

公司代码：603352

公司简称：至信股份

重庆至信实业股份有限公司 2025年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈志宇、主管会计工作负责人邓平及会计机构负责人（会计主管人员）牟家伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.10元（含税）。截至报告披露日，公司总股本为226,666,667股，以此计算合计拟派发现金红利24,933,333.37元（含税），本次利润分配不送股，不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该预案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之六“关于公司未来发展的讨论与分析”之四“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
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.....	11
第四节	公司治理、环境和社会.....	38
第五节	重要事项.....	56
第六节	股份变动及股东情况.....	79
第七节	债券相关情况.....	85
第八节	财务报告.....	85

备查文件目录	1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2025年度财务报表。
	2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2025年度审计报告原件。
	3. 报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、至信股份	指	重庆至信实业股份有限公司
有限公司、至信有限	指	重庆至信实业集团有限公司，2023年8月更名为重庆至信实业股份有限公司，系公司前身，曾用名包括重庆至信实业有限公司、重庆至信机械模具制造有限公司
宁波至信	指	宁波至信汽车零部件制造有限公司，公司的全资子公司
杭州至信	指	杭州至信汽车配件制造有限公司，公司的全资子公司
合肥至信	指	合肥至信机械制造有限公司，公司的全资子公司
安徽至信	指	安徽至信科技有限公司，公司的全资子公司
常州至信	指	常州至信大衍汽车零部件制造有限公司，公司的全资子公司
定州至信	指	定州市至信机械制造有限公司，公司的全资子公司
陕西至信	指	陕西至信机械制造有限公司，公司的全资子公司
贵州至信	指	贵州至信实业有限公司，公司的全资子公司
黑龙江至信	指	黑龙江至信机械制造有限公司，公司的全资子公司
张家口至信	指	张家口至信机械制造有限公司，公司的全资子公司
芜湖至信	指	芜湖至信汽车零部件有限公司，公司的全资子公司
宜宾至信	指	宜宾至信汽车零部件制造有限公司，公司的全资子公司
金华至信	指	金华至信科技有限公司，公司的全资子公司
大江至信	指	重庆大江至信模具工业有限公司，公司的全资子公司
衍数贸易	指	重庆衍数贸易有限公司，公司的全资子公司
衍数自动化	指	重庆衍数自动化设备有限公司，公司的全资子公司
重庆爱乐	指	重庆城市爱乐文化传播有限公司，曾系公司的全资子公司
至信衍数	指	重庆至信衍数企业管理咨询有限公司，公司的股东
甬酥衍	指	重庆甬酥衍企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
衍酥甬	指	重庆衍酥甬企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
大数衍丰	指	宁波大数衍丰企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
文衍数	指	重庆文衍数企业管理咨询有限公司，公司的股东
宁波知著	指	宁波知著企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
宁波明傲	指	宁波明傲企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
宁波亨楚	指	宁波亨楚企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
合肥宇越	指	合肥宇越企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东

合肥书升	指	合肥书升企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
合肥典旭	指	合肥典旭企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
宁波煦广	指	宁波煦广企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
宁波止域	指	宁波止域企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司的股东
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司，及其关联方
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司，及其关联方
长安福特	指	长安福特汽车有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司，及其关联方
蔚来汽车	指	蔚来汽车（安徽）有限公司，及其关联方
理想汽车	指	北京理想汽车有限公司，及其关联方
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
英纳法	指	英拉法汽车天窗系统（重庆）有限公司，及其关联方
伟巴斯特	指	伟巴斯特车顶系统（重庆）有限公司
比亚迪	指	比亚迪汽车工业有限公司，及其关联方
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
零跑汽车	指	浙江零跑科技股份有限公司，及其关联方
合众新能源	指	合众新能源汽车股份有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司，及其关联方
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
审计机构	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
主机厂/整车厂/ 整车制造商	指	汽车整车生产制造企业
冲焊件/冲焊零部件	指	经过冲压、焊接、涂装等工艺最终形成的汽车金属零部件
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。一般分为冷冲压（冷冲）和热冲压（热冲或热成型），冷冲是指在常温下进行冲压加工的方法，热冲则是指在金属材料进行加热后进行冲压加工的方法
焊接	指	一种以加热、高温或者高压的方式接合金属或其他热塑性材料的制造工艺及技术。在冲压后的工序中，通过加热和加压将冲压后的车身板件接合在一起，形成车身总成
热成型	指	加热至高温的热成型钢板材被投入冲压机中经冲压成形，同时在模具中快速冷却进行淬火，最终得到高强度零件
工装	指	产品生产制造过程中所用的除通用设备外的工艺装备的简称，包括模具、夹具、刀具、量具、检具、辅具、工位器具等
模具	指	一种用于生产成型零件的工具，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
总成件	指	两个或两个以上的冲压件、标准件、非金属件等通过

		焊接、铆接、胶结、装配等单一或多种的工艺连接在一起的合成件
轻量化/汽车轻量化	指	在保证汽车原有的强度和安全性能（包括行驶安全性、耐撞性、抗震性及舒适性等）的前提下，尽可能地降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性，减少燃料消耗，降低排气污染，已成为汽车行业发展主流趋势之一
一级供应商	指	直接向汽车制造商供应模块化零部件产品的供应商

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	重庆至信实业股份有限公司
公司的中文简称	至信股份
公司的外文名称	Chongqing Zhixin Industrial Co., Ltd
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	陈志宇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈笑寒	朱钊霖
联系地址	重庆市两江新区鱼嘴镇长惠路29号	重庆市两江新区鱼嘴镇长惠路29号
电话	023-67187022	023-67187022
传真	023-67187022	023-67187022
电子信箱	security@zhixin.asia	security@zhixin.asia

三、基本情况简介

公司注册地址	重庆市两江新区鱼嘴镇长惠路29号
公司注册地址的历史变更情况	因行政区划调整，2026年3月19日地址由“重庆市江北区鱼嘴镇长惠路29号”变更为“重庆市两江新区鱼嘴镇长惠路29号”
公司办公地址	重庆市两江新区鱼嘴镇长惠路29号
公司办公地址的邮政编码	401133
公司网址	www.zhixin.asia
电子信箱	security@zhixin.asia

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn） 《经济参考报》（www.jjckb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	至信股份	603352	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26
	签字会计师姓名	李飞、李朝蒙、侯文海
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路989号
	签字的保荐代表人姓名	梁潇、黄学圣
	持续督导的期间	2026年1月15日-2028年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	4,052,930,894.35	3,087,865,196.16	31.25	2,563,520,400.92
利润总额	259,575,677.92	221,337,997.22	17.28	150,618,011.06
归属于上市公司股东的净利润	227,458,241.69	203,964,143.63	11.52	131,845,629.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	213,499,791.10	184,722,464.96	15.58	119,688,349.07
经营活动产生的现金流量净额	233,045,200.32	419,345,431.92	-44.43	390,912,197.89
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	1,804,423,419.82	1,575,632,596.28	14.52	1,370,422,122.20
总资产	5,286,240,044.30	3,789,076,408.75	39.51	3,423,336,469.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益（元/股）	1.34	1.20	11.67	0.78
稀释每股收益（元/股）	1.34	1.20	11.67	0.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.26	1.09	15.60	0.71

加权平均净资产收益率(%)	13.46	13.85	减少0.39个百分点	10.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.64	12.55	增加0.09个百分点	9.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	810,042,962.11	794,104,572.77	1,092,498,820.77	1,356,284,538.70
归属于上市公司股东的净利润	46,600,528.33	47,880,083.64	70,524,076.78	62,453,552.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,436,956.56	45,738,316.10	67,431,033.38	58,893,485.06
经营活动产生的现金流量净额	78,117,766.06	148,887,347.18	-17,053,054.43	23,093,141.51

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注（如适用）	2024 年金额	2023 年金额
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	-915,411.28		-703,918.51	-4,099,597.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政	15,824,738.82		21,126,820.91	19,457,895.41

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				
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	502,430.45		884,750.78	-342,924.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益			48,201.85	9,826.71
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	193,232.42		1,432,677.82	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				152,335.51
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,860.55		99,889.59	-1,463,434.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	278,710.74		176,044.11	447,200.00
减：所得税影响额	1,902,390.01		3,822,787.88	2,004,019.68
少数股东权益影响额（税后）				
合计	13,958,450.59		19,241,678.67	12,157,280.79

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

适用 不适用

十一、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,976,518.80	0.00	-1,976,518.80	516,753.05
应收款项融资	47,663,832.06	193,361,514.88	145,697,682.82	-6,323,724.39
合计	49,640,350.86	193,361,514.88	143,721,164.02	-5,806,971.34

十三、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

（一）主营业务概述

公司主营汽车冲焊件以及相关模具的开发、加工、生产和销售，旗下拥有专业从事模具开发制造的全资子公司大江至信和专业从事工业机器人智能制造解决方案的全资子公司衍数自动化。自设立以来，在三十余年的经营发展过程中，公司始终致力于汽车领域冲焊件的研发生产，并且围绕着冲焊件开发和生产环节，拓展了上游的模具开发、加工、生产以及自动化生产整体解决方案等领域，实现了较为完整的产业链建设，具有较强的模具设计开发能力、智能制造集成能力、自动化生产能力、同步开发创新能力和整体配套方案设计及制造能力，能够满足整车制造商不同阶段的开发要求。与此同时，自动化生产整体解决方案有效提升了公司智能制造水平，公司通过自主研发的算法和软件集成等核心技术，已具备离线编程、5G 远程传输、柔性生产、一机多枪等技术能力，实现产品开发、工艺流程、质量控制的全过程管控，最大化提高产品质量稳定性，提升交付效率，实现智慧管理，截止 2025 年末已配置超过 1800 台自动化焊接机器人工作站。

通过多年积累，公司在市场上形成了产品和品牌优势，得到服务客户的广泛认同，并已成为长安汽车、吉利汽车、长安福特、蔚来汽车、理想汽车、比亚迪、长城汽车、零跑汽车、奇瑞汽车等知名整车制造厂商的一级供应商，成功配套宁德时代、英纳法和伟巴斯特等知名零部件供应商，并已陆续获得“国家级专精特新小巨人企业”“重庆市专精特新企业”“重点工业企业”“高新技术企业”“国家知识产权优势企业”“重庆市数字化车间”、中国机械制造工艺协会科学技术奖、恰佩克奖第十一届年度创新品牌奖等荣誉，系国家标准计划《工业自动化系统与集成开放技术字典及其在主数据中的应用第 20 部分：开放技术字典的维护程序》的主要起草单位之一。

公司产品车型覆盖面较广，燃油车及新能源汽车、乘用车及商用车均实现覆盖，深入我国汽车行业各大细分领域，持续赋能汽车轻量化和新能源业务，2025年度公司冲焊零部件产品应用于新能源车型的收入占比升至79.04%，热成型高强度轻量化零部件收入占比稳步提升。

（二）经营模式

公司持续深耕汽车零部件及模具领域，综合考虑自身经营管理能力、制造工艺、设计研发能力，结合下游市场变化及客户需求，形成了与自身经营情况及行业特征相适应的经营模式。在长达三十余年的生产经营管理过程中，公司不仅积累了良好的市场和客户资源，也在冲焊技术工艺、先进模具设计制造、智能制造及自动化生产等方面积累了大量的技术和人才储备，建立了适用一线整车厂品控管理要求的产品管理体系。

1、采购模式

公司采购采用“以产定采”模式，采购内容包括原材料、外协、外购零部件以及工装、设备。采购中心负责供应商管理，包括供应商开发、日常绩效评价、年度审核等。

公司冲焊件的主要原材料为汽车用钢材、铝材等。对于原材料采购，主要分成客户指定供应商与自主采购两种模式。

客户指定供应商模式：部分主机厂客户，为使整车采购成本、零部件质量整体可控，对部分零部件所用的钢材、铝材，要求零部件供应商向客户统购或从指定的原材料供应商采购。

自主采购模式：部分主机厂客户和零部件供应商客户，只对材料规格或钢厂有具体要求，但公司可自主选择采购渠道。

对于公司自主采购的原材料以及零部件、工装设备等，在产生具体采购需求预测之后，公司根据入围原则选择入围供应商，通过招投标或询比价等方式定点定价。定点定价后，由采购需求单位的采购部门与各类原材料供应商签订采购合同，由相关物流部门执行采购。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产”生产模式。客户按照年度计划预估全年产量，具体执行时制定月、周等滚动计划，公司根据客户月、周计划并结合实际订单情况排定生产计划，主要按照车型台套的形式向客户交付。

3、销售模式

公司采用直接销售模式，销售客户主要包括整车制造商和零部件供应商，其中以整车制造商为主。汽车行业对零部件质量管理体系有着严格的标准，在通过IATF16949质量体系认证的基础上，还须通过汽车零部件厂商各自严格的供应商开发操作流程和其自身考评，才能进入整车厂的供应体系，获得争取某一特定领域汽车零部件定点的机会。

公司已在重庆、四川、浙江、江苏、安徽、陕西、河北、贵州、黑龙江等主要产业集群区域建立十余家零部件生产基地，以生产基地为中心，积极开拓辐射范围内新老客户，通过积极参与新车型开发等方式与客户确立合作意向。在追求汽车零部件专业化、规模化生产的背景下，汽车零部件行业逐步形成了一级零部件供应商、二级零部件供应商和三级零部件供应商的多层次竞争

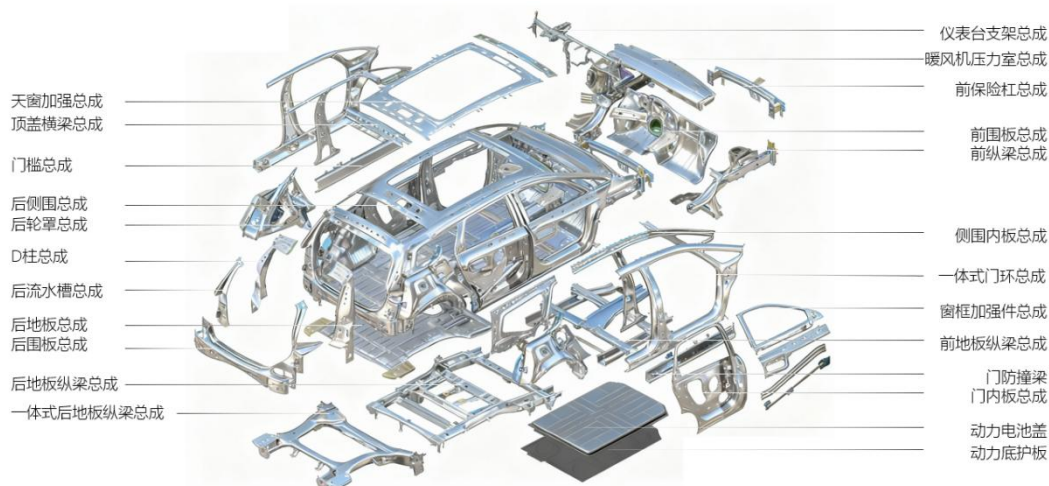
格局。整车厂对一级零部件供应商考核要求严格、考核时间长，双方确立合作关系后整车厂一般不会轻易更换，公司作为长安汽车、吉利汽车、长安福特、蔚来汽车、理想汽车、比亚迪、长城汽车、零跑汽车、奇瑞汽车等主要客户的一级供应商，与主要客户合作较为稳定。

（三）主要产品

1、汽车零部件及模具业务

公司的主要产品为汽车冲焊件和相关模具，可覆盖汽车全车冲焊件需求。

公司产品在汽车车身中的应用情况示意如下：



冷冲压件：主要包括前地板、高压电池底护板、侧围外板上部加强件、顶盖类、顶部安装板、前围中通道下加强板、B柱内板等产品。

热成型件：主要包括门环类、下箱体底护板、A柱加强板上段/下段、B柱加强板、防撞梁类、前纵梁类产品。

焊接总成件：主要包括前围板总成、流水槽总成、左右前轮罩总成、转向支撑总成、前地板总成、左右前纵梁轮罩总成、后地板边梁焊接总成、左右侧围前部加强板总成等产品。

2、工业机器人智能制造解决方案业务

公司全资子公司衍数自动化专业从事工业机器人及智能制造解决方案业务，通过自主搭建机器人工作站、自动化生产线等，能够有效提高生产自动化水平、生产效率及质量稳定性。随着公司在自动化工程技术研发领域的持续投入，其工业机器人智能制造解决方案已逐步形成完整的技术体系并实现商业化应用，2025年度营业收入为1,916.86万元，同比增长156.48%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事汽车冲焊件以及相关模具的开发、加工、生产和销售。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2017)，所属行业为汽车制造业(C36)下属的汽车零部件及配件制造业(C3670)。

（一）汽车行业发展情况

汽车零部件行业是汽车整车制造的基础及配套产业，零部件供应体系随着汽车行业的快速发展而逐步成长健全。因此，汽车行业发展的持续和稳定是汽车零部件行业发展的主要驱动因素，对汽车零部件行业的发展起着重要的推动作用。

汽车产业是国民经济的支柱产业之一，具有产业链条长、关联度高、带动性强、规模效益明显等特点，是衡量一国制造业现代化水平的核心标志。

1、全球汽车行业发展情况

截至目前，全球汽车产业的发展已进入成熟阶段，汽车产业同时具备了劳动密集、资本密集、技术密集的特点，产业链长、覆盖面广、上下游关联产业众多、规模效益明显，对经济的发展能起到很强的带动作用，是世界各主要工业国家国民经济的支柱型产业。

2018年以来，全球汽车市场受全球经济周期性影响存在短期波动，但从长期看总体仍呈现上升趋势。自2021年起，随着全球宏观经济逐步恢复，全球汽车市场需求回升，产销情况逐步回暖。根据国际汽车制造商协会（OICA）的统计数据，2021年至2024年，全球汽车产量由8,014.60万辆增加至9,250.43万辆，销量由8,363.84万辆增加至9,531.47万辆，增长态势良好。根据乘联会数据，2025年度全球汽车销量约9,647万辆，继续延续增长态势。

从地区分布看，全球汽车消费市场存在着多极化格局，主要消费地区集中在亚太、北美和欧洲，整体与地区经济发达程度相关。随着西方发达国家汽车产业的成熟和发展中国家国民收入水平的提高，全球汽车的消费重心逐渐由发达国家向以中国为代表的发展中国家转移。根据国际汽车制造商协会（OICA）的统计数据，中国市场的份额尤为突出，已成为全球汽车产量最高的国家，2024年度中国汽车产量占全球汽车总产量已达34.11%，占比超三分之一。

近年来随着新能源汽车的发展，新能源汽车厂商迅速崛起，并在自动驾驶、电驱动和智能化、网联化方面取得进步，2021年以来新能源汽车的需求增长是全球汽车行业回暖的主要因素之一，EVTank数据显示，2025年全球新能源汽车销量达2,354.2万辆，同比增长29.1%，其中中国新能源汽车销量全球占比已经上升至70.3%。EVTank预计，2026年全球新能源汽车销量将达到2,849.6万辆，其中中国将达到1,979.6万辆，2030年全球新能源汽车销量有望达到4,265.00万辆，总体市场渗透率将超过40%。

2、中国汽车行业发展情况

我国汽车工业经过了几十年的发展，已经形成了品类齐全、配套完善的汽车工业体系。尤其加入世界贸易组织后，我国汽车市场对外进一步开放，国内掀起了建立合资汽车企业的高潮，同时伴随着我国城镇化水平的提升和经济的快速发展，我国汽车行业进入爆发式增长时代。

（1）我国汽车市场复苏态势强劲

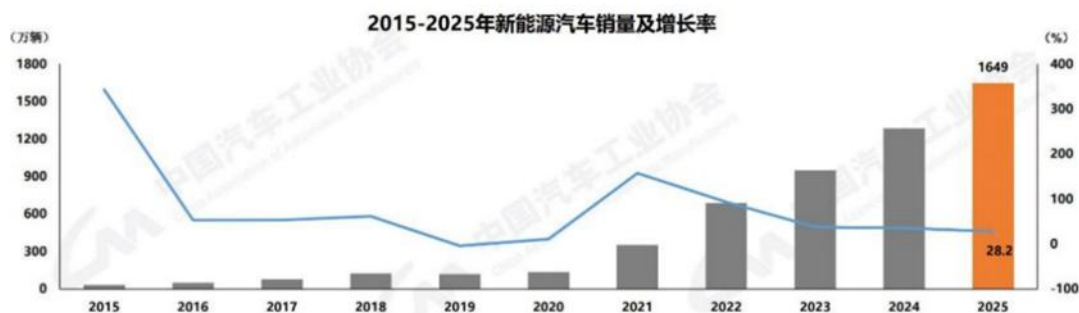
2018年，因受到汽车消费刺激政策减弱、汽车环保标准切换及新能源汽车补贴退坡等因素的影响，中国汽车销量出现近年来的首次下滑，2019年下滑趋势延续。2020年初，受外部环境不利影响，国内汽车产业持续下滑。2021年以来，随着不利因素逐步缓解，叠加政府购置税减半、促

汽车消费等政策，我国汽车行业消费市场持续回暖，带动产销量上升，我国汽车市场复苏态势强劲。

作为“十四五”规划的收官之年，2025年，我国汽车行业继续展现出强大的发展韧性和活力，多项经济指标再创新高。根据中国汽车工业协会数据，2025年，我国汽车产销量分别为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，连续17年稳居全球第一。新动能加快释放，新能源汽车产销分别完成1,662.6万辆和1,649万辆，同比分别增长29%和28.2%，连续11年位居全球第一。其中国内新车销量占比超50%，成为我国汽车市场主导力量。汽车出口超700万辆，其中新能源汽车出口261.5万辆，同比增长1倍，出口规模再上新台阶。

（2）新能源汽车需求旺盛，市场渗透率持续提高，进一步推动汽车市场规模增长

近年来，随着居民环保意识的加强、各地政府环保政策推行、充电桩等公共设施的完善、以及新能源汽车发展及消费政策鼓励，我国新能源汽车销量增长迅速，增长势头强劲。根据中国汽车工业协会统计数据，2025年度，我国新能源汽车产销量均突破1,600万辆，产销同比增长近30%。

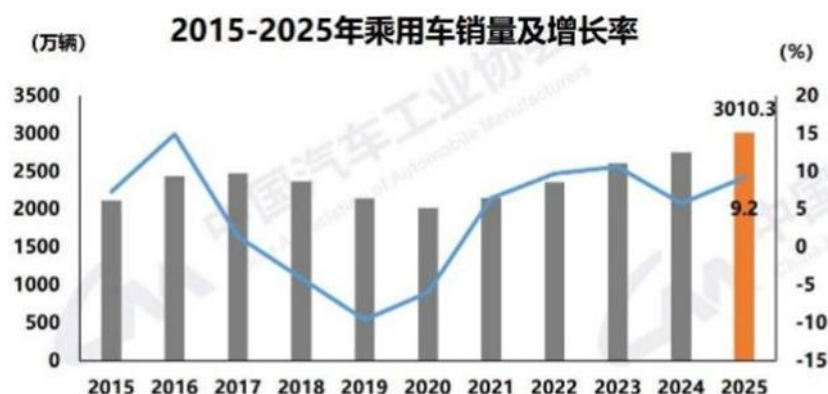


数据来源：中国汽车工业协会

随着新能源技术持续突破、市场认可度持续提升，我国新能源汽车需求预计有望继续增长，市场渗透率将持续提升。

（3）乘用车市场稳健增长，中国品牌市场份额稳步提升

汽车通常分为乘用车和商用车，其中乘用车一向是我国汽车市场的最主要组成部分。自2020年我国汽车产销市场逐步复苏以来，乘用车市场需求稳健增长。根据中国汽车工业协会统计数据，2025年度，我国乘用车产销分别为3,027万辆、3,010.3万辆，同比增长分别为10.2%和9.2%。



