38	职工董事	现任	22.90	否
			监事会主席	离任		
史海昇	男	49	独立董事	现任	0.59	否
罗亮	男	47	独立董事	现任	0.59	否
汤晓建	男	37	独立董事	现任	0.59	否
曹燕霞	女	45	副总经理	现任	81.26	否
			董事	离任		
高国环	女	54	副总经理	现任	100.36	否

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹峰	男	41	财务总监	现任	66.06	否
何世荣	男	37	董事会秘书	现任	3.08	否
张叶平	女	48	董事	离任	97.87	否
			董事会秘书	离任		
顾春华	男	49	独立董事	离任	9.01	否
梁燕贵	男	62	独立董事	离任	9.01	否
郑赞表	男	43	独立董事	离任	9.01	否
赵国文	男	56	监事	离任	73.84	否
张小芹	女	39	监事	离任	15.78	否
陈浩	男	46	副总经理	离任	17.29	否
合计					1,016.18	-
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据				公司独立董事实行独立董事津贴制，非独立董事综合考虑在公司实际担任的职务和实际负责的工作确定薪酬，公司高级管理人员根据其在公司担任具体管理职务，结合公司的实际经营情况、业务发展需要及同行业公司的薪酬发放标准确定薪酬。公司根据《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等要求，结合年度经营业绩完成情况及个人履职情况对非独立董事、高级管理人员进行综合绩效评价，依照相关决策程序与核定依据发放薪酬。		
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况				薪酬考核工作已按照公司规定有效执行并完成		
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排				不适用		
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况				不适用		

其他情况说明：不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邓丽琴	8	8	0	0	0	否	3
曹达龙	8	8	0	0	0	否	3
蒋建强	8	8	0	0	0	否	3
曹武	1	1	0	0	0	否	3
王玉萍	8	8	0	0	0	否	3
于亚红	1	1	0	0	0	否	3
史海昇	1	1	0	0	0	否	0
罗亮	1	1	0	0	0	否	0
汤晓建	1	1	0	0	0	否	0
曹燕霞	7	7	0	0	0	否	3
张叶平	7	7	0	0	0	否	3
顾春华	7	7	0	0	0	否	3
梁燕贵	7	7	0	0	0	否	3
郑赞表	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议：否
报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳：是
董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

2025 年度，公司全体董事严格按照中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》等制度开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，维护公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
第二届董事会审计委员会	顾春华、邓丽琴、郑赞表	6	2025年01月07日	听取审计会计师介绍2024年度审计计划和初审事宜	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，认真听取有关审计工作安排。	严格按照相关规定，参与专门委员会的日常工作和相关会议，积极履行专门委员会委员职责。	无
			2025年04月09日	审议《2024年度财务决算报告》《2024年度利润分配及资本公积转增股本预案》《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2024年度内部控制评价报告》《2024年度报告及摘要》《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》	无		
			2025年04月29日	审议《2025年第一季度报告》	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无
			2025年08月21日	审议《2025年半年度报告》《2025年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》			无
			2025年10月28日	审议《2025年第三季度报告》			无
			2025年11月20日	审议《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》审议《关于修订<会计师事务所选聘制度>的议案》			无
第二届董事会薪酬与考核委员会	郑赞表、邓丽琴、梁燕贵	2	2025年04月09日	审议《关于董事2025年度薪酬方案的议案》《关于高级管理人员2025年度薪酬方案的议案》	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	
			2025年11月20日	审议《关于修订<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》审议《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》		无	
第二届董事会战略委员会	邓丽琴、郑赞表、曹达龙	1	2025年11月20日	审议《关于修订<董事会战略委员会工作细则>的议案》	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	
第二届董事会提名委员会	梁燕贵、曹达龙、顾春华	1	2025年11月20日	审议《关于公司董事会换届选举第三届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举第三届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第三届董事会职工代表董事的议案》《关于修订<董事会提名委员会工作细则>的议案》	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	
第三届董事会审计委员会	汤晓建、邓丽琴、史海昇	1	2025年12月09日	审议《关于聘任公司财务总监的议案》	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	
第三届董事会提名委员会	罗亮、曹达龙、汤晓建	1	2025年12月09日	审议《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：否
 审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	150
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,513
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,663
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,663
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1152
销售人员	33
技术人员	247
财务人员	26
行政人员	205
合计	1,663
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	273
专科	440
高中及以下	950
合计	1,663

2、薪酬政策

公司依据国家法律、法规并结合企业自身实际情况订立薪酬管理制度，完善公司的员工薪酬管理体系，建立公平、公正、合理及有竞争性的薪酬激励和约束机制，规范薪酬管理运作程序，更好地发挥薪酬分配的杠杆及导向作用，保证员工获得正当劳动报酬，维持企业效率和持续发展。

3、培训计划

公司建立现代化的企业管理培训制度。采取内部培训和外部培训相结合的方式，组织开展经营管理、安全质量、后备干部等多层次、多角度全方位的培训，不断提升员工的专业素质和业务能力。

4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	4,823,329.16
劳务外包支付的报酬总额（元）	129,046,309.14

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：是
 报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会审议后提交股东会审议，保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

<p>公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：</p>	<p>公司自 2021 年开始布局大型一体化压铸业务，2025 年四季度起逐步进入大规模量产周期，预期一体化压铸业务将驱动公司整体收入进入新的增长通道。基于汽车行业供应链考核要求，为应对潜在订单，保障新产品开发及产品交付，公司需进行相应的资金储备。</p> <p>公司位于西班牙的控股子公司正处于产线建设及业务拓展阶段，预计于 2026 年第四季度开始量产，为确保其从建设期到运营期顺利衔接，公司需要在其投产前预留专项运营资金，主要用于覆盖投产前的供应链预投、初始团队成本及市场导入费用。</p> <p>全球主流主机厂正将具身智能与人形机器人定义为下一代移动性与智能化的战略高地，并已进行实质性布局。公司作为主机厂的核心零部件供应商，洞察并积极响应产业价值链的前沿变革。公司将依托与主机厂客户长期建立的研发协同、质量体系与供应链信任，并基于在汽车零部件领域积累的标准化、大规模量产的核心制造能力，公司在战略上乐观，谨慎拓展具身智能及人形机器人的核心零部件领域。</p> <p>公司拟保有充足的运营资本，确保传统业务稳健增长的同时，积极布局新业务，保障公司可持续发展。为满足上述资本开支及资金储备需求，并结合公司当前经营状况与长远规划，公司 2025 年度拟不进行现金分红。本次利润分配预案符合《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》以及《公司章程》等相关规定，符合公司未来经营发展的需要，具备合法性、合规性及合理性。</p> <p>下一步公司将聚焦核心业务放量增效与新赛道产业化突破，通过优化资源配置效率、加速技术成果转化，着力强化盈利能力与现金流增长；同时，公司将结合发展阶段积极探索多元化股东回报机制，并通过增强信息披露与沟通，提升发展透明度与长期投资价值可见性，为股东创造可持续回报。</p>
<p>中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：</p>	<p>是</p>
<p>现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：</p>	<p>不适用</p>

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案：适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司自 2021 年开始布局大型一体化压铸业务，2025 年四季度起逐步进入大规模量产周期，预期一体化压铸业务将驱动公司整体收入进入新的增长通道。基于汽车行业供应链考核要求，为应对潜在订单，保障新产品开发及产品交付，公司需进行相应的资金储备。</p> <p>公司位于西班牙的控股子公司正处于产线建设及业务拓展阶段，预计于 2026 年第四季度开始量产，为确保其从建设期到运营期顺利衔接，公司需要在其投产前预留专项运营资金，主要用于覆盖投产前的供应链预投、初始团队成本及市场导入费用。</p> <p>全球主流主机厂正将具身智能与人形机器人定义为下一代移动性与智能化的战略高地，并已进行实质性布局。公司作为主机厂的核心零部件供应商，洞察并积极响应产业价值链的前沿变革。公司将依托与主机厂客户长期建立的研发协同、质量体系与供应链信任，并基于在汽车零部件领域积累的标准化、大规模量产的核心制造能力，公司在战略上乐观，谨慎拓展具身智能及人形机器人的核心零部件领域。</p> <p>公司拟保有充足的运营资本，确保传统业务稳健增长的同时，积极布局新业务，保障公司可持续发展。为满足上述资本开支及资金储备需求，并结合公司当前经营状况与长远规划，公司 2025 年度拟不进行现金分红。</p>	<p>公司未分配利润主要用于支撑公司中长远战略发展，涵盖拓展海外业务、扩大部分业务规模、开展新业务以及维持适度的资金储备等。</p>

董事会是否审议利润分配方案（含不分红不转增）：是

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况：适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	310,509,334.00
现金分红金额（元）（含税）	0
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0

现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	2,131,169,987.53
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
在兼顾公司发展和股东利益的前提下，根据《公司法》《公司章程》等有关规定，结合公司中长期发展规划情况，公司 2025 年度拟不进行现金分红，不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，预计共转增股本总额 93,152,800 股，本次转增后公司总股本预计将增加至 403,662,134 股（具体股数以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认的股数为准）。	

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况：不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司董事会已根据实际情况和管理需要，按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

报告期内，公司严格按照法律法规及外部监管要求，结合公司实际情况，健全内部管理，规范公司运作行为，已经建立了有效的内部控制体系。2025 年度，公司根据业务的发展不断完善和健全公司内部控制体系，通过加强内部审计部门对内部控制制度执行情况的监督力度，保证内部控制制度得到有效执行。

董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，公司不存在内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况：否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常：否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司董事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重	重大缺陷：公司违反国家法律法规并受到被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等处罚；公司重大决策未按照法律法规和公司制度履行决策

	大错报：审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报；公司以前年度公告的财务报告出现重要错报需要进行追溯调整。一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷。	程序；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重。重要缺陷：重要业务和关键领域的决策未开展风险评估、论证不充分；重要业务未执行公司制度和规章，造成公司经济损失；关键岗位人员流失 30% 以上；子、分公司未建立恰当的内控制度，管理散乱。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：资产总额潜在错报金额≥资产总额的 1%；营业收入潜在错报金额≥营业收入的 1%；利润总额潜在错报金额≥利润总额的 3%。重要缺陷：资产总额的 0.5%≤潜在错报金额<资产总额的 1%；营业收入的 0.5%≤潜在错报金额<营业收入的 1%；利润总额的 1.5%≤潜在错报金额<利润总额的 3%。一般缺陷：潜在错报金额<资产总额的 0.5%；潜在错报金额<营业收入的 0.5%；潜在错报金额<利润总额的 1.5%。	重大缺陷：损失金额≥资产总额的 1%。重要缺陷：资产总额的 0.5%≤损失金额<资产总额的 1%。一般缺陷：损失金额<资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，多利科技于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	深圳证券交易所网站和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告：否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致：是

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见：否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况：不适用

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单：否

十六、社会责任情况

公司在日常运营过程中，始终高度重视履行社会责任，一方面，公司切实、全面地履行对股东、职工、客户及供应商等各利益相关方所应承担的责任与义务，致力于保障股东权益、关爱员工成长、提升客户满意度，并维护公平诚信的商业合作关系。另一方面，公司积极、主动地为环境保护和各类社会公益事业贡献自身的力量与资源，通过推行绿色生产、参与社区建设、支持慈善活动等多种方式，竭力推动公司自身、社会整体与自然生态环境之间实现更为协调、稳定且可持续的长期和谐发展。

1、股东和债权人权益保护

公司严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规以及规范性文件的规定，持续提升公司治理水平，不断健全并优化决策、执行、监督等相互制衡的法人治理结构，推动公司规范运作，切实保障投资者和债权人的合法权益。

公司建立了完善的股东沟通机制，确保所有股东能够及时了解公司的经营状况、重大决策以及发展前景，从而增强股东对公司的信任和支持。同时，公司还积极回应股东的关切和诉求，通过股东会、投资者关系活动等多种渠道，与股东进行深入的交流和互动。在债权人权益保护方面，公司严格遵守合同约定，按时足额偿还债务本息，维护债权人的合法权益。此外，公司还不断加强风险管理，建立健全风险防控体系，确保公司稳健经营，为股东和债权人创造长期稳定的回报。

2、职工权益保护

公司重视职工权益，严格依照《公司法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保障职工依法享有劳动权利并履行劳动义务。制定有助于人才培养的激励机制与政策，搭建有利于每位员工发展的平台。完善员工招聘、考核、录用、选拔、培训、竞争上岗等制度，着力打造团结、高效、敬业、忠诚、开拓、进取的员工队伍。同时，公司还关注职工的职业发展规划，为职工提供多样化的培训和学习机会，帮助职工提升专业技能和综合素质，实现个人价值与企业发展的双赢。此外，公司还建立了良好的企业文化，营造和谐、积极、向上的工作氛围，增强职工的归属感和凝聚力。

3、客户和供应商权益保护

公司始终秉持诚信经营原则，高度关注产品品质与服务质量。公司与客户保持密切沟通，对客户提出的产品要求和质量异议进行全面、审慎分析，及时制定并落实解决措施，以此持续提高客户满意度。公司建立了完善的供应商管理制度，对供应商实施动态管理与评价，通过与合格供应商签订采购合同，明确供应商的各项相关权益，力求实现与供应商合作共赢、共同发展。

4、环境保护与可持续发展

公司始终秉持绿色经营、环保优先之理念，严格遵守并执行各项环保法律法规，持续推进清洁生产与节能减排工作。公司确保生产经营的每一环节皆契合环保标准，着力降低资源消耗，强化对环境因素的管控程度。凭借这些举措，公司意在切实减少对环境的影响以及潜在风险，切实履行环境保护责任与企业社会责任，达成企业的可持续发展，为社会与环境作出积极贡献。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司始终秉持高度的社会责任感，积极响应并深入贯彻国家关于巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴战略的重要方针政策。公司主动投身于乡村振兴的伟大事业，通过多种形式贡献自身力量。其中，公司先后向常州市武进区慈善总会、常州市武进区光彩事业促进会等公益组织进行了专项捐款。这些捐款将定向用于支持当地的慈善公益项目以及关爱老年人的公益事业，切实帮助改善社区民生福祉。公司持续关注并积极参与各类社会公益活动，始终以实际行动践行企业公民的责任与担当，为助力乡村全面振兴与可持续发展贡献了坚实的企业力量。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君	发行前股东所持股份的流通限制承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在本次公开发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2023 年 02 月 27 日	36 个月	正常履行中
	曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君、张叶平、王玉萍、赵国文、高国环、曹峰、黄艳、王飞	发行前股东所持股份的流通限制承诺	1、本人持有的公司股份均系本次申报前 12 个月内取得；2、自上述股份取得之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在本次申报前 12 个月内取得的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2023 年 02 月 27 日	12 个月	已履行完毕
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君	减持意向承诺	本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，前述发行价为除权除息后的价格。	2023 年 02 月 27 日	60 个月	正常履行中
	董事、高级管理人员张叶平、王玉萍、高国环、曹峰	减持意向承诺	本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，前述发行价为除权除息后的价格。	2023 年 02 月 27 日	36 个月	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、董事、高级管理人员张叶平、王玉萍、高国环、曹峰，监事赵国文	股份持股及减持意向承诺	1、在持股锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%；②离职后半年内，不得转让本人直接或间接所持公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人将向公司申报本人直接或间接持有公司的股份数量及相应变动情况；本人直接或间接持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。	2023 年 02 月 27 日	长期有效	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君，董事、高级管理人员张叶平、王玉萍、高国环、曹峰，监事赵国文	股份持股及减持意向承诺	公司存在《上市规则》规定的可能触及重大违法强制退市情形的，自相关行政处罚事先告知书或者司法裁判作出之日起，至公司股票终止上市并摘牌前，或收到相关行政机关相应行政处罚决定或者人民法院生效司法裁判，显示公司未触及重大违法强制退市情形前，本人承诺不减持公司股票。	2023 年 02 月 27 日	长期有效	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人曹达	减持承诺	本人减持公司股票时，应依照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会和深	2023 年	长期有	正常履

