



让制造更稳定、更精准、更高效、更智能  
MAKE MANUFACTURING MORE STABLE, MORE ACCURATE, MORE EFFICIENT AND SMARTER

# 乔锋智能装备股份有限公司

## 2025 年年度报告



2026 年 4 月 27 日

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒋修华、主管会计工作负责人步秀梅及会计机构负责人(会计主管人员)郑淑娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应充分理解经营计划与业绩承诺之间的差异。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 120,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 37 |
| 第五节 重要事项 .....        | 54 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 78 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 84 |
| 第八节 财务报告 .....        | 85 |

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）经公司法定代表人签名的 2025 年年度报告文本原件。

以上备案文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容  |
|------------------|---|---|
| 乔锋智能、公司、股份公司、本公司 | 指 | 乔锋智能装备股份有限公司  |
| 南京乔融             | 指 | 南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙），为乔锋智能之员工持股平台，系公司股东   |
| 南京乔泽             | 指 | 南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙），为乔锋智能之员工持股平台，系公司股东   |
| 同方汇鑫、同方汇金        | 指 | 深圳市同方汇鑫创业投资有限公司（曾用名：深圳市同方汇金股权投资基金管理有限公司），系公司股东  |
| 南京腾阳             | 指 | 南京市腾阳机械有限公司，系公司全资子公司  |
| 东莞乔诺             | 指 | 东莞市乔诺软件开发有限公司，系公司全资子公司  |
| 深圳乔锋             | 指 | 乔锋智能装备（深圳）有限公司，系公司全资子公司   |
| 东莞钜辉             | 指 | 东莞市钜辉五金制品有限公司，系公司控股子公司  |
| 香港无崖子            | 指 | 无崖子智能科技（香港）有限公司，系公司全资子公司  |
| 宁夏乔锋             | 指 | 宁夏乔锋机械制造有限公司，系公司控股子公司   |
| 南京台诺             | 指 | 南京市台诺机械有限公司，系公司控股子公司  |
| 南京乔锋             | 指 | 乔锋智能装备（南京）有限公司，系公司全资子公司   |
| 宁夏福思泰            | 指 | 宁夏福思泰智能装备有限公司，系公司控股子公司  |
| 银川分公司            | 指 | 乔锋智能装备股份有限公司银川分公司，系公司分公司  |
| 江苏三众             | 指 | 三众智能精密机械（江苏）有限公司，系公司参股公司  |
| 一工机器人            | 指 | 一工机器人银川有限公司，系公司参股公司   |
| 本期、报告期           | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日  |
| 期末               | 指 | 2025 年 12 月 31 日  |
| 上期、上年同期          | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日  |
| 元、万元、亿元          | 指 | 人民币元、万元、亿元  |
| 机床               | 指 | 用于固体材料形状加工的机器，主要包括金属切削机床、金属成形机床和木工机床  |
| 金属切削机床           | 指 | 用切削、特种加工等方法加工金属工件，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面之类的机器（便携式除外）。按加工方式划分可以分为铣床、车床、钻床、镗床、磨床、齿轮加工机床、螺纹加工机床、刨床、拉床、电加工机床、切断机床和其他机床 12 类   |
| 金属成形机床           | 指 | 即锻压设备，通过对金属施加压力使之成形的机床，主要包括液压机、机械压力机、冲压机、折弯机、冷锻机等   |
| 车床               | 指 | 主要用车刀在工件上加工旋转表面的机床，工件旋转为主运动，车刀的移动为进给运动  |
| 磨床               | 指 | 利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床  |
| 数控机床             | 指 | 按加工要求预先编制的程序，由控制系统发出数字信息指令对工件进行加工的机床  |
| 数控系统             | 指 | 是数字控制系统的简称，英文名称为（Numerical Control System），根据计算机存储器中存储的控制程序，执行部分或全部数字控制功能，并配有接口电路和伺服驱动装置的专用计算机系统，通过利用数字、文字和符号组成的数字指令来实现一台或多台机械设备动作控制，它所控制的通常是位置、角度、速度等机械量和开关量 |
| PLC              | 指 | 可编程逻辑控制器（Programmable Logic Controller, PLC），一种具有微处理器的用于自动化控制的数字运算控制器，可以将控制指令随时载入内存进行储存与执行  |
| 加工中心             | 指 | 一种数控机床，主轴通常为卧式或立式结构，并具有两种或两种以上加工方式（如铣削、镗削、钻削），通过加工程序能从刀库或类似存储单元进行自动换刀。在一定范围内，该机床也可进行人工控制  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 乔锋智能   | 股票代码 | 301603 |
| 公司的中文名称       | 乔锋智能装备股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 乔锋智能   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Jirfine Intelligent Equipment Co.,Ltd.                                       |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 蒋修华  |      |        |
| 注册地址          | 广东省东莞市常平镇园华路 103 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 523576   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2025 年 8 月 7 日公司完成注册地址变更，由“广东省东莞市常平镇常东路 632 号 101 室”变更为“广东省东莞市常平镇园华路 103 号”。 |      |        |
| 办公地址          | 广东省东莞市常平镇园华路 103 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 523576   |      |        |
| 公司网址          | www.jirfine.com  |      |        |
| 电子信箱          | ir@jirfine.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 陈地剑                | 王璐                 |
| 联系地址 | 广东省东莞市常平镇园华路 103 号 | 广东省东莞市常平镇园华路 103 号 |
| 电话   | 0769-82328093      | 0769-82328093      |
| 传真   | 0769-82328090      | 0769-82328090      |
| 电子信箱 | ir@jirfine.com     | ir@jirfine.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（www.szse.cn）     |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部                    |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |   |
|------------|---|
| 会计师事务所名称   | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)                            |
| 会计师事务所办公地址 | 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    | 崔永强、朱爱银、李珊                                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                      | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|-------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 国投证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦 | 廖信庭、赵跃  | 2024 年 7 月 10 日至 2027 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2025 年           | 2024 年           | 本年比上年增减   | 2023 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,496,574,256.53 | 1,759,599,141.78 | 41.88%    | 1,453,917,631.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 351,221,851.62   | 205,244,142.75   | 71.12%    | 169,157,190.48   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 340,171,608.98   | 198,026,714.60   | 71.78%    | 160,339,960.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -65,969,246.63   | -240,424,425.50  | 72.56%    | 176,647,513.87   |
| 基本每股收益（元/股）               | 2.91             | 1.99             | 46.23%    | 1.87             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 2.91             | 1.99             | 46.23%    | 1.87             |
| 加权平均净资产收益率                | 15.74%           | 12.71%           | 3.03%     | 14.75%           |
|                           | 2025 年末          | 2024 年末          | 本年末比上年末增减 | 2023 年末          |
| 资产总额（元）                   | 3,880,199,041.86 | 3,322,239,767.10 | 16.79%    | 2,173,001,653.92 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,390,606,089.43 | 2,062,559,375.35 | 15.90%    | 1,236,103,065.53 |

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

是 否

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

是 否

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

| 主要会计数据           | 2025 年         | 2024 年         | 本期比上年同期增减(%) | 2023 年         |
|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | 347,004,003.32 | 205,930,510.91 | 68.51%       | 175,872,971.63 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 477,826,503.09  | 735,691,010.38 | 657,312,817.82 | 625,743,925.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 74,571,038.03   | 104,405,237.98 | 97,675,591.17  | 74,569,984.44  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 73,540,757.03   | 103,769,942.10 | 93,048,975.51  | 69,811,934.34  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -134,702,632.90 | -34,504,980.57 | 60,171,666.32  | 43,066,700.52  |

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2025 年金额     | 2024 年金额     | 2023 年金额      | 说明 |
|--|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益<br>(包括已计提资产减值准备的冲销部分)                                     | 1,416,393.57 | -236,214.43  | 176,122.16    |    |
| 计入当期损益的政府补助<br>(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) | 7,754,812.59 | 6,654,106.32 | 10,079,990.55 |    |
| 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 | 4,591,255.75 | 716,668.07   |               |    |

| 项目                  | 2025 年金额      | 2024 年金额     | 2023 年金额     | 说明 |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,294.86      | 2,229,181.92 | 534,241.18   |    |
| 债务重组损益              | -90,243.28    | -504,947.58  | -70,000.00   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -233,965.90   | 55,027.36    | 520,972.04   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               | 122,468.84   | 454,936.19   |    |
| 减：所得税影响额            | 2,070,524.31  | 1,632,407.91 | 2,121,323.25 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 318,780.64    | 186,454.44   | 757,709.09   |    |
| 合计                  | 11,050,242.64 | 7,217,428.15 | 8,817,229.78 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析



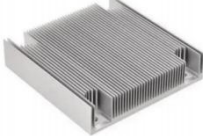



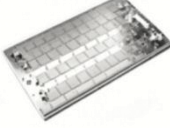

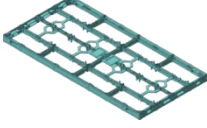



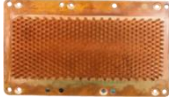


#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主要产品及用途

公司现有主要产品包括立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、五轴加工中心等品类八十多种中高档机型，产品广泛应用于通用设备、消费电子、汽摩配件、模具、航空航天、通讯等行业，具体如下：