数据来源：中国汽车工业协会

在乘用车销量增长的同时，乘用车消费也整体呈现升级趋势，乘用车市场价格结构走势持续上行，高端车型销售增长明显。中国汽车工业协会统计数据显示，尽管 10-15 万元价格区间的汽车仍为主要销量贡献集中区段，但 35 万元以上汽车销量增速更快；新能源乘用车中，主力销量价格贡献区间已从 10 万元以下升级为 15-20 万元价格区间。

随着中国汽车市场的蓬勃发展，本土汽车品牌依托多年的技术沉淀和科技创新，紧抓电动化、智能化、网联化转型契机，不断提升技术研发水平，加速产品迭代升级，持续打造出丰富多元的汽车产品，以满足不同消费群体的个性化需求，已越来越得到大众的认可与青睐，逐步形成品牌的新特征和新优势。越来越多中国品牌汽车特别是新能源汽车产品进入国际主流汽车市场，中国汽车品牌综合竞争力持续提升。根据中国汽车工业协会数据，2025 年度中国品牌销量达 2,093.6 万辆，同比增长 16.5%，销量占有率升至 69.5%，较去年同期上升 4.3 个百分点。



数据来源：中国汽车工业协会

（4）人均汽车保有量仍存在提升空间，发展前景广阔

我国虽已成为全球汽车产销最大市场，汽车保有量已居世界第一，但人均汽车保有量水平与发达国家相比仍存在一定差距。根据国家统计局《中华人民共和国 2025 年国民经济和社会发展统计公报》，2025 年末全国民用汽车保有量为 36,611 万辆，比上年末增加 1,343 万辆。根据 2025 年末全国总人口数 140,489 万人测算，2025 年末我国千人汽车保有量约为 260.60 辆/千人，与发达国家千人汽车保有量总体在 500-800 辆/千人的水平相比仍存在较大差距。随着我国宏观经济持续向好、居民收入水平不断提升、城市化水平的持续提高，以及各地政府持续推出汽车产业发展和汽车消费的鼓励政策，我国汽车市场仍具有良好的发展前景，尤其是人均汽车保有量处于较低水平的二三线地区发展空间广阔。

（二）汽车零部件行业发展情况

1、全球汽车零部件行业发展情况

汽车零部件行业是汽车工业发展的基础，其规模和技术的不断提升是汽车工业繁荣发展的前提和关键环节。经过多年发展，全球汽车零部件行业已从最初的简单供应零散配件发展到系统供应整件和总成系统，产业规模逐步壮大，产业链条逐渐丰富，产业实力显著增强。21 世纪以来，随着全球价值链的进一步细化，整车厂商由传统的纵向一体化、追求大而全的生产模式逐步转向以开发整车项目为主的专业化生产模式。汽车零部件行业作为生产的重要环节，在整车开发和生产过程中的介入程度越来越深，整车厂与零部件企业间基于市场形成的配套供应关系逐渐成熟，

大大推动了零部件行业的发展。据 GIR（GlobalInfoResearch）调研，按收入计，2022 年全球汽车零部件收入大约 2.39 万亿美元，预计 2029 年将达 3.07 万亿美元，2022 年至 2029 年复合增长率约 3.6%。

从全球市场竞争格局来看，当前全球汽车零部件产业由美国、德国和日本等传统汽车工业强国主导，发展中国家零部件企业在国际市场的综合实力相对有限。随着欧美汽车消费市场的逐渐饱和以及汽车零部件行业产业链的全球化拓展，中国、印度等新兴汽车市场凭借市场容量大、消费增长快、劳动力成本低等优势，吸引了众多国际汽车巨头在该等国家建厂布局。新兴汽车市场的企业凭借突出的成本优势和良好的服务正逐步打入国际整车厂的零部件配套体系。

随着世界经济的发展和汽车产业的不断成熟，汽车零部件企业的规模也越来越大，已经不再简单停留在传统的加工环节，而是更多地开始肩负起研发设计、生产制造、质量检测和售后服务等全套职责。随着产业专业化、精细化发展，全球汽车零部件行业逐渐形成了金字塔式的多层级供应商体系，主机厂专注于整车设计和研发，一级供应商参与关键零部件的设计和研发，二级及以下供应商则提供通用零部件。

2、中国汽车零部件行业发展情况

随着汽车市场规模扩大和全球化采购迅速增长，我国汽车零部件产业供应体系逐步完善，我国已深度融入全球供应链体系，成为重要的生产和供应基地。

（1）我国汽车零部件行业规模总体呈快速发展态势

近年来，随着汽车行业的整体发展特别是新能源汽车的蓬勃发展，我国汽车零部件行业规模总体呈上升趋势。2018 年度，受国内宏观经济增速放缓、国际贸易争端升级、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，我国汽车市场需求不振，行业整体面临较大的下行压力，汽车零部件行业销售收入随之下降。2019 年起，我国汽车零部件行业进入了调整和转型升级阶段，随着我国汽车市场在各项政策的推动下平稳增长。根据前瞻研究院的预测，至 2026 年我国汽车零部件行业主营业务收入将突破 5.5 万亿元。

（2）轻量化、电动智能化打开零部件量价空间，优质零部件企业迎来发展机遇

长期来看，我国汽车市场容量远未饱和，汽车产业市场总体规模仍然可期。而根据国家统计局数据测算，我国汽车整车和零部件行业的收入规模比例约为 1:1，与发达国家 1:1.7 的比例仍存在一定差距。

一方面，近年来，我国汽车零部件企业通过自主研发的技术积累、与跨国汽车零部件厂商深度合作等方式不断地提升自身的市场竞争力，目前部分优质零部件企业在基础部件领域已具备自主配套能力；同时从长期看，为减少海外断供风险，更多整车厂逐步将自主供应商纳入配套体系，优质零部件企业迎来发展机遇。另一方面，汽车轻量化及电动化趋势将带动相关领域零部件的快速增长，铝合金等轻量化材料零部件打开量价空间，行业发展前景广阔。

（3）我国汽车零部件行业出口市场保持良好发展

我国已逐步发展成为世界第一大汽车产销国，带动汽车零部件制造业经营规模持续扩大及产业配套日益健全，并发展成为全球汽车零部件的重要供应集群中心之一。汽车零部件整体水平提升，出口整体呈现良好的增长态势。

受全球汽车产销量下滑、国际贸易争端升级、人民币汇率变化等因素影响，2019年度我国汽车零部件出口金额较2018年出现小幅下滑；但自2020年起，受宏观环境变化影响，海外汽车零部件供应商缺口较大，供给能力不足，外界需求使国内汽车零部件的出口得到较快发展。总体而言，近年来我国汽车零部件出口金额保持增长态势，贸易顺差持续扩大。根据中国汽车工业协会数据，2025年度，我国汽车零部件出口金额增至951.1亿美元，同比增长2.4%。

随着我国汽车零部件企业在质量管理体系、全球供应能力和国际产品认证等方面不断提升，我国汽车零部件企业的国际市场竞争力逐步增强，出口市场依然具有较好发展前景。

(4) 本土品牌国际竞争力快速提升，从“成本优势”转向“研发、集成、创新”之路

我国汽车零部件行业起步较晚，相对于发达国家发展较为滞后，行业内零部件供应商普遍规模较小，对于技术研发的投入不足，整体技术实力偏弱。相对于国内企业而言，发达国家的汽车零部件企业规模较大、专业化程度较高，在资金、技术等方面都具有较强优势。

迈入21世纪后，我国汽车工业持续快速发展，汽车零部件制造水平不断提升、发展趋势良好。本土企业的系统管理、成本控制以及自主研发能力逐步增强，市场竞争力逐步提升。特别是我国新能源汽车产业的蓬勃发展，自主品牌和新势力企业不断崛起，进一步推动了这一进程，使我国汽车零部件行业发展进入新阶段，本土企业技术研发实力和国际竞争力快速提升。随着我国汽车产业的发展和配套零部件行业的成长，我国汽车零部件行业的技术水平和研发能力得到了较大幅度的提升，已经出现了一批具有自主开发设计能力且规模较大的零部件企业和在细分领域具备较强技术研发能力的中小规模零部件企业。通过同步开发、模具设计与开发、工艺制程、规模化生产等能力的强化，部分汽车零部件企业已经进入到全球知名汽车制造商的供应链体系。

(5) 产业集群效应凸显，“多点布局、全面开花”

出于降低运输成本、缩短供货周期、提高协同能力的目的，国内汽车零部件企业一般选择在整车厂附近区域设立生产基地，因而产业布局集群化的趋势越发明显，形成了以整车厂为核心，并在一定区域内搭建配套产业集群的发展模式。我国汽车产业经过多年快速发展，已形成长三角、珠三角、长江中游、京津冀、山东半岛、成渝、东北等汽车产业集群，对推动企业专业化分工、有效配置生产要素、促进区域经济发展发挥了重要作用。汽车零部件产业集群化，提高了产业链纵向延伸和横向合作的效率，产业链协同效应初步显现，竞争优势大幅提升，集群规模和集群效应持续凸显。

未来，随着新能源汽车技术迭代加速，电动化、智能化、轻量化将成为产业升级的核心方向。与此同时，产业链生态将深度重构，整车企业与零部件供应商由传统上下游供需关系将加速转向战略协同伙伴，联合开发、垂直整合成为产业主流模式。

三、经营情况讨论与分析

2025年度，全球及我国汽车市场产销规模继续保持增长态势，伴随行业轻量化、智能化、新能源转型深入，行业竞争加剧。面对复杂多变的市场环境，公司积极顺应行业发展趋势，新能源汽车领域业务规模实现快速增长；持续加大轻量化热成型技术研发投入，深度参与客户新车型同步研发；不断优化客户开发与维护体系，强化内部运营管理与成本控制，大力推进智能制造及数字化管理建设，推动业务规模稳步提升，核心竞争力持续增强。2025年度，公司实现营业收入40.53亿元，同比上升31.25%；实现归属于上市公司股东的净利润2.27亿元，同比上升11.52%。报告期内，公司重点开展了如下工作：

1、紧跟汽车市场结构性调整步伐，培育业务新增长点

2025年国内汽车市场呈现出两大特征：一是新能源汽车渗透率持续提升，全年新能源汽车新车销售量占比已达47.9%，较去年同期提升了7个百分点；二是中国自主品牌乘用车销量屡创新高，同比增长16.5%，市场占有率已升至69.5%。在此趋势下，公司持续强化客户管理体系，在稳固现有客户及传统车型开发与生产的基础上，积极拓展新能源和国内自主品牌的细分市场。依托多年积累的行业口碑与技术底蕴，公司能够实现对客户需求的快速响应，不断加快产品开发效率。随着产能逐步释放与开发能力的有序增强，公司综合服务能力持续提升。

2025年度，公司在在研车型项目数量持续增长的同时，积极布局采用冲焊工艺的座椅骨架产品领域，至2025年末相关产品已进入实质性开发阶段。

2、完善全国产能布局，优化区域产能统筹配置

为向客户提供更加便捷高效的就近配套服务，公司已在全国布局十余个生产基地。为适配客户新车型投产节奏及区域需求动态变化，2025年公司大力推进宜宾至信、金华至信两大生产基地建设，并加大对重庆至信、宁波至信、安徽至信等生产基地的技术改造和产能提升力度。依托衍数自动化的技术实力和在自动化领域的技术积淀，公司大力推进柔性化生产线建设。随着新增产能的逐步释放，公司客户服务能力进一步增强，全国产能布局更趋合理，各生产基地间的区域协同效率持续提升。

3、强化产品开发体系建设，提升开发效率，降低量产成本

公司始终聚焦产品开发体系建设，秉承“开发多投入，量产效率高”的研发理念，报告期内持续提升大江至信在模具开发、制造和交付等领域的综合能力，将大江至信打造为集团体系内模具开发领域的“尖刀排”，着力解决模具开发和量产前的关键痛点与技术难点。与此同时，公司在产品开发阶段全面推进智能化、自动化整体解决方案，充分发挥衍数自动化在智能装备、智能制造等领域的专业优势，深度介入产品开发全过程，实现项目交付即配套高效率、低成本的量产实施方案。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产品及研发优势

公司深耕汽车冲焊件及相关工装模具的研发已三十余年，拥有深厚的行业经验和技術积淀，积累了较强的工艺优势和丰富的生产经验。公司的产品包括冷冲压件、焊接总成件、热成型件、冲压模具等，可覆盖汽车全车冲焊件需求，产品系列丰富。

公司设立了专门的技术开发中心，下设综合管理部、冲压工艺部、焊装工艺部、项目部等，并配套前沿技术专家团队，有效协同整车厂进行产品设计和研发，能够快速理解整车厂的技术要求和产品特征，并进行部件拆分与总成、开发相应工装模具。在开发及试制环节中，公司技术团队针对技术难点进行攻克，向整车厂提出技术建议。为进一步提高产品工艺设计效率、提高工装模具开发成功率，公司设有专门从事工装模具开发的全资子公司大江至信，拥有较为资深的研发团队、深厚的行业经验与技術积累。此外，公司设有专门从事工业机器人智能制造解决方案的全资子公司衍数自动化，全方位参与产品工艺研究开发环节，结合工装模具设计和产品特性配套生产自动化解决方案，提升量产效率。凭借雄厚的研发实力和行业经验，公司已与众多知名整车制造商建立了深入稳定的战略合作关系。

公司已陆续获得“国家级专精特新小巨人企业”“重庆市专精特新企业”“重点工业企业”“高新技术企业”“国家知识产权优势企业”等荣誉称号，以市场和客户需求为导向，积极响应零部件轻量化、模块化趋势，不断强化自身技术研发、创新能力，已拥有热冲压成型技术、高强度冷冲压技术、铝合金冷冲压及连接技术、热成型模具冷却技术、热成型水道自动化设计技术、冷冲模具软件升级自动化设计技术、热成型冷切模技术、热成型模内冲模具技术、水直冷模具制造技术等关键核心技术，不断提高核心竞争力。

2、智能制造及柔性生产优势

公司致力于提升智能制造，全力推动工业 4.0 标准建设。公司拥有专业从事模具开发与制造的大江至信和专业从事工业机器人智能制造解决方案的衍数自动化，从始端的模具开发、到生产线自动化集成，实现了研发制造的完整产业链建设，研发制造过程更加受控。公司对自动化生产线进行适应化改造，实现产线柔性切换功能，通过建立补丁板通用工作站、自主配套激光切割自动上下料设备、建立多工位柔性点焊机器人工作站、优化机器人控制算法等方式不断提升生产效率、强化质量控制和精细化管理水平。

3、客户资源及市场开发优势

公司是众多知名整车制造商的一级核心冲焊零部件供应商，并配套宁德时代、伟巴斯特、英纳法等知名零部件供应商，自成立以来以“谦虚积极做人、踏实有效做事”的价值观经营企业、服务客户，获得了客户的高度认可。公司担任重庆汽车摩托车行业协会零部件分会会员单位，连续多年入选主要客户的年度“优秀供应商”，自 2010 年起连续十余年获长安福特“优秀/卓越供应商”，十余次获长安“优秀供应商”及“质量贡献奖”等奖项，多次获上汽通用五菱“优秀质

量奖”，曾获吉利汽车供应链质量工程中心首次“季度质量奖”等奖项，深受客户信任，在行业内具有较大的影响力。

从客户结构而言，公司主要客户涵盖长安汽车、吉利汽车、长安福特、蔚来汽车、理想汽车、长城汽车、比亚迪、零跑汽车、宁德时代、奇瑞汽车等众多品牌，车型覆盖面较广，燃油车及新能源汽车、乘用车及商用车均实现覆盖，深入我国汽车行业各大细分领域，有利于公司伴随各细分消费市场的增长而实现各品类规模增长，也有利于公司积累不同种类车型的开发经验、积累行业口碑、拓宽老客户合作范围、提升新客户开拓能力。同时，公司积极布局新能源汽车业务，报告期内新能源车型收入比重稳步提升，2025年度公司冲焊零部件产品应用于新能源车型的收入占比升至79.04%。

4、多点布局及快速响应优势

出于降低运输成本、缩短供货周期、提高协同能力的目的，汽车产业通常以整车厂为核心，并在邻近区域内搭建配套产业集群。截至目前，我国已形成长三角、珠三角、长江中游、京津冀、山东半岛、成渝、东北等汽车产业集群。公司已在重庆、四川、江苏、安徽、浙江、贵州、陕西、河北、黑龙江等多个重要省份进行布局，业务范围涵盖全国，在前述主要产业集群区域均已布局生产基地。

多点布局一方面有助于公司在不同地区实现资源整合和优化配置，从而更好地发挥内部协同效应，集中研发能力，实现资源的快速调度和高效利用，进一步降低生产成本、提高生产效率，持续提升公司的竞争力和盈利能力；另一方面让公司具备更快响应市场需求和变化的能力，能够更好地满足客户的需求和期望，在新车型业务拓展中更具优势。

5、工艺优化及成本管控优势

汽车零部件行业竞争激烈，通常产品单价较低，且存在整车厂商老车型减价以及大宗商品原材料供应商的双重压力，零部件企业成本端压力较大，利润空间受到压缩。但同时，整车厂商对于配套供应商快速响应、及时供货、产品质量稳定等要求愈发增加，因此企业成本管控能力成为核心竞争力之一。

公司具备深厚的行业经验，在工装模具开发设计及产品试制环节不断匹配公司冲焊及热成型产线排布，持续优化工装模具具体应用的生产工艺，以提高工装模具使用效率、提高零部件产品精度与质量稳定性、提高量产应用效率。此外，公司不断加大自动化生产投入，自主搭建自动上下料平台、多工位柔性点焊机器人工作站等，提高自动化生产率，并掌握智能制造、柔性生产相关众多核心技术，已形成工艺水平及成本管控方面的核心优势。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入40.53亿元，同比上升31.25%；实现归属于上市公司股东的净利润2.27亿元，同比上升11.52%。公司业务类型、利润构成没有发生重大变动。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,052,930,894.35	3,087,865,196.16	31.25
营业成本	3,278,994,431.71	2,418,065,928.06	35.60
销售费用	39,672,843.73	30,954,438.82	28.17
管理费用	177,599,691.34	164,042,658.91	8.26
财务费用	49,389,377.95	47,822,557.42	3.28
研发费用	131,352,991.24	122,842,612.89	6.93
经营活动产生的现金流量净额	233,045,200.32	419,345,431.92	-44.43
投资活动产生的现金流量净额	-973,294,479.13	-445,960,264.19	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	938,006,982.18	-27,796,300.76	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比上升 31.25%，主要系因公司客户拓展不断取得成效，经营规模提升，销售规模增加。

营业成本变动原因说明：营业成本同比上升 35.60%，主要系因销售规模增加。

销售费用变动原因说明：销售费用同比上升 28.17%，主要系因职工薪酬和劳务费增加。

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：不适用

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比下降 44.43%，主要系因期末应收票据、应收款项融资已贴现未到期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要系因新建厂房，采购设备和工装增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额变动较大，主要系因本期融资借款增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 3,852,415,609.44 元，比上年增加 33.43%，主营业务成本 3,253,526,333.97 元，比上年增加 34.83%。

（1） 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
汽车零部件制造业	3,852,415,609.44	3,253,526,333.97	15.55	33.43	34.83	减少 0.88 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冲焊零部件	3,641,683,584.93	3,114,558,471.80	14.47	31.47	33.83	减少 1.51 个百分点
冲压模具	191,563,463.82	123,466,744.12	35.55	74.30	55.22	增加 7.92 个百分点
机器人工作站及集成	19,168,560.69	15,501,118.05	19.13	156.48	149.03	增加 2.42 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	3,842,930,705.87	3,249,401,277.47	15.44	33.74	35.05	减少 0.82 个百分点
国外	9,484,903.57	4,125,056.50	56.51	-31.80	-40.79	增加 6.60 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	3,852,415,609.44	3,253,526,333.97	15.55	33.43	34.83	减少 0.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

报告期内，公司主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式的构成未发生重大变化。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
冲焊零部件	万件	8,291.94	8,144.25	1,197.80	27.48	29.37	16.60

产销量情况说明：

公司冲焊零部件产品具有多品种、批次各异的特点，为非标准化产品，因此产销量会有所波动。2025年冲焊零部件的营业收入同比增长31.47%，产量同比增长27.48%（以件数计量），销量同比增长29.37%（以件数计量）。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件制造业	直接材料	2,207,731,087.58	67.86	1,605,672,719.22	66.54	37.50	
汽车零部件制造业	直接人工	231,976,788.11	7.13	133,818,183.75	5.55	73.35	
汽车零部件制造业	制造费用	724,309,940.38	22.26	622,917,499.62	25.82	16.28	
汽车零部件制造业	运输仓储	89,508,517.90	2.75	50,590,704.12	2.10	76.93	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
冲焊零部件	直接材料	2,087,265,045.79	64.15	1,531,520,925.06	63.47	36.29	
冲焊零部件	直接人工	226,088,690.29	6.95	131,172,516.27	5.44	72.36	
冲焊零部件	制造费用	712,544,624.64	21.90	614,135,051.19	25.45	16.02	
冲焊零部件	运输仓储	88,660,111.08	2.73	50,405,099.23	2.09	75.90	
冲压模具	直接材料	106,605,295.96	3.28	68,485,413.97	2.84	55.66	
冲压模具	直接人工	5,028,605.67	0.15	2,319,286.21	0.10	116.82	
冲压模具	制造费用	10,985,504.62	0.34	8,564,536.47	0.35	28.27	
冲压模具	运输仓储	847,337.87	0.03	171,674.41	0.01	393.57	
机器人工作站及集成	直接材料	13,860,745.83	0.43	5,666,380.18	0.23	144.61	
机器人工作站及集成	直接人工	859,492.15	0.03	326,381.28	0.01	163.34	
机器人工作站及集成	制造费用	779,811.12	0.02	217,911.96	0.01	257.86	
机器人工作站及集成	运输仓储	1,068.95	0.00	13,930.48	0.00	-92.33	

成本分析其他情况说明

不适用

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

2025年3月新增设全资子公司金华至信，导致合并范围较2024年度增加。

(6). 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

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

无

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额264,508.69万元，占年度销售总额65.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额67,667.24万元，占年度采购总额16.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	93,849.76	23.16
2	客户二	73,022.23	18.02
3	客户三	44,895.41	11.08
4	客户四	28,556.03	7.05
5	客户五	24,185.26	5.97

说明：客户四为2025年新进前五客户。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	23,774.31	5.83
2	供应商二	13,032.96	3.20
3	供应商三	11,931.02	2.93
4	供应商四	10,103.14	2.48
5	供应商五	8,825.81	2.17

说明：供应商五为2025年新进前五供应商。

C.报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

□适用 √不适用

前五名供应商
适用 不适用

D.报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过10%前五名销售客户
适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过10%前五名供应商
适用 不适用

其他说明：
 无

3、费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	39,672,843.73	30,954,438.82	28.17
管理费用	177,599,691.34	164,042,658.91	8.26
研发费用	131,352,991.24	122,842,612.89	6.93
财务费用	49,389,377.95	47,822,557.42	3.28