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君，董事、高级管理人员张叶平、王玉萍、高国环、曹峰，监事赵国文，自然人股东黄艳、王飞		圳证券交易所的相关规定执行。	02月27日	效	行中
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君，董事、高级管理人员张叶平、王玉萍、高国环、曹峰，监事赵国文，自然人股东黄艳、王飞	其他承诺	本人将忠实履行承诺，若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有。	2023年02月27日	长期有效	正常履行中
	公司及控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员	稳定股价的承诺	公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，本公司/本人将严格依照《滁州多利汽车科技股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序启动股价稳定措施，并通过以下约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定，保护中小投资者利益。约束措施如下：1、公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员若未履行上述承诺采取股价稳定措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、如果控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，则公司有权将与其拟增持股票所需资金总额相等金额的薪酬、应付现金分红予以暂时扣留，其将不得行使投票表决权（如有），同时，其持有的公司股票（如有）不得转让，直至其按预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；3、公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施；4、如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股东最低持股比例的规定导致公司、控股股东、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其稳定股价义务的，相关责任主体可免于前述约束措施，但其亦应积极采取其他合理且可行的措施稳定股价。	2023年02月27日	36个月	正常履行中
	公司	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	1、本公司承诺，《滁州多利汽车科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。2、若招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将自中国证监会认定有关违法事实之日起30日内依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，亦不低于提示性公告日前30个交易日本公司股票的加权平均价。本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。3、若招股说明书存在虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证	2023年02月27日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。4、本公司将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本公司未履行就本次发行所做的承诺，本公司将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。			
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	1、本人承诺，《滁州多利汽车科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。2、若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将利用对公司的控股地位促成公司在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购公司首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内以二级市场价格购回本次公开发行时发行人公开发售的股份，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，亦不低于提示性公告日前 30 个交易日发行人股票的加权平均价。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。3、若招股说明书存在虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。4、本人将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本人违反就本次发行所做的承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。	2023 年 02 月 27 日	长期有效	正常履行中
	公司全体董事、监事及高级管理人员	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	1、本人承诺，《滁州多利汽车科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。2、若招股说明书存在虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。3、本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司	2023 年 02 月 27 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。</p>			
	公司	填补被摊薄即期回报措施的承诺	<p>本公司首次公开发行股票并上市后，本公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但在募集资金投资项目实现预期收益前，本公司净利润如未能实现相应幅度的增长，公司存在每股收益和净资产收益率下降，即投资者即期回报将被摊薄的风险。为降低本次公开发行摊薄公司即期回报的影响，公司承诺采取以下应对措施：1、加快募集资金投资项目建设，规范募集资金的管理和使用公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。公司将结合自身的实际情况和需要，积极实施募集资金投资项目建设，争取早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报被摊薄的风险。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司按照《公司法》《证券法》《上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规及其他规范性文件的要求及《公司章程》的规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、投向变更、使用情况的监督等进行详细的规定。2、积极推进业务发展，优化服务质量，提升盈利能力公司首次公开发行股票并上市后，公司的总资产将大幅度增加，抗风险能力和综合实力明显增强，市场价值明显提升。公司将借助资本市场和良好的发展机遇，大力拓展业务规模、新客户，不断优化服务质量，充分发挥公司在客户忠诚度领域的优势地位，推动公司持续、健康、稳定的发展，从而促进公司经营业绩上升，以降低本次发行摊薄即期回报的风险。3、全面提升公司管理水平，提高资金使用效率公司将提高运营效率，加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率和盈利能力。此外，公司将完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，并最大限度地激发员工积极性，挖掘公司员工的创造力和潜在动力。通过以上措施，公司将全面提升运营效率，降低成本，提升公司的经营业绩。4、完善利润分配机制、强化投资回报机制公司已根据中国证监会的相关规定制定了《滁州多利汽车科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、审议程序和调整机制等，建立了较为完善的利润分配制度。未来，公司将进一步按照中国证监会的要求和公司自身的实际情况完善利润分配机制，强化投资者回报。如果公司未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p>	2023年02月27日	长期有效	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君	填补被摊薄即期回报措施的承诺	<p>为维护公司和全体股东的合法权益，确保填补回报措施能够得到切实履行，本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺的，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开作出解释和道歉，并接受中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所对本人作出的相关处罚或采取的相关监管措施；对公司或其股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。</p>	2023年02月27日	长期有效	正常履行中
	全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报措施的承诺	<p>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其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钩；5、若公司后续推出股权激励计</p>	2023年02月27日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			划，本人承诺拟公布的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；6、自本承诺函出具之日至公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违反上述承诺而产生的法律责任。			
	公司	公司股东持股的专项承诺	1、不存在法律、法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形。3、不存在以本公司的股权进行不当利益输送的情形。4、本公司股东中不存在《监管规则适用指引——发行类第2号》所规范的证监会系统离职人员。5、本公司保证前述股东信息披露的相关情况真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。6、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。	2023年02月27日	长期有效	正常履行中
	公司	未履行承诺时的约束措施的承诺	1、如本公司在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取如下措施：（1）及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；（3）因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者承担赔偿责任；（4）对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致本公司未履行已作出承诺的本公司股东、董事、监事、高级管理人员，本公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在本公司领取的薪酬、津贴，直至该等人士履行相关承诺。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将采取如下措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。	2023年02月27日	长期有效	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人曹达龙及其一致行动人邓丽琴、曹武、曹燕霞、蒋建强、邓竹君	未履行承诺时的约束措施的承诺	1、如本人在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取如下措施：（1）通过公司及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；（3）如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任；（4）如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应从公司领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人应获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；在承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份；（5）如本人因未履行相关承诺事	2023年02月27日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将采取如下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。			
	全体董事、监事及高级管理人员	未履行承诺时的约束措施的承诺	1、如本人在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取如下措施：（1）通过公司及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；（3）如因本人未能履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任；（4）如本人未承担前述赔偿责任，不得主动要求离职，公司有权立即停发本人应在公司领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺；若本人直接或间接持有公司股份，在承担前述赔偿责任期间，不得转让本人所持有的公司股份，同时公司有权扣减本人从公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度应向本人分配的现金分红中扣减；（5）如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将采取如下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。	2023年02月27日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明：不适用

3、公司涉及业绩承诺：不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况：不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况：不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明：不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

见“第八节 财务报告”的“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈艳、薛飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所：否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：适用

2025 年公司聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用 140 万元，其中 2025 年年度报告审计费用 105 万元，内部控制审计费用 35 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准滁州多利汽车科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]3066 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 35,333,334 股，2023 年 2 月 27 日，公司首次公开公司人民币普通股（A 股）新股在深圳证券交易所主板上市，公司聘请国泰君安证券股份有限公司（现更名为：国泰海通证券股份有限公司）为本次发行的保荐机构（主承销商），新股承销及保荐费用合计 13,086.51 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况：不适用

十、破产重整相关事项：不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

涉及公司及公司子公司的其他诉讼、仲裁事项如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
李*与昆山达亚汽车零部件有限公司经济补偿金纠纷的案件	2.5	否	已结案	已调解结案, 对公司无重大影响。	已履约	无	涉及金额较小, 未达到披露标准。
昆山达亚汽车零部件有限公司与游**工伤保险待遇纠纷的案件	7.92	否	已结案	已审理结束, 对公司无重大影响。	已履约	无	涉及金额较小, 未达到披露标准。
盐城多利汽车零部件有限公司与盐城征顺机械制造有限公司合同纠纷的案件	204	否	审理中	暂未审理结束, 对公司无重大影响。	不适用	无	涉及金额较小, 未达到披露标准。
斯托泰科热能科技(苏州)有限公司与盐城多利汽车零部件有限公司买卖合同纠纷的案件	113.49	否	原告已撤诉	原告已撤诉, 对公司无重大影响。	不适用	无	涉及金额较小, 未达到披露标准。
罗**与深圳市宏森环保科技有限公司, 常州多利汽车零部件有限公司提供劳务者受害责任纠纷的案件	41	否	审理中	暂未审理结束, 对公司无重大影响。	不适用	无	涉及金额较小, 未达到披露标准。

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
公司	其他	1.募集资金置换不合规。公司存在重复置换募集资金, 金额超过经董事会审议的单项置换募集资金项目的额度, 公司也未及时在《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中予以列明。	中国证监会采取行政监管措施	中国证监会安徽监管局对公司、张叶平女士、曹峰先生采取出具警示函的行政监管措施, 并记入证券期货市场诚信档案。	2025年01月24日	详见公司2025年1月24日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》及深交所网站和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)的《关于收到安徽证监局对公司及相关人员采取出具警示函措施决定的公告》(公告编号: 2025-001)
张叶平	其他(时任高级管理人员)	2.募集资金专户使用不规范。公司存在将非募集资金划转至专户, 公司也未及时在《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中予以列明。				
曹峰	高级管理人员	3.募集资金用于非募集资金用途。公司存在使用募集资金支付网费、公积金等非募集资金用途。 上述行为违反了《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2022]15号)第四条、第五条、第六条和《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第三条的规定。				

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决, 所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
无锡华尔众汽车零部件有限公司	公司实际控制人之亲属持股企业	向关联人采购商品	零部件及零星材料	协商定价	市场价格	1,407.39	0.415%	5,000.00	否	签署协议，支付相关款项	不适用	2025年02月28日	详见 2025 年 2 月 28 日披露的《关于 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-007）
无锡邦奇汽车零部件有限公司	公司实际控制人之亲属控制企业		零部件及零星材料			3,749.50	1.106%	5,000.00	否		不适用		
无锡晓诚精工制造有限公司			零部件及零星材料			9,776.54	2.884%	11,000.00	否		不适用		
绩溪多利养殖有限公司	公司实际控制人及一致行动人控制企业		食品			19.25	0.006%	25.00	否		不适用		
绩溪新城国际大酒店有限公司		向关联人采购服务	酒店服务			1.17	0.0003%	15.00	否	不适用			
绩溪县多利国际大酒店有限公司			酒店服务			12.70	0.004%	15.00	否	不适用			
无锡华尔众汽车零部件有限公司	公司实际控制人之亲属持股企业	向关联人销售商品	原材料及零星材料			492.83	0.118%	2,000.00	否	签署协议，收到相关款项	不适用		
无锡邦奇汽车零部件有限公司	公司实际控制人之亲属控制企业		原材料及零星材料			871.96	0.208%	1,000.00	否		不适用		
无锡晓诚精工制造有限公司			原材料及零星材料			6,207.85	1.481%	5,000.00	是		不适用		
合计						-	-	22,539.19	-	29,055.00	-		
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易：不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易：不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来：不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况：不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况：不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易：不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况：不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况：不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明：

公司子公司上海达亚于 2020 年租入上海临锋经济发展有限公司的两处房产，分别是临港智造园五期项目 2 幢 8 号厂房 101 室和临港智造园五期项目 2 幢 8 号厂房中间两跨；同时又于 2021 年租入上海临锋经济发展有限公司的一处房产，是临港智造园五期项目 2 幢 6 号厂房东侧一跨。

公司子公司上海多利与上海冰源供应链管理股份有限公司签订长期经营租赁合同，向其出租公司厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目：不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保：不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本浮动收益型	7,000.00	0.00
银行理财产品	保本浮动收益型	0.10	0.00

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称	受托机构类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	结构性存款	7,000.00	2025 年 11 月 29 日	2026 年 01 月 28 日	商品及金融衍生品类资产	10.51	已全部收回	无
合计				7,000.00	--	--	--	10.51	--	--

(2) 委托贷款情况：不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同：不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	2023年02月27日	218,607.34	202,668.70	20,971.12	191,387.94	94.43%	0.00	63,000.00	31.09%	9,749.46	截至2025年12月31日,公司尚未使用的募集资金2,749.46万元存放于公司募集资金专户,7,000.00万元用于现金管理。	0
合计	--	--	218,607.34	202,668.70	20,971.12	191,387.94	94.43%	0.00	63,000.00	31.09%	9,749.46	--	0

募集资金总体使用情况说明：2025年度，公司募集资金直接投入募投项目20,971.12万元。截至2025年12月31日，公司累积投入募投项目金额191,387.94万元。截至2025年12月31日，公司尚未使用募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为9,749.46万元，其中募集资金账户余额为2,749.46万元，使用闲置募集资金进行现金管理的余额为7,000.00万元。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	滁州多利汽车科技股份有限公司汽车零部件自动化工厂项目	生产建设	是	49,114.33	11,114.33	157.19	11,589.06	104.27%	2025年02月28日	3,825.51	3,825.51	是	否
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	常州达亚汽车零部件有限公司汽车零部件生产项目	生产建设	是	38,362.15	13,362.15	180.55	13,667.85	102.29%	2025年02月28日	1,671.30	1,671.30	是	否
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	昆山达亚汽车零部件有限公司汽车电池托盘、冲压件生产项目	生产建设	否	24,938.55	24,938.55	0	21,579.55	86.53%	2025年02月28日	78.26	78.26	是	否
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	盐城多利汽车零部件有限公司汽车零部件制造项目	生产建设	否	36,601.66	36,601.66	0	36,689.47	100.24%	2025年02月28日	-3,012.57	-3,012.57	否	否