##### 1、立式加工中心

公司立式加工中心包括高速钻攻加工中心、高速型线轨立式加工中心、重型线轨立式加工中心等多个机型。定位精度可达到 0.005mm（仅头发直径 1/10），进给速度可达 48 米/分钟，能覆盖主流市场需求。

| 产品系列   | 产品型号                                     | 主要用途   | 部分典型加工工件图示  |   |  |  |
|--|--|--|---|---|--|--|
| <br>钻铣加工中心      | T-5F<br>T-5C<br>T-5H<br>T-7C             | 应用于液冷散热、3C、通讯、半导体散热、智能穿戴等精密小零部件加工。                             | <br>智能穿戴   | <br>CPU散热    | <br>半导体散热   | <br>手机中框    |
| <br>钻铣加工中心    | TH-85<br>T-10<br>T-13<br>TH-1370<br>T-16 | 应用于液冷散热、无人机零件、LED箱体、新能源汽车配件、3C、自动化、通讯等行业，亦可以满足大批量铝压铸件、5G铝型材加工。 | <br>液冷板  | <br>电控箱体   | <br>LED箱体 | <br>铝压铸件  |
| <br>双主轴钻铣加工中心 | T-5050S                                  | 应用于无人机零件、散热片领域、自动化、通讯、3C等行业的精密小零部件加工。                          | <br>通信设备 | <br>微通道散热器 | <br>3C    | <br>无人机零件 |

| 产品系列  | 产品型号  | 主要用途  | 部分典型加工工件图示  |   |  |   |
|---|---|---|---|---|--|---|
| <br>立式加工中心     | V-8B; V-11;<br>V13; V1270; V1585;<br>EV-850B; EV-1160   | 应用于液冷散热、半导体、散热器、医疗、新能源汽车、通讯、模具、自动化等行业的零部件精密加工                             | <br>模具     | <br>液冷组件     | <br>转向节         | <br>通讯壳体         |
| <br>立式加工中心     | VH-85; VH-11;<br>VH13; VH1380;<br>VH-1680; VH-1890<br>VMC-850L; VMC-1060L; VMC-1380L;<br>VMC-1680L; VMC-1890L | 应用于工程机械、模具、汽配、航空航天、医疗等行业的零部件精密加工  | <br>液压泵    | <br>工程机械     | <br>大型模具        | <br>机身铸件         |
| <br>立式加工中心     | VF-57   | 应用于汽车、半导体、医疗等行业的零部件精密加工领域   | <br>连接板    | <br>动静涡旋盘    | <br>硅环          | <br>泵体           |
| <br>双主轴立式加工中心 | VS-11A  | 应用于汽车配件、摩托车配件、通讯设备等行业中的批量中小零件   | <br>刹车卡钳  | <br>刹车卡盘    | <br>传感器外壳      | <br>点火线圈外壳      |
| <br>五轴加工中心   | VHU-650   | 应用于人形机器人、液冷散热、航空航天、新能源汽车、造船、发电、重机、机车、机床、纺织机械、印刷机械、模具制造等行业及自动化等行业的零部件精密加工。 | <br>机翼前缘 | <br>液冷泵涡旋盘 | <br>人形机器人头部模块 | <br>人形机器人腿部连接件 |

2、卧式加工中心

公司卧式加工中心包括定柱式高速卧式加工中心、动柱式卧式加工中心等多个机型。主要应用于各类零部件侧面的多角度加工，定位精度可达到 0.012mm，进给速度可达 36 米/分钟，能完成钻、镗、铣、扩、铰、攻丝等多道加工工序。

| 产品系列  | 产品型号  | 主要用途  | 部分典型加工工件图示   |   |  |  |
|---|---|---|--|---|--|--|
|  <p>卧式加工中心</p>       | JVH-500;JHT-630A;<br>JHT-800;JHT-1000           | 应用于模具、汽配、航天航空等行业的零部件精密加工领域  |  <p>变速箱</p>   |  <p>箱体零件</p>     |  <p>一体式电机壳体</p> |  <p>汽车零部件</p> |
|  <p>卧式加工中心</p>       | HF-500;HF-500S;HF-550;<br>HF-550S;HF-630;HF-800 | 应用于航空航天、工程机械、自动化、模具加工等行业。   |  <p>前箱体</p>   |  <p>泵壳体</p>      |  <p>汽车缸体</p>    |  <p>桥壳体</p>   |
|  <p>卧式加工中心</p>      | JF-500(A/B/X)                                   | JF系列针对新能源汽车行业零件加工研发的机型满足客户不同的加工需求，致力智能制造行业，为客户提供整体的解决方案。                  |  <p>发动机缸盖</p> |  <p>驱动器壳体</p>    |  <p>变速箱壳体</p>   |  <p>转向节臂</p>  |
|  <p>卧式单臂五轴加工中心</p> | FU-80S  | 应用于人形机器人、液冷散热、航空航天、新能源汽车、造船、发电、重机、机车、机床、纺织机械、印刷机械、模具制造等行业及自动化等行业的零部件精密加工。 |  <p>叶轮</p>  |  <p>风电传动壳体</p> |  <p>机翼</p>    |  <p>前机舱</p> |

3、龙门加工中心

公司龙门加工中心包括定柱式龙门加工中心、动柱形龙门加工中心、五轴龙门加工中心等机型。主要适用于大型零部件精密加工，能完成钻、镗、铣、扩、铰、攻丝等多道

加工工序。



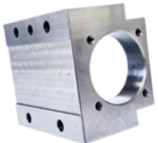




















| 产品系列   | 产品型号   | 主要用途  | 部分典型加工工件图示  |
|--|--|---|---|
| <br>定柱式龙门加工中心 | LM-1614; LM-2013; LM-2218; LM-2718; LM-3013; LM-3218; LM/LMB-3223; LMB-3228; LM/LMB-4223; LM/LMB-4228; LM/LMB-4232; LM-5228; LM-5232; LM/LMB-6228; LM/LMB-6232; LM/LMB-6238; LM-6242; LM/LMB-8532; LM-8538; LM/LMB-8542; LM-8546 | 主要适用于航空航天、造船、发电、重机、机车、机床、纺织机械、印刷机械、模具制造等行业;适用于各种大尺寸零件加工。                  |    <br>泵体      卡车连桥      机床铸件      机身结构件    |
| <br>动柱形龙门加工中心 | DLM-3020<br>DLM-14045<br>DLM-20045   | 主要适用于航空航天、造船、发电、重机、机车、机床、纺织机械、印刷机械、模具制造等行业;适用于各种大尺寸零件加工。                  |    <br>大型模具      叶片      大型铸件      大型发动机缸体  |
| <br>五轴龙门加工中心  | BTG-3222<br>BTG-3028   | 应用于人形机器人、液冷散热、航空航天、新能源汽车、造船、发电、重机、机车、机床、纺织机械、印刷机械、模具制造等行业及自动化等行业的零部件精密加工。 |    <br>大型模具      航空航天      一体化压铸      车身结构件 |

#### 4、其他机床

公司研发的其他机床包括高精密数控车床、龙门线轨磨床、龙门平面磨床等机型，车床可满足圆柱、圆弧、各种螺纹、槽、蜗杆等复杂工件的加工需求，磨床主要应用于工程机械、汽车等行业大型零部件的磨削加工。

| 产品系列  | 产品型号  | 主要用途                              | 部分典型加工工件图示  |
|---|---|-----------------------------------|---|
| <br>数控车床 | HQT/EQT08-380;<br>HQT/EQT08-580U;<br>HQT/EQT08-580UA;<br>HQT/EQT12-680U;<br>HQT/EQT12-1280U;<br>HQT/EQT12-1680U | 适用于液冷散热、人形机器人、航空航天、新能源汽车、自动化、半导体。 |    <br>油冷接头      液冷接头      刀柄      软管接头 |

| 产品系列  | 产品型号  | 主要用途   | 部分典型加工工件图示   |
|---|---|--|--|
| <br>车削中心     | HQT/EQT08-580MU;<br>HQT/EQT12-680MU;<br>HQT/EQT12-1280MU;<br>HQT/EQT12-1680MU   | 适用于液冷散热、人形机器人、新能源汽车、液冷接头、通用设备、五金加工、航空航天。               | <br>行星丝杠螺母 <br>向心关节轴承 <br>涡轮叶轮 <br>双向法兰        |
| <br>带 Y 车削中心 | HQT/EQT08-580VMYU;<br>HQT/EQT12-680MYU;<br>HQT/EQT12-1280MYU;<br>HQT/EQT12-1680MYU  | 适用于液冷散热、人形机器人、新能源汽车、工程机械、农业机械、航空航天、能源行业、石油行业、船舶。       | <br>液冷快拔接头 <br>人形机器人直线执行器 <br>电机壳体 <br>主轴      |
| <br>龙门线轨磨床   | XGM-203S<br>XGM-453S<br>XGM-603S  | 适用于工业母机制造、机器人制造、汽车工业、航空航天、精密仪器、工程机械等行业。                | <br>线轨 <br>微轨 <br>中走丝工件架 <br>外嵌模组              |
| <br>龙门斜插磨床   | XCM-403<br>XCM-603  | 适用于自动化模组、3C和汽车等行业。                                     | <br>线性模组  |
| <br>龙门平面磨床 | GM-2012; GM-3016;<br>GM-4021; GM-5021;<br>GM-4026; GM-5026;<br>GM-6026; GM-5034;<br>GM-6035; GM-7034;<br>GM-8034; GM-13034;<br>GM-18045 | 适用于航空航天、造船、发电、重机、机车、机床、纺织机械、印刷机械、模具制造等行业；适用于各种大尺寸零件加工。 | <br>机床铸件底座 <br>压铸模 <br>大理石底座 <br>冲压模底板 |

| 产品系列  | 产品型号  | 主要用途   | 部分典型加工工件图示  |
|---|---|--|---|
|  <p>龙门滑块磨床</p>   | <p>GFM-600<br/>GFM-800<br/>GFM-1000</p>                                   | <p>适用于航空航天、工程机械、自动化、模具加工、滚动部件、精密零件、3C行业等行业。</p>        |     <p>半导体芯片壳体      光刻机马达座      滑块      模组滑块</p>            |
|  <p>卧轴矩台平面磨床</p> | <p>GMR-8014</p>   | <p>适用于机械制造、磨具与工具制造、航空航天与汽车工业等行业中微型传感器、硬质合金刀片等零件加工。</p> |   <p>折弯模具      折弯机刀头</p>  |
|  <p>自动化单元</p>    | <p>IRCM-CI 10AL;<br/>IRCM-CI 12AL;<br/>IRCM-CI 25AL;<br/>IRCM-CI 35AL</p> | <p>适用于单一品种大批量场景，快交付，快回本。</p>                           |     <p>车床桁架单元      协作机器人单元      固定关节机器人式      双交换工作台</p>    |
|  <p>批量自动线</p>   | <p>IRCM-S<br/>IRCM-D<br/>IRCM-G</p>                                       | <p>适用于单一品种大批量场景</p>                                    |     <p>桁架式      地轨式      天轨式      RGV式</p>            |
|  <p>柔性自动线</p>  | <p>IRCM-C 35R<br/>IRCM-C 50R<br/>IRCM-C 70R<br/>IRCM-C 165R</p>           | <p>适用于多品种小批量、无重复性的生产场景，易搬迁，易操作，短周期回本。</p>              |     <p>单机柔性      一拖二柔性      关节机器人柔性      RGV式柔性</p> |