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	131,352,991.24
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	131,352,991.24
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.24
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	395
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.87
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	2
本科	137
专科	183
高中及以下	73
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	137

30-40岁（含30岁，不含40岁）	195
40-50岁（含40岁，不含50岁）	46
50-60岁（含50岁，不含60岁）	17
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	233,045,200.32	419,345,431.92	-44.43
投资活动产生的现金流量净额	-973,294,479.13	-445,960,264.19	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	938,006,982.18	-27,796,300.76	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期 末数占 总资产 的比例 （%）	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 （%）	情况说明
货币资金	377,984,488.80	7.15	154,320,264.54	4.07	144.94	本期销售规模增幅较多，相应经营性回款金额增加
交易性金融资产	0.00	0.00	1,976,518.80	0.05	-100.00	本期已完成处置持有的股票
应收票据	77,828,833.50	1.47	26,330,282.80	0.69	195.59	主要受到已贴现未到期未终止确认的票据的影响

						响
应收款项融资	193,361,514.88	3.66	47,663,832.06	1.26	305.68	本期持有迪链业务模式发生改变，应收迪链客户列报为应收款项融资
预付款项	143,088,134.72	2.71	95,409,311.40	2.52	49.97	期末预付材料款增加
其他应收款	14,437,593.95	0.27	3,313,974.63	0.09	335.66	支付的押金保证金增加
合同资产	579,215.00	0.01	336,395.00	0.01	72.18	未到期的质保金增加
其他流动资产	56,826,260.77	1.07	29,741,538.13	0.78	91.07	待抵扣进项税增加
长期应收款	59,064,803.23	1.12	20,400,997.90	0.54	189.52	分期收款销售商品款增加
在建工程	378,414,913.23	7.16	105,093,907.52	2.77	260.07	因产能需求新购置冲压设备、激光切割机、机器人等设备以及新建子公司厂房增加
使用权资产	100,677,235.68	1.90	72,016,830.42	1.90	39.80	本期租赁厂房增加
长期待摊费用	340,892,246.67	6.45	230,473,801.47	6.08	47.91	本期摊销模具增加
递延所得税资产	64,716,832.95	1.22	46,732,815.57	1.23	38.48	本期分期收款工装、可抵扣亏损、租赁负债等增加
其他非流动资产	104,673,392.73	1.98	61,865,189.19	1.63	69.20	预付的工程设备款增加
短期借款	625,728,511.01	11.84	285,875,684.02	7.54	118.88	资金需求增加导致借款增加
应付票据	10,000,000.00	0.19	0.00	0.00	不适用	期末已开具尚未支

						付的承兑 汇票增加
应付账款	887,294,419.78	16.78	656,048,138.23	17.31	35.25	期末货款、加工费及运费增加
预收款项	0.00	0.00	574,636.54	0.02	-100.00	预收的租赁费已结清所致
其他应付款	15,813,871.55	0.30	10,973,131.64	0.29	44.11	期末保证金及押金增加
长期借款	1,116,574,387.30	21.12	426,610,228.08	11.26	161.73	因资金需求增加导致新借入的长期借款增加
租赁负债	80,730,487.93	1.53	53,306,007.77	1.41	51.45	本期租赁增加

其他说明：

不适用

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	2025年12月31日期末账面价值	受限原因
货币资金	25,200,638.19	存入开具银行承兑汇票
货币资金	4,005,951.12	诉讼冻结，合同/劳务纠纷
应收款项融资	115,895,636.19	未终止确认的贴现未到期迪链
应收票据	74,037,183.79	未终止确认的已背书/贴现未到期票据
固定资产	337,059,032.81	借款抵押
无形资产	13,846,646.31	借款抵押
合计	570,045,088.41	

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司行业经营性信息分析请参见本报告“第三节管理层讨论与分析”之（二）报告期内所处行业情况”。

汽车制造行业经营性信息分析

1、 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

□适用 □不适用

主要工艺名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
冷冲压次数(万次)	11,878.48	10,639.93	89.57
热成型冲压次数(万次)	534.39	536.87	100.46
焊点数(万点)	441,539.79	369,814.94	83.76

在建产能

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
年产30万套汽车零部件的生产线技改项目(金华至信)	10,006.00	545.57	545.57	2026年12月	预计年产30万套汽车零部件的生产能力
宜宾至信汽车零部件制造有限公司冲焊件制造基础设施建设项目	50,000.00	16,931.37	18,346.05	2027年6月	预计年产新能源电池件29万件、轻量化车身件70万件
冲焊生产线扩产能及技术改造项目(重庆基地)	37,524.28	13,010.04	13,010.04	2027年12月	预计新增焊接产品129.6万件、热成型产品15万件的生产能力
冲焊生产线扩产能及技术改造项目(宁波基地)	19,278.98	13,095.18	13,095.18	2027年6月	预计新增年产85万套汽车零部件的生产能力
冲焊生产线扩产能及技术改造项目(安徽基地)	46,145.59	1,398.51	1,398.51	2027年12月	预计形成年新增51.39万套汽车零部件的生产能力

产能计算标准

√适用 □不适用

公司设计产能中的标准冲次与焊点数是以两班制(每班定额工作时间8小时)为正常工作时间计算得出的。

2、 整车产销量

□适用 √不适用

3、 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量（万件）			产量（万件）		
	本年累计	去年累计	累计同比增 减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增 减（%）
冲焊零部件	8,144.25	6,295.32	29.37	8,291.94	6,504.70	27.48

按市场类别

□适用 √不适用

4、 新能源汽车业务

□适用 √不适用

5、 汽车金融业务

□适用 √不适用

6、 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	1,976,518.80	-14,322.60	0	0	0	2,478,949.25	0	0
其他	47,663,832.06	0	0	6,323,724.39	199,685,239.27	47,663,832.06	0	193,361,514.88
合计	49,640,350.86	-14,322.60	0	6,323,724.39	199,685,239.27	50,142,781.31	0	193,361,514.88

证券投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601777	千里科技	1,413,067.72	债转股	1,976,518.80	-14,322.60	0	0	2,478,949.25	516,753.05	0	交易性金融资产
合计	/	/	1,413,067.72	/	1,976,518.80	-14,322.60	0	0	2,478,949.25	516,753.05	0	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	营业利润	净利润
宁波至信汽车零部件制造有限公司	子公司	汽车冲焊件	10,000万元	854,683,058.87	254,868,120.67	720,849,139.24	64,927,122.01	58,878,027.22
合肥至信机械制造有限公司	子公司	汽车冲焊件	1,000万元	554,342,612.36	209,019,526.27	771,420,858.87	55,128,320.06	48,768,780.48
安徽至信科技有限公司	子公司	汽车冲焊件	10,000万元	960,329,629.62	269,029,416.58	923,691,114.02	70,420,624.65	54,610,476.48
定州市至信机械制造有限公司	子公司	汽车冲焊件	500万元	333,536,786.54	-98,354,140.08	255,930,919.45	-50,051,987.62	-50,147,975.17
陕西至信机械制造有限公司	子公司	汽车冲焊件	1,000万元	495,220,824.42	182,637,408.68	541,282,056.58	78,030,760.74	66,335,010.69
重庆大江至信模具工业有限公司	子公司	工装模具	1,000万元	208,797,054.05	129,887,143.08	180,062,141.78	30,282,283.17	26,748,388.84
重庆衍数自动化设备有限公司	子公司	自动化机器人工作站	2,000万元	390,122,208.66	125,773,709.12	242,380,493.37	33,292,107.79	29,908,189.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金华至信科技有限公司	通过设立取得	报告期内对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

我国汽车工业经过了几十年的发展,已经形成了品类齐全、配套完善的汽车工业体系。自2009年以来我国已连续17年蝉联全球第一大汽车产销国。2025年更是突破历史最高水平,产销量再创新高,我国汽车产销量分别完成3,453.1万辆和3,440万辆,同比分别增长10.4%和9.4%。其中,新能源汽车产销量分别达到1,662.6万辆和1,649万辆,同比分别增长29%和28.2%。此外,2025年汽车出口709.8万辆,同比增长21.1%,汽车出口数量为历史最高水平。

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、紧抓政策机遇,深耕市场拓展:在国家持续性积极支持汽车工业发展的政策背景下,公司将紧抓市场机遇,持续深化服务现有客户提升配套份额的同时,积极拓展新客户,新领域;有效提升公司营收水平,降低市场风险和综合成本。

2、强化技术赋能,降本增效提质:公司将持续聚焦核心技术能力,加强对项目开发端的投入,利用公司较强的模具开发和自动化集成、智能化应用能力,在有效提升开发效率的同时,综合降低冲焊零部件制造成本。

3、优化产能布局,推进智能制造:根据中长期发展目标,公司将继续利用公司多点布局的优势,加强构建区域间产能协同。利用高效率自动化设备实现核心生产基地的产能扩张,继续扩大产能规模补齐产能短板;积极布局开发智能化生产场景,为进一步提升运营效率提供保障。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、深化服务现有客户,持续拓展优质客户,扩大公司销售规模

在汽车产业深入发展的背景下,公司将发挥基地布局优势,围绕汽车冲焊件业务,持续拓展优质客户。公司计划与更多国内整车厂建立联系,并开展深度服务,通过着力打造营销团队,拓展营销渠道,从而实现及时响应客户需求和反馈的目的。拓展客户的同时,完善国内生产基地布局,调整产能布局、提升生产线效率,在加强服务客户能力的同时提升公司销售规模。

2、紧跟市场需求变化,丰富产品类型

在新能源汽车发展的大趋势下,市场对冲焊件领域产品新增整车电池盒/盖等需求。公司将积极把握市场需求变化,运用自身在汽车冲焊件领域的技术优势和生产能力,大力投入新产品的研发和配套,扩大公司产品的覆盖面,积极提升公司产品的市场占有率。此外,利用公司冲压、焊接工艺领域的积累,拓展以座椅骨架为代表的新领域,丰富产品类型。

3、加大智能制造领域的研发投入，持续提升效率和质量

公司已在新产线布局中采用高度自动化解决方案。下一阶段，公司将在自动化生产的基础上，重点发展智能化生产，包括数字工厂智能生产决策以及物流和质量检测领域的自动化和智能化。公司计划通过智能化生产，提升单位人工效率，提高质量稳定性。

4、优化内部组织结构，提升管理效率

未来公司将进一步优化管理架构，提升公司整体产品开发能力和产品交付保障能力，通过改善管理模式充分发挥规模效应。公司将加强总部各业务中心的能力建设，以有效支撑各生产基地在市场开拓、项目开发、产品投产、运营管理、集中采购、信息化、人力资源、财务管理等方面的专业工作，通过各业务中心集中资源处理各自领域专业事务的方式，达到提升沟通效率、降低综合运营成本的目的。

5、人才培养和人才引进

在公司快速发展的阶段，人才是不断提升公司业务发展与技术能力的重要因素，公司将通过与高校开展校企合作和人才自主培养，扩充人才数量和提升人才能力；大力引进专业技能人才，包括项目管理，工装模具开发，自动化工程等高端人才。进一步健全薪酬绩效和激励机制，加强岗位培训和自主学习机制，提升员工专业能力和工作效率，激发员工工作热情。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、汽车行业产销下滑的风险

汽车零部件行业的下游主要是整车企业，整车企业受宏观经济运行和行业政策的影响较为明显，包括宏观经济变动、居民购买力水平变化、产业政策、环保政策、税收优惠等因素影响。如果国内外宏观经济运行出现波动，中央和地方政府政策未来调整鼓励汽车生产和消费的政策，可能会直接影响到整个汽车零部件行业，也将会对公司经营带来一定风险。

2、产品价格下降的风险

公司作为汽车冲焊零部件供应商，所生产的产品均为非标准的特定零部件。在商业习惯上整车制造商每年都会对零部件企业采取年度降价的措施，即公司产品的价格趋势是随着时间推移逐渐下降。如果公司不能持续开发新产品，降低老产品的降价影响，则公司业绩将会面临不利局面。

3、市场竞争的风险

汽车市场的持续发展和技术创新为汽车零部件行业带来了巨大的市场空间。特别在新能源汽车领域，随着政策的推动和产品竞争力的提升，新能源汽车市场迅速扩大，为汽车零部件企业提供了广阔的发展前景。但随着新能源汽车市场的快速发展，整车厂商之间的市场竞争日益激烈，新车型新技术迭代速度加快。对汽车零部件企业而言，行业内企业众多，竞争相对充分和激烈，如果公司不持续攀登更高的技术水平和创新能力，不提升生产效率，仅维持现有成本控制及产品质量管理水平，公司将会逐渐丧失在行业内的竞争优势，对未来公司业绩产生不利影响。

4、上游原材料价格波动影响行业盈利能力

生产汽车零部件的主要原材料为钢材、铝材等，占整车生产成本比重较大。因此，钢材、铝材的供需状况及价格波动对汽车零部件企业影响较大。在具体生产经营过程中，汽车零部件企业会与下游整车厂商约定某种产品价格与原材料价格的联动机制，如定期根据原材料价格波动调整产品价格，或在原材料价格发生较大波动时适当调整采购价格，或临时根据谈判沟通情况确定一次性的价格补偿。价格联动机制一定程度上可降低汽车零部件企业面临的风险，但仍不能完全转移或消除原材料价格波动对企业盈利能力带来的不利影响。

5、规模扩张导致的管理风险

经过多年的持续发展，报告期末公司已在华东、华北、东北、西南、西北等区域建立了十余家全资子公司，并通过建立集团化总部集中开发和管理与各子公司生产运营的管控模式。随着近年来业务的拓展，公司还将会持续提升产能规模，管理体系日益复杂，对公司在管理架构，市场拓展，人力资源，内部控制等诸多方面提出了更高的要求。如果公司管理不能应对规模成长所带来的挑战，将会给公司带来相应的管理风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，公司股东会、董事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督，各股东、董事、高级管理人员均尽职尽责，按制度规定切实行使权利、履行义务。公司不断加强公司内部控制体系建设，规范与关联方的资金往来和日常经营相关的关联交易等事项，切实做好公司信息披露的相关工作，确保广大投资者的合法权益。

(一)关于股东与股东会

股东会是公司最高权力机构。报告期内，公司召开6次股东会，严格按照《公司章程》和《股东会议事规则》的要求，履行股东会的召集、召开和表决的法定程序，与股东保持有效沟通，确保所有股东平等、充分行使表决权；议案审议符合法定程序。2025年修订的《公司章程》明确股东权利；取消监事会由审计委员会行使监事会职权。

(二)关于控股股东与上市公司

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使权利并承担义务，没有超越股东会直接或间接干预公司的经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构业务方面均相互独立。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定和要求召集、召开董事会，目前董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会现有董事6名，其中独立董事2名，职工董事1名。各董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。董事会下设4个专门委员会，包括战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和建议，有力提升决策效率。报告期内，公司共召开了7次董事会会议，有效的发挥了董事会的决策机制。

（四）关于审计委员会

公司审计委员会按照法律、法规、《公司章程》及公司《审计委员会工作细则》积极开展工作。公司审计委员会本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、经理层和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效的监督，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露

报告期内，公司遵守上市规则要求，制订了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记制度》《重大信息内部报告制度》等规章制度，依法履行信息披露义务，确保公司所有应披露的信息均在指定信息披露媒体及时、真实、准确、完整、公平、合法地进行披露，所有股东能平等地获得公司披露的信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均与公司控股股东和实际控制人之间相互独立，具有完整的资产、研发、生产、销售和业务体系，具备独立面向市场的自主经营的能力。

（一）资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

公司资产权属清晰、完整，对所拥有的资产具有完全的控制支配权，不存在以资产、权益或信誉为控股股东及其控制的其他企业债务提供担保的情形，不存在资产被控股股东及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立

除在公司控股子公司任职外，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策；具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人，单独办理税务登记，依法独立纳税，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形。

（四）机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立

公司的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不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

（六）公司主营业务、控制权、管理团队稳定

公司主营业务、控制权、管理团队稳定；公司的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
陈志宇	董事长	男	62	2023.08.09	2026.08.08	23,762,836	23,762,836	0		100.00	否
陈笑寒	董事、董事会秘书	女	36	2023.08.09	2026.08.08	0	0	0		27.91	否
冯渝	董事、总经理	男	64	2023.08.09	2026.08.08	5,251,456	5,251,456	0		69.36	否
陈彦涛	职工监事（离任）	男	52	2023.08.09	2025.11.14	0	0	0		50.97	否
陈彦涛	职工董事	男	52	2025.11.14	2026.08.08	0	0	0			否
龙勇	独立董事	男	63	2023.08.09	2026.08.08	0	0	0		9.60	否
李豫湘	独立董事	男	63	2023.08.09	2026.08.08	0	0	0		9.60	否
石丰平	副总经理	男	59	2023.08.10	2026.08.08	0	0	0		67.97	否
杨胜科	副总经理	男	51	2024.02.19	2026.08.08	0	0	0		77.77	否
邓平	财务总监	男	47	2023.08.10	2026.08.08	0	0	0		61.82	否
王凌云	监事（离任）	男	48	2023.08.09	2025.11.14	0	0	0		25.93	否
但谧吟	监事（离任）	男	48	2023.08.09	2025.11.14	0	0	0		32.33	否
合计	/	/	/	/	/	29,014,292	29,014,292	0	/	533.26	/

姓名	主要工作经历
陈志宇	1985年9月至1994年12月，历任地矿部南方煤炭测试中心研究员、重庆南方矿物开发原料开发公司总经理等职；1995年1月至2021年9月，任至信有限董事长、总经理；1997年12月至2023年6月，历任深圳市正汇投资有限公司董事长、总经理，重庆市宇德冶金材料有限公司执行董事、经理，重庆埃博科技发展有限公司执行董事、经理，四川西物惯性技术有限责任公司董事长，重庆宏立至信汽车零部件制造有限公司董事等职；2004年11月至今，先后任大江至信董事、执行董事，重庆大衍科技发展有限公司经理，广东贤济执行董

	事、经理，重庆爱乐执行董事、经理，至信衍数执行董事、经理；2021年9月至2023年8月，任至信有限董事长；2023年8月至今，任公司董事长。
陈笑寒	2015年4月至2016年4月，任申万宏源证券重庆杨家坪正街证券营业部业务经理；2016年7月至2020年12月，任重庆城市爱乐文化传播有限公司董事长助理；2019年11月至今，任重庆市晗颐文化交流有限责任公司执行董事、经理；2020年12月至2023年8月，任至信有限董事长助理；2023年8月至今，任公司董事、董事会秘书。
冯渝	1984年12月至1997年5月，历任重庆铁路局重庆西供电段技术员、工程师，重庆铁路电气化工程公司副总经理、总经理等职；1997年5月至2021年9月，任至信有限副总经理；2004年11月至2016年3月，任大江至信董事、总经理，2016年3月至2020年12月，任大江至信董事；2012年7月至2022年7月，先后兼任重庆宏立至信汽车零部件制造有限公司董事，重庆飞适动力汽车座椅部件有限公司董事；2020年至今，任文衍数执行董事、经理；2021年9月至2023年8月，任至信有限总经理；2023年8月至今，任公司董事、总经理。
陈彦涛	2005年7月至2007年12月，任重庆华美整形外科医院有限公司人力资源部主任；2008年1月至今在公司任职，任董事会办公室秘书，2016年3月至今，任公司董事会办公室主任；2020年11月至今，任公司董事会办公室主任兼人力资源中心主任；2023年8月至2025年11月，任公司监事会主席、职工代表监事；2025年11月至今，任公司职工董事。
龙勇	1989年至今在重庆大学任教，其中，2003年至今任重庆大学经济与工商管理学院教授、博导、工商管理专业教学团队首席教授；2010年10月至2015年5月，任隆鑫通用动力股份有限公司（603766）独立董事；2022年3月至2024年2月，任重庆惠程信息科技股份有限公司（002168）独立董事；2023年5月至今，任重庆再升科技股份有限公司（603601）独立董事；2024年7月至2025年11月，任重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司独立董事；2023年8月至今，任公司独立董事。
李豫湘	1986年7月至1988年1月，任湘潭矿业学院助教；1988年1月至1994年4月，任西南航天职工大学秘书、讲师；1994年至2025年7

	<p>月，任重庆大学会计系副教授、教授；1999年7月至2016年12月，先后任重庆大学产业办副主任、科技园常务副主任，重庆大学科技企业集团董事长、总经理，重庆市荣昌县人民政府科技副县长，重庆大学后勤集团副总经理等职；2016年1月至2022年10月，任重庆医药包装材料股份有限公司（603976）独立董事；2017年5月至2023年5月，任新安洁环境卫生股份有限公司（831370）独立董事；2017年9月15日至2023年11月，任重药控股股份有限公司（000950）独立董事；2021年10月至2024年3月，任重庆真测科技股份有限公司董事、总经理；2023年8月至今，任公司独立董事。</p>
石丰平	<p>1990年7月至1998年8月，任国营望江机器制造厂工程师；1998年8月至2002年5月，任重庆天人冲压有限公司工程师；2002年5月至2024年11月，先后任至信有限技术部技术员、技术部部长、技术开发中心总监等职；2008年10月至今，任公司副总经理。</p>
杨胜科	<p>1997年7月至2003年10月，任重庆银河激光制品有限公司生产部长；2003年10月至2017年5月，任卡斯马星乔汽车系统（重庆）有限公司执行副总；2018年3月至2019年9月，任南京乔丰汽车工装技术有限公司总经理；2019年10月至2020年4月，任云南好来建筑有限公司总裁；2020年5月至2020年11月，任宁波吉文金属科技有限公司总经理；2020年11月至2020年12月，任重庆博俊工业科技有限公司总经理；2021年3月至2021年11月，任重庆齐信汽车零部件有限公司总经理助理；2021年12月，任重庆市和胜金属技术有限公司副总经理；2022年1月至今在公司任职，2024年2月至今，任公司副经理。</p>
邓平	<p>2000年7月至2003年5月，任四川山川机械厂财务处会计、主办会计；2003年6月至2003年12月，任重庆众诚精密制造有限公司主办会计；2003年12月至2004年10月，任至信有限主办会计；2004年10月至2007年10月，任大江至信财务部长；2007年10月至2012年2月，任至信有限财务部长；2012年2月至2020年8月，任至信有限财务负责人；2020年8月至今，任公司总经理助理、财务总监。</p>
王凌云	<p>1997年7月至2001年8月，就职于重庆聚兴交通机械厂；2010年10月至2017年8月，历任董事会办公室职员、行政部部长、人力资源部副部长、人力资源部部长；2017年8月至今，任公司基建办副总监，兼任重庆工厂综合管理部部长，2023年8月至2025年11月，任公司监事。</p>

<p>但谧吟</p>	<p>2002年7月至2003年1月，就职于重庆一三六地质队压铸厂，任技术员；2003年1月至2003年5月，就职于重庆长安汽车铰链厂，任技术员；2003年5月至2004年7月，就职于重庆元创汽车整线集成股份有限公司，任技术员；2005年1月至2021年8月，历任大江至信冲压工程师、技术部主管、技术部副部长、技术部部长、技术副总监；2021年8月至今，任大江至信技术总监；2023年8月至2025年11月，任公司监事。</p>
------------	--

其它情况说明

√适用 □不适用

公司根据新《公司法》的相关规定对《公司章程》进行了修订，取消监事会，由董事会审计委员会行使监事会职权。2025年11月14日，经公司股东会审议通过，同意修改后的公司章程，取消了监事会，公司于2025年11月19日完成工商变更登记手续。