2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	昆山达亚汽车零部件有限公司冲压生产线技改项目	生产建设	否	23,652.01	23,652.01	383.27	24,017.97	101.55%	2025年02月28日	2,713.07	2,713.07	是	否
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目	生产建设	是	0	25,000	0	25,078.33	100.31%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目	生产建设	是	0	38,000	20,250.11	28,765.71	75.70%	2027年07月31日	不适用	不适用	不适用	否
2023年首次公开发行股票	2023年02月27日	补充流动资金项目	补流	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%	2023年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	202,668.70	202,668.70	20,971.12	191,387.94	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向														
归还银行贷款（如有）				--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--					--	--			--	--
合计				--	202,668.7	202,668.7	20,971.12	191,387.94	--	--	不适用	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		<p>盐城多利汽车零部件有限公司汽车零部件制造项目未达到预计效益的原因：本项目是公司战略部署一体化压铸业务的平台，原计划为有关客户的新车型配套一体化压铸零部件。本项目投产后由于有关客户项目延期及新车销量未达预期，未能实现预期的规模效应，导致本项目在本报告期未达到预计效益。近年来，公司已连续获得多家国内领先的新能源汽车制造商的一体化压铸业务项目定点，将为其部分新项目提供一体化压铸后地板、CD柱、前舱等零部件。随着市场拓展取得积极成果，一体化压铸的产能将逐步得到释放。</p> <p>常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目：该项目于2025年12月因募集资金使用完毕结项。</p> <p>上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目：该项目目前在建设中，尚未完工。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形		不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用												
募集资金投资项目实		适用												
		以前年度发生												

施方式调整情况	<p>2023年3月6日公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资和提供借款实施募投项目的议案》，同意公司向常州达亚增资 11,144.25 万元、提供借款 27,217.90 万元，向昆山达亚提供借款 48,590.56 万元，向盐城多利增资 20,000.00 万元、提供借款 16,601.66 万元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 7 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上披露的《关于使用部分募集资金向子公司增资和提供借款实施募投项目的公告》（公告编号：2023-007）。</p> <p>2023年11月27日公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议，2023年12月13日公司2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投入方式暨向子公司增资实施募投项目的议案》，同意公司将前次对募投项目中以借款方式投入的部分募集资金变更为以增资方式投入，其中公司向常州达亚增资 2,200.00 万元，向昆山达亚增资 48,500.00 万元，向盐城多利增资 16,600.00 万元。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 28 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上披露的《关于变更部分募集资金投入方式暨向子公司增资实施募投项目的公告》（公告编号：2023-048）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2023年3月6日，公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 55,329.12 万元及已支付发行费用的自筹资金 373.19 万元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 7 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上披露的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2023-005）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2025年3月18日，公司召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金部分投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“滁州多利汽车科技股份有限公司汽车零部件自动化工厂项目”、“常州达亚汽车零部件有限公司汽车零部件生产项目”、“昆山达亚汽车零部件有限公司汽车电池托盘、冲压件生产项目”、“盐城多利汽车零部件有限公司汽车零部件制造项目”、“昆山达亚汽车零部件有限公司冲压生产线技改项目”已达到建设投产时间和预定可使用状态，同意公司对上述募集资金投资项目结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 28 日和 2025 年 3 月 19 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深交所网站和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上披露的《关于首次公开发行股票募集资金部分投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-006）和《2025年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-011）。根据资金转出当日募集资金专户余额情况，公司将上述募集资金投资项目节余募集资金 4,891.20 万元永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 2,749.46 万元存放于公司募集资金专户，7,000.00 万元用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2024年8月22日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用承兑汇票、信用证、自有资金等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及实施募集资金投资项目的子公司在募集资金投资项目实施期间使用银行承兑汇票（含背书转让）、商业承兑汇票（含背书转让）、信用证、自有资金等方式支付募集资金投资项目所需资金，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司和实施募集资金投资项目的子公司自有资金账户。2025年使用银行承兑汇票等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的金额合计 8,469.70 万元。

3、募集资金变更项目情况

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023年首次公开发行股票	首次公开发行	常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一	常州达亚汽车零部件有限公司汽车零部件	25,000.00	0.00	25,078.33	100.31%	2025年12月	不适用	不适用	否

		体化底盘结构件项目	生产项目								
2023 年首次公开发行股票	首次公开发行	上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目	滁州多利汽车科技股份有限公司汽车零部件自动化工厂项目	38,000.00	20,250.11	28,765.71	75.70%	2027 年 07 月	不适用	不适用	否
合计	--	--	--	63,000.00	20,250.11	53,844.04	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目 2023 年 11 月 27 日公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议，2023 年 12 月 13 日公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将“常州达亚汽车零部件有限公司汽车零部件生产项目”尚未使用的部分募集资金 25,000.00 万元（含累计收到的银行利息收入及理财收益并扣除手续费等）用于投资建设新项目“常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目”。</p> <p>公司原募投项目“常州达亚汽车零部件有限公司汽车零部件生产项目”主要生产汽车冲压零部件产品，原募投项目一期和二期的产能一定时期内能够满足客户配套需求，为了更好地适应行业发展趋势，满足客户对一体化压铸产品的需求，提高公司核心竞争力，公司优化产能规划布局，放缓对常州达亚原募投项目的投资进度，将该项目部分募集资金用于实施“常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目”。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 28 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深交所网站和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2023-047）。截至 2025 年 12 月 31 日，常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目共使用募集资金 25,078.33 万元。</p> <p>2、上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目 2024 年 6 月 25 日公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议，2024 年 7 月 11 日公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，同意公司将“滁州多利汽车科技股份有限公司汽车零部件自动化工厂项目”尚未使用的部分募集资金 38,000.00 万元（含累计收到的银行利息收入及理财收益并扣除手续费等）通过向全资子公司上海达亚汽车配件有限公司增资方式用于投资建设新项目“上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目”。</p> <p>原募投项目“滁州多利汽车科技股份有限公司汽车零部件自动化工厂项目”主要利用公司现有的生产技术，购置先进生产及检测设备，引进专业技术人员，加强人员技能培训；在产品生产过程中加强质量管控，提高产品质量和生产效率。本项目覆盖的地区包括南京、仪征、合肥及其周边汽车工业市场，主要为上汽大众南京分公司、上汽大众仪征分公司、上汽大通南京分公司、蔚来汽车等现有客户在该等地区的新增产能进行配套。近年来，国内新能源汽车快速增长，市场占有率进一步提升，为了更好地适应行业发展趋势，满足客户对公司产品的需求，提高公司核心竞争力。公司拟优化产能规划布局，放缓对原募投项目的投资进度，将该项目尚未使用的部分募集资金用于实施“上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目”。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 26 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深交所网站和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上披露的《关于变更部分募集资金用途并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的公告》（公告编号：2024-031）。截至 2025 年 12 月 31 日，上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目共使用募集资金 28,765.71 万元。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

经核查，保荐机构国泰君安证券股份有限公司认为，公司 2025 年度募集资金的存放与使用符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度的要求，截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）认为：多利科技公司管理层编制的《关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作(2025 年修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了多利科技公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

十七、其他重大事项的说明

公司于 2025 年 6 月 13 日披露了公司通过全资子公司昆山达亚以自有或自筹资金购买雷德兰集团持有的法格雷德兰汽车配件（昆山）有限公司 52% 股权事项。详见 2025 年 6 月 13 日公司于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公布的《关于收购昆山法格雷德兰 52% 股权的自愿性信息披露公告》（公告编号：2025-029）。截至目前，交易双方已完成股权交割相关事宜，法格雷德兰汽车配件（昆山）有限公司已更名为多利雷德兰汽车配件（昆山）有限公司，成为合营公司。

2025 年 12 月 9 日，公司 2025 年第二次临时股东会审议通过了《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，因公司 2024 年度权益分派中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股已实施完成，公司总股本由 238,853,334 股增加至 310,509,334 股，注册资本也相应由人民币 238,853,334 元增加至人民币 310,509,334 元。

2025 年 12 月 30 日，公司披露已办理了工商变更登记手续并领取了滁州市市场监督管理局换发的《营业执照》。

十八、公司子公司重大事项

2024 年 5 月 8 日，公司第二届董事会第十四次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于子公司拟签署项目投资协议书暨对外投资的议案》，同意公司或子公司以自有或自筹资金在临港新片区投资建设临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目，并授权公司管理层办理后续相关事项及根据市场环境和业务进展等情况进行分阶段投入。详见 2024 年 5 月 9 日公司于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公布的《关于子公司拟签署项目投资协议书暨对外投资的公告》（公告编号：2024-026）。截至本报告披露日，该项目正按照预定计划进行投资建设。

2024 年 9 月 24 日，公司第二届董事会第十七次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司签署项目投资协议暨对外投资的议案》，同意公司以自有或自筹资金在金华市经济技术开发区投资建设汽车车身一体化结构件项目，建设压铸生产线。详见 2024 年 9 月 25 日公司于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公布的《关于公司签署项目投资协议暨对外投资的公告》（公告编号：2024-044）。截至本报告披露日，该项目正逐步进入量产阶段。

2025 年 9 月 10 日，公司第二届董事会第二十四次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于子公司对外投资并设立合资公司的议案》，同意子公司昆山达亚通过其全资子公司香港多利与西班牙公司雷德兰集团在西班牙设立合资公司利雷德建设辐射欧洲市场的生产基地，为有关客户生产和配套汽车零部件产品。详见公司于 2025 年 9 月 11 日、2025 年 12 月 17 日和 2026 年 1 月 20 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《关于子公司对外投资并设立合资公司的公告》（公告编号：2025-035）《关于子公司对外投资并设立合资公司的进展公告》（公告编号：2025-048）《关于子公司对外投资并设立合资公司的进展公告》（公告编号：2026-001）。截至目前，该项目正按照预定计划进行投资建设。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	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	178,227,887	74.62%			53,468,366	878,167	54,346,533	232,574,420	74.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,227,887	74.62%			53,468,366	878,167	54,346,533	232,574,420	74.90%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	178,227,887	74.62%			53,468,366	878,167	54,346,533	232,574,420	74.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	60,625,447	25.38%			18,187,634	-878,167	17,309,467	77,934,914	25.10%
1、人民币普通股	60,625,447	25.38%			18,187,634	-878,167	17,309,467	77,934,914	25.10%
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	238,853,334	100.00%			71,656,000	0	71,656,000	310,509,334	100.00%

股份变动的原因：

1、公司 2024 年年度股东大会审议通过 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以公司总股本 238,853,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.70 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本总额 71,656,000 股。2025 年 6 月 10 日，公司 2024 年年度权益分派实施完成，公司总股本由 238,853,334 股增至 310,509,334 股。

2、根据相关法律法规对上市公司董事、监事、高级管理人员的股份限制要求调整每年度可转让股份法定额度。

股份变动的批准情况：

2025 年 4 月 9 日，公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过 2024 年度利润分配及资本公积转增股本预案。2025 年 5 月 8 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案。

股份变动的过户情况：

公司 2024 年度利润分配及资本公积金转增股本方案于 2025 年 6 月 10 日实施完毕，详见公司于 2025 年 5 月 30 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-028）。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

公司于 2025 年 5 月 8 日召开 2024 年年度股东大会审议通过了 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案，同意以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 71,656,000 股，该权益分配方案已于 2025 年 6 月 10 日实施完毕。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的相关规定，公司根据资本公积转增股本后的股本总数重新计算比较期间的基本每股收益和稀释每股收益，同时也重新计算归属于上市公司股东的每股净资产。上年同期的基本每股收益、稀释每股收益、本年期初的归属于上市公司股东的每股净资产分别由 1.78 元/股、1.78 元/股、19.09 元/股调整为 1.37 元/股、1.37 元/股、14.69 元/股。基本每股收益和稀释每股收益按调整后计算本报告期同比下降 45.19%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曹达龙	113,230,000	33,969,000	0	147,199,000	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 3 月 5 日解除限售，高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
邓丽琴	55,770,000	16,731,000	0	72,501,000	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 3 月 5 日解除限售，高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
邓丽琴	487	0	487	0	高管锁定股	高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
张叶平	2,028,000	1,487,200	0	3,515,200	高管锁定股	离任高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
蒋建强	2,619,500	785,850	0	3,405,350	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 3 月 5 日解除限售，高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
曹武	1,740,700	522,210	0	2,262,910	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 3 月 5 日解除限售，高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
曹燕霞	1,216,800	365,040	0	1,581,840	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 3 月 5 日解除限售，高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
邓竹君	1,216,800	365,040	0	1,581,840	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 3 月 5 日解除限售，高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
王玉萍	101,400	30,420	0	131,820	高管锁定股	高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
高国环	101,400	30,420	0	131,820	高管锁定股	高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
赵国文	101,400	30,420	0	131,820	高管锁定股	离任高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
曹峰	101,400	30,420	0	131,820	高管锁定股	高管锁定股将按照董高股份管理相关规定执行
合计	178,227,887	54,347,020	487	232,574,420	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况：不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司 2024 年年度股东大会审议通过 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以公司总股本 238,853,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.70 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本总额 71,656,000 股。2025 年 6 月 10 日，公司 2024 年年度权益分派实施完成，公司总股本由 238,853,334 股增至 310,509,334 股。

3、现存的内部职工股情况：不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,261	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,174	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曹达龙	境内自然人	47.41%	147,199,000	33,969,000	147,199,000	0	质押	5,915,000
邓丽琴	境内自然人	23.35%	72,501,845	16,731,195	72,501,000	845	质押	9,295,000
张叶平	境内自然人	1.13%	3,515,200	811,200	3,515,200	0	质押	2,619,500
蒋建强	境内自然人	1.10%	3,405,350	785,850	3,405,350	0	不适用	0
曹武	境内自然人	0.73%	2,262,910	522,210	2,262,910	0	不适用	0

香港中央结算有限公司	境外法人	0.59%	1,832,747	1,528,323	0	1,832,747	不适用	0
银华基金—光大银行—银华基金—光大银行—滴水3号集合资产管理计划	其他	0.55%	1,700,000	1,700,000	0	1,700,000	不适用	0
邓竹君	境内自然人	0.51%	1,581,840	365,040	1,581,840	0	不适用	0
曹燕霞	境内自然人	0.51%	1,581,840	365,040	1,581,840	0	不适用	0
上海韞然投资管理有限公司—新兴成长五期私募证券投资基金	其他	0.35%	1,100,044	1,100,044	0	1,100,044	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	曹达龙为公司控股股东、实际控制人，与蒋建强、曹燕霞、曹武、邓丽琴和邓竹君为一致行动人。蒋建强为曹达龙之女婿，曹燕霞为曹达龙之女，曹武为曹达龙之子，邓竹君为邓丽琴之女。除此之外未知其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	1,832,747	人民币普通股	1,832,747					
银华基金—光大银行—银华基金—光大银行—滴水3号集合资产管理计划	1,700,000	人民币普通股	1,700,000					
上海韞然投资管理有限公司—新兴成长五期私募证券投资基金	1,100,044	人民币普通股	1,100,044					
高盛国际—自有资金	1,092,100	人民币普通股	1,092,100					
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	893,670	人民币普通股	893,670					
中国农业银行股份有限公司—鹏华动力增长混合型证券投资基金（LOF）	872,454	人民币普通股	872,454					
基本养老保险基金—二零四组合	858,014	人民币普通股	858,014					
张红	841,620	人民币普通股	841,620					
泰康资产红利成长股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	758,100	人民币普通股	758,100					
UBS AG	569,359	人民币普通股	569,359					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知有关股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	股东上海韞然投资管理有限公司—新兴成长五期私募证券投资基金参与融资融券业务，通过信用交易担保证券账户持有 1,100,044 股，合计持有 1,100,044 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况：不适用