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司采购物料主要为数控系统、铸件、线轨、丝杆、主轴、刀库、钣金等部件。公司根据订单情况及市场销售预测等制定年度采购计划，并于每季度末对当年采购计划进行调整，每月再根据最新订单情况动态调整当月采购计划，对于标准物件设置安全库存，保证公司原材料备货满足生产需求。

公司根据物料需求开发供应商，经综合考察供应商经营规模、产品价格、产品质量及交货周期等情况后，筛选合格供应商并导入公司合格供应商库。当发生采购需求时，公司会选择多家合格供应商进行询价，确定供应商后，签订采购合同，下达采购订单。订单下达后会有采购专员对订单执行过程进行跟踪，确保采购产品及时到货。采购到货后，品管部按照技术要求进行检验，检验合格后方可入库。

### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，主要基于营销中心的销售计划进行生产。营销中心根据上年度的实际销售情况和对市场的预判制定本年度销售计划，并根据实时的销售情况制定和调整半年度销售计划及月度销售计划。资材部根据营销中心的销售计划，结合产成品及物料的库存情况和现有产能制定相应的生产计划，并报部门负责人审核。同时，资材部门按照市场的销售情况，对部分通用机型进行备货。

部分客户在标准机型上有选配需求，在提交订单前，对公司标准机型的配置、性能及参数等提出定制要求，公司收到定制需求后进行可行性论证分析，论证通过后将客户的定制需求组织设计并确认物料清单和生产工艺，然后下达至资材部，由其组织物料采购、生产和交付。

公司生产采用标准化管理方式，在生产过程中制定各项详细的操作规范，确保产品品质。公司装配过程严格按照《装配工序状态表》执行，每个工序均按照《工序检验标准》进行严格的品质检验，严格控制装配过程中的精度要求，公司有体系化的品质检验流程，保证出厂的统一标准。

公司采用单元化、模块化生产体系，将整机生产拆分成若干单元，再将每个单元分成若干模块，并对每个单元和模块的生产工序流程及装配要求进行标准化，对各级模组使用的物料实行预配制，技术工人只需要负责其对应模块的生产。公司通过单元化、模块化生产体系，建立各单元标准化作业并对员工进行标准化培训，既缩短了熟练技工的培养周期，又提高了生产各个环节的效率及品质一致性和稳定性，大幅缩短了生产周期。

### 3、销售模式

公司根据不同区域经济发展水平、客户集中度等情况采用“直销为主，经销为辅”的销售模式。在珠三角、长三角等制造业较为集中的区域采取直销为主的模式。直销模式下，公司直接与客户签署合同。针对新行业、新领域，公司重点布局突破龙头企业，针对重点行业组建由销售总监、技术工程师、交付经理三方为核心的大客户销售团队，为大客户提供定制化的解决方案。获得行业龙头企业的订单能够使公司在目标行业中迅速产生品牌效应，提高行业内其他企业对公

司产品的关注度。

公司在客户较为分散、直销渠道覆盖成本较高的区域采取经销和直销相结合的销售模式。经销商对当地市场情况更为熟悉，拥有资源优势，可以帮助公司更快地打开销售市场。公司建立了经销商准入机制，对当地资信情况良好且客户群体广泛的经销商进行销售授权，经销商在获得用户需求意向后向公司销售部门进行客户报备。经销模式下，经销商与客户签署销售合同，公司与经销商签署销售合同。

#### 4、研发模式

公司采用自主研发为主的研发模式。目前，公司组建了一支专业基础扎实、工程化实践经验丰富的研发队伍。公司设立研发中心专职研发工作，主要负责新产品开发、现有产品技术升级、行业前沿技术跟踪，以及日常研发项目管理、试验管理、工艺管理等技术相关工作。

研发项目立项阶段，研发中心在了解产品的市场需求以及行业的发展变化基础上，经过研究论证提出可行性研究报告，组织项目审查组审议，决议通过后予以立项；立项完成后，根据制定的研发项目计划开展设计及样机验证等相关工作，并定期组织项目评审会议，解决研发过程中的问题；样机通过技术验证后，研发中心会同生产部门进行产品试制，试制产品达到精度和验收标准后进入量产阶段。

#### 5、采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素及变动情况

公司经营模式在公司多年的经营管理过程中形成，与公司在机床行业的研发、生产、销售能力相适应。影响公司目前经营模式的因素包括国家政策、市场竞争格局，以及公司自身技术能力、生产效率、销售能力等多种因素。报告期内，公司经营模式未发生重大变化，影响公司经营模式的主要因素未出现重大变化，在可预见的一段时间内公司经营模式不会发生重大变化。

### （三）公司所处市场地位

我国机床行业市场规模庞大，但竞争激烈，行业集中度较低。国内机床行业整体竞争格局可分为三个阵营：第一阵营为外资企业，占据了大部分高档数控机床的市场份额；第二阵营为大型国有企业和具备规模和自主研发技术实力的民营企业；第三阵营为众多技术含量低、规模小的民营企业。2025 年度，公司机床业务收入 225,437.40 万元，具备较强的自主研发实力，公司在行业中处于第二阵营。

公司主营产品属于金属切削机床。根据中国机床工具工业协会公布数据估算，2025 年度，公司机床收入占我国金属切削机床市场份额的比例约为 1.21%，与国内同行业上市公司对比，公司营收规模在金属切削机床细分行业排名前列。

### （四）主要业绩驱动因素

报告期内公司营业收入和净利润实现双增长，驱动业绩发展的主要因素如下：

#### 1、生产基地建成投入使用，产能紧张得到缓解

随着公司在东莞、南京新建厂房陆续投入使用，公司的产能得到了显著提升，有效缓解了长期以来的产能紧张问题。这一变化不仅提高了生产交付能力和交付效率，为业务拓展提供了坚实的基础，也为公司大客户和海外市场的开拓提供

了有力支持。

## 2、重点领域的深耕与收获

近几年，公司重视在新能源汽车、航空航天、3C、液冷散热等重点领域及客户的资源投入，针对上述重点领域搭建了由销售、技术、交付专家组成的铁三角组织，加大相关领域的数控机床及配套自动化线的开发，并根据不同领域制定对应的销售政策支持。经过几年的培育，在新能源汽车、3C、液冷散热等领域的投入已经开始产生效益，进入收获期。

## 3、新培育产品批量销售，带来新增长极

公司陆续新开发的高端卧加、五轴加工中心及配套自动化线等新产品，已经开始在市场上销售并贡献业绩。自主研发的核心部件，如主轴和动力刀塔等，也已经广泛应用于产品中，有助于提升公司产品竞争力，降低产品成本。上述产品和部件陆续批量销售和应用成为推动公司业绩增长的新引擎。

## 4、优化管理组织，控制管销费用

公司通过信息化建设、体系变革及完善，持续提升研发、管理和营销部门运行效率，各项期间费用得到较好管控，加上业务规模的持续壮大，期间费用整体费用率持续下滑。

公司专注于数控机床主业，机床产品可以广泛应用于各行各业的金属部件制造，因此公司业务发展还受我国制造业整体景气度、下游应用行业的资本支出以及国家政策等因素影响和驱动。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）所属行业发展情况

公司主营业务为数控机床的研发、生产及销售。根据中国证监会《上市公司行业统计分类与代码》和国家统计局《国民经济行业分类》，公司所处行业为“C34 通用设备制造业”中的“C3421 金属切削机床制造业”。机床被称为“工业母机”，是制造业转型升级的核心装备。

根据德国机床制造商协会数据，2025 年全球机床产值 811 亿欧元，同比下降 5.3%；中国金属加工机床生产额为 2198 亿元，同比增长 6.9%，占全球机床产值 34%。消费端，2025 年全球机床消费额约为 775 亿欧元，中国金属加工机床消费额为 1892 亿元，占比 31%。自 2011 年起，我国持续稳居全球机床第一大生产和消费国，市场容量巨大。根据中国机床工具行业协会数据，2025 年中国金属切削机床产量 86.8 万台，同比增长 9.7%。中国机床行业增速显著高于全球增速，体现国内需求韧性和国产机床竞争力持续提升。但行业里机床企业众多，规模大多较小，缺乏行业巨头和标杆。

### （二）行业发展趋势与政策支持

#### 1、国产替代加速，国际化趋势显现

根据中国海关数据，2025 年我国机床领域呈现进口低增速、出口高增长的态势。机床进口金额为 420.41 亿元，同比小幅增长 0.9%；出口金额攀升至 923.70 亿元，同比增长 15.2%，贸易顺差进一步扩大至 503.29 亿元。

近几年，国内制造业转型升级发展，包括消费电子、新能源汽车、航空航天、低空经济、机器人、人工智能等产业发展，对机床设备的精度、效率和稳定性提出更高要求。国产机床企业扎根产业前沿，深度融入用户生产场景，洞察用