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况**1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈志宇	重庆至信衍数企业管理咨询有限公司	执行董事、经理	2020年12月	至今
陈彦涛	重庆至信衍数企业管理咨询有限公司	监事	2020年12月	至今
在股东单位任职情况的说明	/			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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
陈志宇	宁波至信汽车零部件制造有限公司	执行董事	2016年7月	至今
陈志宇	杭州至信汽车配件制造有限公司	董事	2013年8月	至今
陈志宇	合肥至信机械制造有限公司	董事	2014年8月	至今
陈志宇	安徽至信科技有限公司	董事	2021年11月	至今
陈志宇	常州至信大衍汽车零部件制造有限公司	董事	2024年7月	至今
陈志宇	定州市至信机械制造有限公司	董事	2003年10月	至今
陈志宇	陕西至信机械制造有限公司	执行董事	2016年10月	至今
陈志宇	贵州至信实业有限公司	执行董事	2017年3月	至今
陈志宇	黑龙江至信机械制造有限公司	执行董事兼总经理	2010年8月	至今
陈志宇	张家口至信机械制造有限公司	董事	2024年1月	至今
陈志宇	芜湖至信汽车零部件有限公司	董事	2024年3月	至今
陈志宇	宜宾至信汽车零部件制造有限公司	董事	2024年12月	至今
陈志宇	金华至信科技有限公司	董事	2025年3月	至今
陈志宇	重庆大江至信模具工业有限公司	执行董事	2020年12月	至今
陈志宇	重庆衍数贸易有限公司	执行董事兼总经理	2005年3月	至今
陈志宇	重庆衍数自动化设备有限公司	执行董事	2018年6月	至今
陈志宇	山东至信机械制造有限公司	董事	2026年1月	至今

陈志宇	西安至信科技有限公司	执行董事	2026年3月	至今
陈志宇	广东贤济机械制造有限公司	执行董事、经理	2013年4月	至今
陈志宇	重庆城市爱乐文化传播有限公司	执行董事、经理	2016年7月	至今
陈志宇	重庆大衍科技发展有限公司	经理	2006年9月	至今
陈志宇	宁波大数衍丰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年11月	至今
陈笑寒	重庆市晗颐文化交流有限责任公司	董事、经理	2019年11月	至今
陈笑寒	深圳市正汇投资有限公司	监事	2019年6月	至今
陈笑寒	重庆涯觅教育信息咨询服务有限公司	监事	2017年1月	至今
冯渝	重庆文衍数企业管理咨询有限公司	执行董事、经理	2020年12月	至今
冯渝	宁波知著企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年12月	至今
冯渝	重庆城市爱乐文化传播有限公司	监事	2016年7月	至今
冯渝	重庆大衍科技发展有限公司	监事	2006年9月	至今
陈彦涛	宁波至信汽车零部件制造有限公司	监事	2023年10月	至今
陈彦涛	杭州至信汽车配件制造有限公司	监事	2021年8月	至今
陈彦涛	合肥至信机械制造有限公司	监事	2023年11月	至今
陈彦涛	安徽至信科技有限公司	监事	2021年11月	至今
陈彦涛	常州至信大衍汽车零部件制造有限公司	监事	2023年8月	至今
陈彦涛	定州市至信机械制造有限公司	监事	2023年10月	至今
陈彦涛	陕西至信机械制造有限公司	监事	2023年11月	至今
陈彦涛	贵州至信实业有限公司	监事	2023年10月	至今
陈彦涛	黑龙江至信机械制造有限公司	监事	2022年3月	至今
陈彦涛	张家口至信机械制造有限公司	监事	2024年1月	至今
陈彦涛	芜湖至信汽车零部件有限公司	监事	2024年3月	至今
陈彦涛	宜宾至信汽车零部件制造有限公司	监事	2024年12月	至今
陈彦涛	金华至信科技有限公司	监事	2025年3月	至今
陈彦涛	重庆大江至信模具工业有限公司	监事	2020年12月	至今

陈彦涛	重庆衍数贸易有限公司	监事	2023年11月	至今
陈彦涛	重庆衍数自动化设备有限公司	监事	2023年11月	至今
陈彦涛	广东贤济机械制造有限公司	监事	2020年12月	至今
陈彦涛	重庆文衍数企业管理咨询有限公司	监事	2020年12月	至今
陈彦涛	北京中煤网信息技术有限公司	监事	2003年3月	至今
龙勇	重庆再升科技股份有限公司	独立董事	2023年5月	至今
龙勇	重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司	独立董事	2024年7月	2025年11月
龙勇	重庆大学	教授、博导	1989年7月	至今
李豫湘	重庆医药（集团）股份有限公司	董事	2022年1月	至今
李豫湘	重庆市晓海实业发展有限责任公司	董事长	2000年4月	至今
李豫湘	重庆白云湖旅游股份有限公司	董事、总经理	1998年3月	至今
李豫湘	重庆重大高科技股份有限公司	董事	2000年9月	2025年12月
杨胜科	合肥至信机械制造有限公司	总经理	2024年8月	至今
杨胜科	安徽至信科技有限公司	总经理	2024年8月	至今
杨胜科	定州市至信机械制造有限公司	经理	2024年9月	2025年10月
杨胜科	贵州至信实业有限公司	总经理	2023年10月	至今
杨胜科	张家口至信机械制造有限公司	经理	2024年8月	至今
杨胜科	芜湖至信汽车零部件有限公司	总经理	2024年9月	至今
杨胜科	宜宾至信汽车零部件制造有限公司	经理	2024年12月	至今
杨胜科	渝北区胜科苗木经营部	经营者	2022年9月	至今
在其他单位任职情况的说明	/			

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司董事及高级管理人员薪酬政策与方案由董事会薪酬与考核委员会制定。薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，经董事会同意并提交股东会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案由董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级	薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员的薪酬事项进行了讨论与审议，认为公司董事、高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理有关

管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	规定。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	公司独立董事的年度报酬由股东会审议批准。其他在公司领取报酬的董事、高级管理人员按年度经营绩效考核结果情况，综合考虑公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合其分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况，拟订报酬方案。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬均按照规定发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	533.26万元（税前）
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和完成情况	独立董事领取的固定津贴不适用考核情况；在公司任职的非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核方案由董事会薪酬与考核委员会审议通过，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	无
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	无

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
陈志宇	否	7	7	0	0	0	否	6
冯渝	否	7	7	0	0	0	否	6
陈彦涛	否	1	1	0	0	0	否	6
陈笑寒	否	7	7	0	0	0	否	6
龙勇	是	7	7	0	0	0	否	6
李豫湘	是	7	7	0	0	0	否	6

说明：陈彦涛参加股东会6次，其中5次以监事身份出席。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	召集人：李豫湘，成员：龙勇、陈志宇
提名委员会	召集人：龙勇，成员：李豫湘、陈志宇
薪酬与考核委员会	召集人：李豫湘，成员：龙勇、陈志宇
战略委员会	召集人：陈志宇，成员：龙勇、冯渝

(二) 报告期内审计委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月28日	审议《关于公司续聘容诚会计师事务所（普通特殊合伙）为公司2025年度审计机构的议案》《关于公司2022年度、2023年度、2024年度<审计报告及财务报表>的议案》《关于公司<内部控制自我评价报告>的议案》	审计委员会一致通过所有议案，并提交董事会审议	不适用
2025年9月9日	审议《关于公司2022年度、2023年度、2024年度及2025年1-6月<审计报告及财务报表>的议案》	审计委员会一致通过该议案，并提交董事会审议	不适用
2025年11月12日	审议《关于豁免本次董事会审计委员会提前时间的议案》《关于公司2025年1-9月财务报表的议案》	审计委员会一致通过所有议案，并提交董事会审议	不适用
2025年11月28日	审议《关于2026年度公司向银行申请融资相关事宜的议案》《关于公司2026年度担保额度预计的议案》	审计委员会一致通过所有议案，并提交董事会审议	不适用

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月28日	审议《关于制订公司<董事、高级管理人员	薪酬与考核委员会	不适用

	薪酬管理办法>（上市后适用）的议案》	一致通过该议案，并提交董事会审议	
2025年10月28日	审议《关于修订<董事、高级管理人员薪酬管理办法>的议案》	薪酬与考核委员会一致通过该议案，并提交董事会审议	不适用

(四) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月28日	审议《关于公司申请首次公开公司人民币普通股（A股）股票募集资金用途及其可行性研究报告的议案》《关于公司未来三年（2025年-2027年）发展规划的议案》	战略委员会一致通过所有议案，并提交董事会审议	不适用

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,138
主要子公司在职员工的数量	3,316
在职员工的数量合计	4,454
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,347
销售人员	292
技术人员	395
财务人员	64
行政人员	356
合计	4,454
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	562
专科	1,049
高中及其他	2,843
合计	4,454

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司结合国家法律法规、行业特点和企业实际情况，不断完善薪酬分配体系，结合整体战略制定薪酬管理制度。职工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬等组成，基本薪酬根据员工岗位价值以及个人能力等因素确定，绩效薪酬根据个人绩效和公司整体经济效益综合确定。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视人才培养，将员工培训视为业务增长与竞争力提升的关键。内部培训与外部培训，定期培训与不定期培训相结合，对职工有计划和针对性的进行各类技能培训、适宜性培训和继续培训，为新入职员工组织系统培训，如企业文化、规章制度、安全生产、工作标准等，帮助新员工快速融入。对特殊岗位、特殊作业人员进行岗位专项培训，取得上岗资格，并持证上岗。重点培养复合型人才、专业技术人才，使人才结构和素质与公司发展战略相适应，为企业的持续发展提供人才储备支持。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数（小时）	191,763
劳务外包支付的报酬总额（万元）	548.06

八、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据公司于2025年5月28日召开的2024年年度股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》，公司利润分配政策如下：

1、公司的利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，并坚持如下原则：

- （1）按法定顺序分配的原则；
- （2）存在未弥补亏损、不得向股东分配利润的原则；
- （3）同股同权、同股同利的原则；
- （4）公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

2、利润分配形式

公司将采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在利润分配的方式中，现金分红优于股票股利分红。具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。在满足现金分红条件时，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的

10%，且任意3个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该3年实现的年均可分配利润的30%。

3、利润分配条件

(1) 现金分红的条件

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

在满足现金分红条件时，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意3个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该3年实现的年均可分配利润的30%。

(2) 股票股利分配条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

4、利润分配的期间间隔和现金分红比例

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定以下差异化的现金分红政策：

当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5、本年度利润分配预案

经公司第一届董事会第十九次会议审议通过，公司制定了2025年度的利润分配预案，即拟以报告披露总股本226,666,667股为基数，向全体股东每10股分配现金红利人民币1.10元（含税），共计派发现金红利24,933,333.37元（含税），本次利润分配不送股，不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该预案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	1.10
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	24,933,333.37
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	227,458,241.69
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	10.96
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额(含税)	24,933,333.37
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	10.96

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据高级管理人员 2025 年年度业绩完成情况、管理者履职情况、管理能力等要素，结合公司年初制定的经营目标及绩效考核指标，对公司高级管理人员进行综合考核，并按考核结果发放薪酬。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司 2026 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《重庆至信实业股份有限公司 2025 年度内部控制评价报告》。本年度公司未发现内部控制存在重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对子公司实现战略管控，对子公司的战略规划、年度经营目标进行指导与审核，充分运用信息化手段进行日常经营管理。对子公司对外投资、生产运营等方面进行风险控制和规范运作，实行子公司对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项事前报告制度；按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、发展目标，并充分考虑子公司业务的发展需求为子公司赋能，对各子公司因业施策分类管控，形成组织机构分工明确、职能健全清晰有效的集团统筹管控模式。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对2025年度内部控制的有效性进行审计，并于2026年4月23日出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》(容诚审字[2026]200Z2689号)认为公司

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。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十五、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十七、其他

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的相关承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	备注 1	是	不适用	不适用
	其他	备注 2	备注 2	备注 2	是	备注 2	是	不适用	不适用
	其他	备注 3	备注 3	备注 3	是	备注 3	是	不适用	不适用
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	否	备注 4	是	不适用	不适用
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	否	备注 5	是	不适用	不适用
	其他	备注 6	备注 6	备注 6	否	备注 6	是	不适用	不适用
	分红	备注 7	备注 7	备注 7	是	备注 7	是	不适用	不适用
	其他	备注 8	备注 8	备注 8	否	备注 8	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 9	备注 9	备注 9	否	备注 9	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注 10	备注 10	备注 10	否	备注 10	是	不适用	不适用
	其他	备注 11	备注 11	备注 11	否	备注 11	是	不适用	不适用
	其他	备注 12	备注 12	备注 12	否	备注 12	是	不适用	不适用
	股份限售	备注 13	备注 13	备注 13	是	备注 13	是	不适用	不适用
	其他	备注 14	备注 14	备注 14	否	备注 14	是	不适用	不适用
	其他	备注 15	备注 15	备注 15	是	备注 15	是	不适用	不适用
	其他	备注 16	备注 16	备注 16	是	备注 16	是	不适用	不适用

备注 1：关于限售安排、自愿锁定股份的承诺

(一) 控股股东承诺

公司控股股东至信衍数承诺：

“1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除息除权事项的，发行价应相应调整，下同）。在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司在公司本次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。

3、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

4、本公司所持公司股份锁定期届满后，本公司减持所持有的公司股份应符合相关法律法规

及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

5、本公司将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

（二）实际控制人及其近亲属承诺

公司实际控制人陈志宇、敬兵及近亲属陈笑寒、陈敬宜均承诺：

“1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除息除权事项的，发行价应相应调整，下同）。在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人在公司本次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。

3、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规规范性文件为准。

4、本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

5、本人将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”

（三）实际控制人控制的其他主体承诺

实际控制人陈志宇、敬兵控制的甬稣衍、宁波煦广承诺：

“1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、如果在锁定期满后两年内，本企业拟减持股票的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除息除权事项的，发行价应相应调整，下同）。在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业在公司本次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。

3、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

4、本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

5、本企业将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本企业将依法承担相应责任。”

（四）其他主要股东承诺

1、公司股东冯渝承诺：

“1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

3、本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

4、本人将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”

2、公司股东衍龢甬、宁波止域，员工持股平台宁波明傲、宁波亨楚、合肥宇越、合肥书

升、合肥典旭承诺：

“1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

3、本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

4、本企业将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本企业将依法承担相应责任。”

（五）董事、监事、高级管理人员承诺

1、直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：

“1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；

2、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除息除权事项的，发行价应相应调整，下同）。在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人在公司本次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。

3、作为公司董事/高级管理人员，前述锁定期满后，在本人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，每年直接或间接减持的股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的25%，因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外。本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。

4、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

5、本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

6、本人将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”

2、直接或间接持有公司股份的取消监事会前在任监事承诺：

“1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；

2、作为公司监事，前述锁定期满后，在本人就任时确定的任期内每年直接或间接减持的股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的25%，因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外。本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。

3、相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

4、本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，并履行必要的信息披露义务。

5、本人将严格遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《上海证券交易所股票上市规则》等届时有效的法律、法规、规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”

备注 2：持股及减持意向的承诺

（一）公司控股股东至信衍数，其他5%以上股东甬融衍、衍融甬承诺：

“本公司所持公司股份锁定期届满后，本公司减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求：

1、减持意向和减持价格：本公司看好公司业务前景，拟长期持有公司股票，如本公司在持有公司股票限售期届满后24个月内减持的，减持价格不低于公司股票的发行价（如果因利润分配、资本公积转增股本、配股等原因进行除权、除息的，发行价按照中国证监会、证券交

易所的有关规定相应调整);

2、减持股数：本公司减持公司股票时，应当符合《上市公司股东减持股份管理暂行办法》（以下简称“《暂行办法》”）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》（以下简称“《15号监管指引》”）等届时有效的法律、法规、规范性文件的规定，减持股数不超过届时有效的法律、法规、规范性文件规定的限制；

3、减持方式：减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本公司减持公司股票前应提前3个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前15个交易日予以公告，或者按照《暂行办法》《15号监管指引》等届时有效的法律、法规、规范性文件规定（若届时该等规定相较前述承诺安排已发生变化）就本公司减持公司股份履行必要的信息披露义务。

4、若因本公司未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和公司损失的，本公司将依法承担赔偿责任。”

（二）公司实际控制人陈志宇、敬兵及近亲属陈笑寒、陈敬宜，5%以上股东冯渝承诺：

“本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求：

1、减持意向和减持价格：本人看好公司业务前景，拟长期持有公司股票，如本人在持有公司股票限售期届满后24个月内减持的，减持价格不低于公司股票的发行价（如果因利润分配、资本公积转增股本、配股等原因进行除权、除息的，发行价按照中国证监会、证券交易所的有关规定相应调整)；

2、减持股数：本人减持公司股票时，应当符合《上市公司股东减持股份管理暂行办法》（以下简称“《暂行办法》”）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第15号——股东及董事、高级管理人员减持股份》（以下简称“《15号监管指引》”）等届时有效的法律、法规、规范性文件的规定，减持股数不超过届时有效的法律、法规、规范性文件规定的限制；

3、减持方式：减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人减持公司股票前应提前3个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前15个交易日予以公告，或者按照《暂行办法》《15号监管指引》等届时有效的法律、法规、规范性文件规定（若届时该等规定相较前述承诺安排已发生变化）就本人减持公司股份履行必要的信息披露义务。

4、若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），造成投资者和公司损失的，本人将依法承担赔偿责任。

”

备注 3：稳定股价的承诺**（一）公司承诺：**

“本公司将严格遵守本公司制定的《重庆至信实业股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价预案》，如公司未按照该预案采取稳定股价措施，公司接受以下约束：

1、承诺人将及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、承诺人自愿接受社会和监管部门监督，若以上承诺内容未被遵守，承诺人将及时以及按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、如承诺人已公告具体增持计划但不予履行或不完全履行增持义务的，每违反一次，将按实际增持金额与增持计划载明的最低增持金额之间的差额向公司支付现金补偿。

4、若承诺人未积极承担上述补偿责任，公司有权扣减承诺人或受承诺人控制的主体在公司的现金分红，并有权决定延长承诺人股票锁定期至少六个月，以及对承诺人持有的公司股票采取限制转让措施，直至承诺人承担补偿责任。

5、公司稳定股价预案中对承诺人未履行稳定股价承诺另有约束措施的，承诺人将一并遵照实施。”

（二）控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“本公司/本人将严格遵守公司制定的《重庆至信实业股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价预案》，如未按照该预案采取稳定股价措施，本公司/本人接受以下约束：

1、承诺人将通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、承诺人自愿接受社会和监管部门监督，若以上承诺内容未被遵守，承诺人将及时以及按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、如承诺人已公告具体增持计划但不予履行或不完全履行增持义务的，每违反一次，将按实际增持金额与增持计划载明的最低增持金额之间的差额向公司支付现金补偿。

4、若承诺人未积极承担上述补偿责任，公司有权扣减承诺人在公司的薪酬，有权扣减承

诺人或受承诺人控制的主体在公司的现金分红，并有权决定延长承诺人股票锁定期至少六个月，以及对承诺人持有的公司股票采取限制转让措施，直至承诺人承担补偿责任。

5、公司稳定股价预案中对承诺人未履行稳定股价承诺另有约束措施的，承诺人将一并遵照实施。”

（三）董事、高级管理人员承诺

直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：

“本人将严格遵守公司制定的《重庆至信实业股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价预案》，如未按照该预案采取稳定股价措施，本人接受以下约束：

1、若以上承诺内容未被遵守，承诺人将通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、承诺人自愿接受社会和监管部门监督，若以上承诺内容未被遵守，承诺人将及时以及按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、如承诺人已公告具体增持计划但不予履行或不完全履行增持义务的，每违反一次，将按实际增持金额与增持计划载明的最低增持金额之间的差额向公司支付现金补偿。

4、若承诺人未积极承担上述补偿责任，公司有权扣减承诺人在公司的薪酬，有权扣减承诺人或受承诺人控制的主体在公司的现金分红，并有权决定延长承诺人股票锁定期至少六个月，以及对承诺人持有的公司股票采取限制转让措施，直至承诺人承担补偿责任。

5、公司稳定股价预案中对承诺人未履行稳定股价承诺另有约束措施的，承诺人将一并遵照实施。”

备注4：股份回购和股份回购的措施和承诺

有关股份回购和股份回购的措施和承诺详见“备注3：稳定股价的承诺”“备注5：对欺诈发行上市的股份购回承诺”“备注8：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺”。

备注5：对欺诈发行上市的股份购回承诺

（一）公司承诺

“1、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在收到中国证监会作出的责令回购决定书后2个交易日披露有关信息，并在责令回购决定书要求的期限内，根据《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》规定及责令回购决定书的要求，制定股票回购方案并经董事会审议。公司将在股东会作出决议的次日启动股份回购工作。股票回购方案实施完毕后2个交易日内，本公司将公告回购方案的实施情况并向中国证监会报告。

回购的股票自股票回购方案实施完毕之日起10日内注销。

2、回购价格将根据责令回购决定书的要求或基准价格确定。投资者买入股票价格高于基准价格的，以买入股票价格为回购价格。基准价格参照《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》及相关法律、法规、规范性文件确定。”

（二）控股股东承诺、实际控制人

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“1、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，在被认定负有责任的情况下，承诺人将在责令回购决定书要求的期限内，根据《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》规定及责令回购决定书的要求，向公司提交股票回购方案，并督促公司董事会及时披露股份回购方案。承诺人将在披露股份回购方案并履行相关法定程序（如需）之日的次日启动股份买回工作。股票回购方案实施完毕后2个交易日内，承诺人将告知公司董事会回购方案的实施情况并向中国证监会报告。

2、回购价格将根据责令回购决定书的要求或基准价格确定。投资者买入股票价格高于基准价格的，以买入股票价格为回购价格。基准价格参照《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》及相关法律、法规、规范性文件确定。”

备注6：填补被摊薄即期回报的承诺

（一）公司承诺

“1、公司将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施；

2、如公司未能履行上述承诺，公司将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使公司填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。”

（二）控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵作出如下承诺：

“1、承诺人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

3、承诺人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承

担对公司或者投资者的补偿责任。

4、作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺人同意中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

（三）董事、高级管理人员承诺

公司全体董事及高级管理人员承诺：

- “1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、同意和接受对公司董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、支持董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、在制订公司股权激励计划时，承诺人支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及承诺人作出的任何有关填补回报措施的承诺；
- 7、法律、法规、其他规范性文件对填补回报措施及其承诺另有规定，且上述承诺已不能满足该等规定时，承诺人届时将按照相关规定出具补充承诺。”

备注 7：利润分配政策的承诺

公司承诺：

“本次发行及上市后，公司将严格遵守《重庆至信实业股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及公司制定的《关于公司首次公开公司人民币普通股（A股）股票并在主板上市后三年内股东分红回报规划》。

若公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：

- 1、公司将在股东会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2、如果因公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿损失。”

备注 8：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

（一）公司承诺

“1、公司本次发行上市的招股说明书内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、如经中国证监会或其他有权部门认定，公司本次发行上市的招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规的规定，按照中国证监会或其他有权部门认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。

3、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等内容按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》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。”

（二）控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“1、公司本次发行上市的招股说明书内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、如经中国证监会或其他有权部门认定，公司本次发行上市的招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规的规定，按照中国证监会或其他有权部门认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。

3、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等内容按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》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。”