前 10 名股东及前 10 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：不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易：否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹达龙	中国	否
主要职业及职务	公司董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更：不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

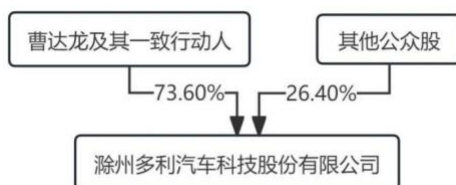
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹达龙	本人	中国	否
邓丽琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
蒋建强	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
曹武	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
曹燕霞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
邓竹君	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曹达龙先生现任公司董事，邓丽琴女士现任公司董事长，蒋建强先生现任公司董事、总经理，曹武先生现任公司董事、副总经理，曹燕霞女士现任公司副总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更：不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东：不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况：不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况：不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况：不适用

五、优先股相关情况：不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 22 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2026]7235 号
注册会计师姓名	陈艳、薛飞

审计报告正文

滁州多利汽车科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了滁州多利汽车科技股份有限公司(以下简称多利科技公司)财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了多利科技公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于多利科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一)收入确认

1.事项描述

详见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”(三十六)，多利科技公司 2025 年度营业收入为人民币 419,290.61 万元，主要来源于汽车零部件、模具相关产品的研发、生产、销售。

鉴于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在多利科技公司管理层(以下简称管理层)为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们执行的主要审计程序包括但不限于：

(1)了解和测试与销售收入确认相关的内部控制；

(2)检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、报关单、提单、销售发票、产品运输单、客户签收单、PPAP 单据等；

(3)针对资产负债表日前后确认的销售收入核对客户签收单、提单、PPAP 单据等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(4)执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性；

(5)对重要客户执行函证程序。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审

计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估多利科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算多利科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

多利科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督多利科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对多利科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致多利科技公司不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就多利科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：陈艳
(项目合伙人)

中国·杭州 中国注册会计师：薛飞

报告日期：2026年4月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：滁州多利汽车科技股份有限公司

2025年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	411,776,968.07	546,981,655.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,099,693.66	200,940,000.00
衍生金融资产		
应收票据	14,160,134.99	11,202,076.18
应收账款	1,371,379,990.78	1,203,686,046.03
应收款项融资	44,268,986.71	37,229,364.73
预付款项	31,022,613.90	16,312,804.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,930,534.57	2,923,237.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,122,830,012.67	807,677,250.55
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	138,441,505.23	101,988,042.70
流动资产合计	3,206,910,440.58	2,928,940,477.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	96,838,915.10	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,190,788.57	2,837,835.99
固定资产	2,326,484,744.25	2,186,987,430.38
在建工程	619,006,766.46	164,597,277.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,249,273.65	36,636,060.40
无形资产	347,225,523.89	351,725,242.74
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	49,843,288.41	46,257,686.82
递延所得税资产	100,949,485.30	74,327,153.25
其他非流动资产	220,566,519.47	110,983,406.28
非流动资产合计	3,792,355,305.10	2,974,352,093.47
资产总计	6,999,265,745.68	5,903,292,570.94
流动负债：		
短期借款		
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	555,331,533.66	291,054.50
应付账款	1,594,005,495.11	1,143,013,340.46
预收款项	0.00	116,435.72
合同负债	15,959,307.27	13,683,247.58

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	31,269,234.13	27,303,751.26
应交税费	48,228,296.10	63,130,287.45
其他应付款	6,397,968.69	9,310,941.64
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	7,679,877.21	9,879,593.68
其他流动负债	15,671,915.60	13,570,481.31
流动负债合计	2,274,543,627.77	1,280,299,133.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,899,196.40	37,681,323.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,556,054.61	27,712,887.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,455,251.01	65,394,211.44
负债合计	2,352,998,878.78	1,345,693,345.04
所有者权益：		
股本	310,509,334.00	238,853,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,035,042,374.35	2,109,605,112.40
减：库存股		
其他综合收益	-355,955.86	
专项储备		
盈余公积	155,254,667.00	119,426,667.00
一般风险准备		
未分配利润	2,131,169,987.53	2,092,620,850.55
归属于母公司所有者权益合计	4,631,620,407.02	4,560,505,963.95
少数股东权益	14,646,459.88	-2,906,738.05
所有者权益合计	4,646,266,866.90	4,557,599,225.90
负债和所有者权益总计	6,999,265,745.68	5,903,292,570.94

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	42,625,676.71	151,544,388.42
交易性金融资产	70,098,690.41	200,940,000.00
衍生金融资产		
应收票据		4,376,641.04
应收账款	70,545,783.41	31,268,110.71
应收款项融资		
预付款项	1,046,676.70	726,236.97

其他应收款	9,877,819.27	86,787,014.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	131,065,158.80	109,588,432.86
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		
流动资产合计	325,259,805.30	585,230,824.74
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,375,312,756.19	3,815,885,661.57
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	201,320,110.35	214,496,803.63
在建工程	15,929,203.54	746,017.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,152,834.83	28,413,384.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,468,463.86	4,177,423.28
其他非流动资产	6,652,281.72	3,855,753.07
非流动资产合计	4,631,835,650.49	4,067,575,043.92
资产总计	4,957,095,455.79	4,652,805,868.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	138,680,000.00	
应付账款	86,401,796.93	124,332,130.03
预收款项		
合同负债	162,573.45	
应付职工薪酬	1,827,650.52	2,019,205.45
应交税费	6,960,881.28	13,791,566.86
其他应付款	880.00	68,917,199.18
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		
其他流动负债	21,134.55	4,376,641.04
流动负债合计	234,054,916.73	213,436,742.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	6,671,447.56	7,313,552.49
递延所得税负债	24,672.60	235,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,696,120.16	7,548,552.49
负债合计	240,751,036.89	220,985,295.05
所有者权益：		
股本	310,509,334.00	238,853,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,670,169,544.41	2,741,825,544.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,254,667.00	119,426,667.00
未分配利润	1,580,410,873.49	1,331,715,028.20
所有者权益合计	4,716,344,418.90	4,431,820,573.61
负债和所有者权益总计	4,957,095,455.79	4,652,805,868.66

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	4,192,906,087.65	3,592,020,123.76
其中：营业收入	4,192,906,087.65	3,592,020,123.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,904,566,109.17	3,099,273,079.69
其中：营业成本	3,606,748,820.75	2,834,665,115.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,793,521.16	26,451,382.86
销售费用	9,448,263.92	9,158,731.54
管理费用	140,225,244.32	123,587,786.21
研发费用	123,275,346.77	117,950,906.09
财务费用	-1,925,087.75	-12,540,842.64
其中：利息费用	2,047,854.01	2,448,984.26
利息收入	9,085,784.00	12,662,999.23
加：其他收益	24,578,700.85	45,250,838.80
投资收益（损失以“-”号填列）	2,915,917.11	5,234,616.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	559,478.75	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	98,693.66	940,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,639,344.01	-26,214,365.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,143,510.12	-28,573,419.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	688,364.86	21,034.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	270,838,800.83	489,405,748.67
加：营业外收入	5,113,383.32	18,454,816.22
减：营业外支出	1,810,427.38	2,190,273.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	274,141,756.77	505,670,291.40

减：所得税费用	39,807,317.62	82,809,280.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	234,334,439.15	422,861,010.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	234,334,439.15	422,861,010.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	234,408,870.76	424,927,275.97
2.少数股东损益	-74,431.61	-2,066,265.49
六、其他综合收益的税后净额	-508,508.37	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-355,955.86	
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-355,955.86	
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	-355,955.86	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-152,552.51	
七、综合收益总额	233,825,930.78	422,861,010.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	234,052,914.90	424,927,275.97
归属于少数股东的综合收益总额	-226,984.12	-2,066,265.49
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.75	1.78
（二）稀释每股收益	0.75	1.78

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	530,147,053.64	494,447,895.28
减：营业成本	452,764,773.43	398,046,210.09
税金及附加	4,622,404.85	4,761,941.05
销售费用	1,595,946.08	1,590,547.92
管理费用	13,102,937.39	10,158,193.69
研发费用	17,841,190.75	16,257,925.31
财务费用	-1,023,842.52	-5,318,695.34
其中：利息费用		
利息收入	1,125,793.29	5,327,977.24
加：其他收益	2,535,002.26	931,314.97
投资收益（损失以“-”号填列）	422,356,438.36	1,229,234,616.92
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）	98,690.41	940,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,834,013.97	73,801.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,019,868.95	-4,756,306.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		93,379.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	452,379,891.77	1,295,468,578.55

加：营业外收入	3,270.46	15,702,828.10
减：营业外支出	198,484.94	400,224.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	452,184,677.29	1,310,771,182.40
减：所得税费用	7,629,098.22	20,946,069.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	444,555,579.07	1,289,825,112.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	444,555,579.07	1,289,825,112.72
（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		
5.其他		
（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	444,555,579.07	1,289,825,112.72
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,546,391,927.41	2,840,278,405.56
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	23,354,462.27	32,306,531.78
收到其他与经营活动有关的现金	40,502,908.58	66,169,420.29
经营活动现金流入小计	2,610,249,298.26	2,938,754,357.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,604,231,585.85	1,789,523,210.55
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	238,590,405.11	208,256,299.99
支付的各项税费	137,337,427.79	210,525,155.21
支付其他与经营活动有关的现金	123,841,490.39	121,320,151.83
经营活动现金流出小计	2,104,000,909.14	2,329,624,817.58
经营活动产生的现金流量净额	506,248,389.12	609,129,540.05

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,296,438.36	5,678,553.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	699,561.06	337,719.08
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	900,000,000.00	1,140,000,000.00
投资活动现金流入小计	903,995,999.42	1,146,016,272.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	535,446,420.48	714,362,430.34
投资支付的现金	91,465,263.16	
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	770,001,000.00	960,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,396,912,683.64	1,674,362,430.34
投资活动产生的现金流量净额	-492,916,684.22	-528,346,157.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,873,444.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,873,444.00	
取得借款收到的现金	90,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		16,299,793.04
筹资活动现金流入小计	104,873,444.00	16,299,793.04
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,098,178.22	150,928,708.88
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	11,944,080.25	7,062,632.42
筹资活动现金流出小计	262,042,258.47	202,991,341.30
筹资活动产生的现金流量净额	-157,168,814.47	-186,691,548.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,264,473.91	2,418,054.61
五、现金及现金等价物净增加额	-148,101,583.48	-103,490,111.43
加：期初现金及现金等价物余额	545,663,200.81	649,153,312.24
六、期末现金及现金等价物余额	397,561,617.33	545,663,200.81

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,007,261.82	70,392,519.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,021,961.08	22,400,677.22
经营活动现金流入小计	99,029,222.90	92,793,196.73
购买商品、接受劳务支付的现金	127,860,349.35	65,906,179.00
支付给职工以及为职工支付的现金	17,200,180.49	18,371,434.87
支付的各项税费	30,282,207.80	24,236,401.25
支付其他与经营活动有关的现金	9,203,056.85	16,071,582.24
经营活动现金流出小计	184,545,794.49	124,585,597.36
经营活动产生的现金流量净额	-85,516,571.59	-31,792,400.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,296,438.36	5,678,553.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,056.00
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	979,169,513.07	1,140,000,000.00
投资活动现金流入小计	982,465,951.43	1,145,801,609.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,724,961.01	27,730,707.40
投资支付的现金	147,295,000.00	431,026,531.78
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	889,830,000.00	1,329,280,000.00
投资活动现金流出小计	1,058,849,961.01	1,788,037,239.18

投资活动产生的现金流量净额	-76,384,009.58	-642,235,629.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	213,013,603.24	702,187,500.00
筹资活动现金流入小计	213,013,603.24	702,187,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,031,733.78	150,661,333.88
支付其他与筹资活动有关的现金		166,966,090.40
筹资活动现金流出小计	160,031,733.78	317,627,424.28
筹资活动产生的现金流量净额	52,981,869.46	384,560,075.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-108,918,711.71	-289,467,954.66
加：期初现金及现金等价物余额	151,544,388.42	441,012,343.08
六、期末现金及现金等价物余额	42,625,676.71	151,544,388.42

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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		
	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	238,853,334.00				2,109,605,112.40				119,426,667.00		2,092,620,850.55		4,560,505,963.95	-2,906,738.05	4,557,599,225.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	238,853,334.00				2,109,605,112.40				119,426,667.00		2,092,620,850.55		4,560,505,963.95	-2,906,738.05	4,557,599,225.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	71,656,000.00				-74,562,738.05		-355,955.86		35,828,000.00		38,549,136.98		71,114,443.07	17,553,197.93	88,667,641.00
(一) 综合收益总额							-355,955.86				234,408,870.76		234,052,914.90	-226,984.12	233,825,930.78
(二) 所有者投入和减少资本					-2,906,738.05								-2,906,738.05	17,780,182.05	14,873,444.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	14,873,444.00	14,873,444.00
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					-2,906,738.05								-2,906,738.05	2,906,738.05	
(三) 利润分配									35,828,000.00		-195,859,733.78		-160,031,733.78		-160,031,733.78
1. 提取盈余公积									35,828,000.00		-35,828,000.00				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-160,031,733.78		-160,031,733.78		-160,031,733.78
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	71,656,000.00				-71,656,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	71,656,000.00				-71,656,000.00										
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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	310,509,334.00				2,035,042,374.35		-355,955.86		155,254,667.00		2,131,169,987.53		4,631,620,407.02	14,646,459.88	4,646,266,866.90

上期金额

单位：元

项目	2024 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	
	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	183,733,334.00				2,164,725,112.40				69,984,247.33		1,867,797,328.13		4,286,240,021.86	-840,472.56	4,285,399,549.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	183,733,334.00				2,164,725,112.40				69,984,247.33		1,867,797,328.13		4,286,240,021.86	-840,472.56	4,285,399,549.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,120,000.00				-55,120,000.00				49,442,419.67		224,823,522.42		274,265,942.09	-2,066,265.49	272,199,676.60
(一) 综合收益总额											424,927,275.97		424,927,275.97	-2,066,265.49	422,861,010.48
(二) 所有者投入和减少资本															
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															
(三) 利润分配								49,442,419.67		-200,103,753.55		-150,661,333.88		-150,661,333.88	
1. 提取盈余公积								49,442,419.67		-49,442,419.67		0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-150,661,333.88		-150,661,333.88		-150,661,333.88	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部	55,120,000.00				-55,120,000.00								0.00		0.00