户需求，实战应用经验丰富，为产品的研发升级注入源源不断的动力，驱动产品得以加速进化和迭代。行业头部国产机床企业凭借对本土企业需求的精准把握、敏捷的市场响应、高效服务，量身定制出适配性更强的解决方案，赢得市场的认可。特别在新能源汽车、消费电子、航空航天等领域取得进口替代突破。叠加国家鼓励自主创新、推动高端装备国产化的政策支持，引导企业加大研发投入，提升产品竞争力，国产机床市场占有率逐步提升，国际化拓展空间扩大。

未来，随着我国新能源汽车、消费电子、机器人、人工智能、航空航天等高端制造行业的蓬勃发展，市场对高精度、高效率、高稳定性机床的需求将持续增长。国产数控机床企业有望与这些高端制造客户紧密合作，在满足客户需求的同时，借助客户反馈进一步优化产品，实现双方的协同创新和成长，共同推动机床国产化进程加速，并在国际市场上占据更广阔的份额。

## 2、市场需求叠加政策支持，助力行业增长

根据机床产品普遍十年左右使用寿命，当前我国机床行业进入设备更新需求旺盛期，叠加制造业复苏和机床国产化替代等多重有利因素，行业逐步回暖。根据国家统计局公布的规模以上企业统计数据，2023-2025 年金属切削机床产量分别为 61.3 万台（+6.4%）、69.5 万台（+10.5%）、86.8 万台（+9.7%），2026 年有望延续增长态势。

政策层面，国家通过税收与财政手段精准支持：一方面提高工业母机企业研发费用加计扣除比例，降低研发成本以激励技术突破；另一方面通过税收减免、超长期国债、专项贷款等支持设备更新，推动产能升级，促进制造业景气度改善，设备更新投资快速增长，拉动机床工具行业产需双增。

## 3、数控化率持续提高为数控机床企业带来增量机会

数控机床相较于普通机床，在加工精度、加工效率、加工能力等方面都具有突出优势。随着我国制造业转型升级，对加工精度、效率和稳定性要求不断提升的驱动下，我国数控机床的渗透率在逐年提升。根据中国机床工具工业协会的数据，2023 年我国金属切削机床数控化率为 45.5%，与发达国家 80% 左右的数控化率水平相比，仍存在较大差距。在政策、经济及产业升级驱动下，数控化率有望加速提升，为数控机床企业提供更大市场空间。

## 4、竞争加剧，市场份额向头部集中

机床行业需求复苏的同时，市场集中度仍非常低，从业企业数量众多且以中小企业为主。众多中小机床企业聚集在低端市场，竞争聚焦价格、账期、基础服务等，叠加下游客户应对经济环境的降本需求，行业利润率承压，行业头部企业不断扩产，进一步加剧竞争。

面对行业和产业链整体竞争存在加剧的趋势，国内机床企业一方面选择优势细分领域深耕获取竞争优势，一方面向海外开拓更大市场，有研发实力的头部企业通过加大研发投入向高端领域发展和突破。中小企业因技术水平、资金压力、交付能力和品牌力等存在竞争劣势，市场份额逐渐缩小，头部企业通过规模效应、技术优势和长期积累的客户资源、品牌力，市场份额逐步扩大，行业呈现集中化趋势。

## 三、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力无重大不利变化，主要内容如下：

### （一）技术优势

公司自成立以来，一直注重研发的投入与研发体系的建设，组建了一支专业基础扎实、工程化经验丰富的研发队伍，建立了一套较为完善的研发管理体系和研发人员绩效考核制度，能充分激发研发人员的创新、创造积极性。通过西安交通大学、南京理工大学、华南理工大学、东莞理工学院等高校进行产学研合作，提升公司技术实力。2025 年，公司及子公司陆续被授予“广东省制造业单项冠军”、“广东省制造业 500 强”、“江苏省专精特新中小企业”、“宁夏自治区专精特新中小企业”、“东莞市工业母机产业链主单位”等称号，多项产品获得“广东省高新技术产品”、“东莞市高新技术产品”、“银川市创新产品”等奖项。

通过在行业内多年的技术积累，公司在机床精度保持、可靠性保持、核心功能部件研发及应用、控制系统应用开发、复杂工况下高效加工等数控机床制造技术领域积累了丰富的经验。公司的“单立柱立卧复合加工中心的关键技术研究及应用”经广东省机械工程协会认定“符合科技成果鉴定要求，该项成果总体技术达到同行业国际先进水平”，公司还参与起草了国家标准计划《工业机械电气设备及系统数控 PLC 编程语言》，获得各类专利超 240 项，在技术研发方面具备较强竞争力。

### （二）产品优势

经过多年的发展和积累，公司在金属切削类机床领域完成了立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、数控车床、数控磨床、五轴加工中心等产品的完整布局，能满足多种不同材质、精度、尺寸的工件加工要求，能为有多种机床采购需求的客户提供一站式产品供应服务。针对发展潜力较大的细分领域，如新能源汽车三电系统、液冷散热、人形机器人相关零部件的制造加工，公司已完成相应机型的技术和产品储备。此外，公司长期坚持“客户、品质、技术”核心理念，重视产品技术和品质投入，塑造了品质可靠的品牌形象，在行业内具有较高的知名度、美誉度。

### （三）营销优势

公司紧跟市场需求，根据下游行业客户区域分布情况，灵活采用直销和经销相结合的方式。在下游行业客户较为集中的珠三角及长三角地区以直销为主，公司销售人员直接对接终端客户，占据销售主动权，为客户提供便捷化、专业化的销售服务。既降低销售成本，又确保能快速对接客户需求，最终与客户形成长期稳定的合作关系，并逐渐在区域内形成品牌影响力。同时，公司充分发挥经销商在当地资源优势，迅速扩展销售范围，积累大量客户资源。为布局并突破行业内头部客户，巩固行业地位，公司组建了以销售总监、技术工程师、交付经理三方为核心的大客户销售团队，采用为客户量身定制整体解决方案的销售策略。公司会根据市场情况，及时调整并优化销售策略，积极利用新媒体推广宣传公司产品，为公司持续的销售增长提供保障。

### （四）生产及供应链优势

公司拥有先进的生产及检测设备，汇集了一批拥有知名机床厂商履历的行业人才，不断提高机床生产品质和生产效率。多年来，公司管理层不断完善研发、设计和生产一体化的运作模式，大幅提高了研发、设计与生产部门之间的协同效应，加快了产品升级迭代的速度，以确保迅速响应市场的需求。经过多年的生产经验累积，公司建立了科学、有效的

产品质量控制体系，重视过程和结果控制，将质量控制贯穿于产品生产的全过程。公司采用了单元化、模块化生产方式，不断提高标准化程度和生产效率，大幅减少了人工装配对设备产生的误差，提升了产品整体的稳定性。

公司主要的机床生产基地设在珠三角和长三角，周边机床产业相关配套成熟，产业链分工明晰，路网体系便捷，具有产业集群优势。公司为确保供应链品质，采用集团统一采购的模式，与主要供应商如发那科、西门子等国际品牌形成了长期稳定的合作关系。

#### （五）优质的售前售后服务

数控机床行业客户对产品定制化能力和售后服务能力要求较高，多年来公司深耕国内市场，组建了经验丰富、响应迅速、技术完备的服务团队，并通过公司客户关系管理系统不断提升服务效率，为客户在售前、售中和售后服务中提供完整、专业和定制化的解决方案。为快速响应客户需求，目前，公司在全国范围内售后团队 130+，与一线销售人员数量的比例约为 1:2，即约每 2 位一线销售人员配有 1 位销售服务人员提供支持工作，在宁夏、石家庄、济南、东莞、深圳、南京等重点城市设立服务中心，形成“网点覆盖广、配件储备足、服务效率高”的立体化体系，以服务体验为触点，将售后网络转化为品牌口碑传播的实体渠道，强化区域市场品牌渗透力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2025 年           |         | 2024 年           |         | 同比增减    |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 2,496,574,256.53 | 100%    | 1,759,599,141.78 | 100%    | 41.88%  |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 通用设备制造业 | 2,496,574,256.53 | 100.00% | 1,759,599,141.78 | 100.00% | 41.88%  |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 立式加工中心  | 2,045,833,079.15 | 81.95%  | 1,404,277,624.82 | 79.81%  | 45.69%  |
| 卧式加工中心  | 82,907,991.56    | 3.32%   | 61,064,989.00    | 3.47%   | 35.77%  |
| 龙门加工中心  | 68,707,595.31    | 2.75%   | 96,687,163.88    | 5.49%   | -28.94% |
| 其他数控机床  | 56,925,361.71    | 2.28%   | 103,498,974.30   | 5.88%   | -45.00% |
| 其他      | 242,200,228.80   | 9.70%   | 94,070,389.78    | 5.35%   | 157.47% |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 境内      | 2,484,518,677.58 | 99.52%  | 1,743,141,832.80 | 99.06%  | 42.53%  |
| 境外      | 12,055,578.95    | 0.48%   | 16,457,308.98    | 0.94%   | -26.75% |
| 分销售模式   |                  |         |                  |         |         |

|    |                  |        |                  |        |        |
|----|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| 直销 | 2,204,926,298.18 | 88.32% | 1,476,879,773.22 | 83.93% | 49.30% |
| 经销 | 291,647,958.35   | 11.68% | 282,719,368.56   | 16.07% | 3.16%  |