（三）董事、监事、高级管理人员承诺

公司全体董事、取消监事会前在任监事、高级管理人员承诺：

“1、公司本次发行上市的招股说明书内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、如经中国证监会或其他有权部门认定，公司本次发行上市的招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规的规定，按照中国证监会或其他有权部门认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。

3、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等内容按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》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。

4、上述承诺不因承诺人在公司的职务变更、离职等原因而终止。”

备注 9：避免同业竞争的承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“1、承诺人目前在中国境内外未生产、开发任何与公司所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接从事或参与任何与公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、承诺人将来也不在中国境内外生产、开发任何与公司所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品；不直接或间接从事或参与任何与公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；不参与投资任何与公司所生产产品或所经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织；不在任何与公司所生产产品或所经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织中担任任何职务。

3、如公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人将不直接或间接生产、开发与公司拓展后的产品相竞争的产品，从事或参与与公司拓展后的业务相竞争的业务；若与公司拓展后的产品或业务产生竞争，承诺人直接或间接控制的除公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式、或将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。

4、如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人将在公司股东会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，因违反上述承诺而所获得的利益及权益将归公司所有，并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。”

备注 10：规范和减少关联交易的承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵，持股 5%以上股东甬稣衍、衍稣甬，全体董事、取消监事会前在任监事、高级管理人员共同承诺：

“1、严格遵守《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及《重庆至信实业股份有限公司章程》等公司治理制度关于关联交易的规定，避免和减少关联交易，自觉维护公司及全体股东的利益，不利用承诺人在公司中的地位，为承诺人（承诺人及承诺人控制的除公司及其控股子公司以外的企业，下同）在与公司或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；

2、如果承诺人不可避免地出现关联交易，承诺人将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东（大会、董事会作出损害公司及其他股东合法权益的决议；

3、公司或其控股子公司与承诺人之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害公司及其控股子公司的合法权益；

若因违反上述承诺而所获得的利益及权益将归公司所有，并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。”

备注 11：避免占用公司资金的承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“1、承诺人（承诺人及承诺人控制的除公司及其控股子公司以外的企业，下同）不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式违规占用公司及其控股子公司资金的情形，亦未违规要求公司及其控股子公司对外提供担保。

2、承诺人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不得以任何方式违规占用或使用公司的资金或其他资产、资源，不得以任何直接或者间接的方式损害或可能损害公司及股东利益。

3、承诺人如违反上述承诺，将立即停止相关行为，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，承诺人对违反上述承诺所导致公司及其控股子公司的一切损失和后果承担赔偿责任。”

备注 12：关于股东信息披露的专项承诺

公司承诺：

- “1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；
- 2、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；
- 3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；
- 4、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公司股份情形；
- 5、本公司不存在以公司股权进行不当利益输送情形；
- 6、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。”

备注 13：上市后出现业绩下滑情形而延长股份锁定期的承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

- “1、公司上市当年较上市前一年的净利润下滑 50% 以上的，延长承诺届时所持股份锁定期限 12 个月。
- 2、公司上市第二年较上市前一年的净利润下滑 50% 以上的，在前项基础上延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月。
- 3、公司上市第三年较上市前一年的净利润下滑 50% 以上的，在前两项基础上延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月。
- 4、上述承诺为本公司真实意思表示，如违反上述承诺，本公司/本人将依法承担相应责任。

上述净利润特指扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润；届时所持股份，特指承诺人在公司上市前取得且公司上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的公司股份。”

备注 14：未能履行承诺时的约束措施

（一）公司承诺

- “1、如果本公司未能履行公开承诺事项的，本公司将及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2、本公司自愿接受社会和监管部门监督，若相关承诺内容未被遵守，本公司将及时按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、若本公司作出的相关承诺内容未被遵守，因此给投资者造成经济损失的，本公司将在有关事实被监管部门或有管辖权的司法机关作出最终认定或生效判决后，依法向投资者承担赔偿责任。”

（二）控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东至信衍数，实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“1、若承诺人未能履行公开承诺事项的，承诺人将通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、承诺人自愿接受社会和监管部门监督，若相关承诺内容未被遵守，承诺人将及时按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、若相关承诺内容未被遵守，承诺人因未履行、未及时履行、未充分履行相关承诺所获得的收益归公司所有。若因此给公司或其他投资者造成经济损失的，承诺人将在有关事实被监管部门或有管辖权的司法机关作出最终认定或生效判决后，依法向公司及投资者承担赔偿责任。

4、若承诺人未积极承担上述责任，有权扣减承诺人或受承诺人控制的主体在公司的现金分红，并有权决定对承诺人持有的公司股票采取限制转让措施，直至承诺人承担责任。

（三）其他 5%以上股东承诺

1、公司 5%以上股东衍毓甬、甬毓衍承诺：

“1、若本公司未能履行公开承诺事项的，本公司将通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、本公司自愿接受社会和监管部门监督，若相关承诺内容未被遵守，本公司将及时按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、若相关承诺内容未被遵守，本公司因未履行、未及时履行、未充分履行相关承诺所获得的收益归公司所有。若因此给公司或其他投资者造成经济损失的，本公司将在有关事实被监管部门或有管辖权的司法机关作出最终认定或生效判决后，依法向公司及投资者承担赔偿责任。

4、若本公司未积极承担上述责任，有权扣减本公司或受本公司控制的主体在公司的现金分红，并有权决定对本公司持有的公司股票采取限制转让措施，直至本公司承担责任。”

2、公司 5%以上股东冯渝承诺：

“1、若本人未能履行公开承诺事项的，本人将通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、本人自愿接受社会和监管部门监督，若相关承诺内容未被遵守，本人将及时按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、若相关承诺内容未被遵守，本人因未履行、未及时履行、未充分履行相关承诺所获得的收益归公司所有。若因此给公司或其他投资者造成经济损失的，本人将在有关事实被监管部门或有管辖权的司法机关作出最终认定或生效判决后，依法向公司及投资者承担赔偿责任。

4、若本人未积极承担上述责任，有权扣减本人或受本人控制的主体在公司的现金分红，并有权决定对本人持有的公司股票采取限制转让措施，直至本人承担责任。”

(四) 董事、监事、高级管理人员承诺

公司全体董事、取消监事会前在任监事、高级管理人员承诺：

“1、若承诺人未能履行公开承诺事项的，承诺人将通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、承诺人自愿接受社会和监管部门监督，若相关承诺内容未被遵守，承诺人将及时按监管部门要求限期改正，继续履行相关承诺，或者作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺。

3、若相关承诺内容未被遵守，承诺人因未履行、未及时履行、未充分履行相关承诺所获得的收益归公司所有。若因此给公司或其他投资者造成经济损失的，承诺人将在有关事实被监管部门或有管辖权的司法机关作出最终认定或生效判决后，依法向公司及投资者承担赔偿责任。

4、若承诺人未积极承担上述责任，公司有权扣减承诺人在公司的薪酬（如有），有权扣减承诺人或受承诺人控制的主体在公司的现金分红（如有），并有权决定对承诺人持有的公司股票采取限制转让措施，直至承诺人承担责任。”

备注 15：关于社保、公积金的承诺

公司实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“若公司及其子公司在本次发行前经有关政府部门认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，本人将在公司或其子公司收到有权政府部门出具的生效文件后，全额承担需由公司或其子公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司或其子公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。”

备注 16：关于劳务派遣的承诺

公司实际控制人陈志宇、敬兵承诺：

“如公司和/或子公司在本次发行前因劳务派遣用工不规范问题遭受任何罚款或承担任何法律责任时，相应的经济责任由其承担。”

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	106.00
境内会计师事务所审计年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李飞、李朝蒙、侯文海

境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	21.20
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
/		/	/		/	/									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0
公司及其子公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															60,429.32
报告期末对子公司担保余额合计（B）															77,257.41
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															77,257.41
担保总额占公司净资产的比例(%)															42.82
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															42,795.18
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															0
上述三项担保金额合计（C+D+E）															42,795.18
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															无
担保情况说明															无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,368
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	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（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆至信衍数企业管理咨询有限公司	0	63,017,469	37.07	63,017,469	无	0	境内非国有法人
重庆甬融衍企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	31,508,735	18.53	31,508,735	无	0	其他
陈志宇	0	23,762,836	13.98	23,762,836	无	0	境内自然人
敬兵	0	23,500,265	13.82	23,500,265	无	0	境内自然人
重庆衍融甬企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	10,502,912	6.18	10,502,912	无	0	其他
冯渝	0	5,251,456	3.09	5,251,456	无	0	境内自然人
宁波明傲企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	3,884,386	2.28	3,884,386	无	0	其他
宁波亨楚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	3,665,968	2.16	3,665,968	无	0	其他
宁波止域企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	3,054,877	1.80	3,054,877	无	0	其他
宁波煦广企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	582,912	0.34	582,912	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
/	/	/	/				
前十名股东中回购专户情况说明	/						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/						

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>上述股东关联关系或一致行动关系说明如下： 1、重庆至信衍数企业管理咨询有限公司为公司控股股东，陈志宇、敬兵通过重庆至信衍数企业管理咨询有限公司间接持有公司股份。 2、陈志宇、敬兵系夫妻关系，为一致行动人。 3、重庆至信衍数企业管理咨询有限公司系重庆甬融企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和宁波煦广企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。 冯渝所控制的重庆文衍数企业管理咨询有限公司系重庆衍融企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波明傲企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波亨楚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波止域企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。</p>
<p>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</p>	<p>/</p>

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆至信衍数企业管理咨询有限公司	63,017,469	2029-01-15	0	首发上市之日起36个月
2	重庆甬融企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	31,508,735	2029-01-15	0	首发上市之日起36个月
3	陈志宇	23,762,836	2029-01-15	0	首发上市之日起36个月
4	敬兵	23,500,265	2029-01-15	0	首发上市之日起36个月
5	重庆衍融企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	10,502,912	2027-01-15	0	首发上市之日起12个月
6	冯渝	5,251,456	2027-01-15	0	首发上市之日起12个月
7	宁波明傲企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,884,386	2027-01-15	0	首发上市之日起12个月
8	宁波亨楚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,665,968	2027-01-15	0	首发上市之日起12个月
9	宁波止域企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,054,877	2027-01-15	0	首发上市之日起12个月
10	宁波煦广企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	582,912	2029-01-15	0	首发上市之日起36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东关联关系或一致行动关系说明如下：</p> <p>1、重庆至信衍数企业管理咨询有限公司为公司控股股东，陈志宇、敬兵通过重庆至信衍数企业管理咨询有限公司间接持有公司股份。</p> <p>2、陈志宇、敬兵系夫妻关系，为一致行动人。</p> <p>3、重庆至信衍数企业管理咨询有限公司系重庆甬赫衍企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和宁波煦广企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。</p> <p>冯渝所控制的重庆文衍数企业管理咨询有限公司系重庆衍赫甬企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波明傲企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波亨楚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波止域企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。</p>
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

适用 不适用

名称	重庆至信衍数企业管理咨询有限公司
单位负责人或法定代表人	陈志宇
成立日期	2020-12-21
主要经营业务	企业管理咨询，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），市场调查（不含涉外调查），社会调查（不含涉外调查）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
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
其他情况说明	无

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

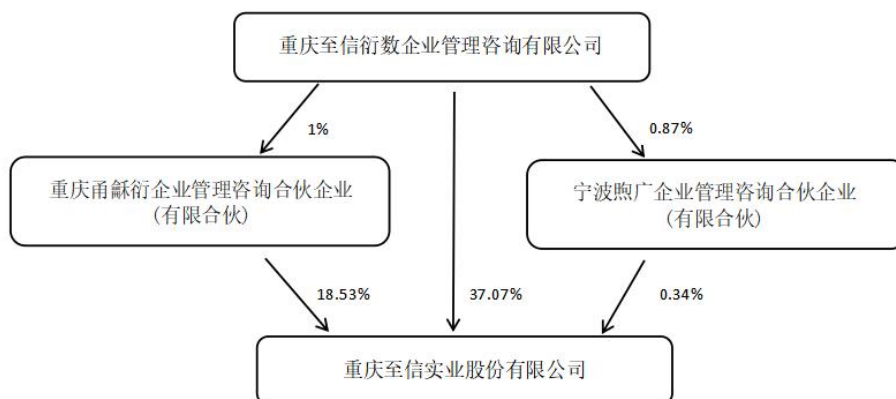
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

姓名	陈志宇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、实际控制人
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	敬兵
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司实际控制人
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

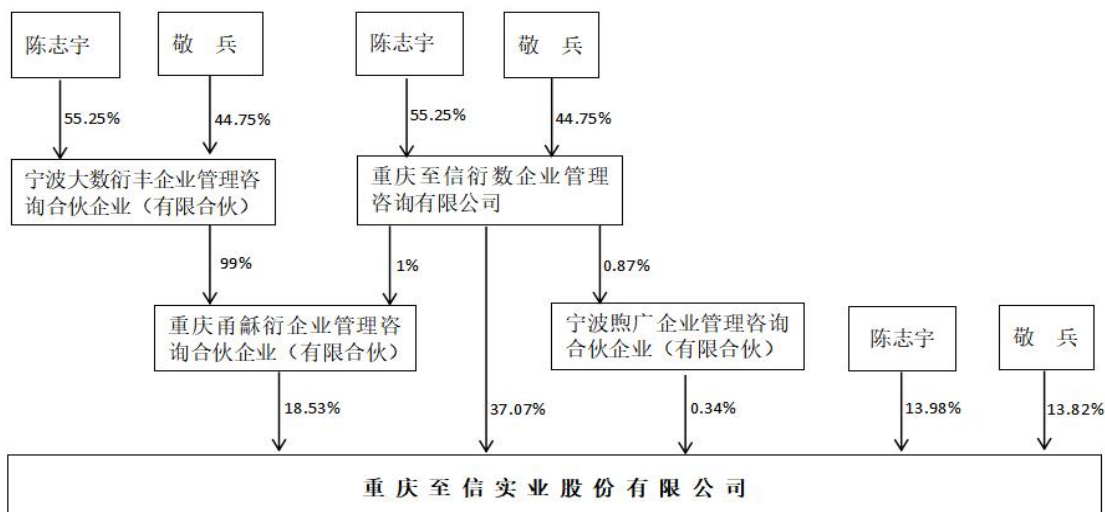
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 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%以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、 优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

容诚审字[2026]200Z2688号

重庆至信实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆至信实业股份有限公司（以下简称“至信股份”）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相关财务报表附注。

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，公允反映了至信股份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职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于至信股份，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时履行了职业道德方面的其他责任。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2025年度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。

（一）收入确认

1、事项描述

参见本附注五、34和七、61。

2025年度至信股份的营业收入为405,293.09万元。由于收入是至信股份的关键业绩指标，从而存在至信股份管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对至信股份收入确认实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价营业收入相关内部控制设计和运行的合理性，并测试关键控制运行的有效性；
- （2）选取并检查主要销售合同，识别商品控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- （3）执行细节测试，选取样本，检查公司主要客户销售合同、客户结算单、客户签收单、报关单等资料；
- （4）选取样本，对客户的交易额及往来余额进行函证；
- （5）查询主要客户的工商资料，确认其与公司是否存在关联关系，核查主要客户的背景信息及双方的交易信息；
- （6）对公司营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- （7）实施营业收入截止测试，对公司资产负债表日前后确认的营业收入，核对销售合同、客户结算单、客户签收单、报关单等资料，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间；
- （8）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

参见本附注五、11和七、5。

于2025年12月31日，至信股份合并应收账款账面原值为148,105.58万元，已计提的应收账款坏账准备为9,895.03万元，账面价值为138,210.55万元。由于至信股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价至信股份信用政策及应收账款可收回性相关内部控制设计和运行的合理性，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 针对按照组合计算信用损失的模型，评估预期信用损失模型计量方法的合理性；根据相关历史信用损失数据、所在行业的情况，以及对前瞻性信息的调整，重新计算预期信用损失率，测算应收账款坏账准备；

(3) 对应收账款执行函证程序并结合期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性及充分性；

(4) 查询主要客户的工商信息，对主要客户进行访谈，了解主要客户的经营状况及持续经营能力，以识别是否存在影响应收账款坏账准备评估结果的情形；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

至信股份管理层对其他信息负责。其他信息包括至信股份 2025 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，管理层负责评估至信股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算至信股份、终止运营或别无其他现实的选择。

至信股份治理层（以下简称“治理层”）负责监督至信股份的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对至信股份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至信股份不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就至信股份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。

在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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：李飞

中国注册会计师：李朝蒙

中国注册会计师：侯文海

2026年4月23日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：重庆至信实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	377,984,488.80	154,320,264.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		1,976,518.80
衍生金融资产			
应收票据	七、4	77,828,833.50	26,330,282.80
应收账款	七、5	1,382,105,456.36	1,132,680,718.59
应收款项融资	七、7	193,361,514.88	47,663,832.06
预付款项	七、8	143,088,134.72	95,409,311.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	14,437,593.95	3,313,974.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	520,203,173.53	430,122,965.10
其中：数据资源			
合同资产	七、6	579,215.00	336,395.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	60,128,396.70	50,714,801.19
其他流动资产	七、13	56,826,260.77	29,741,538.13
流动资产合计		2,826,543,068.21	1,972,610,602.24
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	七、16	59,064,803.23	20,400,997.90
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,259,723,890.11	1,140,506,682.51
在建工程	七、22	378,414,913.23	105,093,907.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	100,677,235.68	72,016,830.42
无形资产	七、26	151,533,661.49	139,375,581.93
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	340,892,246.67	230,473,801.47
递延所得税资产	七、29	64,716,832.95	46,732,815.57
其他非流动资产	七、30	104,673,392.73	61,865,189.19
非流动资产合计		2,459,696,976.09	1,816,465,806.51
资产总计		5,286,240,044.30	3,789,076,408.75
流动负债：			
短期借款	七、32	625,728,511.01	285,875,684.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	10,000,000.00	
应付账款	七、36	887,294,419.78	656,048,138.23
预收款项	七、37		574,636.54
合同负债	七、38	81,307,421.81	90,431,780.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	74,412,718.87	68,332,222.18
应交税费	七、40	84,158,480.58	67,183,112.53
其他应付款	七、41	15,813,871.55	10,973,131.64
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	七、43	372,650,384.14	420,132,103.05
其他流动负债	七、44	15,301,698.45	14,040,203.71
流动负债合计		2,166,667,506.19	1,613,591,012.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,116,574,387.30	426,610,228.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	80,730,487.93	53,306,007.77
长期应付款	七、48	91,615,299.79	88,784,038.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	26,228,943.27	31,152,525.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,315,149,118.29	599,852,799.59
负债合计		3,481,816,624.48	2,213,443,812.47

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	933,714,946.55	932,382,364.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	14,355,177.77	11,197,022.51
一般风险准备			
未分配利润	七、60	686,353,295.50	462,053,209.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,804,423,419.82	1,575,632,596.28
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,804,423,419.82	1,575,632,596.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,286,240,044.30	3,789,076,408.75

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：重庆至信实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		178,396,666.33	65,287,998.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,234,446.52	20,000,000.00
应收账款	十九、1	551,544,560.65	570,177,518.46
应收款项融资		149,806,322.58	13,188,321.27
预付款项		80,792,728.10	20,894,205.69
其他应收款	十九、2	998,599,374.28	640,553,306.04
其中：应收利息			
应收股利			
存货		108,912,399.23	94,950,996.10
其中：数据资源			
合同资产		353,780.00	336,395.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,316,172.74	26,532,740.00
其他流动资产		2,466,974.92	18,638.62
流动资产合计		2,102,423,425.35	1,451,940,119.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款		30,995,383.12	10,944,617.47
长期股权投资	十九、3	816,471,454.91	742,213,356.83
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		262,371,998.39	210,674,470.09
在建工程		70,712,676.85	4,534,050.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,106,201.36	620,133.10
无形资产		30,837,214.39	31,996,994.78
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		106,069,136.80	68,778,029.97
递延所得税资产		9,205,080.42	8,702,181.85
其他非流动资产		24,955,764.51	35,049,834.72
非流动资产合计		1,359,724,910.75	1,113,513,668.98
资产总计		3,462,148,336.10	2,565,453,788.79
流动负债：			
短期借款		336,461,680.06	93,618,603.15
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,000,000.00	
应付账款		440,733,197.32	298,800,486.37
预收款项			
合同负债		2,695,942.11	8,680,741.78
应付职工薪酬		27,836,286.75	28,068,059.35
应交税费		20,386,946.88	19,594,636.26
其他应付款		335,870,164.54	240,039,497.51
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		271,580,381.92	300,244,954.27
其他流动负债		10,128,113.05	20,027,129.69
流动负债合计		1,465,692,712.63	1,009,074,108.38
非流动负债：			
长期借款		696,500,000.00	238,250,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,260,789.61	343,422.27
长期应付款		26,362,356.96	78,480,995.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,445,053.96	12,331,974.04
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		736,568,200.53	329,406,391.90
负债合计		2,202,260,913.16	1,338,480,500.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		934,502,705.37	933,170,123.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,538,471.77	12,380,316.51
未分配利润		139,846,245.80	111,422,848.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,259,887,422.94	1,226,973,288.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,462,148,336.10	2,565,453,788.79

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入	七、61	4,052,930,894.35	3,087,865,196.16
其中：营业收入	七、61	4,052,930,894.35	3,087,865,196.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,699,165,902.45	2,803,084,606.08
其中：营业成本	七、61	3,278,994,431.71	2,418,065,928.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	22,156,566.48	19,356,409.98
销售费用	七、63	39,672,843.73	30,954,438.82
管理费用	七、64	177,599,691.34	164,042,658.91
研发费用	七、65	131,352,991.24	122,842,612.89
财务费用	七、66	49,389,377.95	47,822,557.42
其中：利息费用		48,191,174.65	47,677,802.73
利息收入		608,710.05	1,048,885.46
加：其他收益	七、67	27,041,716.69	43,114,036.97
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-9,333,174.92	-9,547,801.41

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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-14,322.60	884,750.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-32,969,315.35	-24,692,865.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-77,975,945.97	-72,596,684.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-413,737.81	-252,852.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		260,100,211.94	221,689,173.77
加：营业外收入	七、74	175,154.90	756,205.81
减：营业外支出	七、75	699,688.92	1,107,382.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		259,575,677.92	221,337,997.22
减：所得税费用	七、76	32,117,436.23	17,373,853.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		227,458,241.69	203,964,143.63
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		227,458,241.69	203,964,143.63
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（净亏损以“-”号填列）		227,458,241.69	203,964,143.63
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		227,458,241.69	203,964,143.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		227,458,241.69	203,964,143.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.34	1.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.34	1.20

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，上期被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十九、4	1,700,712,798.17	1,382,133,512.46
减：营业成本	十九、4	1,488,047,006.63	1,131,694,795.34
税金及附加		5,036,701.49	6,032,698.79
销售费用		11,831,608.58	7,989,457.41
管理费用		66,892,958.16	62,549,049.61
研发费用		36,858,770.64	40,129,424.67
财务费用		31,307,580.70	25,396,561.63
其中：利息费用		30,554,732.04	25,529,828.59
利息收入		277,130.08	409,370.70
加：其他收益		11,692,351.43	16,931,952.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-3,041,510.45	-4,423,865.84
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			
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）			-83,456.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,396,114.67	-3,079,833.38