结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)	55,120,000.00				-55,120,000.00							0.00		0.00
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. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	238,853,334.00				2,109,605,112.40			119,426,667.00		2,092,620,850.55		4,560,505,963.95	-2,906,738.05	4,557,599,225.90

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	238,853,334.00				2,741,825,544.41				119,426,667.00	1,331,715,028.20		4,431,820,573.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	238,853,334.00				2,741,825,544.41				119,426,667.00	1,331,715,028.20		4,431,820,573.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,656,000.00				-71,656,000.00				35,828,000.00	248,695,845.29		284,523,845.29
（一）综合收益总额										444,555,579.07		444,555,579.07
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配									35,828,000.00	-195,859,733.78		-160,031,733.78
1. 提取盈余公积									35,828,000.00	-35,828,000.00		

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. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	238,853,334.00				2,741,825,544.41				119,426,667.00	1,331,715,028.20		4,431,820,573.61

法定代表人：蒋建强

主管会计工作负责人：曹峰

会计机构负责人：周骏

三、公司基本情况

滁州多利汽车科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于 2019 年 12 月 20 日经滁州市市场监督管理局批准,在滁州达世汽车配件有限公司的基础上整体变更设立,现持有统一社会信用代码为 91341100556336108T 的营业执照。公司注册地:安徽省滁州市马鞍山东路 109 号。法定代表人:蒋建强。公司现有注册资本为人民币 310,509,334.00 元,总股本为 310,509,334 股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 232,574,420 股;无限售条件的流通股份 A 股 77,934,914 股。公司股票于 2023 年 2 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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,建立了由股东会、董事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会中设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设董事会办公室、内审部、财务部、行政人事部、生产部、计划物流部、质保部、销售部、采购部、法务部和研发中心等主要职能部门。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为:汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;汽车零部件批发;汽车零部件零售;模具制造;模具销售;电泳加工;技术进出口;货物进出口(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)。主要产品为汽车零部件。

本财务报表及财务报表附注已于 2026 年 4 月 22 日经公司第三届董事会第三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

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:

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,对应收账款坏账准备的确认标准和计提方法、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附注“主要会计政策和会计估计——应收账款”、“主要会计政策和会计估计——固定资产”、“主要会计政策和会计估计——无形资产”和“主要会计政策和会计估计——收入”等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币,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

项目	重要性标准
重要的在建工程	金额 500.00 万元以上的在建工程

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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相关的调整；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，不予以确认。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权益法核算下的其他综合收益、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

（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定、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，详见本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”或“主要会计政策和会计估计——金融工具”。

（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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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

(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，采用交易发生日的即期汇率折算；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

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，按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述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。

a. 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。

b. 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。

c. 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 a、b 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。

a.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。

b.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附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融资产转移的确认依据及计量方法”所述的方法进行计量。

c.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按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

d.以摊余成本计量的金融负债

除上述 a、b、c 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。

(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額之和。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附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”。

(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、租赁应收款以及本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融负债的分类和后续计量”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

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”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。

(2) 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

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

(3) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”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。

(2) 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

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
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

(3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

(4) 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

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

(1) 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量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。

(2) 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

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行

(3) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

(1) 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”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；将其他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。

(2) 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

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
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

(3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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。

(4) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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。

(2) 合同资产的减值

1) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”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。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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合同资产

3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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。

4) 按照单项计提减值准备的认定单项计提判断标准

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合同资产单独进行减值测试。

17、存货

(1) 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

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) 除模具外，企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法；模具采用个别计价法。

4)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5)存货的盘存制度为实地盘存制。

(2) 存货跌价准备

1)存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

2)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

组合名称	确定组合的依据	可变现净值的确定依据
在产品组合	存货产品类型	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额
库存商品组合	存货产品类型	估计售价减去估计的相关税费后的金额
发出商品组合	存货产品类型	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、估计销售费用和相关税费后的金额
模具组合	存货产品类型	估计售价减去估计的相关税费后的金额

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权利机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

(2) 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（3）划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（4）终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（5）终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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方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，应分别是否属于“一揽子交易”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、其他综合收益和净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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3) 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4) 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

(5) 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

固定资产装修	年限平均法	5	5.00%	19.00%
--------	-------	---	-------	--------

说明：

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。

(3) 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。

25、在建工程

(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
房屋建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购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，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

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。

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）
软件	预计受益期限	5
专利技术	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

1) 基本原则

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。

30、长期资产减值

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详见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”；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，以资产组所属的资产组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。

31、长期待摊费用

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。

32、合同负债

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。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

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

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

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。

34、预计负债

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。

35、股份支付

(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

以权益结算的股份支付的修改及终止

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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的总确认原则

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

本公司主要产品为汽车零部件和模具。

汽车零部件销售（境内销售）：产品运送至客户指定地点或客户上门自提，公司取得客户对产品的验收确认信息，且双方确认产品交易价格后确认销售收入的实现。

汽车零部件销售（境外销售）：根据合同将产品交给该客户指定的承运商，承运商提货后完成控制权转移，公司确认销售收入的实现。

模具销售：产品模具经客户验收，达到对所生产零件的量产质量要求，且双方确认后确认销售收入的实现。

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的情况

38、合同成本

(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。

(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。

39、政府补助

(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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

(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，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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

作为承租方租赁的会计处理方法

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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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附注“主要会计政策和会计估计——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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

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) 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详见本附注“公允价值的披露”。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：不适用

(2) 重要会计估计变更：不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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 5%、6%、9%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昆山达亚	15%
常州达亚	15%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%
境外纳税主体	适用当地所得税税率

2、税收优惠

(1) 本公司子公司昆山达亚于 2025 年 11 月 18 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书，证书编号 GR202532005669，有效期为三年。根据《中华人民共

和《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，昆山达亚自 2025 年 1 月 1 日起三个年度享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(2) 本公司子公司常州达亚于 2024 年 12 月 16 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书，证书编号 GR202432011182，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，常州达亚自 2024 年 1 月 1 日起三个年度享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(3) 根据 2012 年 5 月 25 日财政部、国家税务总局发布的《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》，本公司出口自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。

(4) 根据财政部、税务总局联合发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。昆山达亚、常州达亚享受该优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,507.20	112,901.73
银行存款	397,473,110.13	545,567,699.08
其他货币资金	14,215,350.74	1,301,054.50
合计	411,776,968.07	546,981,655.31
其中：存放在境外的款项总额	48,804,813.67	

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附注“合并财务报表项目注释——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附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,099,693.66	200,940,000.00
其中：		
理财产品	70,099,693.66	200,940,000.00
其中：		
合计	70,099,693.66	200,940,000.00

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,610,765.73	
商业承兑票据	8,549,369.26	11,202,076.18
合计	14,160,134.99	11,202,076.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,610,101.79	100.00%	449,966.80	3.08%	14,160,134.99	11,791,659.13	100.00%	589,582.95	5.00%	11,202,076.18
其中：										
银行承兑汇票	5,610,765.73	38.40%			5,610,765.73					
商业承兑汇票	8,999,336.06	61.60%	449,966.80	5.00%	8,549,369.26	11,791,659.13	100.00%	589,582.95	5.00%	11,202,076.18
合计	14,610,101.79	100.00%	449,966.80	3.08%	14,160,134.99	11,791,659.13	100.00%	589,582.95	5.00%	11,202,076.18

按组合计提坏账准备：449,966.80 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	5,610,765.73		
商业承兑汇票	8,999,336.06	449,966.80	5.00%
合计	14,610,101.79	449,966.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	589,582.95	-139,616.15				449,966.80
合计	589,582.95	-139,616.15				449,966.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,986,765.73
商业承兑票据		8,610,439.93
合计		13,597,205.66

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,429,232,629.26	1,273,868,111.40
1至2年	39,571,929.28	65,411,724.80
2至3年	49,620,312.44	3,681,311.42
3年以上	5,980,886.24	4,998,994.12
3至4年	1,050,633.27	1,052,155.72
4至5年	983,414.57	2,697,175.19
5年以上	3,946,838.40	1,249,663.21
合计	1,524,405,757.22	1,347,960,141.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	76,642,365.40	5.03%	76,642,365.40	100.00%		76,642,365.40	5.69%	76,642,365.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,447,763,391.82	94.97%	76,383,401.04	5.28%	1,371,379,990.78	1,271,317,776.34	94.31%	67,631,730.31	5.32%	1,203,686,046.03
其中：										
账龄组合	1,447,763,391.82	94.97%	76,383,401.04	5.28%	1,371,379,990.78	1,271,317,776.34	94.31%	67,631,730.31	5.32%	1,203,686,046.03
合计	1,524,405,757.22	100.00%	153,025,766.44	10.04%	1,371,379,990.78	1,347,960,141.74	100.00%	144,274,095.71	10.70%	1,203,686,046.03

按单项计提坏账准备：76,642,365.40 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华人运通投资有限公司下属公司	37,948,979.86	37,948,979.86	37,948,979.86	37,948,979.86	100.00%	预计收回的可能性较小
合众新能源汽车股份有限公司	17,256,735.20	17,256,735.20	17,256,735.20	17,256,735.20	100.00%	预计收回的可能性较小
浙江世圆汽车零部件有限公司	9,660,879.65	9,660,879.65	9,660,879.65	9,660,879.65	100.00%	预计收回的可能性较小
宜春胜德汽车科技有限公司	3,496,436.16	3,496,436.16	3,496,436.16	3,496,436.16	100.00%	预计收回的可能性较小
浙江电咖汽车零部件制造有限公司	3,246,529.95	3,246,529.95	3,246,529.95	3,246,529.95	100.00%	预计收回的可能性较小
嘉兴常嘉汽车零部件有限公司	2,575,460.46	2,575,460.46	2,575,460.46	2,575,460.46	100.00%	预计收回的可能性较小
江西容光新能源汽车科技有限公司	2,098,434.96	2,098,434.96	2,098,434.96	2,098,434.96	100.00%	预计收回的可能性较小
天际汽车（长沙）集团有限公司	358,909.16	358,909.16	358,909.16	358,909.16	100.00%	预计收回的可能性较小
合计	76,642,365.40	76,642,365.40	76,642,365.40	76,642,365.40		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	1,429,232,629.25	71,461,631.48	5.00%
1-2 年	13,828,338.29	1,382,833.83	10.00%
2-3 年	2,326,977.09	1,163,488.54	50.00%
3 年以上	2,375,447.19	2,375,447.19	100.00%
合计	1,447,763,391.82	76,383,401.04	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	76,642,365.40					76,642,365.40
按组合计提坏账准备	67,631,730.31	8,751,670.73				76,383,401.04
合计	144,274,095.71	8,751,670.73				153,025,766.44

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	404,383,924.74		404,383,924.74	26.53%	20,219,196.24
客户二	287,754,130.95		287,754,130.95	18.88%	14,387,706.55
客户三	219,549,445.50		219,549,445.50	14.40%	11,292,742.28
客户四	196,039,556.63		196,039,556.63	12.86%	10,143,409.41
客户五	63,670,279.01		63,670,279.01	4.18%	3,579,012.70
合计	1,171,397,336.83		1,171,397,336.83	76.85%	59,622,067.18

6、合同资产

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用评级较高的银行承兑汇票	44,268,986.71	37,229,364.73
合计	44,268,986.71	37,229,364.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	44,268,986.71	100.00%			44,268,986.71	37,229,364.73	100.00%			37,229,364.73
其中：										
银行承兑汇票	44,268,986.71	100.00%			44,268,986.71	37,229,364.73	100.00%			37,229,364.73
合计	44,268,986.71	100.00%			44,268,986.71	37,229,364.73	100.00%			37,229,364.73

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	44,268,986.71		
合计	44,268,986.71		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 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

单位：元

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	820,492,571.13	
合计	820,492,571.13	

- (6) 本期实际核销的应收款项融资情况
- (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况
- (8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,930,534.57	2,923,237.97
合计	2,930,534.57	2,923,237.97

- (1) 应收利息
- (2) 应收股利
- (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	192,632.97	300,065.89
押金保证金	3,556,160.50	3,540,770.50
代扣代缴款项	1,006,802.33	880,173.38
合计	4,755,595.80	4,721,009.77

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,521,958.80	2,924,412.89
1 至 2 年	1,604,101.90	120,838.83
2 至 3 年	81,964.00	72,581.55
3 年以上	1,547,571.10	1,603,176.50
3 至 4 年	46,394.60	292,550.66
4 至 5 年	290,550.66	1,011,307.12
5 年以上	1,210,625.84	299,318.72
合计	4,755,595.80	4,721,009.77

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,755,595.80	100.00%	1,825,061.23	38.38%	2,930,534.57	4,721,009.77	100.00%	1,797,771.80	38.08%	2,923,237.97
其中：										
账龄组合	4,755,595.80	100.00%	1,825,061.23	38.38%	2,930,534.57	4,721,009.77	100.00%	1,797,771.80	38.08%	2,923,237.97
合计	4,755,595.80	100.00%	1,825,061.23	38.38%	2,930,534.57	4,721,009.77	100.00%	1,797,771.80	38.08%	2,923,237.97

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	1,521,958.80	76,097.94	5.00%
1-2 年	1,604,101.90	160,410.19	10.00%
2-3 年	81,964.00	40,982.00	50.00%
3 年以上	1,547,571.10	1,547,571.10	100.00%
合计	4,755,595.80	1,825,061.23	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损失	

	损失	失（未发生信用减值）	（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	1,797,771.80			1,797,771.80
2025年1月1日余额 在本期				
本期计提	27,289.43			27,289.43
2025年12月31日余额	1,825,061.23			1,825,061.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	1,797,771.80	27,289.43				1,825,061.23
合计	1,797,771.80	27,289.43				1,825,061.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期 末余额
常州市金坛区财政局政府非税 收入专户	保证金	1,626,950.00	1-2年	34.21%	153,085.00
上海临锋经济发展有限公司	租房押金	1,245,136.66	3年以上	26.18%	1,245,136.66
代扣代缴	代扣代缴款项	1,001,443.07	1年以内	21.06%	50,072.15
烟台市福山区非税收入管理处	保证金	157,080.72	3年以上	3.30%	157,080.72
江苏大禹水务有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	2.10%	5,000.00
合计		4,130,610.45		86.85%	1,610,374.53

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,494,453.90	95.07%	14,853,782.89	91.06%
1至2年	421,939.91	1.36%	427,355.94	2.62%
2至3年	195,373.95	0.63%	444,377.10	2.72%
3年以上	910,846.14	2.94%	587,288.07	3.60%
合计	31,022,613.90		16,312,804.00	

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：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款项期末合计数的比例(%)
第一名	6,378,803.80	20.56
第二名	6,000,000.00	19.34
第三名	3,674,347.20	11.84
第四名	2,200,000.00	7.09
第五名	1,800,000.00	5.80
小计	20,053,151.00	64.63