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

适用 不适用

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                  |                  |        |             |             |            |
| 通用设备制造业 | 2,496,574,256.53 | 1,755,881,326.24 | 29.67% | 41.88%      | 41.37%      | 0.26%      |
| 分产品     |                  |                  |        |             |             |            |
| 立式加工中心  | 2,045,833,079.15 | 1,367,779,264.14 | 33.14% | 45.69%      | 42.27%      | 1.60%      |
| 卧式加工中心  | 82,907,991.56    | 70,440,663.88    | 15.04% | 35.77%      | 34.61%      | 0.73%      |
| 龙门加工中心  | 68,707,595.31    | 55,151,340.78    | 19.73% | -28.94%     | -27.83%     | -1.23%     |
| 其他数控机床  | 56,925,361.71    | 47,336,353.38    | 16.84% | -45.00%     | -38.16%     | -9.20%     |
| 其他      | 242,200,228.80   | 215,173,704.06   | 11.16% | 157.47%     | 185.55%     | -8.74%     |
| 分地区     |                  |                  |        |             |             |            |
| 境内      | 2,484,518,677.58 | 1,748,333,874.11 | 29.63% | 42.53%      | 41.93%      | 0.30%      |
| 境外      | 12,055,578.95    | 7,547,452.13     | 37.39% | -26.75%     | -26.26%     | -0.42%     |
| 分销售模式   |                  |                  |        |             |             |            |
| 直销      | 2,204,926,298.18 | 1,546,648,032.20 | 29.85% | 49.30%      | 49.92%      | -0.30%     |
| 经销      | 291,647,958.35   | 209,233,294.04   | 28.26% | 3.16%       | -0.56%      | 2.68%      |

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类     | 项目  | 单位 | 2025 年    | 2024 年   | 同比增减    |
|----------|-----|----|-----------|----------|---------|
| 通用设备制造行业 | 销售量 | 台  | 12,115.00 | 8,977.00 | 34.96%  |
|          | 生产量 | 台  | 14,558.00 | 9,718.00 | 49.80%  |
|          | 库存量 | 台  | 4,577.00  | 2,134.00 | 114.48% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- (1) 销售量增长说明：主要受益于下游市场需求回暖、产品结构优化及销售订单增长；
- (2) 生产量增长说明：主要系公司以销定产扩大生产规模、产能利用率提升所致；
- (3) 库存量增长说明：主要系产销节奏差异、战略备货及长周期订单备产影响，公司将持续优化库存管理。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类    | 项目   | 2025 年           |         | 2024 年           |         | 同比增减   |
|---------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|         |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 通用设备制造业 | 营业成本 | 1,755,881,326.24 | 100.00% | 1,242,035,349.49 | 100.00% | 41.37% |

单位：元

| 产品分类   | 项目   | 2025 年           |         | 2024 年         |         | 同比增减    |
|--------|------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|        |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 立式加工中心 | 营业成本 | 1,367,779,264.14 | 77.90%  | 961,391,238.56 | 77.40%  | 42.27%  |
| 卧式加工中心 | 营业成本 | 70,440,663.88    | 4.01%   | 52,328,589.11  | 4.21%   | 34.61%  |
| 龙门加工中心 | 营业成本 | 55,151,340.78    | 3.14%   | 76,417,792.13  | 6.15%   | -27.83% |
| 其他数控机床 | 营业成本 | 47,336,353.38    | 2.70%   | 76,543,710.87  | 6.16%   | -38.16% |
| 其他业务   | 营业成本 | 215,173,704.06   | 12.25%  | 75,354,018.82  | 6.07%   | 185.55% |

## 说明

公司营业成本主要由原材料、直接人工和制造费用构成，其中原材料占比较高，主要包括数控系统、铸件、线轨、丝杆、主轴、刀库、钣金等机床关键部件及配套物料；直接人工主要为生产人员薪酬；制造费用主要包括折旧与摊销、能源动力、机物料消耗、运输装卸、委外加工及其他生产相关费用。报告期内，公司营业成本构成与主营业务结构匹配，符合数控机床行业生产经营特点。与上年相比，受销售规模增长、产品结构变化及生产基地投入使用等因素影响，原材料、人工及制造费用金额均有所增长，整体成本变动与营业收入增长趋势基本一致。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

(1) 2025 年 1 月 21 日，公司以自有资金 100.00 万美元在香港设立全资子公司无崖子智能科技（香港）有限公司，其中公司持股 100.00%，自设立日起纳入本公司合并范围。

(2) 2025 年 7 月 10 日，公司投资设立 JIRFINE Germany GmbH（中文名：乔锋德国有限责任公司），注册资本 25,000.00 欧元，其中公司持股 100.00%，自设立日起纳入本公司合并范围。

(3) 2025 年 8 月 29 日，南京市溧水区人民法院出具《民事裁定书》（（2025）苏 0117 破 42 号），裁定受理本公司控股孙公司南京普斯曼精密机械有限公司的破产清算申请。2025 年 8 月 29 日南京普斯曼精密机械有限公司依法进入破产清算程序，2025 年 9 月 8 日完成破产清算资料移交，不再纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）             | 231,317,346.06 |
| 前五名客户合计销售金额占年度主营业务收入比例     | 10.26%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度主营业务收入比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度主营业务收入比例 |
|----|------|----------------|-------------|
| 1  | 第一名  | 57,018,584.77  | 2.53%       |
| 2  | 第二名  | 54,971,681.38  | 2.44%       |
| 3  | 第三名  | 43,457,521.51  | 1.93%       |
| 4  | 第四名  | 42,860,708.40  | 1.90%       |
| 5  | 第五名  | 33,008,850.00  | 1.46%       |
| 合计 | --   | 231,317,346.06 | 10.26%      |

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 969,686,841.12 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 53.73%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 519,457,653.03 | 28.78%    |
| 2  | 第二名   | 288,519,645.94 | 15.99%    |
| 3  | 第三名   | 58,216,860.53  | 3.23%     |
| 4  | 第四名   | 55,699,927.08  | 3.09%     |
| 5  | 第五名   | 47,792,754.54  | 2.65%     |
| 合计 | --    | 969,686,841.12 | 53.73%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2025 年         | 2024 年         | 同比增减    | 重大变动说明                               |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------------------------|
| 销售费用 | 132,527,378.40 | 102,019,530.84 | 29.90%  | 主要系销售规模扩大同步增加的强相关的费用，员工成本、佣金代理费等费用增加 |
| 管理费用 | 84,886,688.54  | 76,253,817.86  | 11.32%  | 主要系管理人员和业绩增长带来薪酬增加，以及公司管理培训费等综合所致    |
| 财务费用 | -1,326,343.07  | -2,234,881.73  | -40.65% | 主要系贴现利息、租赁负债利息支出增加所致                 |

|      |                |               |        |   |
|------|----------------|---------------|--------|---|
| 研发费用 | 105,607,860.38 | 86,164,644.21 | 22.57% | 主要系公司持续加大高端机型、核心零部件、基础技术研发使用的研发材料、固定资产投入折旧费用及差旅费增加、研发团队建设投入薪酬增加所致 |
|------|----------------|---------------|--------|---|

#### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称                 | 项目目的   | 项目进展 | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响  |
|--------------------------|--------|------|---|---|
| 立式五轴加工中心 VHU650 的研发      | 开发新机型  | 已结题  | 完成新机型开发和量产销售  | 满足新能源汽车的电机壳、航空航天叶轮、叶盘和压缩机叶片等加工，为公司业绩增长提供动力。   |
| 立式加工中心 V-11B 的研发         | 产品升级换代 | 已结题  | 通过产品迭代，可以提升产品单价和利润率，同时降低维护老产品带来的成本压力，提供更好的售后服务和技术支持，增强品牌形象和市场影响力。 | 满足各中小型模具/零件的加工需求，保证加工精度的稳定性及加工效率的快速性。提升产品竞争力和客户满意度，增加公司产品销售。                                  |
| 高精度导轨磨床关键技术的研发           | 提升机型性能 | 已结题  | 提升原机器结构刚性、稳定性和动态性能  | 提升产品竞争力和客户满意度，增加公司产品销售。   |
| 高精度、高刚性平面磨削关键技术的研发       | 提升机型性能 | 已结题  | 提高机床刚性、精度及稳定性   | 提升产品竞争力和客户满意度，增加产品销售  |
| 高精度倒 T 型床身结构关键技术的研发      | 提升机型性能 | 已结题  | 助力新机型开发和量产销售  | 提升产品竞争力，更好满足客户需求，增加公司产品销售   |
| 超高刚性对称结构加工中心关键技术的研发      | 提升机型性能 | 已结题  | 提高机床刚性、精度及稳定性   | 提升产品竞争力，更好满足客户需求，增加公司产品销售   |
| 面向汽车零部件复合化磨削关键技术的研发      | 开发新机型  | 已结题  | 完成新机型开发和量产销售  | 丰富公司产品系列，满足客户的多样化需求，为公司业绩增长提供动力。  |
| 高精度磨削线性导轨磨床关键技术的研发       | 提升机型性能 | 已结题  | 提升原机器结构刚性、稳定性和动态性能  | 提升公司产品竞争力，增加公司产品销售  |
| 双主轴高速钻攻加工中心 T-5050S 的研发  | 开发新机型  | 已结题  | 完成新机型开发和量产销售  | 丰富我司钻攻产品序列，满足细分领域机床需求。满足客户对多工件同时加工，工件表面加工质量的较高品质需求，保证加工精度的稳定性及加工效率的高效性。提升公司市场占有率，为公司业绩增长提供动力。 |
| 立式加工中心国产化核心零件关键技术突破与应用研究 | 开发新机型  | 已结题  | 提高机床刚性、精度及稳定性   | 开发一款核心零部件为国产品牌的立式数控机床，降低制造成本，提高在中端市场的机床竞争力，满足可为各种中小型复杂形状的工件，提供高速、高精、高稳定性的加工。                  |
| 钻攻加工中心国产化核心零件关键技术突破与应用研究 | 开发新机型  | 已结题  | 提高机床刚性、精度及稳定性   | 开发一款核心零部件为国产品牌的钻攻数控机床，降低制造成本，提高在中端市场的机床竞争力，满足可为各种中小型复杂形状的工件，提供高速、高精、高稳定性的加工。                  |
| 西门子钻攻中心创新设计与性能提升的研发      | 提升机型性能 | 已结题  | 提供系统操作便捷性，减少钻攻加工中心对特定数控系统品牌的依赖性                                   | 丰富我司钻攻产品序列，拓宽我司客户群体，增强我司产品的市场占有率。   |