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,760,117.41	-27,257,530.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,849,663.90	1,031,639.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,383,116.97	91,460,430.79
加：营业外收入		16,664.91	202,005.71
减：营业外支出		321,127.87	512,185.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,078,654.01	91,150,250.91
减：所得税费用		-502,898.57	7,524,263.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,581,552.58	83,625,987.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,581,552.58	83,625,987.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		31,581,552.58	83,625,987.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,468,687,704.85	3,143,854,633.00

金			
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		1,704,042.55	12,612,933.33
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	13,893,977.72	22,642,369.97
经营活动现金流入小计		3,484,285,725.12	3,179,109,936.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,523,029,813.72	2,177,530,034.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		540,904,316.12	423,855,937.26
支付的各项税费		140,158,711.33	127,930,731.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	47,147,683.63	30,447,800.89
经营活动现金流出小计		3,251,240,524.80	2,759,764,504.38
经营活动产生的现金流量净额		233,045,200.32	419,345,431.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,478,949.25	543,121.15
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,101,108.84	10,314,822.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,580,058.09	10,857,943.57

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78(2)	1,000,874,537.22	456,818,207.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,000,874,537.22	456,818,207.76
投资活动产生的现金流量净额		-973,294,479.13	-445,960,264.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,841,695,183.82	794,349,137.78
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	94,050,730.06	94,017,711.59
筹资活动现金流入小计		1,935,745,913.88	888,366,849.37
偿还债务支付的现金		794,920,893.33	673,965,116.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,647,242.37	29,134,221.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	164,170,796.00	213,063,812.09
筹资活动现金流出小计		997,738,931.70	916,163,150.13
筹资活动产生的现金流量净额		938,006,982.18	-27,796,300.76
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			
加：期初现金及现金等价物余额		151,020,196.12	205,431,329.15
六、期末现金及现金等价物余额			
		348,777,899.49	151,020,196.12

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,511,219,923.22	1,280,977,139.70
收到的税费返还		1,170,788.46	5,756,360.97
收到其他与经营活动有关的现金		1,642,882.49	8,389,757.76
经营活动现金流入小计		1,514,033,594.17	1,295,123,258.43

购买商品、接受劳务支付的现金		1,301,908,970.66	982,700,890.63
支付给职工及为职工支付的现金		164,835,050.97	137,632,396.06
支付的各项税费		18,304,558.28	43,648,953.12
支付其他与经营活动有关的现金		12,104,081.12	8,675,924.69
经营活动现金流出小计		1,497,152,661.03	1,172,658,164.50
经营活动产生的现金流量净额		16,880,933.14	122,465,093.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			543,121.15
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,809,155.02	15,494,957.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,809,155.02	16,038,078.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,037,660.39	66,732,393.01
投资支付的现金		74,000,000.00	26,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		293,037,660.39	93,232,393.01
投资活动产生的现金流量净额		-272,228,505.37	-77,194,314.44
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		1,126,959,901.14	494,107,716.34
收到其他与筹资活动有关的现金		105,330,469.85	79,609,390.78
筹资活动现金流入小计		1,232,290,370.99	573,717,107.12
偿还债务支付的现金		388,182,512.36	327,749,443.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,491,770.40	11,283,024.67
支付其他与筹资活动有关的现金		472,865,730.95	263,536,992.51
筹资活动现金流出小计		884,540,013.71	602,569,460.50
筹资活动产生的现金流量净额		347,750,357.28	-28,852,353.38
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			
加：期初现金及现金等价物余额		65,287,998.63	48,869,572.52

六、期末现金及现金等价物余额		157,690,783.68	65,287,998.63
----------------	--	----------------	---------------

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

合并所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	170,000,000.00				932,382,364.70				11,197,022.51		462,053,209.07		1,575,632,596.28		1,575,632,596.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	170,000,000.00				932,382,364.70				11,197,022.51		462,053,209.07		1,575,632,596.28		1,575,632,596.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,332,581.85				3,158,155.26		224,300,086.43		228,790,823.54		228,790,823.54
（一）综合收益总额											227,458,241.69		227,458,241.69		227,458,241.69
（二）所有者投入和减少资本					1,332,581.85								1,332,581.85		1,332,581.85
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					1,332,581.85								1,332,581.85		1,332,581.85
4. 其他															
（三）利润分配									3,158,155.26		-3,158,155.26				

1. 提取盈余公积									3,158,155.26		-3,158,155.26				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	170,000,000.00				933,714,946.55				14,355,177.77		686,353,295.50		1,804,423,419.82		1,804,423,419.82

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	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	170,000,000.00				931,136,034.25				2,834,423.72		266,451,664.23		1,370,422,122.20		1,370,422,122.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	170,000,000.00				931,136,034.25				2,834,423.72		266,451,664.23		1,370,422,122.20		1,370,422,122.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,246,330.45				8,362,598.79		195,601,544.84		205,210,474.08		205,210,474.08
（一）综合收益总额											203,964,143.63		203,964,143.63		203,964,143.63
（二）所有者投入和减少资本					1,246,330.45								1,246,330.45		1,246,330.45
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					1,246,330.45								1,246,330.45		1,246,330.45
4.其他															
（三）利润分配									8,362,598.79		-8,362,598.79				
1.提取盈余公积									8,362,598.79		-8,362,598.79				

2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	170,000,000.00				932,382,364.70				11,197,022.51		462,053,209.07		1,575,632,596.28	1,575,632,596.28

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

母公司所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	170,000,000.00				933,170,123.52				12,380,316.51	111,422,848.48	1,226,973,288.51
加：会计政策变更											

重庆至信实业股份有限公司2025年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				933,170,123.52				12,380,316.51	111,422,848.48	1,226,973,288.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,332,581.85				3,158,155.26	28,423,397.32	32,914,134.43
（一）综合收益总额										31,581,552.58	31,581,552.58
（二）所有者投入和减少资本					1,332,581.85						1,332,581.85
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					1,332,581.85						1,332,581.85
4. 其他											
（三）利润分配									3,158,155.26	-3,158,155.26	
1. 提取盈余公积									3,158,155.26	-3,158,155.26	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

重庆至信实业股份有限公司2025年年度报告

(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	170,000,00 0.00				934,502,70 5.37				15,538,47 1.77	139,846,2 45.80	1,259,887, 422.94

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	170,000,00 0.00				931,923,79 3.07				4,017,717. 72	36,159,45 9.41	1,142,100, 970.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,00 0.00				931,923,79 3.07				4,017,717. 72	36,159,45 9.41	1,142,100, 970.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,246,330. 45				8,362,598. 79	75,263,38 9.07	84,872,318 .31
（一）综合收益总额										83,625,98 7.86	83,625,987 .86
（二）所有者投入和减少资本					1,246,330. 45						1,246,330. 45
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					1,246,330. 45						1,246,330. 45
4. 其他											
（三）利润分配									8,362,598. 79	-8,362,598 .79	
1. 提取盈余公积									8,362,598. 79	-8,362,598 .79	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	170,000,000.00				933,170,123.52				12,380,316.51	111,422,848.48	1,226,973,288.51

公司负责人：陈志宇

主管会计工作负责人：邓平

会计机构负责人：牟家伟

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

重庆至信实业股份有限公司（以下简称“至信股份”或“公司”或“本公司”）是由重庆至信实业集团有限公司（以下简称“至信有限”）整体变更设立的股份有限公司，于2023年8月16日完成工商变更登记手续，并取得重庆市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为9150000050430952XP的《营业执照》。截至2025年12月31日，公司注册资本为17,000.00万元人民币。公司注册地址：重庆市两江新区鱼嘴镇长惠路29号。法定代表人：陈志宇。

公司主要的经营活动为：汽车冲焊件以及相关模具的开发、加工、生产和销售。

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月23日决议批准报出。

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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备的应收款项金额大于 1,000.00 万元
重要的应收款项核销	单项应收款项核销金额大于 500.00 万元
重要子公司	子公司总资产占集团总资产 20.00%以上，或子公司利润总额占集团合并利润总额 20.00%以上
重要的投资活动项目	超过公司合并报表上一年度末所有者权益 0.50%
重要的在建工程	超过公司合并报表上一年度末所有者权益 0.50%
账龄超过 1 年的重要预付款项	占预付款项余额 10.00%以上，且金额超过 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款余额 10.00%以上，且金额超过 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	占合同负债余额 10.00%以上，且金额超过 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	占其他应付款余额 10.00%以上，且金额超过 100.00 万元
重大承诺及或有事项	影响金额超过 500.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本附注五、7（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本附注五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资,视为本公司的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资,比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积,也与留存收益、未分配利润不同,在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后,按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部交易损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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股权投资，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值

的差额计入当期投资收益；购买日之前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以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认其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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称“即期汇率的近似汇率”）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于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投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无

法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b. 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收其他客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收其他客户

其他应收款组合 2 应收关联方客户

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e. 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

f. 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面价值。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力，转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用
详见本附注五、11。

13、 应收账款

√适用 □不适用
详见本附注五、11。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用
详见本附注五、11。

15、 其他应收款

√适用 □不适用
详见本附注五、11。

16、 存货

√适用 □不适用
存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注五、11。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注五、11。

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参

与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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，在终止采用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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注五、27。

20、投资性房地产

√适用 □不适用

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本附注五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

21、固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5%	4.75%
机械设备	直线法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	直线法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	直线法	3-5	5%	19.00%-31.67%

22、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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
土地使用权	50年	法定使用权
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、其他费用等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内摊销。

29、合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

√适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

32、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

一般确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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，本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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

本公司收入确认的具体方法如下：

①冲焊零部件销售业务

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让汽车冲焊零部件产品的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。

A. 内销收入：

直接销售：公司根据合同约定，将产品发送至客户指定地点，在客户验收后确认收入；

寄售模式：公司根据合同约定，将产品交付至客户指定地点，客户根据自身生产需要进行领用，公司在客户实际领用后确认收入。

B. 外销收入：公司根据合同约定将产品报关出口，以货物报关出口并确认货物已装船后确认收入。

②冲压模具销售业务

本公司与客户之间的模具销售合同包含转让模具的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。

全部销售：公司按照客户要求完成模具开发后将模具直接销售给客户，在模具完工并经客户验收合格后，确认收入。

部分摊销、部分销售：公司按照客户要求完成模具开发，客户按照双方约定的模具价值的一定比例向公司付款，剩余价款在以后的产品价格中体现，本公司在收取合同对价后确认为合同负债，并随着商品销售的同时确认收入。

③机器人集成业务收入

机器人集成业务根据客户的验收报告确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。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，本公司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。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于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，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司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；

②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和递延所得税负债转回的期间内，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。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的（将单项租赁资产为全新资产时价值低于 5 万元的）租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更**（1）重要会计政策变更**

报告期内，本公司无重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

41、2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、5%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
重庆至信实业股份有限公司	15.00
杭州至信汽车配件制造有限公司	15.00
宁波至信汽车零部件制造有限公司	15.00
合肥至信机械制造有限公司	15.00
安徽至信科技有限公司	25.00
陕西至信机械制造有限公司	15.00
定州市至信机械制造有限公司	25.00
贵州至信实业有限公司	15.00
黑龙江至信机械制造有限公司	25.00
常州至信大衍汽车零部件制造有限公司	25.00
重庆大江至信模具工业有限公司	15.00
重庆衍数自动化设备有限公司	15.00
重庆衍数贸易有限公司	25.00
张家口至信机械制造有限公司	5.00
芜湖至信汽车零部件有限公司	5.00
宜宾至信汽车零部件制造有限公司	15.00
金华至信科技有限公司	25.00

2、税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

①根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，至信股份及子公司享受高新技术企业所得税优惠政策的情况如下：

A. 至信股份于 2023 年 10 月取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局核发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR202351100100, 有效期三年, 公司 2023 年度至 2025 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

B. 子公司杭州至信汽车配件制造有限公司于 2025 年 12 月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR202533009444, 有效期三年, 公司 2025 年度至 2027 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

C. 子公司宁波至信汽车零部件制造有限公司于 2023 年 12 月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR202333100917, 有效期三年, 公司 2023 年度至 2025 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

D. 子公司合肥至信机械制造有限公司于 2024 年 11 月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR202434004493, 有效期三年, 公司 2024 年度至 2026 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

E. 子公司重庆大江至信模具工业有限公司于 2025 年 11 月取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局核发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR202551101248, 有效期三年, 公司 2025 年度至 2027 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

F. 子公司重庆衍数自动化设备有限公司于 2023 年 10 月取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局核发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR202351100341, 有效期三年, 公司 2023 年度至 2025 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

②根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《西部地区鼓励类产业目录(2025年本)》(国家发展和改革委员会令第28号)以及《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的相关规定。重庆至信实业股份有限公司、子公司陕西至信机械制造有限公司、贵州至信实业有限公司、宜宾至信汽车零部件制造有限公司属于鼓励类企业, 享受西部大开发企业所得税15%优惠税率。

③根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)规定, 对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至2027年12月31日。子公司芜湖至信汽车零部件有限公司、张家口至信机械制造有限公司所得税适用前述优惠政策。

(2) 增值税

根据财政部、税务总局《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）、《工业和信息化部办公厅关于2023年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函【2023】267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，公司享受先进制造业企业增值税加计抵减政策。

（3）其他

根据财政部、国家税务总局、人力资源社会保障部、农业农村部公告2023年第15号《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。

3、其他

√适用 □不适用

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	352,783,575.15	153,777,074.97
其他货币资金	25,200,913.65	543,189.57
存放财务公司存款		
合计	377,984,488.80	154,320,264.54
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金2025年末余额系开具银行承兑汇票存入的保证金25,200,638.19元和股票账户的投资存出款275.46元。

银行存款 2025 年末余额中存在涉诉冻结资金 4,005,882.65 元和保证金 68.47 元，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金 2025 年末余额较 2024 年末大幅增加，主要原因系本期销售规模增幅较多，相应经营性回款金额增加所致。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,976,518.80	/
其中：			
上市公司股票		1,976,518.80	/
合计		1,976,518.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,306,265.88	24,554,300.63
商业承兑票据	1,602,702.76	1,869,454.91
小计	77,908,968.64	26,423,755.54
减：坏账准备	80,135.14	93,472.74
合计	77,828,833.50	26,330,282.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		74,031,553.84
商业承兑票据		5,926.26
合计		74,037,480.10

期末用于背书但未到期的银行承兑汇票是由信用等级一般的银行承兑，票据相关的信用风险和延期付款风险没有转移，故未终止确认。

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	77,908,968.64	100.00	80,135.14	0.10	77,828,833.50	26,423,755.54	100.00	93,472.74	0.35	26,330,282.80
其中：										
组合 1.商业承兑汇票	1,602,702.76	2.06	80,135.14	5.00	1,522,567.62	1,869,454.91	7.07	93,472.74	5.00	1,775,982.17
组合 2.银行承兑汇票	76,306,265.88	97.94			76,306,265.88	24,554,300.63	92.93			24,554,300.63
合计	77,908,968.64	100.00	80,135.14	0.10	77,828,833.50	26,423,755.54	100.00	93,472.74	0.35	26,330,282.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1.商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1.商业承兑汇票	1,602,702.76	80,135.14	5.00
合计	1,602,702.76	80,135.14	5.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

于 2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日，按银行承兑汇票计提坏账准备的说明：本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	93,472.74	-13,337.60				80,135.14
合计	93,472.74	-13,337.60				80,135.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

应收票据 2025 年末金额较 2024 年末大幅增长，主要受到已贴现未到期未终止确认的票据的影响。

(6). 本期实际核销的应收票据情况

本期不存在实际核销的应收票据。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,451,239,043.24	1,207,170,433.61
1 至 2 年	26,508,212.33	1,825,853.41
2 至 3 年	491,629.16	22,693.25
3 年以上	2,816,873.66	3,079,600.00
小计	1,481,055,758.39	1,212,098,580.27
减：坏账准备	98,950,302.03	79,417,861.68
合计	1,382,105,456.36	1,132,680,718.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	23,179,620.01	1.57	23,179,620.01	100.00		23,467,617.90	1.94	16,994,969.71	72.42	6,472,648.19
按组合计提坏账准备	1,457,876,138.38	98.43	75,770,682.02	5.20	1,382,105,456.36	1,188,630,962.37	98.06	62,422,891.97	5.25	1,126,208,070.40

其中：										
组合 1. 应收其他客户	1,457,876,138.38	98.43	75,770,682.02	5.20	1,382,105,456.36	1,188,630,962.37	98.06	62,422,891.97	5.25	1,126,208,070.40
合计	1,481,055,758.39	100.00	98,950,302.03	6.68	1,382,105,456.36	1,212,098,580.27	100.00	79,417,861.68	6.55	1,132,680,718.59

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合众新能源汽车股份有限公司	12,945,296.38	12,945,296.38	100.00	预计无法收回
嘉兴常嘉汽车零部件有限公司	2,429,822.09	2,429,822.09	100.00	预计无法收回
浙江世圆汽车部件有限公司	7,313,734.34	7,313,734.34	100.00	预计无法收回
恒大新能源汽车（天津）有限公司	490,767.20	490,767.20	100.00	预计无法收回
合计	23,179,620.01	23,179,620.01	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,451,045,810.82	72,552,290.58	5.00
1-2 年	4,012,591.94	401,259.19	10.00
2-3 年	861.96	258.59	30.00
3 年以上	2,816,873.66	2,816,873.66	100.00
合计	1,457,876,138.38	75,770,682.02	5.20

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见本附注五、11.

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	16,994,969.71	6,377,882.72	193,232.42			23,179,620.01
按组合计提坏账准备	62,422,891.97	13,358,033.22		10,243.17		75,770,682.02
合计	79,417,861.68	19,735,915.94	193,232.42	10,243.17		98,950,302.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,243.17

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	190,140,548.44		190,140,548.44	12.84	9,507,027.42
客户二	93,546,307.54		93,546,307.54	6.32	4,677,315.38
客户三	83,675,123.31		83,675,123.31	5.65	4,183,756.17
客户四	78,681,396.23		78,681,396.23	5.31	3,934,069.81
客户五	77,903,297.66		77,903,297.66	5.26	3,895,164.88
合计	523,946,673.18		523,946,673.18	35.38	26,197,333.66

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
未到期的质保金	609,700.00	30,485.00	579,215.00	354,100.00	17,705.00	336,395.00
合计	609,700.00	30,485.00	579,215.00	354,100.00	17,705.00	336,395.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	609,700.00	100.00	30,485.00	5.00	579,215.00	354,100.00	100.00	17,705.00	5.00	336,395.00
其中：										
未到期质保金	609,700.00	100.00	30,485.00	5.00	579,215.00	354,100.00	100.00	17,705.00	5.00	336,395.00
合计	609,700.00	100.00	30,485.00	5.00	579,215.00	354,100.00	100.00	17,705.00	5.00	336,395.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：未到期质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未到期质保金	609,700.00	30,485.00	5.00
合计	609,700.00	30,485.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
未到期质保金	17,705.00	12,780.00				30,485.00	
合计	17,705.00	12,780.00				30,485.00	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	73,210,751.31	47,663,832.06
应收账款	126,474,487.96	
小计	199,685,239.27	47,663,832.06

减：坏账准备	6,323,724.39	
合计	193,361,514.88	47,663,832.06

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,285,040,871.76	
应收其他客户	17,285,461.60	121,995,406.52
合计	1,302,326,333.36	121,995,406.52

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	199,685,239.27	100.00	6,323,724.39	3.17	193,361,514.88	47,663,832.06	100.00			
其中：										
银行承兑汇票	73,210,751.31	36.66			73,210,751.31	47,663,832.06	100.00			
应收其他客户	126,474,487.96	63.34	6,323,724.39	5.00	120,150,763.57					
合计	199,685,239.27	100.00	6,323,724.39	3.17	193,361,514.88	47,663,832.06	100.00			

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

银行承兑汇票	73,210,751.31		0.00
应收其他客户	126,474,487.96	6,323,724.39	5.00
合计	199,685,239.27	6,323,724.39	3.17

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

于2025年12月31日、2024年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。按组合计提减值准备的确认标准及说明见本附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票						
应收其他客户		6,323,724.39				6,323,724.39
合计		6,323,724.39				6,323,724.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	140,331,930.68	98.07	94,427,503.18	98.97
1-2年	2,756,204.04	1.93	969,838.85	1.02
2-3年			11,969.37	0.01
合计	143,088,134.72	100.00	95,409,311.40	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	18,337,217.04	12.82
供应商二	17,644,729.99	12.33
供应商三	15,813,702.38	11.05
供应商四	7,788,399.05	5.44
供应商五	7,768,844.56	5.43
合计	67,352,893.02	47.07

其他说明：

2025年末金额较2024年末增长49.97%，主要系期末预付材料款增加所致。

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,774,390.84	4,834,030.53
小计	16,774,390.84	4,834,030.53
减：坏账准备	2,336,796.89	1,520,055.90
合计	14,437,593.95	3,313,974.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	13,996,544.69	2,550,863.83
1至2年	536,529.45	975,250.00
2至3年	940,000.00	18,470.00
3年以上	1,301,316.70	1,289,446.70
小计	16,774,390.84	4,834,030.53
减：坏账准备	2,336,796.89	1,520,055.90
合计	14,437,593.95	3,313,974.63

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,061,085.37	3,154,555.70
代收代付款	1,727,545.53	1,451,072.37
其他	985,759.94	228,402.46
小计	16,774,390.84	4,834,030.53
减：坏账准备	2,336,796.89	1,520,055.90
合计	14,437,593.95	3,313,974.63

(15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,520,055.90			1,520,055.90
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	817,224.24			817,224.24

本期转回				
本期转销				
本期核销	483.25			483.25
其他变动				
2025年12月31日 余额	2,336,796.89			2,336,796.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	1,520,055.90	817,224.24		483.25		2,336,796.89
合计	1,520,055.90	817,224.24		483.25		2,336,796.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	483.25

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
------	------	-----------------------------	-------	----	--------------

安徽六安金 安经济开发 区管理委员 会财政金融 局	8,720,000.00	51.98	押金保证金	1年以内	436,000.00
赛力斯汽车 (湖北)有限 公司	1,216,400.00	7.25	押金保证金	3年以上	1,216,400.00
江苏宝斯特 电气科技有 限公司	925,000.00	5.51	押金保证金	2-3年	277,500.00
浙江金华鸿 亿工业科技 有限公司	500,000.00	2.98	押金保证金	1年以内	25,000.00
重庆綦键汽 摩零配件有 限公司	406,800.00	2.43	押金保证金	1-2年	40,680.00
合计	11,768,200.00	70.15	/	/	1,995,580.00

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	41,683,010.09	4,689,228.73	36,993,781.36	63,797,937.11	7,172,546.68	56,625,390.43
委托加工物 资	71,142,545.51	8,334,671.18	62,807,874.33	35,155,295.42	3,646,565.41	31,508,730.01
半成品	128,568,278.73	20,346,575.83	108,221,702.90	110,284,887.03	18,132,283.85	92,152,603.18
在产品	35,696,839.76		35,696,839.76	61,375,050.28		61,375,050.28
库存商品	124,307,850.20	2,660,777.59	121,647,072.61	115,731,332.20	5,048,865.73	110,682,466.47
发出商品	154,251,323.85	14,615,123.75	139,636,200.10	77,486,560.10	10,006,701.87	67,479,858.23
周转材料	15,199,702.47		15,199,702.47	10,298,866.50		10,298,866.50
合计	570,849,550.61	50,646,377.08	520,203,173.53	474,129,928.64	44,006,963.54	430,122,965.10