其他说明：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。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	205,784,480.23		205,784,480.23	208,827,148.61		208,827,148.61
在产品	226,718,385.98	15,222,527.72	211,495,858.26	152,218,362.29	15,634,216.85	136,584,145.44
库存商品	46,324,661.21	12,681,033.23	33,643,627.98	22,962,897.85	10,736,239.18	12,226,658.67
发出商品	272,748,801.69	14,382,902.77	258,365,898.92	173,095,722.63	5,749,156.06	167,346,566.57
委托加工物资	17,247,506.54		17,247,506.54	15,949,501.50		15,949,501.50
模具	402,122,408.46	5,829,767.72	396,292,640.74	272,572,997.48	5,829,767.72	266,743,229.76
合计	1,170,946,244.11	48,116,231.44	1,122,830,012.67	845,626,630.36	37,949,379.81	807,677,250.55

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
在产品	15,634,216.85	13,751,949.69		14,163,638.82		15,222,527.72
库存商品	10,736,239.18	9,292,316.75		7,347,522.70		12,681,033.23
发出商品	5,749,156.06	14,099,243.68		5,465,496.97		14,382,902.77
模具	5,829,767.72					5,829,767.72
合计	37,949,379.81	37,143,510.12		26,976,658.49		48,116,231.44

本期计提、转回或转销情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	本期将已计提存货跌价准备的库存商品销售
发出商品	估计售价减去估计的相关税费后的金额	本期将已计提存货跌价准备的发出商品销售
在产品	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、估计销售费用和相关税费后的金额	本期将已计提存货跌价准备的在产品领用
模具	估计售价减去估计的相关税费后的金额	-

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
在产品组合	226,718,385.98	15,222,527.72	6.71%	152,218,362.29	15,634,216.85	10.27%
库存商品组合	46,324,661.21	12,681,033.23	27.37%	22,962,897.85	10,736,239.18	46.75%
发出商品组合	272,748,801.69	14,382,902.77	5.27%	173,095,722.63	5,749,156.06	3.32%
模具组合	402,122,408.46	5,829,767.72	1.45%	272,572,997.48	5,829,767.72	2.14%
合计	947,914,257.34	48,116,231.44	5.08%	620,849,980.25	37,949,379.81	6.11%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末数中无资本化利息金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资：不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资：不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	138,117,394.76	95,776,139.21
预缴税金	324,110.47	6,211,903.49
合计	138,441,505.23	101,988,042.70

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

17、长期应收款

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
多利霁德兰汽车配件（昆山）有限公司			96,279,436.35		559,478.75						96,838,915.10	
小计			96,279,436.35		559,478.75						96,838,915.10	
二、联营企业												
合计			96,279,436.35		559,478.75						96,838,915.10	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定：不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：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

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

其他说明：期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,622,058.58			13,622,058.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,622,058.58			13,622,058.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,784,222.59			10,784,222.59
2.本期增加金额	647,047.42			647,047.42
(1) 计提或摊销	647,047.42			647,047.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,431,270.01			11,431,270.01
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,190,788.57			2,190,788.57
2.期初账面价值	2,837,835.99			2,837,835.99

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定：不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：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

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

其他说明：期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产：不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,326,484,744.25	2,186,987,430.38
固定资产清理		
合计	2,326,484,744.25	2,186,987,430.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,036,453,160.08	1,977,487,696.86	26,450,324.70	44,118,998.83	2,354,050.00	3,086,864,230.47
2.本期增加金额	7,807,318.19	358,990,837.15	1,519,026.25	2,791,293.84	4,089,955.72	375,198,431.15
(1) 购置		1,507,472.22	1,519,026.25	2,548,180.53	658,763.06	6,233,442.06
(2) 在建工程转入	7,807,318.19	357,483,364.93		243,113.31	3,431,192.66	368,964,989.09
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		470,194.78	2,273,776.16	1,299,838.64		4,043,809.58
(1) 处置或报废		470,194.78	2,273,776.16	1,299,838.64		4,043,809.58
4.期末余额	1,044,260,478.27	2,336,008,339.23	25,695,574.79	45,610,454.03	6,444,005.72	3,458,018,852.04
二、累计折旧						
1.期初余额	253,493,319.45	580,622,403.66	17,508,177.75	34,773,658.22	2,297,194.99	888,694,754.07
2.本期增加金额	49,456,076.16	178,807,257.64	3,534,506.27	3,338,709.00	20,950.63	235,157,499.70
(1) 计提	49,456,076.16	178,807,257.64	3,534,506.27	3,338,709.00	20,950.63	235,157,499.70
3.本期减少金额		127,062.76	2,140,173.09	1,232,956.15		3,500,192.00
(1) 处置或报废		127,062.76	2,140,173.09	1,232,956.15		3,500,192.00
4.期末余额	302,949,395.61	759,302,598.54	18,902,510.93	36,879,411.07	2,318,145.62	1,120,352,061.77
三、减值准备						
1.期初余额		11,182,046.02				11,182,046.02
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		11,182,046.02				11,182,046.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	741,311,082.66	1,565,523,694.67	6,793,063.86	8,731,042.96	4,125,860.10	2,326,484,744.25
2.期初账面价值	782,959,840.63	1,385,683,247.18	8,942,146.95	9,345,340.61	56,855.01	2,186,987,430.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,190,788.57

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：

- 1) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 273,936,136.94 元。
- 2) 期末无抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的固定资产。

(5) 固定资产的减值测试情况：不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	619,006,766.46	164,597,277.61
合计	619,006,766.46	164,597,277.61

(1) 在建工程情况

单位：元

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
厂房建造、装修及改造工程	371,160,661.27		371,160,661.27	59,692,227.15		59,692,227.15
零星工程	15,374,329.01		15,374,329.01	949,922.69		949,922.69
在安装设备	232,471,776.18		232,471,776.18	103,955,127.77		103,955,127.77
合计	619,006,766.46		619,006,766.46	164,597,277.61		164,597,277.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
1600T 冲压线		10,265,486.78	7,357,838.97			17,623,325.75		-				募集资金、其他
大众 5S 保险杠焊接项目			6,194,690.27	6,194,690.27				-				其他
高速自动化系统改造		6,938,053.11	2,673,466.58			9,611,519.69		-				募集资金、其他
各生产基地厂房及配套工程	330,988,758.60	39,022,150.65	239,188,411.53			278,210,562.18	84.05%	84.05%				募集资金、其他
机器人工作站			14,896,592.92	14,896,592.92				-				其他
激光钎焊工作站			6,637,168.14	6,637,168.14				-				其他
集成夹具		4,070,796.46	16,194,690.26	4,424,778.76		15,840,707.96		-				募集资金、其他
零跑扩能项目			72,123,893.81	72,123,893.81				-				其他
全自动 SPR 铆接系统及焊接项目			10,557,522.10			10,557,522.10		-				其他
上汽大众 Audi PPC SUV 项目			12,699,115.04	12,699,115.04				-				其他
室外工程			12,064,220.18	12,064,220.18				-				募集资金、其他
五轴加工中心			41,998,048.86	7,869,716.81		34,128,332.05		-				募集资金、其他
压力机			22,194,690.26	15,026,548.67		7,168,141.59		-				募集资金、其他
压铸岛周边设备及集成自动化		53,107,964.64	71,104,424.75	6,194,690.27		118,017,699.12		-				募集资金、其他
合计	330,988,758.60	113,404,451.64	535,884,773.67	158,131,414.87		491,157,810.44						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 在建工程的减值测试情况：不适用

(5) 工程物资：无

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：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：不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产：不适用

24、油气资产：不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	64,113,076.26	64,113,076.26
2.本期增加金额	1,870,279.60	1,870,279.60
新增租赁	1,870,279.60	1,870,279.60
3.本期减少金额	3,135,104.40	3,135,104.40
租赁解除	3,135,104.40	3,135,104.40
4.期末余额	62,848,251.46	62,848,251.46
二、累计折旧		
1.期初余额	27,477,015.86	27,477,015.86
2.本期增加金额	7,309,501.45	7,309,501.45
(1) 计提	7,309,501.45	7,309,501.45
3.本期减少金额	1,187,539.50	1,187,539.50
(1) 处置	1,187,539.50	1,187,539.50
4.期末余额	33,598,977.81	33,598,977.81
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	29,249,273.65	29,249,273.65
2.期初账面价值	36,636,060.40	36,636,060.40

(2) 使用权资产的减值测试情况

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	385,381,314.63	49,050.00		18,257,316.17	403,687,680.80
2.本期增加金额	4,182,350.31			1,370,462.50	5,552,812.81
(1) 购置	4,182,350.31			1,370,462.50	5,552,812.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	389,563,664.94	49,050.00		19,627,778.67	409,240,493.61
二、累计摊销					
1.期初余额	39,522,852.29	7,357.50		12,432,228.27	51,962,438.06
2.本期增加金额	7,978,707.24	4,905.00		2,068,919.42	10,052,531.66

(1) 计提	7,978,707.24	4,905.00		2,068,919.42	10,052,531.66
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	47,501,559.53	12,262.50		14,501,147.69	62,014,969.72
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	342,062,105.41	36,787.50		5,126,630.98	347,225,523.89
2.期初账面价值	345,858,462.34	41,692.50		5,825,087.90	351,725,242.74

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 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源：不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：不适用

(4) 无形资产的减值测试情况：不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
安徽耀美	5,143,698.50					5,143,698.50
合计	5,143,698.50					5,143,698.50

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
安徽耀美	5,143,698.50					5,143,698.50
合计	5,143,698.50					5,143,698.50

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(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：不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：不适用

(5) 业绩承诺完成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：不适用

28、长期待摊费用

单位：元

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
模具摊销	44,075,482.56	29,245,621.97	25,499,981.76		47,821,122.77
租入房屋装修、改造工程	1,207,388.88		847,195.41		360,193.47
长期服务费	974,815.38	837,051.45	149,894.66		1,661,972.17
合计	46,257,686.82	30,082,673.42	26,497,071.83		49,843,288.41

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

单位：元

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	57,456,200.08	11,173,743.85	47,800,824.69	10,237,884.69
内部交易未实现利润	15,929,203.54	3,982,300.89	3,320,823.80	738,506.81
可抵扣亏损	193,281,187.35	48,320,296.84	128,539,772.49	31,377,670.89
坏账准备	154,465,756.29	25,741,637.86	146,661,450.46	23,848,960.31
租赁负债	37,579,073.61	9,394,768.41	47,560,917.24	11,890,229.31
政府补助	44,690,635.15	9,917,104.28	27,712,887.88	5,914,041.34

合计	503,402,056.02	108,529,852.13	401,596,676.56	84,007,293.35
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产加速折旧	1,622,500.00	243,375.00	1,907,500.00	286,125.00
交易性金融资产公允价值变动(增加)	98,693.64	24,673.41	940,000.00	235,000.00
使用权资产	29,249,273.68	7,312,318.42	36,636,060.40	9,159,015.10
合计	30,970,467.32	7,580,366.83	39,483,560.40	9,680,140.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,580,366.83	100,949,485.30	9,680,140.10	74,327,153.25
递延所得税负债	7,580,366.83		9,680,140.10	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	37,128,226.92	4,078,907.70
坏账准备	835,038.17	
递延收益	3,865,419.46	
合计	41,828,684.55	4,078,907.70

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025		807,315.76	-
2026			
2027	296,268.70	538,771.71	-
2028	723,797.66	723,797.66	-
2029	2,009,022.57	2,009,022.57	-
2030	34,099,137.99		-
合计	37,128,226.92	4,078,907.70	

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产款	220,566,519.47		220,566,519.47	110,983,406.28		110,983,406.28
合计	220,566,519.47		220,566,519.47	110,983,406.28		110,983,406.28

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	14,215,350.74	14,215,350.74	其他	信用证保证金、履约保证金	1,318,454.50	1,318,454.50	其他	履约保证金、ETC冻结、质押的定期存款
应收票据	13,597,205.66	13,166,683.66	其他	已背书未到期票据	11,791,659.13	11,202,076.18	其他	已背书未到期票据
合计	27,812,556.40	27,382,034.40			13,110,113.63	12,520,530.68		

32、短期借款

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	555,331,533.66	291,054.50
合计	555,331,533.66	291,054.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因：无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,516,020,821.86	1,049,291,548.79
1-2 年	38,054,287.93	67,471,462.04
2-3 年	16,171,584.80	15,147,202.49
3 年以上	23,758,800.52	11,103,127.14
合计	1,594,005,495.11	1,143,013,340.46

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	16,578,601.79	货款尚未结算
供应商二	7,651,234.73	货款尚未结算
供应商三	3,126,000.00	货款尚未结算
供应商四	2,421,242.57	设备款尚未结算
供应商五	2,121,616.80	货款尚未结算
合计	31,898,695.89	

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业：是

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况：否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,397,968.69	9,310,941.64
合计	6,397,968.69	9,310,941.64

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	113,901.17	2,309,372.62
往来款	249,473.71	1,579.02
押金保证金	6,034,593.81	6,999,990.00
合计	6,397,968.69	9,310,941.64

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆山志华联合金属材料有限公司	6,000,000.00	货款保证金
合计	6,000,000.00	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	0.00	116,435.72
合计	0.00	116,435.72

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,959,307.27	13,683,247.58
合计	15,959,307.27	13,683,247.58

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,986,845.50	226,625,134.68	222,796,732.92	30,815,247.26
二、离职后福利-设定提存计划	316,905.76	15,578,609.16	15,441,528.05	453,986.87
三、辞退福利		132,924.80	132,924.80	
合计	27,303,751.26	242,336,668.64	238,371,185.77	31,269,234.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,742,162.19	197,604,489.87	193,878,893.73	30,467,758.33
2、职工福利费		14,997,365.35	14,997,365.35	
3、社会保险费	178,937.67	8,509,087.35	8,445,276.69	242,748.33
其中：医疗保险费	168,700.07	7,186,685.60	7,125,482.76	229,902.91
工伤保险费	10,237.60	984,103.04	981,495.22	12,845.42
生育保险费		338,298.71	338,298.71	
4、住房公积金	27,176.00	4,845,637.12	4,810,549.12	62,264.00
5、工会经费和职工教育经费	38,569.64	668,554.99	664,648.03	42,476.60
合计	26,986,845.50	226,625,134.68	222,796,732.92	30,815,247.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	307,107.25	15,097,638.58	14,964,534.55	440,211.28
2、失业保险费	9,798.51	480,970.58	476,993.50	13,775.59
合计	316,905.76	15,578,609.16	15,441,528.05	453,986.87

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,750,808.95	20,127,703.79
企业所得税	17,201,712.81	34,279,010.61
城市维护建设税	1,311,243.19	1,042,807.20
房产税	2,895,550.30	2,618,442.60
印花税	1,710,293.63	1,503,598.23
土地使用税	2,392,844.04	1,934,482.07
教育费附加	705,214.02	566,789.76
地方教育附加	476,645.65	384,362.80
水利建设专项资金	52,695.96	51,597.01
代扣代缴个人所得税	724,295.45	597,384.13
其他	6,992.10	24,109.25
合计	48,228,296.10	63,130,287.45