| 主要研发项目名称                       | 项目目的   | 项目进展   | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响   |
|--------------------------------|--------|--------|---|--|
| 立式加工中心关键技术的研发                  | 开发新机型  | 已结题    | 攻克“高刚性机体设计”与“总线式刀库高速控制”两大技术难点，形成公司自有核心技术，为后续系列产品开发奠定基础。                                     | 在目标细分市场（精密模具、复杂阀体加工）建立“高速高精”的品牌认知，丰富公司钻攻产品线，形成覆盖中高端需求的产品组合，提升整体市场竞争力。                              |
| 复合材料结构高速高精立式加工中心产品的研发          | 开发新机型  | 已结题    | 提升钻攻机性能，提高加工精度和表面质量。  | 满足客户对工件表面加工质量的高品质需求，保证加工精度的稳定性及加工效率的快速性，提升产品竞争力，更好满足客户需求，增加公司产品销售。                                 |
| 高刚性重切型立式加工装备核心技术研发             | 开发新机型  | 样机测试阶段 | 提升机体刚性和配置高效刀库，提高机台稳定性和效率。   | 丰富我司立式加工中心产品序列，满足细分领域机床需求，提升产品竞争力，更好满足客户需求，增加公司产品销售。   |
| 钻攻机共振抑制与结构优化关键技术突破             | 提升机型性能 | 已结题    | 完成钻攻机结构优化、共振影响优化及各项性能升级   | 优化后的钻攻机可满足 3C 领域客户的更高加工需求，提升公司产品市场竞争力  |
| 高性能主轴加工稳定性增强关键技术的研发            | 提升机型性能 | 样机测试阶段 | 提升主轴整体刚性和稳定性，优化切削参数、磨削工艺及表面处理工艺，提升加工精度和表面粗糙度，降低加工误差对稳定性的影响。                                 | 提升产品竞争力和客户满意度，增加公司产品销售。  |
| 面向新能源汽车大型模具加工制造的高速龙门加工中心开发与产业化 | 开发新技术  | 研究阶段   | 全面提升龙门加工中心的性能与加工质量  | 高速龙门加工中心通过高刚性结构、动态响应优化和多轴联动技术，实现大型模具的高效精密加工，直接满足新能源车企对轻量化、一体成型零部件以及模具制造的需求，提升产品竞争力和客户满意度，增加公司产品销售。 |
| 国产高端数控机床可靠性关键技术研究与应用           | 开发新技术  | 研究阶段   | 系统性解决国产高端数控机床的可靠性难题，为创新联合体的镗床、龙门加工中心、五轴加工中心、三维五轴激光纹理加工机床等课题开发提供坚实的技术支撑，进而保障模具制造的高效和微米级精度要求。 | 提升产品竞争力和客户满意度，增加公司产品销售。  |
| 工业智能制造经济型五轴钻攻核心装备研发            | 开发新机型  | 样机测试阶段 | 完成新机型开发和量产销售  | 丰富公司钻攻产品线，满足市面复杂、多面加工需求的产品，提升了整体市场竞争力，应用广泛的设备，如热门的人形机器人、无人机领域零部件的加工。                               |
| 人形机器人产业配套立式五轴精密加工装备研发          | 开发新机型  | 样机测试阶段 | 完成新机型开发和量产销售  | 丰富我司立式加工中心产品序列，满足细分领域机床需求，提升产品竞争力和客户满意度，增加公司产品销售。  |
| 双主轴立式加工中心的研发                   | 开发新机型  | 研究阶段   | 完成新机型开发和量产销售  | 提升产品竞争力，更好满足客户需求，增加公司产品销售  |
| 超高刚性高扭矩分体式龙门加工中心的研发            | 开发新机型  | 研究阶段   | 完成新机型开发和量产销售  | 满足航空航天、汽车等领域对复杂零件加工的需求，增强品牌影响力和用户信任，为业绩增长提供动力。   |

| 主要研发项目名称                   | 项目目的   | 项目进展 | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响  |
|----------------------------|--------|------|---|---|
| 高精度轻切削可变动式五轴龙门加工中心的研发      | 开发新机型  | 研究阶段 | 完成新机型开发和量产销售  | 提升产品竞争力，更好满足客户需求，增加公司产品销售   |
| 高端机床用滚珠丝杠副制造技术             | 开发新技术  | 研究阶段 | 针对国产滚柱丝杆副在中小型加工中心上的批量工程化应用，系统开展产品性能匹配性设计、工艺稳定性控制、整机集成适配、可靠性验证及批量应用一致性评估等关键技术研究。 | 构建从部件到系统的完整验证体系，加速国产滚柱丝杆副的成熟度提升，形成可复制、可推广的批量应用解决方案，降低加工中心行业对进口产品的依赖，提升中小型加工中心的自主保障能力与市场竞争力。 |
| 高速高精加工用高刚性钻铣加工中心研发         | 开发新机型  | 研究阶段 | 完成新机型开发和量产销售  | 丰富我司钻攻产品序列，满足细分领域机床需求，提升公司市场占有率，为公司业绩增长提供动力。  |
| 高刚性大功率电主轴车铣复合加工中心关键技术研发    | 开发新机型  | 研究阶段 | 完成新机型开发和量产销售  | 适应市场对于高精度、高效率、复合化加工以及智能化的需求，创造新的利润增长点，增强品牌形象和市场影响力，加快数控机床国产替代进口的步伐。                         |
| 主动冷却与实时温控的精密滚珠丝杠热误差抑制技术的研发 | 提升机型性能 | 研究阶段 | 减少丝杠热伸长，提高机台稳定性。  | 丰富我司钻攻加工中心中空丝杠吹气冷却功能，满足细分领域机床需求，提升公司市场占有率，为公司业绩增长提供动力。                                      |
| 集成工艺自适应的大容量刀库技术的研发         | 提升机型性能 | 研究阶段 | 开展集成工艺自适应的大容量刀库技术研发，研发适配的 36T 大容量刀库，实现工艺自适应调节，兼顾换刀性能与整机尺寸控制，填补公司大容量刀库技术空白       | 完善公司高端机床配套技术体系，提升了公司的技术研发实力和核心竞争力，提升机床产品附加值，为公司创造良好的经济效益。                                   |

公司研发人员情况

|           | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 312    | 258    | 20.93% |
| 研发人员数量占比  | 17.13% | 15.78% | 1.35%  |
| 研发人员学历    |        |        |        |
| 本科        | 137    | 123    | 11.38% |
| 硕士        | 9      | 7      | 28.57% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |        |
| 30 岁以下    | 146    | 106    | 37.74% |
| 30~40 岁   | 117    | 113    | 3.54%  |
| 40 岁以上    | 49     | 39     | 25.64% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                 | 2025 年         | 2024 年        | 2023 年        |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）       | 105,607,860.38 | 86,164,644.21 | 63,419,735.82 |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.23%          | 4.90%         | 4.36%         |
| 研发支出资本化的金额（元）   | 0.00           | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00%          | 0.00%         | 0.00%         |

|                  |       |       |       |
|------------------|-------|-------|-------|
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
|------------------|-------|-------|-------|

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2025 年           | 2024 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,250,551,894.59 | 1,628,677,031.06 | 38.18%   |
| 经营活动现金流出小计    | 2,316,521,141.22 | 1,869,101,456.56 | 23.94%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -65,969,246.63   | -240,424,425.50  | 72.56%   |
| 投资活动现金流入小计    | 404,790,549.12   | 109,651,800.88   | 269.16%  |
| 投资活动现金流出小计    | 343,461,128.84   | 290,931,648.08   | 18.06%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 61,329,420.28    | -181,279,847.20  | 133.83%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 14,981,176.83    | 782,062,024.95   | -98.08%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 43,298,075.44    | 156,280,232.24   | -72.29%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,316,898.61   | 625,781,792.71   | -104.53% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -32,925,895.84   | 204,238,963.74   | -116.12% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

| 项目            | 2025 年         | 2024 年          | 同比增减     | 变动原因                               |
|---------------|----------------|-----------------|----------|------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -65,969,246.63 | -240,424,425.50 | 72.56%   | 2025 年经营性现金流好转，系销售回款有所改善           |
| 投资活动现金流入小计    | 404,790,549.12 | 109,651,800.88  | 269.16%  | 主要系购买理财产品、大额存单到期赎回增加               |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 61,329,420.28  | -181,279,847.20 | 133.83%  | 主要系购买理财产品、大额存单到期赎回收到的现金大于投资理财产品的支出 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,316,898.61 | 625,781,792.71  | -104.53% | 主要系 2024 年公司首次公开发行股票募集的资金到账        |