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,172,546.68	8,583,878.10		11,067,196.05		4,689,228.73
委托加工物资	3,646,565.41	8,825,613.71		4,137,507.94		8,334,671.18
半成品	18,132,283.85	34,585,112.16		32,370,820.18		20,346,575.83
库存商品	5,048,865.73	6,011,227.25		8,399,315.39		2,660,777.59
发出商品	10,006,701.87	19,957,334.75		15,348,912.87		14,615,123.75
合计	44,006,963.54	77,963,165.97		71,323,752.43		50,646,377.08

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	63,081,446.84	52,074,807.53
减：减值准备	2,953,050.14	1,360,006.34
合计	60,128,396.70	50,714,801.19

一年内到期的债权投资适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、其他流动资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	54,109,459.27	28,224,698.66
预交企业所得税	2,466,974.92	748,048.19
待摊费用	249,826.58	768,791.28
合计	56,826,260.77	29,741,538.13

其他说明：

其他流动资产 2025 年末金额较 2024 年末增长 91.07%，主要原因系待抵扣进项税增加所致。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折现率
----	------	------	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	区间
融资租赁款	6,574,573.06		6,574,573.06	31,118,797.40		31,118,797.40	
其中：未实现融资收益	245,805.67		245,805.67	1,203,780.37		1,203,780.37	
分期收款销售商品款	121,850,640.81	9,232,013.94	112,618,626.87	42,929,994.83	2,932,993.14	39,997,001.69	
减：一年内到期的长期应收款	63,081,446.84	2,953,050.14	60,128,396.70	52,074,807.53	1,360,006.34	50,714,801.19	
合计	65,343,767.03	6,278,963.80	59,064,803.23	21,973,984.70	1,572,986.80	20,400,997.90	

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	65,343,767.03	100.00	6,278,963.80	9.61	59,064,803.23	21,973,984.70	100.00	1,572,986.80	7.16	20,400,997.90
其中：										
分期收款销售商品款	58,769,193.97	89.94	6,278,963.80	10.68	56,574,424.50	15,729,867.99		1,572,986.80	10.00	14,156,881.19
融资租赁款	6,574,573.06	10.06			2,490,378.73	6,244,116.71				6,244,116.71
合计	65,343,767.03	100.00	6,278,963.80	9.61	59,064,803.23	21,973,984.70	100.00	1,572,986.80	7.16	20,400,997.90

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用)	整个存续期预期信用损失(已发生信用)	

		减值)	减值)	
2025年1月1日余额	1,572,986.80			1,572,986.80
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,705,977.00			4,705,977.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	6,278,963.80			6,278,963.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
分期收款销售商品款	1,572,986.80	4,705,977.00				6,278,963.80
合计	1,572,986.80	4,705,977.00				6,278,963.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,337,271,682.24	2,113,195,455.66
固定资产清理	175,191.60	147,254.25
小计	2,337,446,873.84	2,113,342,709.91
减：累计折旧	1,077,271,042.87	972,327,551.09
减：减值准备	451,940.86	508,476.31
合计	1,259,723,890.11	1,140,506,682.51

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	511,046,790.62	1,539,976,433.37	31,500,405.09	30,671,826.58	2,113,195,455.66

2.本期增加金额	7,752,218.12	396,881,239.94	5,332,626.68	15,329,720.85	425,295,805.59
(1) 购置		8,135,264.11	4,330,408.89	10,712,281.58	23,177,954.58
(2) 在建工程转入	7,752,218.12	388,745,975.83	1,002,217.79	4,617,439.27	402,117,851.01
3.本期减少金额		189,088,222.17	3,825,569.76	8,305,787.08	201,219,579.01
(1) 处置或报废		75,255,879.42	2,926,360.83	437,026.09	78,619,266.34
(2) 转入在建工程		113,832,342.75	899,208.93	7,868,760.99	122,600,312.67
4.期末余额	518,799,008.74	1,747,769,451.14	33,007,462.01	37,695,760.35	2,337,271,682.24
二、累计折旧					
1.期初余额	174,084,432.29	753,630,431.10	22,345,536.89	22,267,150.81	972,327,551.09
2.本期增加金额	25,327,949.13	157,515,192.80	3,831,555.15	4,384,708.74	191,059,405.82
(1) 计提	25,327,949.13	157,515,192.80	3,831,555.15	4,384,708.74	191,059,405.82
3.本期减少金额		83,008,562.34	2,815,230.38	292,121.32	86,115,914.04
(1) 处置或报废		51,452,659.58	2,815,230.38	287,926.36	54,555,816.32
(2) 转入在建工程		31,555,902.76		4,194.96	31,560,097.72
4.期末余额	199,412,381.42	828,137,061.56	23,361,861.66	26,359,738.23	1,077,271,042.87
三、减值准备					
1.期初余额		506,997.36		1,478.95	508,476.31
2.本期增加金额					
3.本期减少金额		55,609.53		925.92	56,535.45
4.期末余额		451,387.83		553.03	451,940.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	319,386,627.32	919,181,001.75	9,645,600.35	11,335,469.09	1,259,548,698.51
2.期初账面价值	336,962,358.33	785,839,004.91	9,154,868.20	8,403,196.82	1,140,359,428.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
F202 厂房	677,411.35	正在办理

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	175,191.60	147,254.25
合计	175,191.60	147,254.25

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	378,414,913.23	105,093,907.52
工程物资		
合计	378,414,913.23	105,093,907.52

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	319,053,493.44		319,053,493.44	103,965,967.57		103,965,967.57
建筑工程	59,361,419.79		59,361,419.79	1,127,939.95		1,127,939.95
合计	378,414,913.23		378,414,913.23	105,093,907.52		105,093,907.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备		103,965,967.57	603,011,670.07	387,924,144.20		319,053,493.44						自筹
建筑工程		1,127,939.95	72,427,186.65	14,193,706.81		59,361,419.79						自筹
其他			983,419.13		983,419.13							自筹
合计		105,093,907.52	676,422,275.85	402,117,851.01	983,419.13	378,414,913.23						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	108,389,280.22	8,582,791.19	2,892,218.76	119,864,290.17
2.本期增加金额	44,085,051.50	950,016.22	11,280,638.99	56,315,706.71
3.本期减少金额	1,292,348.46	6,817,829.38	2,212,499.67	10,322,677.51
4.期末余额	151,181,983.26	2,714,978.03	11,960,358.08	165,857,319.37
二、累计折旧				
1.期初余额	41,984,828.22	3,767,674.37	2,094,957.16	47,847,459.75
2.本期增加金额	20,599,814.93	910,151.80	1,868,314.67	23,378,281.40
(1) 计提	20,599,814.93	910,151.80	1,868,314.67	23,378,281.40
3.本期减少金额	738,484.81	3,219,349.26	2,087,823.39	6,045,657.46
(1) 处置	738,484.81	3,219,349.26	2,087,823.39	6,045,657.46
4.期末余额	61,846,158.34	1,458,476.91	1,875,448.44	65,180,083.69
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	89,335,824.92	1,256,501.12	10,084,909.64	100,677,235.68
2.期初账面价值	66,404,452.00	4,815,116.82	797,261.60	72,016,830.42

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	167,262,421.53	15,712,875.68	182,975,297.21
2.本期增加金额	14,575,417.13	3,519,051.12	18,094,468.25
(1) 购置	14,575,417.13	2,535,631.99	17,111,049.12
(2) 在建工程转入		983,419.13	983,419.13
3.本期减少金额		777,600.32	777,600.32
(1) 处置		777,600.32	777,600.32
4.期末余额	181,837,838.66	18,454,326.48	200,292,165.14
二、累计摊销			
1.期初余额	32,570,791.19	11,028,924.09	43,599,715.28
2.本期增加金额	4,077,297.76	1,859,090.93	5,936,388.69
(1) 计提	4,077,297.76	1,859,090.93	5,936,388.69
3.本期减少金额		777,600.32	777,600.32
(1) 处置		777,600.32	777,600.32
4.期末余额	36,648,088.95	12,110,414.70	48,758,503.65
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	145,189,749.71	6,343,911.78	151,533,661.49
2.期初账面价值	134,691,630.34	4,683,951.59	139,375,581.93

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是0。

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
待摊销模具	217,223,746.4 3	236,031,044.9 4	139,522,864.7 2		313,731,926.65
其他	13,250,055.04	18,916,342.86	5,006,077.88		27,160,320.02
合计	230,473,801.4 7	254,947,387.8 0	144,528,942.6 0		340,892,246.67

其他说明：

长期待摊费用 2025 年末金额较 2024 年末增长 47.91%，主要原因系本期摊销模具增加所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	115,576,229.77	18,149,074.11	82,214,869.65	12,357,678.64
资产减值准备	40,061,056.30	6,671,087.43	37,602,342.63	6,206,156.37
可抵扣亏损	69,265,690.51	15,654,252.42	29,020,073.04	6,905,153.89
未实现内部交易损益	135,436,310.50	20,000,623.06	110,284,269.60	16,542,640.44
租赁负债	60,381,627.48	11,289,665.50	17,196,529.82	3,734,337.40
递延收益	23,988,559.70	3,998,010.82	28,861,796.01	4,750,770.52
分期收款工装	98,548,454.43	16,955,495.46	29,099,473.90	4,364,921.09
其他	4,409,200.72	670,155.65	8,865,198.68	1,329,779.79
合计	547,667,129.41	93,388,364.45	343,144,553.33	56,191,438.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	58,237,197.85	10,846,911.63	19,510,977.31	4,046,925.65
长期应收款	103,989,375.37	17,620,974.37	33,747,512.23	5,062,126.83
其他	1,357,636.69	203,645.50	2,330,467.23	349,570.09
合计	163,584,209.91	28,671,531.50	55,588,956.77	9,458,622.57

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	28,671,531.50	64,716,832.95	9,458,622.57	46,732,815.57
递延所得税负债	28,671,531.50		9,458,622.57	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	163,374,251.65	125,512,132.75
租赁负债	44,012,490.48	48,609,440.96
长期待摊费用	2,340,754.24	9,221,438.20
资产减值准备	11,115,460.85	6,929,156.96
递延收益	2,240,383.57	2,290,729.33
信用减值准备	1,346,742.62	1,749,513.81
其他		20,078.00
合计	224,430,083.41	194,332,490.01

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		27,742,387.96	
2026年	2,625,515.64	2,625,515.64	
2027年	12,832,775.67	12,832,775.67	
2028年	43,223,990.04	43,223,990.04	
2029年	40,251,652.54	39,087,463.44	
2030年	64,440,317.76	—	
合计	163,374,251.65	125,512,132.75	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产 2025 年末金额较 2024 年末增长 38.48%，主要原因系本期分期收款工装、可抵扣亏损、租赁负债等增加的影响所致。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	104,673,392.73		104,673,392.73	61,865,189.19		61,865,189.19
合计	104,673,392.73		104,673,392.73	61,865,189.19		61,865,189.19

其他说明：

其他非流动资产 2025 年末余额较 2024 年增加 69.20%，主要受到预付的工程设备款影响。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	25,200,638.19	25,200,638.19	保证金	存入开具银行承兑汇票	68.42	68.42	保证金	存入开具银行承兑汇票
货币资金	4,005,951.12	4,005,951.12	诉讼冻结	合同/劳务纠纷	3,300,000.00	3,300,000.00	诉讼冻结	合同纠纷
应收票据	74,037,480.10	74,037,183.79	未终止确认	未终止确认的已背书/贴现未到期票据	13,790,644.35	13,790,644.35	未终止确认	未终止确认的已背书/贴现未到期票据
应收款项融资	121,995,406.52	115,895,636.19	未终止确认	未终止确认的贴现未到期迪链				
应收账款					5,558,273.02	5,280,359.37	未终止确认	未终止确认的贴现未到期迪链及e信
固定资产	575,897,887.20	337,059,032.81	借款抵押	借款抵押	327,796,215.74	205,170,339.03	借款抵押	借款抵押
无形资产	14,575,417.13	13,846,646.31	借款抵押	借款抵押	120,974,575.55	100,602,713.72	借款抵押	借款抵押
合计	815,712,780.26	570,045,088.41	/	/	471,419,777.08	328,144,124.89	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	180,000,000.00	125,000,000.00
保证借款	105,050,000.00	75,000,000.00
质押借款	157,862,117.59	78,000,000.00
应收票据贴现	61,788,161.17	2,156,734.56
e信迪链贴现融资	120,764,694.05	5,558,273.02
应计利息	263,538.20	160,676.44
合计	625,728,511.01	285,875,684.02

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

短期借款 2025 年末金额较 2024 年末大幅增加，主要原因是公司销售规模扩大，资金需求增加导致借款增加。

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	577,157,228.42	465,240,738.85
工程设备款	119,838,102.45	104,353,162.57
加工费	89,438,313.12	33,886,906.01
运费及其他	100,860,775.79	52,567,330.80
合计	887,294,419.78	656,048,138.23

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付账款余额 2025 年末较 2024 年末增长 35.25%，主要原因系期末货款、加工费及运费增加所致。

37、预收款项**(1). 预收款项列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费		574,636.54
合计		574,636.54

(2). 账龄超过1年的重要预收款项 适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,307,421.81	90,431,780.98
合计	81,307,421.81	90,431,780.98

(2). 账龄超过1年的重要合同负债 适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,511,641.62	509,093,729.57	503,090,577.23	73,514,793.96
二、离职后福利-设定提存计划	748,598.56	37,049,772.37	36,900,446.02	897,924.91
三、辞退福利	71,982.00	841,310.87	913,292.87	
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	68,332,222.18	546,984,812.81	540,904,316.12	74,412,718.87

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	66,408,863.07	442,042,319.14	436,291,264.54	72,159,917.67
二、职工福利费	89,294.00	34,066,689.66	34,123,287.40	32,696.26
三、社会保险费	266,276.11	22,309,676.26	22,020,598.35	555,354.02
其中：医疗保险费	217,959.54	19,486,943.65	19,215,561.77	489,341.42
工伤保险费	48,316.57	2,701,351.67	2,683,655.64	66,012.60
生育保险费		121,380.94	121,380.94	
四、住房公积金	138,121.00	6,775,941.80	6,809,230.80	104,832.00
五、工会经费	609,087.44	3,580,317.30	3,527,410.73	661,994.01
六、职工教育经费		318,785.41	318,785.41	
合计	67,511,641.62	509,093,729.57	503,090,577.23	73,514,793.96

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	736,048.72	35,898,258.74	35,763,628.42	870,679.04
2、失业保险费	12,549.84	1,151,513.63	1,136,817.60	27,245.87
合计	748,598.56	37,049,772.37	36,900,446.02	897,924.91

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,194,494.16	46,433,784.26
企业所得税	22,142,122.41	16,108,728.30
房产税	2,100,279.17	1,983,072.99
土地使用税	1,114,442.34	1,114,443.00
城市维护建设税	1,010,914.36	418,714.40
教育费附加	722,081.67	299,081.70
个人所得税	702,601.04	688,248.63
其他	171,545.43	137,039.25
合计	84,158,480.58	67,183,112.53

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,813,871.55	10,973,131.64
合计	15,813,871.55	10,973,131.64

其他说明：

 适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

 适用 不适用

逾期的重要应付利息：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

 适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	11,166,260.38	8,711,119.75
代收代付款	661,897.59	190,465.52
其他	3,985,713.58	2,071,546.37
合计	15,813,871.55	10,973,131.64

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**42、持有待售负债** 适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	280,501,598.98	264,475,911.46
一年内到期的长期应付款	72,206,448.30	142,150,367.62
一年内到期的租赁负债	19,942,336.86	13,505,823.97
合计	372,650,384.14	420,132,103.05

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	12,128,328.46	11,633,909.79
待转销项税额	3,173,369.99	2,406,293.92
合计	15,301,698.45	14,040,203.71

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	840,532,850.40	480,760,228.08
保证借款	505,350,000.00	209,450,000.00
质押借款	50,000,000.00	—
应计利息	1,193,135.88	875,911.46
减：一年内到期的长期借款	280,501,598.98	264,475,911.46
合计	1,116,574,387.30	426,610,228.08

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

长期借款 2025 年末金额较 2024 年末大幅增长，主要原因系资金需求增加导致新借入的长期借款较多。

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	117,426,357.53	81,734,420.27
减：未确认融资费用	16,753,532.74	14,922,588.53
小计	100,672,824.79	66,811,831.74
减：一年内到期的租赁负债	19,942,336.86	13,505,823.97
合计	80,730,487.93	53,306,007.77

其他说明：

租赁负债 2025 年末金额较 2024 年末增加 51.45%，主要原因系本期新增租赁所致。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款原值	171,927,535.16	241,696,121.80
减：未确认融资费用	8,105,787.07	10,761,715.78
小计	163,821,748.09	230,934,406.02
减：一年内到期的长期应付款	72,206,448.30	142,150,367.62
合计	91,615,299.79	88,784,038.40

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,152,525.34	3,878,100.00	8,801,682.07	26,228,943.27	与资产相关的政府补助
合计	31,152,525.34	3,878,100.00	8,801,682.07	26,228,943.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	170,000,000.00						170,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	929,248,313.49			929,248,313.49

其他资本公积	3,134,051.21	1,332,581.85		4,466,633.06
合计	932,382,364.70	1,332,581.85		933,714,946.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系本期权益结算的股份支付。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,197,022.51	3,158,155.26		14,355,177.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,197,022.51	3,158,155.26		14,355,177.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10% 提取法定盈余公积金。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	462,053,209.07	266,451,664.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	462,053,209.07	266,451,664.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,458,241.69	203,964,143.63
减：提取法定盈余公积	3,158,155.26	8,362,598.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	686,353,295.50	462,053,209.07

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,852,415,609.44	3,253,526,333.97	2,887,271,340.55	2,412,999,106.72
其他业务	200,515,284.91	25,468,097.74	200,593,855.61	5,066,821.34
合计	4,052,930,894.35	3,278,994,431.71	3,087,865,196.16	2,418,065,928.06

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型分类				
冲焊零部件	3,641,683,584.93	3,114,558,471.80	2,769,893,126.75	2,327,233,591.73
冲压模具	191,563,463.82	123,466,744.12	109,904,399.64	79,540,911.07
机器人工作站及集成	19,168,560.69	15,501,118.05	7,473,814.16	6,224,603.92
其他业务	200,515,284.91	25,468,097.74	200,593,855.61	5,066,821.34
合计	4,052,930,894.35	3,278,994,431.71	3,087,865,196.16	2,418,065,928.06
按经营地区分类				
国内	4,043,445,990.78	3,274,869,375.21	3,073,957,614.07	2,411,099,566.51
国外	9,484,903.57	4,125,056.50	13,907,582.09	6,966,361.55
合计	4,052,930,894.35	3,278,994,431.71	3,087,865,196.16	2,418,065,928.06
按收入确认时间分类				
在某一时点确认收入	4,052,930,894.35	3,278,994,431.71	3,087,865,196.16	2,418,065,928.06
在某段时间确认收入				
合计	4,052,930,894.35	3,278,994,431.71	3,087,865,196.16	2,418,065,928.06

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明□适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**□适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**□适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,263,495.94	3,911,903.00
房产税	5,308,298.86	5,317,880.57
教育费附加	1,900,096.12	1,676,472.81
地方教育费附加	1,264,994.27	1,117,648.49
土地使用税	3,409,405.00	3,066,453.66
印花税	4,555,846.82	3,216,327.53
其他	1,454,429.47	1,049,723.92
合计	22,156,566.48	19,356,409.98

其他说明：

无

63、 销售费用 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,071,496.80	25,938,162.40
劳务费	4,499,031.77	2,918,238.54
办公差旅费	1,117,746.32	861,066.40
业务招待费	895,884.21	665,935.07
销售服务费	581,774.55	261,945.47
其他	506,910.08	309,090.94
合计	39,672,843.73	30,954,438.82

其他说明：

无

64、 管理费用 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,917,463.28	100,181,692.89
折旧及摊销	19,377,815.45	18,518,342.28
办公差旅费	11,054,237.08	11,566,532.43
咨询服务费	8,836,241.55	11,081,628.40
修理费	4,171,961.20	6,098,684.29
业务招待费	5,595,624.94	4,759,773.05
燃动费	3,615,920.27	2,918,067.30
劳务费	3,181,325.09	2,521,741.33
股份支付	1,332,581.85	1,246,330.45
其他	6,516,520.63	5,149,866.49
合计	177,599,691.34	164,042,658.91

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,151,668.68	67,893,000.33
直接投入	29,509,486.31	24,886,199.78
折旧及摊销	20,463,107.87	22,035,843.68
办公差旅费	5,124,460.07	3,809,095.93
委外及技术服务费	563,291.12	496,820.71
劳务费		1,727,219.35
其他	2,540,977.19	1,994,433.11
合计	131,352,991.24	122,842,612.89

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,191,174.65	47,677,802.73
其中：租赁负债利息支出	4,276,974.02	1,390,354.65
减：利息收入	608,710.05	1,048,885.46
利息净支出	47,582,464.60	46,628,917.27
汇兑损失	1,288,414.56	708,103.31
减：汇兑收益	1,249,263.70	579,616.61
汇兑净损失	39,150.86	128,486.70
银行手续费	1,767,762.49	1,065,153.45
合计	49,389,377.95	47,822,557.42

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	12,607,735.63	18,346,820.91
其中：与递延收益相关的政府补助	8,801,682.07	8,761,323.31
直接计入当期损益的政府补助	3,806,053.56	9,585,497.60
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	14,433,981.06	24,767,216.06
其中：个税扣缴税款手续费	116,499.08	92,787.15
增值税加计抵减	14,038,771.24	24,498,384.80
其他	278,710.74	176,044.11
合计	27,041,716.69	43,114,036.97

其他说明：

其他收益 2025 年度较 2024 年度减少 37.28%，主要系本期增值税加计抵减减少所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	-9,849,927.97	-9,596,003.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	516,753.05	48,201.85
合计	-9,333,174.92	-9,547,801.41

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-14,322.60	884,750.78
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-14,322.60	884,750.78

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	13,337.60	543,527.26
应收账款坏账损失	-19,542,683.52	-25,336,185.13
其他应收款坏账损失	-817,224.24	-79,716.05
长期应收款坏账损失	-6,299,020.80	179,507.98
应收款项融资减值损失	-6,323,724.39	
合计	-32,969,315.35	-24,692,865.94

其他说明：

信用减值损失 2025 年度较 2024 年度增加 33.52%，主要系本期长期应收款坏账计提增加所致。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-12,780.00	15,916.65
二、存货跌价损失	-77,963,165.97	-72,612,600.99
合计	-77,975,945.97	-72,596,684.34

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-413,737.81	-252,852.37
其中：固定资产	-413,737.81	-252,852.37
合计	-413,737.81	-252,852.37

其他说明：

资产处置收益 2025 年度较 2024 年度减少 63.63%，主要系本期处置固定资产所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	456.04	415,582.12	456.04

合计			
其中：固定资产处置利得	456.04	415,582.12	456.04
罚款收入	32,857.00	11,322.00	32,857.00
其他	141,841.86	329,301.69	141,841.86
合计	175,154.90	756,205.81	175,154.90

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入 2025 年度较 2024 年度减少 76.84%，主要系本期非流动资产报废收益减少所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	502,129.51	866,648.26	502,129.51
其中：固定资产处置损失	502,129.51	866,648.26	502,129.51
罚款支出	36,861.30	90.03	36,861.30
其他	160,698.11	240,644.07	160,698.11
合计	699,688.92	1,107,382.36	699,688.92