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,679,877.21	9,879,593.68
合计	7,679,877.21	9,879,593.68

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的票据	13,597,205.66	11,791,659.13
待转销项税	2,074,709.94	1,778,822.18
合计	15,671,915.60	13,570,481.31

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	8,428,481.71	7,337,256.92
2-3 年	8,626,013.03	8,434,500.29
3 年以上	12,844,701.66	21,909,566.35
合计	29,899,196.40	37,681,323.56

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

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	27,712,887.88	24,298,991.00	3,455,824.27	48,556,054.61	与资产相关
合计	27,712,887.88	24,298,991.00	3,455,824.27	48,556,054.61	--

其他说明：计入递延收益的政府补助情况详见本附注“政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

项目	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	238,853,334.00			71,656,000.00		71,656,000.00	310,509,334.00

其他说明：

2025 年 5 月 8 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本总额 71,656,000 股，本次转增后公司总股本变更为 310,509,334 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,109,605,112.40		74,562,738.05	2,035,042,374.35
合计	2,109,605,112.40		74,562,738.05	2,035,042,374.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2025 年 5 月 8 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本总额 71,656,000 股，资本公积减少 71,656,000.00 元。

(2) 本期公司购买子公司少数股东股权，对应调整资本公积-2,906,738.05 元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-508,508.37				-355,955.86	-152,552.51	-355,955.86
外币财务报表折算差额		-508,508.37				-355,955.86	-152,552.51	-355,955.86
其他综合收益合计		-508,508.37				-355,955.86	-152,552.51	-355,955.86

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,426,667.00	35,828,000.00		155,254,667.00
合计	119,426,667.00	35,828,000.00		155,254,667.00

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,092,620,850.55	1,867,797,328.13
调整后期初未分配利润	2,092,620,850.55	1,867,797,328.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	234,408,870.76	424,927,275.97
减：提取法定盈余公积	35,828,000.00	49,442,419.67
应付普通股股利	160,031,733.78	150,661,333.88
期末未分配利润	2,131,169,987.53	2,092,620,850.55

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,987,452,628.40	3,597,300,704.25	3,418,978,523.60	2,830,219,369.91
其他业务	205,453,459.25	9,448,116.50	173,041,600.16	4,445,745.72
合计	4,192,906,087.65	3,606,748,820.75	3,592,020,123.76	2,834,665,115.63

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值：否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,192,906,087.65	3,606,748,820.75					4,192,906,087.65	3,606,748,820.75
其中：								
模具销售	162,301,601.76	151,924,189.93					162,301,601.76	151,924,189.93
汽车配件销售	3,825,151,026.64	3,445,376,514.32					3,825,151,026.64	3,445,376,514.32
其他	205,453,459.25	9,448,116.50					205,453,459.25	9,448,116.50
按经营地区分类	4,192,906,087.65	3,606,748,820.75					4,192,906,087.65	3,606,748,820.75
其中：								
内销	4,027,708,285.52	3,496,678,528.68					4,027,708,285.52	3,496,678,528.68
外销	165,197,802.13	110,070,292.07					165,197,802.13	110,070,292.07
合计	4,192,906,087.65	3,606,748,820.75					4,192,906,087.65	3,606,748,820.75

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,078,495.26	3,518,210.49

教育费附加	1,105,249.82	1,964,717.18
房产税	10,684,967.74	8,395,849.27
土地使用税	6,574,937.65	5,558,707.09
车船使用税	10,073.64	8,149.28
印花税	5,191,195.51	5,280,276.68
地方教育费附加	736,833.19	1,309,811.41
水利基金	349,222.25	335,399.35
其他	62,546.10	80,262.11
合计	26,793,521.16	26,451,382.86

其他说明：计缴标准详见本附注“税项”之说明。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,496,863.97	69,214,579.78
折旧与摊销	18,811,160.26	16,009,761.72
办公经费	33,376,966.73	26,133,245.52
差旅费	1,932,631.48	1,743,230.54
业务招待费	6,641,533.58	8,272,374.53
中介机构服务费	2,701,546.13	1,898,176.85
其他	264,542.17	316,417.27
合计	140,225,244.32	123,587,786.21

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,205,033.43	6,564,391.68
营销费用	1,071,783.92	2,056,555.17
折旧费	100,193.27	534,174.09
其他	71,253.30	3,610.60
合计	9,448,263.92	9,158,731.54

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,931,244.87	27,924,078.68
直接材料	76,699,470.75	82,738,885.06
折旧与摊销	6,563,241.60	5,385,429.51
软件服务费	1,055,424.53	1,309,734.51
其他	2,025,965.02	592,778.33
合计	123,275,346.77	117,950,906.09

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,047,854.01	2,448,984.26
利息收入	-9,085,784.00	-12,662,999.23
汇兑损益	4,347,120.99	-2,418,054.61
手续费支出	260,471.25	91,226.94
票据贴现息	505,250.00	
合计	-1,925,087.75	-12,540,842.64

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,522,971.37	13,953,567.92
个税手续费返还	370,415.11	320,626.55
增值税加计抵减	14,685,314.37	30,976,644.33
合计	24,578,700.85	45,250,838.80

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

单位：元

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	98,693.66	940,000.00
合计	98,693.66	940,000.00

70、投资收益

单位：元

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	559,478.75	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,356,438.36	5,234,616.92
合计	2,915,917.11	5,234,616.92

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	139,616.15	1,430,894.24
应收账款坏账损失	-8,751,670.73	-28,355,768.44
其他应收款坏账损失	-27,289.43	710,508.89
合计	-8,639,344.01	-26,214,365.31

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-37,143,510.12	-28,573,419.90
合计	-37,143,510.12	-28,573,419.90

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	688,364.86	21,034.09
其中：固定资产	357,033.06	21,034.09
使用权资产	331,331.80	

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助		15,620,000.00	
受让股权支付对价收益	4,814,173.19		4,814,173.19
赔偿收入	53,097.35	1,874,773.76	53,097.35
无法支付的应付款	1,246.36	666,911.70	1,246.36
其他	244,866.42	293,130.76	244,866.42
合计	5,113,383.32	18,454,816.22	5,113,383.32

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	579,500.00	1,114,680.00	579,500.00
罚款支出	33,000.00	600.00	33,000.00
赔偿金、违约金		682,076.76	
滞纳金	340,939.42	389,613.74	340,939.42
资产报废损失	755,628.99		755,628.99
其他	101,358.97	3,302.99	101,358.97
合计	1,810,427.38	2,190,273.49	1,810,427.38

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,429,649.67	115,297,890.44
递延所得税费用	-26,622,332.05	-32,488,609.52
合计	39,807,317.62	82,809,280.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	274,141,756.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,535,439.19
子公司适用不同税率的影响	-27,937,686.62
调整以前期间所得税的影响	-368,362.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	649,415.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-262,454.69
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	9,691,728.61
技术开发费加计扣除的影响	-9,694,714.58
权益法核算长期股权投资对初始投资成本调整的影响	-806,047.79
所得税费用	39,807,317.62

77、其他综合收益

详见附注“合并财务报表项目注释——其他综合收益”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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,085,784.00	12,662,999.23
补贴收入及个税返还	30,736,553.21	31,329,537.56
往来款		20,267,328.21
有限制的现金收回	308,454.50	513,000.00
其他	372,116.87	1,396,555.29
合计	40,502,908.58	66,169,420.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	45,733,075.25	39,405,826.46
研究开发费	60,496,614.39	71,065,282.98
银行手续费	260,471.25	91,226.94
捐赠支出	579,500.00	1,114,680.00
往来款	2,743,589.56	8,360,927.75
赔偿款、罚款及滞纳金	373,939.42	1,072,290.50
有限制的现金支付	13,205,350.74	0.00
其他	448,949.78	209,917.20
合计	123,841,490.39	121,320,151.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	900,000,000.00	1,140,000,000.00
合计	900,000,000.00	1,140,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	770,001,000.00	960,000,000.00
合计	770,001,000.00	960,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
有限制的筹资活动现金收回		16,299,793.04
合计		16,299,793.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付款项	11,944,080.25	6,771,577.92
有限制的筹资活动现金支付		291,054.50
合计	11,944,080.25	7,062,632.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况：适用

单位：元

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		90,000,000.00		90,000,000.00		
一年内到期的非流动负债	9,879,593.68		9,744,363.78	11,944,080.25		7,679,877.21
租赁负债	37,681,323.56		2,723,766.94		10,505,894.10	29,899,196.40
合计	47,560,917.24	90,000,000.00	12,468,130.72	101,944,080.25	10,505,894.10	37,579,073.61

(4) 以净额列报现金流量的说明

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	234,334,439.15	422,861,010.48
加：资产减值准备	45,782,854.13	54,787,785.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	235,157,499.70	181,621,060.69
使用权资产折旧	7,309,501.45	6,876,081.24
无形资产摊销	10,052,531.66	8,878,270.02
长期待摊费用摊销	26,497,071.83	25,312,475.53
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）	-688,364.86	-21,034.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	755,628.99	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-98,693.66	-940,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,799,370.34	30,929.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,915,917.11	-5,234,616.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,622,332.05	-31,821,583.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-667,025.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-352,296,272.24	-295,968,829.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-801,520,505.56	64,326,469.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,108,025,536.39	177,006,156.40
其他	16,676,040.96	2,082,390.88
经营活动产生的现金流量净额	506,248,389.12	609,129,540.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	397,561,617.33	545,663,200.81
减：现金的期初余额	545,663,200.81	649,153,312.24
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	-148,101,583.48	-103,490,111.43

- (2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 (3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	397,561,617.33	545,663,200.81
其中：库存现金	88,507.20	112,901.73
可随时用于支付的银行存款	397,473,110.13	545,550,299.08
三、期末现金及现金等价物余额	397,561,617.33	545,663,200.81

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	14,215,350.74	1,318,454.50	信用证保证金、履约保证金
合计	14,215,350.74	1,318,454.50	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

(7) 其他重大活动说明

现金流量表补充资料的说明：

2025 年度现金流量表中现金期末数为 397,561,617.33 元，2025 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 411,776,968.07 元，差额 14,215,350.74 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金 13,205,350.74 元、履约保证金 1,010,000.00 元。

2024 年度现金流量表中现金期末数为 545,663,200.81 元，2024 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 546,981,655.31 元，差额 1,318,454.50 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保证金 1,010,000.00 元、ETC 冻结 17,400.00 元、质押的定期存款 291,054.50 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	24,278,090.41	7.0288	170,645,841.87
欧元	0.07	8.2134	0.57
港币			
应收账款			
其中：美元	6,974,568.83	7.0288	49,022,849.39
欧元			
港币			

(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。

- 1) 多利香港控股有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为人民币。
- 2) LIEDERAUTOMOTIVE, S.L.，主要经营地为西班牙，记账本位币为欧元。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币、欧元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额：不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

项目	本期数
短期租赁费用	352,334.54

涉及售后租回交易的情况

各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注“合并财务报表项目注释——使用权资产”之说明。

租赁负债的利息费用

项目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	1,981,409.57

与租赁相关的总现金流出

项目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	11,944,080.25
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	352,334.54
合计	12,296,414.79

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	6,756,370.24	
合计	6,756,370.24	

作为出租人的融资租赁：不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	6,581,044.62	6,792,957.96
第二年	6,429,677.96	6,581,044.62
第三年	6,429,677.96	6,429,677.96
第四年	4,745,190.84	6,429,677.96
第五年	458,857.14	4,745,190.84
五年后未折现租赁收款额总额	2,929,142.84	3,387,999.98

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益：不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,931,244.87	27,924,078.68
直接材料	76,699,470.75	82,738,885.06
折旧与摊销	6,563,241.60	5,385,429.51
软件服务费	1,055,424.53	1,309,734.51
其他	2,025,965.02	592,778.33
合计	123,275,346.77	117,950,906.09
其中：费用化研发支出	123,275,346.77	117,950,906.09

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

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：

2025 年 4 月，子公司昆山达亚出资设立达亚智能。该公司于 2025 年 4 月 28 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 5,000 万元，其中昆山达亚出资人民币 5,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2025 年 12 月 31 日，达亚智能的净资产为-5,259.15 元，成立日至期末的净利润为-5,259.15 元。

2025 年 8 月，子公司昆山达亚出资设立香港多利。该公司于 2025 年 8 月 26 日完成工商设立登记，注册资本为 1 万美元，其中昆山达亚出资人民币 1 万美元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2025 年 12 月 31 日，香港多利的净资产为 34,998,724.54 元，成立日至期末的净利润为-1,275.46 元。

2025 年 9 月 10 日，公司第二届董事会第二十四次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于子公司对外投资并设立合资公司的议案》。同意昆山达亚通过其全资子公司香港多利与西班牙公司雷德兰集团在西班牙设立合资公司利雷德，根据香港多利与雷德兰集团签署的《合资经营合同》，香港多利持有利雷德 70% 股权的完全所有权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2025 年 12 月 31 日，利雷德的净资产为 49,027,230.25 元，成立日至期末的净利润为-248,105.38 元。

6、其他

本期未发生吸收合并的情况。

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
常州达亚	143,442,500.00	江苏常州	江苏常州	制造业	100.00%		投资设立
盐城多利	536,000,000.00	江苏盐城	江苏盐城	制造业	100.00%		投资设立
安徽达亚	460,000,000.00	安徽六安	安徽六安	制造业	100.00%		投资设立
上海多利	100,000,000.00	上海市	上海市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
昆山达亚	1,190,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
烟台达世	43,000,000.00	山东烟台	山东烟台	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宁波达世	87,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
长沙达亚	20,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
上海达亚	180,000,000.00	上海市	上海市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
金华达亚	130,000,000.00	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		投资设立
盐城达世多利	50,000,000.00	江苏盐城	江苏盐城	制造业		100.00%	投资设立
常州多利	742,000,000.00	江苏常州	江苏常州	制造业	100.00%		投资设立
安徽耀美	14,500,000.00	安徽滁州	安徽滁州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
昆山达亚智能	50,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	制造业		100.00%	投资设立
多利香港	10,000.00 美元	香港	香港	控股平台		100.00%	投资设立
利雷德	6,000,000.00 欧元	西班牙	西班牙	制造业		70.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：

2025 年 1 月，根据股东会决议和股权转让协议，盐城达世多利少数股东上海宏杉智远新材料科技有限公司将其持有的 49%股权转让给盐城多利，股权转让后盐城多利持股比例由 51%变更为 100%，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应减少股本溢价 2,906,738.05 元。

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2025 年 1 月，根据股东会决议和股权转让协议，盐城达世多利少数股东上海宏杉智远新材料科技有限公司将其持有的 49%股权转让给盐城多利，股权转让后盐城多利持股比例由 51%变更为 100%，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应减少股本溢价 2,906,738.05 元。