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异，主要受经营性应收项目及存货的增加等因素的影响，具体详见“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“68、现金流量表补充资料”。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                                     | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--|----------|
| 投资收益     | 21,364,659.19  | 5.31%   | 主要是权益法核算长期股权投资确认的投资收益、处置投资确认的收益、理财产品确认的收益等 | 是        |
| 公允价值变动损益 | 3,142,831.95   | 0.78%   | 主要系结构性存款公允价值变动、对非上市非控股企业投资的公允价值变动          | 否        |
| 资产减值     | -16,000,076.77 | -3.98%  | 主要系计提存货跌价准备                                | 否        |
| 营业外收入    | 841,015.52     | 0.21%   | 主要系违约金及赔款收入                                | 否        |
| 营业外支出    | 1,153,095.91   | 0.29%   | 主要系固定资产报废损失、取消订单赔偿供应商损失                    | 否        |
| 其他收益     | 20,065,685.20  | 4.99%   | 主要系进项税加计扣除及政府补助收益                          | 否        |
| 信用减值损失   | -34,795,715.48 | -8.66%  | 主要系应收货款、应收票据计提的减值准备                        | 否        |
| 资产处置收益   | 58,034.92      | 0.01%   | 主要系处置出售固定资产收益                              | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|             | 2025 年末          |        | 2025 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明                    |
|-------------|------------------|--------|----------------|--------|--------|---------------------------|
|             | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                           |
| 货币资金        | 358,258,081.98   | 9.23%  | 382,265,024.92 | 11.51% | -2.28% | 主要系用于购买材料款                |
| 应收账款        | 353,910,520.11   | 9.12%  | 301,610,549.10 | 9.08%  | 0.04%  | 无重大变动                     |
| 合同资产        | 23,317,544.39    | 0.60%  | 19,539,400.89  | 0.59%  | 0.01%  | 无重大变动                     |
| 存货          | 1,034,963,036.29 | 26.67% | 848,317,518.82 | 25.53% | 1.14%  | 受销售订单增长影响，公司备货增加          |
| 长期股权投资      | 50,312,451.57    | 1.30%  | 29,441,727.26  | 0.89%  | 0.41%  | 无重大变动                     |
| 固定资产        | 574,422,365.10   | 14.80% | 473,648,795.45 | 14.26% | 0.54%  | 无重大变动                     |
| 在建工程        | 13,932,648.31    | 0.36%  | 83,600,762.47  | 2.52%  | -2.16% | 在建工程转固                    |
| 使用权资产       | 21,569,519.73    | 0.56%  | 25,567,733.62  | 0.77%  | -0.21% | 无重大变动                     |
| 短期借款        | 6,603,321.64     | 0.17%  | 25,223,382.00  | 0.76%  | -0.59% | 信用证到期还款所致                 |
| 合同负债        | 160,349,294.18   | 4.13%  | 99,168,574.80  | 2.98%  | 1.15%  | 主要系销售订单增长、本期末预收的定金增加所致    |
| 租赁负债        | 15,149,279.92    | 0.39%  | 18,135,795.13  | 0.55%  | -0.16% | 无重大变动                     |
| 预付款项        | 37,803,456.11    | 0.97%  | 37,876,679.17  | 1.14%  | -0.17% | 无重大变动                     |
| 一年内到期的非流动资产 | 647,808,287.98   | 16.70% | 489,646,136.89 | 14.74% | 1.96%  | 主要系公司订单增加，应收货款增加          |
| 其他流动资产      | 83,667,747.38    | 2.16%  | 133,409,319.40 | 4.02%  | -1.86% | 主要系公司使用资金购买大额存单及留底增值税减少所致 |
| 长期应收款       | 152,026,395.84   | 3.92%  | 102,566,197.28 | 3.09%  | 0.83%  | 主要系公司订单增加，应收货款增加          |
| 递延所得税资产     | 38,646,565.80    | 1.00%  | 33,413,215.72  | 1.01%  | -0.01% | 无重大变动                     |
| 应付票据        | 542,720,168.59   | 13.99% | 440,867,358.43 | 13.27% | 0.72%  | 票据付款比例增加                  |
| 应付账款        | 348,416,322.38   | 8.98%  | 382,279,863.16 | 11.51% | -2.53% | 主要系结算应付工程款所致              |
| 应付职工薪酬      | 96,324,624.21    | 2.48%  | 67,086,396.20  | 2.02%  | 0.46%  | 人员增加、年终奖计提所致              |

|             |                  |        |                  |        |        |       |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------|
| 应交税费        | 26,709,127.50    | 0.69%  | 25,694,977.13    | 0.77%  | -0.08% | 无重大变动 |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,984,972.62    | 0.31%  | 14,072,293.02    | 0.42%  | -0.11% | 无重大变动 |
| 预计负债        | 8,147,687.95     | 0.21%  | 5,499,043.61     | 0.17%  | 0.04%  | 无重大变动 |
| 资本公积        | 1,074,871,144.81 | 27.70% | 1,074,975,800.29 | 32.36% | -4.66% | 无重大变动 |
| 专项储备        | 22,049,803.82    | 0.57%  | 20,967,751.00    | 0.63%  | -0.06% | 无重大变动 |
| 盈余公积        | 60,380,000.00    | 1.56%  | 60,380,000.00    | 1.82%  | -0.26% | 无重大变动 |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数           | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数           |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| <b>金融资产</b>         |               |              |               |         |                |                |      |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 50,175,777.78 | -175,777.78  |               |         | 150,000,000.00 | 200,000,000.00 |      |               |
| 2.衍生金融资产            |               |              |               |         |                |                |      |               |
| 3.其他债权投资            |               |              |               |         |                |                |      |               |
| 4.其他权益工具投资          |               |              |               |         |                |                |      |               |
| 5.其他非流动金融资产         |               | 3,318,609.73 |               |         | 10,000,000.00  |                |      | 13,318,609.73 |
| 金融资产小计              | 50,175,777.78 | 3,142,831.95 |               |         | 160,000,000.00 | 200,000,000.00 |      | 13,318,609.73 |
| 投资性房地产              |               |              |               |         |                |                |      |               |
| 上述合计                | 50,175,777.78 | 3,142,831.95 |               |         | 160,000,000.00 | 200,000,000.00 |      | 13,318,609.73 |
| 金融负债                |               |              |               |         |                |                |      |               |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末的资产权利受限情况详见“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 16,535,592.00 | 78,156,982.85 | -78.84% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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

单位：元

| 公司名称        | 公司类型  | 主要业务                          | 注册资本       | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|-------------|-------|-------------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 南京市腾阳机械有限公司 | 全资子公司 | 卧式加工中心、龙门加工中心、立式加工中心的研发、生产和销售 | 25,000,000 | 567,883,913.70 | 163,439,019.50 | 317,671,790.86 | -4,299,435.07 | -3,211,747.52 |

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  |
|--------------------------------------|----------------|--|
| 无崖子智能科技（香港）有限公司                      | 新设             | 根据公司全球化发展战略及经营需要，公司在香港设立全资子公司无崖子智能科技（香港）有限公司，有利于公司拓展海外业务、引进优秀人才和先进技术，加快公司的全球化发展进程，提高公司综合竞争力。                                   |
| JIRFINE Germany GmbH（中文名：乔锋德国有限责任公司） | 新设             | 公司在德国设立子公司有助于促进高端机床和核心零部件的开发与合作，满足公司拓展海外市场战略发展的需求，增强公司的综合竞争力。  |
| 南京普斯曼精密机械有限公司                        | 破产清算中          | 公司控股孙公司南京普斯曼精密机械有限公司，因经营钣金业务状况持续恶化，已连续 5 年处于亏损状态。经与其他股东达成一致意见，决定申请破产清算，并已于 2025 年 8 月 29 日依法进入破产清算程序，2025 年 9 月 8 日完成破产清算资料移交。 |

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

当前，数控机床行业格局呈现多元化态势。国际上，欧美老牌企业凭借深厚技术积累与品牌优势，在高端市场占据主导，把控着高精度、高性能产品领域。日本企业则以精益制造和高性价比产品，在中高端市场竞争优势明显。国内众多企业虽起步稍晚，但发展迅猛，在中低端市场占据较大份额，部分头部企业正奋力向高端突破，形成了与国际品牌竞争的局面。

从趋势来看，智能化成为行业发展的核心方向。随着人工智能、物联网技术的融入，数控机床将具备更强大的自我诊断、自适应加工能力，提升生产效率与产品质量。同时，绿色制造趋势凸显，节能、环保的机床设计与制造备受瞩目。此外，个性化定制需求日益增长，企业需不断优化产品与服务，以满足不同客户的多元需求，方能在激烈竞争的市场中抢占先机。

从市场需求变化视角洞察，数控机床行业正迎来一系列关键发展趋势。制造业不断升级，对零部件加工精度与复杂程度要求飙升，驱使数控机床向更高精度、多轴联动方向迈进。与此同时，柔性生产需求增长显著。如今市场产品迭代

加速，批量订单趋于小型化、多样化，企业亟需数控机床能快速切换生产不同产品，具备高度柔性化生产能力。这使得具备快速换模、参数快速调整等功能的数控机床成为市场新宠。

## （二）公司发展战略

公司紧跟国家“制造强国”战略部署，以“智造引领、技术破局”为核心，深耕高端数控机床领域，全力打造自主可控的智能制造生态。公司将以高精尖数控机床研发为根基，突破精密主轴、转台等“卡脖子”技术，完善核心部件自研自制体系，构建覆盖车、铣、磨等全工艺链的智能产线；聚焦新能源汽车、3C、液冷散热、人形机器人等战略领域，提供“机床+工艺+服务”的一体化金属加工解决方案，建立从技术咨询到全生命周期管理的服务体系。同时推进事业部制管理升级，构建“铁三角”大客户营销机制，加大 AI 技术与前沿工艺研发投入，深化高校产学研融合，加速国产工业母机迭代升级，推动制造业向智能化、绿色化跃迁，力争成为全球金属切削技术创新的领跑者与新质生产力发展的重要引擎。

## （三）经营计划

公司发展以“产品领先、管理领先、规模领先”为年度经营主轴，聚焦智能制造与进口替代浪潮，锚定高端数控机床国产化使命，不断深化核心技术攻坚，加速高精度主轴、转台等核心部件自主研发，提高全产业链自主可控能力，降低进口依赖产生的影响；同步推进人才梯队建设计划，不断围绕“研-产-销-管”引进优秀人才、对内完善阶梯式培养体系，锻造复合型铁军队伍；通过精益化资金管理与资本赋能，保障技术投入与产能升级，筑牢可持续发展根基；国内市场始终坚持保存量抓增量，通过价值销售的模式不断驱动良性的规模增长；强化海外团队建设，以全球化视野优化市场布局。同时推进数字化系统建设、产业链协同与外延并购布局，全面支撑公司高质量发展。