其他说明：

营业外支出 2025 年度较 2024 年度减少 36.82%，主要系本期非流动资产报废损失减少所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,101,453.61	34,166,358.99
递延所得税费用	-17,984,017.38	-16,792,505.40
合计	32,117,436.23	17,373,853.59

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	259,575,677.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,936,351.69
子公司适用不同税率的影响	568,925.10
调整以前期间所得税的影响	294,850.68

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	756,593.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,435,973.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,637,326.81
研发费用加计扣除	-21,588,981.45
固定资产加计扣除	
残疾人加计扣除	-19,433.62
其他	-32,223.37
所得税费用	32,117,436.23

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,684,153.56	21,102,495.00
利息收入	608,710.05	1,048,885.46
押金保证金	2,455,140.63	301,648.68
其他	3,145,973.48	189,340.83
合计	13,893,977.72	22,642,369.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	17,296,443.47	16,236,694.76
业务招待费	6,491,509.15	5,425,708.12
银行手续费	1,767,762.49	1,065,153.45
押金保证金	10,906,529.67	284,591.64
其他	10,685,438.85	7,435,652.92
合计	47,147,683.63	30,447,800.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买长期资产	1,000,874,537.22	456,818,207.76
合计	1,000,874,537.22	456,818,207.76

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	94,050,730.06	94,017,711.59
合计	94,050,730.06	94,017,711.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	164,170,796.00	213,063,812.09
合计	164,170,796.00	213,063,812.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	285,875,684.02	845,314,098.40	1,907,868.50	505,409,395.19	1,959,744.72	625,728,511.01

长期借款	691,086,139.54	996,381,085.42	1,193,135.88	291,584,374.56		1,397,075,986.28
合计	976,961,823.56	1,841,695,183.82	3,101,004.38	796,993,769.75	1,959,744.72	2,022,804,497.29

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	227,458,241.69	203,964,143.63
加：资产减值准备	77,975,945.97	72,596,684.34
信用减值损失	32,969,315.35	24,692,865.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,059,405.82	174,434,495.55
使用权资产摊销	23,378,281.40	19,094,259.65
无形资产摊销	5,936,388.69	5,027,617.82
长期待摊费用摊销	144,528,942.60	104,028,501.13
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）	413,281.77	-162,729.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	502,129.51	866,648.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,322.60	-884,750.78
财务费用（收益以“-”号填列）	48,191,174.65	47,677,802.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-516,753.05	-48,201.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,984,017.38	-16,792,505.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,043,374.40	-74,283,443.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-661,455,660.21	-263,813,076.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	353,191,514.35	125,000,751.30
其他	-24,573,939.04	-2,053,631.43
经营活动产生的现金流量净额	233,045,200.32	419,345,431.92
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	348,777,899.49	151,020,196.12
减: 现金的期初余额	151,020,196.12	205,431,329.15
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	197,757,703.37	-54,411,133.03

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	348,777,624.03	150,477,074.97
可随时用于支付的其他货币资金	275.46	543,121.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	348,777,899.49	151,020,196.12
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
受限资金	29,206,589.31	3,300,068.42	诉讼冻结、保证金、存出投资款

合计	29,206,589.31	3,300,068.42	/
----	---------------	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	779,088.07	7.0288	5,476,054.27
其中：美元	779,088.07	7.0288	5,476,054.27
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 4,832,971.71 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额27,287,639.34元。

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,151,668.68	67,893,000.33
直接投入	29,509,486.31	24,886,199.78
折旧及摊销	20,463,107.87	22,035,843.68
办公差旅费	5,124,460.07	3,809,095.93
委外及技术服务费	563,291.12	496,820.71
劳务费		1,727,219.35
其他	2,540,977.19	1,994,433.11
合计	131,352,991.24	122,842,612.89
其中：费用化研发支出	131,352,991.24	122,842,612.89
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）新设子公司

金华至信科技有限公司由至信股份于2025年3月27日出资设立，注册资本1,000.00万元，法定代表人：陈志宇；经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件及配件制造；智能基础制造装备制造；模具制造；模具销售；机械设备租赁；计算机软硬件及辅助设备零售；金属材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（2）注销子公司

无。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州至信汽车配件制造有限公司	杭州	240,000,000.00	杭州	制造业	100.00		设立
宁波至信汽车零部件制造有限公司	宁波	100,000,000.00	宁波	制造业	90.00	10.00	设立
合肥至信机械制造有限公司	合肥	10,000,000.00	合肥	制造业	100.00		设立
安徽至信科技有限公司	六安	100,000,000.00	六安	制造业	100.00		设立
陕西至信机械制造有限公司	宝鸡	10,000,000.00	宝鸡	制造业	100.00		设立
定州市至信机械制造有限公司	定州	5,000,000.00	定州	制造业	100.00		设立
贵州至信实业有限公司	贵阳	10,000,000.00	贵阳	制造业	100.00		设立
黑龙江至信机械制造有限公司	哈尔滨	10,000,000.00	哈尔滨	制造业	100.00		设立
常州至信大衍汽车零部件制造有限公司	常州	10,000,000.00	常州	制造业	100.00		设立
重庆大江至信模具工业有限公司	重庆	10,000,000.00	重庆	制造业	100.00		设立
重庆衍数贸易有限公司	重庆	5,000,000.00	重庆	贸易	100.00		设立
重庆衍数自动化设备有限公司	重庆	20,000,000.00	重庆	制造业	100.00		设立
张家口至信机械制造有限公司	张家口	10,000,000.00	张家口	制造业	100.00		设立
芜湖至信汽车零部件有限公司	芜湖	10,000,000.00	芜湖	制造业	100.00		设立
宜宾至信汽车零部件制造有限公司	宜宾	100,000,000.00	宜宾	制造业	100.00		设立
金华至信科技有限公司	金华	10,000,000.00	金华	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	31,152,525.34	3,878,100.00		8,801,682.07		26,228,943.27	与资产相关
合计	31,152,525.34	3,878,100.00		8,801,682.07		26,228,943.27	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,801,682.07	8,761,323.31
与收益相关	3,806,053.56	9,585,497.60
合计	12,607,735.63	18,346,820.91

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、

债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）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：

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。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露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，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

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。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。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

2.流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2025 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	625,728,511.01				625,728,511.01
应付账款	887,294,419.78				887,294,419.78
其他应付款	15,813,871.55				15,813,871.55
一年以内到期的非流动负债	372,650,384.14				372,650,384.14
长期借款		918,051,401.32	88,566,092.54	109,956,893.44	1,116,574,387.30
租赁负债		19,901,232.61	15,504,186.58	45,325,068.74	80,730,487.93
长期应付款		91,615,299.79			91,615,299.79
合计	1,901,487,186.48	1,029,567,933.72	104,070,279.12	155,281,962.18	3,190,407,361.50

(续上表)

项目名称	2024 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计

项目名称	2024年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	285,875,684.02				285,875,684.02
应付账款	656,048,138.23				656,048,138.23
其他应付款	10,973,131.64				10,973,131.64
一年以内到期的非流动负债	420,132,103.05				420,132,103.05
长期借款		227,750,000.00	82,500,000.00	116,360,228.08	426,610,228.08
租赁负债		7,330,556.55	7,143,625.46	38,831,825.76	53,306,007.77
长期应付款		60,526,120.60	28,257,917.80		88,784,038.40
合计	1,373,029,056.94	295,606,677.15	117,901,543.26	155,192,053.83	1,941,729,331.19

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应收账款有关。

①截至2025年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2025年12月31日	
	美元	人民币
应收账款	779,088.07	5,476,054.27

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。当前外汇风险敞口金额较小，本公司目前暂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。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书或贴现	应收票据	74,037,480.10	未终止确认	
贴现	应收款项融资-迪链	121,995,406.52	未终止确认	
背书	应收款项融资-迪链	17,285,461.60	终止确认	在背书时该金融资产所有权上的几乎所有风险和报酬已经发生转移
背书或贴现	应收款项融资-银行承兑汇票	1,285,040,871.76	终止确认	信用等级较高的银行承兑汇票到期不能支付的风险较低，在背书时该金融资产所有权上的几乎所有风险和报酬已经发生转移
合计	/	1,498,359,219.98	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资-迪链	背书	17,285,461.60	
应收款项融资-银行承兑汇票	背书或贴现	1,285,040,871.76	
合计	/	1,302,326,333.36	

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（二）应收款项融资		193,361,514.88		193,361,514.88

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

期末交易性金融资产公允价值确定依据为活跃市场价格。

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

适用 不适用

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆至信衍数企业管理咨询有限公司	重庆	投资管理	1,000 万元	55.94	55.94

本企业的母公司情况的说明

重庆至信衍数企业管理咨询有限公司直接持有公司 37.07%的股份，并通过甬赓衍和宁波煦广间接控制公司 18.87%的股份，合计控制公司 55.94%的股份，为公司的控股股东。

本企业最终控制方是陈志宇先生与敬兵女士，陈志宇先生与敬兵女士系夫妻关系。
其他说明：

陈志宇直接持有公司 2,376.2836 万股股份、敬兵直接持有公司 2,350.0265 万股股份，合计直接持股数量占公司股本总额的 27.80%；通过至信衍数、甬赓衍合计持有公司 9,452.6204 万股股份，

占公司股本总额的 55.60%；并通过至信衍数作为宁波煦广的执行事务合伙人控制公司 0.34%的表决权。综上，陈志宇先生、敬兵女士累计控制的公司表决权比例为 83.75%，能够对股东会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注。

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本附注十

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆甬稣衍企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5%以上股东
重庆衍稣甬企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5%以上股东
广东贤济机械制造有限公司	至信衍数持股 100%；陈志宇任执行董事、经理
重庆城市爱乐文化传播有限公司	至信衍数持股 100%；陈志宇任执行董事、经理
重庆大衍科技发展有限公司	至信衍数持股 50%；陈志宇任经理
宁波煦广企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	至信衍数持有 0.87%份额，任执行事务合伙人；陈志宇、敬兵之女陈笑寒、陈敬宜分别持有 53.55%、45.59% 份额
宁波大数衍丰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	陈志宇、敬兵分别持有 55.25%、44.75% 份额；陈志宇任执行事务合伙人
深圳市正汇投资有限公司	陈志宇持股 33.33%、敬兵持股 66.67%；敬兵任执行董事、总经理
重庆市渝北区佳华十九号咖啡会所	敬兵为经营者的个体工商户
北京星桥德福科技有限公司	陈志宇、敬兵控制的正汇投资持股 32%；敬兵兄弟敬宏持股 9%并任董事
北京凯思博宏计算机应用工程有限公司	陈志宇、敬兵控制的正汇投资持股 26.25%、敬兵兄弟敬宏持股 25.34%
重庆新标医疗设备有限公司	敬兵持股 10.42%，任董事
重庆文衍数企业管理咨询有限公司	本公司间接股东；冯渝持股 100%，任执行董事、经理
宁波知著企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司间接股东；冯渝持有 99% 份额并任执行事务合伙人，冯渝兄弟冯德光持有 1% 份额
宁波止域企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东；冯渝持有 34.04% 份额，文衍数持有 0.34% 份额并任执行事务合伙人

宁波明傲企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	员工持股平台；冯渝持有 25.01% 份额，文衍数持有 5.46% 份额并任执行事务合伙人
宁波亨楚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	员工持股平台；文衍数持有 7.87% 份额并任执行事务合伙人
合肥宇越企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	员工持股平台；文衍数持有 11.35% 份额并任执行事务合伙人
合肥典旭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	员工持股平台；文衍数持有 77.18% 份额并任执行事务合伙人
合肥书升企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	员工持股平台；文衍数持有 10.28% 份额并任执行事务合伙人

其他说明：

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
重庆城市爱乐文化传播有限公司	商品及服务采购	288,758.50			15,074.79

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈志宇、敬兵、冯渝	22,000,000.00	2024-2-23	2026-1-19	否
陈志宇、敬兵、冯渝	32,000,000.00	2024-1-19	2026-1-19	否
陈志宇、敬兵、冯渝	47,500,000.00	2025-5-23	2027-5-22	否
陈志宇、敬兵、冯渝	50,000,000.00	2025-9-25	2027-9-24	否
陈志宇、敬兵、冯渝	5,000,000.00	2025-9-25	2027-9-24	否
陈志宇、敬兵、冯渝	2,850,000.00	2025-5-23	2027-5-22	否
陈志宇、敬兵、冯渝	2,850,000.00	2025-5-26	2027-5-25	否
陈志宇、敬兵	80,000,000.00	2025-8-18	2027-8-18	否
陈志宇、敬兵	50,000,000.00	2025-6-9	2026-6-8	否
陈志宇、敬兵	39,000,000.00	2025-1-14	2027-1-13	否
陈志宇、敬兵	25,050,000.00	2025-10-23	2026-10-23	否
陈志宇、敬兵	50,000,000.00	2025-7-18	2026-7-18	否
陈志宇	57,685,333.84	2025-4-25	2027-4-24	否
陈志宇	99,000,000.00	2025-3-24	2027-3-23	否
陈志宇	32,955,033.08	2025-4-25	2027-4-24	否
陈志宇	8,359,633.08	2025-4-25	2027-4-24	否
陈志宇	30,000,000.00	2025-9-23	2027-3-22	否
陈志宇	19,900,000.00	2025-4-30	2026-10-27	否
陈志宇	9,900,000.00	2025-4-30	2026-5-27	否
陈志宇	19,850,000.00	2024-10-28	2026-4-27	否
陈志宇、敬兵	25,000,000.00	2025-11-25	2027-11-25	否
陈志宇、敬兵	25,000,000.00	2025-11-26	2027-11-26	否
陈志宇、敬兵	20,000,000.00	2025-7-16	2026-7-16	否
陈志宇、敬兵	25,318,925.01	2022-12-9	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	6,825,963.22	2023-9-26	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	25,486,738.76	2023-3-31	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	39,948,975.68	2023-1-11	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	5,727,386.86	2023-4-19	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	5,660,165.59	2023-8-2	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	23,542,437.18	2023-10-19	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵	15,441,172.68	2023-5-22	2030-10-19	否
陈志宇、敬兵、冯渝	94,000,000.00	2024-10-24	2027-10-24	否
陈志宇、敬兵	49,000,000.00	2024-12-2	2026-5-1	否
陈志宇	10,000,000.00	2025-9-24	2027-9-24	否
陈志宇	10,000,000.00	2025-12-18	2026-12-18	否
陈志宇	10,000,000.00	2025-6-30	2026-6-30	否
陈志宇、敬兵	13,328,950.19	2023-12-5	2026-9-5	否
陈志宇、敬兵、冯渝	5,000,000.00	2025-9-25	2027-9-24	否

陈志宇、敬兵	17,912,112.00	2025-10-31	2026-10-26	否
陈志宇、敬兵、冯渝	25,959,585.00	2024-12-26	2027-12-26	否
陈志宇、敬兵、冯渝	8,248,322.00	2024-12-26	2027-12-26	否
陈志宇、敬兵、冯渝	30,000,000.00	2025-6-25	2026-6-26	否
陈志宇、敬兵、冯渝	21,400,000.00	2024-4-19	2026-3-26	否
陈志宇、敬兵	200,000,000.00	2025-9-5	2027-8-29	否
陈志宇、敬兵、冯渝	25,000,000.00	2024-6-20	2027-6-20	否
广东贤济机械制造有限公司	220,000,000.00	2025-8-14	2030-8-14	否
重庆城市爱乐文化传播有限公司	80,000,000.00	2024-4-27	2026-10-26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司因银行授信及融资租赁业务，存在接受关联方担保的情况，具体担保人包括实际控制人陈志宇、敬兵、总经理冯渝及与该关联自然人控制的关联法人，但不存在本公司及其子公司对外担保的情形。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,332,551.25	5,999,495.98

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员和业务骨干		1,332,581.85						
合计		1,332,581.85						

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	管理人员和业务骨干
授予日权益工具公允价值的确定方法	股东权益评估值
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	业绩考核及激励对象考核
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,466,633.06

其他说明：

无

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员和业务骨干	1,332,581.85	
合计	1,332,581.85	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,933,333.37
-----------	---------------

公司 2025 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.10 元（含税）。截至报告披露日，公司总股本为 226,666,667 股，以此计算合计拟派发现金红利 24,933,333.37 元（含税），本次利润分配不送股，不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该预案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

截至 2026 年 4 月 23 日，除上述事项外，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

上述利润分配预案尚需经股东会审议通过，股东会决议与本预案有不一致的，按股东会决议的分配方案作相应调整。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	573,056,466.77	592,466,950.63
1至2年	1,424,244.41	1,025,645.71
2至3年	861.96	22,693.25
3年以上	12,865.66	0.00
小计	574,494,438.80	593,515,289.59
减：坏账准备	22,949,878.15	23,337,771.13
合计	551,544,560.65	570,177,518.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						94,765.47	0.02	94,765.47	100.00	
按组合计提坏账准备	574,494,438.80	100.00	22,949,878.15	3.99	551,544,560.65	593,420,524.12	99.98	23,243,005.66	3.92	570,177,518.46
其中：										
应收其他客户	457,324,561.02	79.60	22,949,878.15	5.02	434,374,682.87	463,855,076.92	78.15	23,243,005.66	5.01	440,612,071.26
应收关联方客户	117,169,877.78	20.40			117,169,877.78	129,565,447.20	21.83			129,565,447.20
合计	574,494,438.80	100.00	22,949,878.15	3.99	551,544,560.65	593,515,289.59	100.00	23,337,771.13	3.93	570,177,518.46

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收其他客户

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	455,886,588.99	22,794,329.46	5.00
1-2年	1,424,244.41	142,424.44	10.00
2-3年	861.96	258.59	30.00
3年以上	12,865.66	12,865.66	100.00
合计	457,324,561.02	22,949,878.15	5.02

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见本附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	94,765.47		94,765.47			
按组合计提坏账准备	23,243,005.66	-282,884.34		10,243.17		22,949,878.15
合计	23,337,771.13	-282,884.34	94,765.47	10,243.17		22,949,878.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,243.17

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	93,546,307.54		93,546,307.54	16.28	4,677,315.38
客户二	85,492,079.33		85,492,079.33	14.88	4,274,603.97
客户三	78,681,396.23		78,681,396.23	13.70	3,934,069.81
客户四	27,516,893.66		27,516,893.66	4.79	1,375,844.68
客户五	25,980,606.15		25,980,606.15	4.52	1,299,030.31
合计	311,217,282.91		311,217,282.91	54.17	15,560,864.15

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	998,599,374.28	640,553,306.04
合计	998,599,374.28	640,553,306.04

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	507,662,085.78	418,003,132.83
1至2年	305,400,421.38	177,350,420.27
2至3年	140,350,420.27	6,237,577.97
3年以上	46,457,665.08	40,220,087.11
小计	999,870,592.51	641,811,218.18
减：坏账准备	1,271,218.23	1,257,912.14
合计	998,599,374.28	640,553,306.04

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	997,955,195.19	640,098,312.60
保证金及押金	1,274,344.17	1,268,666.70
代收代付款	623,031.85	385,154.41
其他	18,021.30	59,084.47
小计	999,870,592.51	641,811,218.18
减：坏账准备	1,271,218.23	1,257,912.14
合计	998,599,374.28	640,553,306.04

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,257,912.14			1,257,912.14
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	13,306.09			13,306.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2025年12月31日 余额	1,271,218.23			1,271,218.23
-------------------	--------------	--	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	1,257,912.14	13,306.09				1,271,218.23
合计	1,257,912.14	13,306.09				1,271,218.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
定州市至信机械制造有限公司	332,242,614.57	33.23	往来款	3年以内	
安徽至信科技有限公司	118,329,062.94	11.83	往来款	2年以内	

重庆衍数自动化设备有限公司	100,236,266.23	10.02	往来款	2年以内	
贵州至信实业有限公司	82,313,420.85	8.23	往来款	3年以内及3年以上	
宁波至信汽车零部件制造有限公司	79,306,105.06	7.93	往来款	3年以内	
合计	712,427,469.65	71.24	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	816,471,454.91		816,471,454.91	742,213,356.83		742,213,356.83
对联营、合营企业投资						
合计	816,471,454.91		816,471,454.91	742,213,356.83		742,213,356.83

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	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		
杭州至信汽车配件制造有限公司	240,012,634.45					3,739.19	240,016,373.64	
安徽至信科技有限公司	200,007,982.56					8,295.60	200,016,278.16	
宁波至信汽车零部件制造有限公司	108,047,269.06					34,900.84	108,082,169.90	
合肥至信机械制造有限公司	45,066,581.70					22,322.72	45,088,904.42	
重庆衍数	35,043,698.23					18,727.80	35,062,426.03	

自动化设备有限公司								
重庆大江至信模具工业有限公司	34,673,425.85					59,984.58	34,733,410.43	
宜宾至信汽车零部件制造有限公司	15,000,000.00		64,000,000.00			5,347.95	79,005,347.95	
陕西至信机械制造有限公司	10,113,378.03					34,373.22	10,147,751.25	
贵州至信实业有限公司	10,002,261.18					1,391.00	10,003,652.18	
黑龙江至信机械制造有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
常州至信大衍汽车零部件制造有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
张家口至信机械制造有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
定州市至信机械制造有限公司	7,633,124.61					9,280.20	7,642,404.81	
重庆衍数贸易有限公司	5,113,001.16					46,821.96	5,159,823.12	
芜湖至信汽车零部件有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00	
金华至信科技有限公司			10,000,000.00			12,913.02	10,012,913.02	
合计	742,213,356.83		74,000,000.00			258,098.08	816,471,454.91	

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,571,431,908.58	1,414,807,801.30	1,290,754,073.97	1,103,826,853.44
其他业务	129,280,889.59	73,239,205.33	91,379,438.49	27,867,941.90
合计	1,700,712,798.17	1,488,047,006.63	1,382,133,512.46	1,131,694,795.34

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
冲焊零部件	1,506,512,425.66	1,352,487,371.18	1,236,251,009.50	1,056,648,009.45
冲压模具	64,919,482.92	62,320,430.12	54,503,064.47	47,178,843.99
其他业务	129,280,889.59	73,239,205.33	91,379,438.49	27,867,941.90
合计	1,700,712,798.17	1,488,047,006.63	1,382,133,512.46	1,131,694,795.34
按经营地区分类				
国内	1,691,227,894.60	1,483,921,950.13	1,368,225,930.37	1,124,728,410.94
国外	9,484,903.57	4,125,056.50	13,907,582.09	6,966,384.40
合计	1,700,712,798.17	1,488,047,006.63	1,382,133,512.46	1,131,694,795.34
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,700,712,798.17	1,488,047,006.63	1,382,133,512.46	1,131,694,795.34
在某段时间确认收入				
合计	1,700,712,798.17	1,488,047,006.63	1,382,133,512.46	1,131,694,795.34

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	-3,041,510.45	-2,685,998.99
处置交易性金融资产取得的投资收益		48,201.85
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,786,068.70
合计	-3,041,510.45	-4,423,865.84

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-915,411.28	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,824,738.82	
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	502,430.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	193,232.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,860.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	278,710.74	
非经常性损益总额	15,860,840.60	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,902,390.01	
非经常性损益净额	13,958,450.59	
减：归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	13,958,450.59	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	13.46	1.34	1.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.64	1.26	1.26

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陈志宇

董事会批准报送日期：2026年4月23日

修订信息

适用 不适用