(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

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
多利霭德兰	江苏昆山	江苏昆山	制造业		52.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	多利霭德兰	多利霭德兰
流动资产	7,990.79	11,104.19
其中：现金和现金等价物	507.12	5,009.84
非流动资产	11,427.08	13,058.26
资产合计	19,417.87	24,162.45
流动负债	2,773.03	3,731.30
非流动负债		
负债合计	2,773.03	3,731.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	16,644.84	20,431.15
按持股比例计算的净资产份额	8,655.32	
调整事项	1,028.57	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	1,028.57	
对合营企业权益投资的账面价值	9,683.89	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,590.43	21,021.66
财务费用	29.73	25.10
所得税费用	-114.72	444.90
净利润	424.22	1,800.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	424.22	1,800.71
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

本期子公司昆山达亚以人民币 9,146.53 万元收购多利霭德兰 52%股权，相关工商变更登记手续已于 2025 年 8 月 21 日办理完毕。根据投资协议约定，多利霭德兰年度业务计划、年度预算等重大事项，须经代表三分之二以上表决权的股东同意方可审议通过。昆山达亚持股比例及对应表决权比例为 52%，未达到前述表决门槛，且上述事项不属于保护性权利范畴，持有公司 48%股权的股东 EDERLAN SUBSIDIARIES,S.A.对该类事项享有实质性一票否决权。据此，昆山达亚

无法主导或控制多利霸德兰股东会相关决策，不具备对多利霸德兰的控制权。因此，公司对多利霸德兰的该项投资作为权益法核算的长期股权投资。

- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助：不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因：不适用

2、涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	27,712,887.88	24,298,991.00		3,455,824.27		48,556,054.61	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	9,522,971.37	13,953,567.92

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“合并财务报表项目注释”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。

(1) 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。

(2) 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升 5%	-933.59	-733.02
下降 5%	933.59	733.02

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 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。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

(4) 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。

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。

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。

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。

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。

(5) 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：人民币万元)：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付票据	55,533.15	-	-	-	55,533.15
应付账款	159,400.55	-	-	-	159,400.55
其他应付款	639.80	-	-	-	639.80
一年内到期的非流动负债	928.02	-	-	-	928.02
租赁负债	-	966.12	947.35	1,433.01	3,346.48
金融负债和或有负债合计	216,501.52	966.12	947.35	1,433.01	219,848.00

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付票据	29.11	-	-	-	29.11
应付账款	114,301.33	-	-	-	114,301.33
其他应付款	931.09	-	-	-	931.09
一年内到期的非流动负债	987.96	-	-	-	987.96
租赁负债	-	930.13	968.23	2,449.29	4,347.65
金融负债和或有负债合计	116,249.49	930.13	968.23	2,449.29	120,597.14

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

资本管理

本公司资本管理政策的目的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 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 33.62%(2024 年 12 月 31 日：22.80%)。

2、套期

- (1) 公司开展套期业务进行风险管理：不适用
- (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计：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：不适用

3、金融资产

- (1) 转移方式分类：不适用
- (2) 因转移而终止确认的金融资产：不适用
- (3) 继续涉入的资产转移金融资产：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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		70,099,693.66		70,099,693.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		70,099,693.66		70,099,693.66
①理财产品		70,099,693.66		70,099,693.66
（二）应收款项融资		44,268,986.71		44,268,986.71
持续以公允价值计量的资产总额		114,368,680.37		114,368,680.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型、同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、可比同类产品预期回报率等。

对于公司持有的应收款项融资，由于公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

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、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。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相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为曹达龙，曹达龙直接持有公司 47.41%股份，为公司控股股东和实际控制人。

根据一致行动人协议，蒋建强、曹燕霞、曹武、邓丽琴和邓竹君为一致行动人。曹达龙与曹武系父子关系，曹达龙与曹燕霞系父女关系，曹达龙与蒋建强系翁婿关系；邓丽琴直接持有公司 23.35%股份，邓丽琴与邓竹君系母女关系。

本企业最终控制方是曹达龙。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益——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“在其他主体中的权益——在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绩溪多利养殖有限公司	实际控制人控制的公司
安徽滁州多利食品有限公司	实际控制人控制的公司
绩溪县多利国际大酒店有限公司	实际控制人控制的公司
绩溪新城国际大酒店有限公司	实际控制人控制的公司
无锡华尔众汽车部件有限公司	实际控制人关系密切的亲属控制的公司
无锡邦奇汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的亲属控制的公司
无锡晓诚精工制造有限公司	实际控制人关系密切的亲属控制的公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡邦奇汽车零部件有限公司	零部件及零星材料	37,494,968.65	50,000,000.00	否	28,601,584.95
无锡华尔众汽车部件有限公司	零部件及零星材料	14,073,853.07	50,000,000.00	否	22,918,937.46
无锡晓诚精工制造有限公司	零部件及零星材料	97,765,384.36	110,000,000.00	否	83,707,521.11
绩溪多利养殖有限公司	食品	192,533.00	250,000.00	否	132,620.00
绩溪县多利国际大酒店有限公司	酒店服务	127,044.02	150,000.00	否	84,853.02
绩溪新城国际大酒店有限公司	酒店服务	11,705.45	150,000.00	否	46,800.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡华尔众汽车部件有限公司	原材料及零星材料	4,928,324.31	9,617,294.14
无锡邦奇汽车零部件有限公司	原材料及零星材料	8,719,595.43	2,482,136.99
无锡晓诚精工制造有限公司	原材料及零星材料	62,078,504.02	40,096,912.38

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	21.00	17.00
在本公司领取报酬人数	21.00	17.00
报酬总额（万元）	1,116.97	1,197.48

注：2025 年 12 月，公司完成第三届董事会换届选举，本期关键管理人员包括换届选举任期满离任的董事、监事、高级管理人员和被选举的董事及聘任的高级管理人员。

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡邦奇汽车零部件有限公司	13,382,864.30	11,664,562.33
应付账款	无锡华尔众汽车部件有限公司	14,965,155.87	13,258,781.11
应付账款	无锡晓诚精工制造有限公司	15,432,710.25	14,046,113.40
合同负债	无锡晓诚精工制造有限公司	162,573.45	-

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况：不适用

2、以权益结算的股份支付情况：不适用

3、以现金结算的股份支付情况：不适用

4、本期股份支付费用：不适用

5、股份支付的修改、终止情况：不适用

6、其他：不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准滁州多利汽车科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2022]3066号)核准,由主承销国泰君安证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统向社会公开发行人民币普通股(A股)股票3,533.3334万股,发行价格为人民币61.87元/股,截至2023年2月21日本公司共募集资金总额为人民币218,607.34万元,扣除发行费用15,938.64万元,募集资金净额为202,668.70万元。募集资金投向使用情况如下:

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
滁州多利汽车科技股份有限公司汽车零部件自动化工厂项目	11,114.33	11,589.06
常州达亚汽车零部件有限公司汽车零部件生产项目	13,362.15	13,667.85
昆山达亚汽车零部件有限公司汽车电池托盘、冲压件生产项目	24,938.55	21,579.55
盐城多利汽车零部件有限公司汽车零部件制造项目	36,601.66	36,689.47
昆山达亚汽车零部件有限公司冲压生产线技改项目	23,652.01	24,017.97
上海达亚汽车配件有限公司临港达亚汽车零部件智能化制造基地项目	38,000.00	28,765.71
常州多利汽车零部件有限公司汽车精密零部件及一体化底盘结构件项目	25,000.00	25,078.33
补充流动资金项目	30,000.00	30,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上: 不适用

公司对经销商的担保情况: 不适用

3、其他

其他或有负债及其财务影响

截至2025年12月31日, 本公司存在已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票82,049.26万元。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

拟分配每10股派息数(元)	0
拟分配每10股分红股(股)	0
拟分配每10股转增数(股)	3
经审议批准宣告发放的每10股派息数(元)	0
经审议批准宣告发放的每10股分红股(股)	0
经审议批准宣告发放的每10股转增数(股)	3
利润分配方案	2026年4月22日公司第三届董事会第三次会议审议通过2025年度利润分配及资本公积转增股本预案, 2025年度公司拟不进行现金分红, 不送红股, 以资本公积金向全体股东每10股转增3股, 预计共转增股本总额93,152,800股, 本次转增后公司总股本预计将增加至403,662,134股。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	71,857,698.90	14,367,668.48
1至2年	587,841.34	
2至3年		16,960,883.49
合计	72,445,540.24	31,328,551.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	72,445,540.24	100.00%	1,899,756.83	2.62%	70,545,783.41	31,328,551.97	100.00%	60,441.26	0.19%	31,268,110.71
其中：										
账龄组合	37,407,295.38	51.64%	1,899,756.83	5.08%	35,507,538.55	1,075,374.22	3.43%	60,441.26	5.62%	1,014,932.96
关关联方组合	35,038,244.86	48.36%			35,038,244.86	30,253,177.75	96.57%	96.57		30,253,177.75
合计	72,445,540.24	100.00%	1,899,756.83	2.62%	70,545,783.41	31,328,551.97	100.00%	60,441.26	0.19%	31,268,110.71

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	36,819,454.04	1,840,972.70	5.00%
1-2年	587,841.34	58,784.13	10.00%
合计	37,407,295.38	1,899,756.83	

确定该组合依据的说明：不适用

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	35,038,244.86		
合计	35,038,244.86		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	60,441.26	1,839,315.57				1,899,756.83
合计	60,441.26	1,839,315.57				1,899,756.83

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	32,601,873.87		32,601,873.87	45.00%	1,630,093.69
客户二	23,890,533.38		23,890,533.38	32.98%	
客户三	8,302,797.66		8,302,797.66	11.46%	
客户四	2,631,648.66		2,631,648.66	3.63%	
客户五	1,980,523.06		1,980,523.06	2.73%	99,026.15
合计	69,407,376.63		69,407,376.63	95.80%	1,729,119.84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,877,819.27	86,787,014.74
合计	9,877,819.27	86,787,014.74

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	9,797,046.18	86,667,827.32
押金保证金	61,124.00	90,304.00
备用金	3,000.00	13,000.00
代扣代缴款项	27,666.83	32,202.76
合计	9,888,837.01	86,803,334.08

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,836,233.01	65,363,543.20
1 至 2 年	48,384.00	21,423,270.88
2 至 3 年		12,300.00
3 年以上	4,220.00	4,220.00
5 年以上	4,220.00	4,220.00
合计	9,888,837.01	86,803,334.08

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,888,837.01	100.00%	11,017.74	0.11%	9,877,819.27	86,803,334.08	100.00%	16,319.34	0.02%	86,787,014.74

其中：										
其中： 账龄组合	91,790.83	0.93%	11,017.74	12.00%	80,773.09	135,506.76	0.16%	16,319.34	12.04%	119,187.42
关联方组合	9,797,046.18	99.07%			9,797,046.18	86,667.827.32	99.84%			86,667.827.32
合计	9,888,837.01	100.00%	11,017.74	0.11%	9,877,819.27	86,803.334.08	100.00%	16,319.34	0.02%	86,787.014.74

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	39,186.83	1,959.34	5.00%
1-2年	48,384.00	4,838.40	10.00%
2-3年			
3年以上	4,220.00	4,220.00	100.00%
合计	91,790.83	11,017.74	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	9,797,046.18		
合计	9,797,046.18		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	16,319.34			16,319.34
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	-5,301.60			-5,301.60
2025年12月31日余额	11,017.74			11,017.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	16,319.34	-5,301.60				11,017.74
合计	16,319.34	-5,301.60				11,017.74

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	9,095,141.69	一年以内	91.97%	0.00
第二名	往来款	701,904.49	一年以内	7.10%	0.00
第三名	押金保证金	11,520.00	一年以内	0.61%	5,414.40
		48,384.00	1-2年		
第四名	代扣代缴款项	26,202.17	一年以内	0.26%	1,310.11
第五名	备用金	3,000.00	一年以内	0.03%	150.00
合计		9,886,152.35		99.97%	6,874.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

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	4,381,342,690.11	6,029,933.92	4,375,312,756.19	3,821,915,595.49	6,029,933.92	3,815,885,661.57
合计	4,381,342,690.11	6,029,933.92	4,375,312,756.19	3,821,915,595.49	6,029,933.92	3,815,885,661.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
常州达亚	143,442,474.88						143,442,474.88	
上海多利	564,670,837.83						564,670,837.83	
昆山达亚	1,445,387,976.99		32,295,000.00				1,477,682,976.99	
烟台达世	42,375,506.46						42,375,506.46	
长沙达亚	66,338,799.33						66,338,799.33	
上海达亚	5,000,000.00		172,031,801.62				177,031,801.62	
盐城多利	536,000,000.00		112,643,062.12				648,643,062.12	
宁波达世	37,200,000.00		42,100,000.00				79,300,000.00	
安徽达亚	460,000,000.00						460,000,000.00	
金华达亚	100,000,000.00		20,716,638.33				120,716,638.33	
常州多利	407,000,000.00		171,640,592.55				578,640,592.55	
安徽耀美	8,470,066.08	6,029,933.92	8,000,000.00				16,470,066.08	6,029,933.92
合计	3,815,885,661.57	6,029,933.92	559,427,094.62				4,375,312,756.19	6,029,933.92

(2) 对联营、合营企业投资：不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	478,531,520.55	437,080,329.70	447,723,492.74	390,341,559.29
其他业务	51,615,533.09	15,684,443.73	46,724,402.54	7,704,650.80
合计	530,147,053.64	452,764,773.43	494,447,895.28	398,046,210.09

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		营业收入成本		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型			530,147,053.64	452,764,773.43	530,147,053.64	452,764,773.43
其中：						
汽车配件销售			478,531,520.55	437,080,329.70	478,531,520.55	437,080,329.70
其他			51,615,533.09	15,684,443.73	51,615,533.09	15,684,443.73
按经营地区分类			530,147,053.64	452,764,773.43	530,147,053.64	452,764,773.43
其中：						
内销			530,147,053.64	452,764,773.43	530,147,053.64	452,764,773.43
合计			530,147,053.64	452,764,773.43	530,147,053.64	452,764,773.43

与履约义务相关的信息：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

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	420,000,000.00	1,224,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,356,438.36	5,234,616.92
合计	422,356,438.36	1,229,234,616.92

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-67,264.13	-
计入当期损益的政府补助（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）	9,522,971.37	-
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	2,455,132.02	-
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	4,814,173.19	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-755,588.26	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	370,415.11	-
减：所得税影响额	3,194,696.61	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	13,145,142.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

主要为计入其他收益科目的个税手续费返还金额 370,415.11 元。

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项目的情况说明：不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82%	0.71	0.71

3、境内外会计准则下会计数据差异

- （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：不适用
- （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：不适用
- （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：不适用

4、其他