### 1、持续强化技术研发与产品创新，筑牢产品领先根基

公司锚定新能源汽车、3C、液冷散热、人形机器人、航空航天产业机遇，以技术创新为引擎，聚焦行业核心工艺痛点，加大研发资源投入，重点突破精密主轴、转台等“卡脖子”技术，完善核心部件自研自制体系，提升产品精度、刚性、可靠性与稳定性；针对性开发高适配性专用机床、五轴联动及复合加工设备，完善行业定制化工艺包解决方案等技术场景落地，打造高附加值、高可靠性的产品矩阵。同步构建“技术+服务”双轮驱动体系，推出行业定制化工艺包解决方案，加速技术迭代与场景落地。通过前瞻性技术布局与深度产业协同，持续巩固在高端制造领域的核心竞争力，为国家战略新兴产业升级提供装备支撑。

### 2、多维激活人才价值生态，强力保障人才供给

立足“人才强企”战略，公司将秉持着“用人才推动业务发展”的理念，构建与高端装备制造需求深度匹配的人才生态体系。聚焦行业高端人才引进、人才梯队建设、薪酬与激励优化、企业文化渗透四大核心主题，完善“引育用留”全链条人才管理体系。打造高业绩高活力组织。同时，深化产学研融合，联合高校、科研院所共建创新平台，加速高技能人才孵化与技术成果转化；同步推进管理升级与数字化人才管理，通过数字化人才画像与胜任力模型实现人岗精准匹配，并实施动态轮岗历练与阶梯式培养，打造高业绩、高活力、专业化的组织团队。

### 3、深化市场开拓与持续加强大客户战略，夯实规模领先

公司坚持“保存量、拓增量、攻高端”的市场策略，持续深化国内外市场布局，全方位拓展多元化销售网络。紧密跟踪行业趋势与市场需求，动态优化产品结构和服务体系，提升品牌影响力和客户满意度。重点关注大客户的市场占有率，通过铁三角模式强化大客户战略。推进事业部制改革，打造产研销一体化专业团队，提升组织敏捷性与市场响应能力。强化大客户战略落地，提升大客户开发、服务质量与客户粘性。聚焦重点行业领域，灵活调整市场策略，强化风险预判与应对能力，确保在复杂多变的市场环境中保持主动。公司积极参加国内外行业展会及推广活动，持续提升品牌影响力与行业认可度；不断推动组织变革，围绕“人、财、运”深化营销运营管控职能，推动公司业务实现可持续增长与高质量发展。持续加强海外市场体系建设，深刻洞察全球市场需求，完善海外代理与服务体系，优化产品认证、物流交付与售后支持流程，全面提升海外市场响应速度与服务效能。同时，加强订单全流程管理，优化交付周期与客户满意度，实现市场规模与经营质量同步提升，为公司规模领先战略落地提供坚实支撑。全面优化服务体系提升响应速度。

#### 4、推进数字化与智能化建设，提升运营决策效能

全面推进运营体系战略性升级，构建科学化、规范化的现代运营治理架构。深化全面预算管理改革，强化资源统筹与动态调配能力，推动业财深度融合，实现全流程闭环管控；加快信息化升级步伐，打造并完善 PLM 研发系统、CRM 营销管理系统、ERP 企业信息管理系统，打通数据孤岛，提升决策效率与执行透明度；通过数字化赋能，推动集团运营管理向集约化、智能化转型，为高质量发展提供支撑。

#### 5、优化供应链与产能布局，保障高效稳定交付

围绕业务增长需求，推进生产基地扩建与产线自动化升级，优化生产布局与工艺流程，提升规模化制造能力；深化精益生产与数字化管控，降本增效、提升产品合格率；完善核心零部件采购体系，培育战略供应商，强化供应链协同与风险防控，保障物料稳定供应；优化生产计划与物流调度，提升订单交付效率与准时率。

#### 6、深化产业链协同与外延布局，拓展发展增长空间

公司紧扣“产品领先、规模领先、管理领先”战略主线，加大产业链上下游协同与外延布局；加强与上游核心功能部件企业合作合资，突破关键技术瓶颈，提升产业链自主可控能力；深化与下游龙头企业产业协同，拓展新能源、液冷、机器人等新兴应用场景，扩大市场份额；紧抓行业整合机遇，审慎推进产业链并购合作，整合优质技术、市场与人才资源，快速提升公司综合实力，为长期高质量发展培育新增长点、构建新优势。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间       | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象     | 谈论的主要内容及提供的资料        | 调研的基本情况索引  |
|------------|-------|------|--------|----------|----------------------|--|
| 2025/03/04 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 招商证券 1 人 | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 3 月 4 日投资者关系活动记录表》 |

| 接待时间       | 接待地点                             | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                        | 谈论的主要内容及提供的资料        | 调研的基本情况索引   |
|------------|----------------------------------|----------|--------|-----------------------------|----------------------|---|
| 2025/05/07 | 腾讯会议                             | 其他       | 机构     | 国投证券、国泰基金共 5 人              | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》  |
| 2025/05/07 | 公司通过全景网投资者关系互动平台采用网络远程的方式召开业绩说明会 | 网络平台线上交流 | 其他     | 通过全景网“投资者关系互动平台”参与业绩说明会的投资者 | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》  |
| 2025/05/15 | 腾讯会议                             | 其他       | 机构     | 国投证券、鹏华基金共 6 人              | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/05/15 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 华鑫证券 2 人                    | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/06/10 | 腾讯会议                             | 其他       | 机构     | 华金证券、浙商证券共 4 人              | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/06/11 | 深圳市                              | 其他       | 机构     | 民生证券、建信理财、博时基金共 4 人         | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/06/12 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 国盛证券 1 人                    | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/08/06 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 中信建投、盘经投资、平安基金共 3 人         | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 8 月 6 日投资者关系活动记录表》  |
| 2025/08/26 | 进门财经平台                           | 网络平台线上交流 | 机构     | 中信证券、广发基金、平安银行等共 62 人       | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 8 月 26 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/09/01 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 兴业证券、华西证券、东莞证券共 6 人         | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 4 日投资者关系活动记录表》  |
| 2025/09/02 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 东方财富证券、新传奇私募、紫荆汇富共 5 人      | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 4 日投资者关系活动记录表》  |
| 2025/09/04 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 华西证券、富国基金共 4 人              | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 4 日投资者关系活动记录表》  |
| 2025/09/09 | 腾讯会议                             | 其他       | 机构     | 华泰博瑞基金 4 人                  | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/09/10 | 深圳市                              | 其他       | 机构     | 中欧瑞博基金 1 人                  | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/09/10 | 深圳市                              | 其他       | 机构     | 平安基金 2 人                    | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025/09/10 | 深圳市                              | 其他       | 机构     | 长城基金 3 人                    | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》 |

| 接待时间       | 接待地点                             | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料        | 调研的基本情况索引  |
|------------|----------------------------------|----------|--------|---|----------------------|--|
| 2025/09/10 | 深圳市                              | 其他       | 机构     | 融通基金 1 人                                      | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/09/18 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 申万宏源、国泰海通、沃赋资本共 4 人                           | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 9 月 18 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/09/19 | 公司通过全景网投资者关系互动平台采用网络远程的方式召开业绩说明会 | 网络平台线上交流 | 其他     | 参与 2025 年广东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者             | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《关于 2025 年广东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动记录表》 |
| 2025/10/28 | 进门财经平台                           | 网络平台线上交流 | 机构     | 国泰海通证券、申万宏源研究、南方基金等共 29 人                     | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/10/30 | 进门财经平台                           | 网络平台线上交流 | 机构     | 华西证券、华安基金、国泰基金、河清资本、光大永明人寿、磐泽资产共 7 人          | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/10/30 | 进门财经平台                           | 网络平台线上交流 | 机构     | 中金公司、长城基金、中加基金、Stoneylake Asset、浙江永安国富资产共 5 人 | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/11/03 | 腾讯会议                             | 其他       | 机构     | 华西证券、国寿安保基金共 4 人                              | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/11/18 | 腾讯会议                             | 其他       | 机构     | 新华基金、华西证券共 4 人                                | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表》       |
| 2025/12/01 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 创华投资、济略投资、百利合新材料共 3 人                         | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 12 月 1 日投资者关系活动记录表》        |
| 2025/12/30 | 公司会议室                            | 实地调研     | 机构     | 光大证券、诺安基金共 3 人                                | 行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 12 月 30 日投资者关系活动记录表》       |

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件，不断完善公司法人治理结构，持续开展公司治理活动，建立科学有效的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

#### （一）股东与股东会

公司股东会严格按照《公司法》《上市公司股东会规则》等法律法规和规范性文件及《公司章程》《股东会议事规则》的规定规范运作，股东会的召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合相关规定，对每一项所需审议的事项均设有充足的时间让股东发表意见，为股东会创造有利的条件，确保所有股东充分行使应有的合法权利，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开 4 次股东会，采用现场或现场和网络相结合的投票方式，由公司董事会召集召开，公司董事长主持会议，保证股东会的合法合规性。

#### （二）董事与董事会

公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，董事会的人员数量和构成以及全体董事的任职资格均符合相关法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》的规定。全体董事勤勉尽责，严格按照相关规定开展工作，按时出席董事会，认真审议各项议案，审慎行使表决权，积极参加相关知识培训，熟悉并掌握有关法律法规，严格恪守公司《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》，保证董事会召集召开、议事、决策以及后续管理执行程序的规范化、高效化。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略与投资决策委员会。各专门委员会为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考，加强了公司董事会工作的规范运作。

#### （三）绩效考核和激励机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会，主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；研究、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。公司建立了完善的绩效评价和激励约束机制，充分调动员工的积极性，保持高级管理人员及核心员工的稳定，有利于公司长远发展。

#### （四）相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

#### （五）信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件及《公司章程》《信息披露管理制度》规定认真履行信息披露义务，保

证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情况，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （六）投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，并严格按照相关规定进行投资者关系管理，同时，建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，保障了投资者的知情权与参与权，积极维护公司与投资者的良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

是 否

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

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

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》的规定，与控股股东、实际控制人实行了人员、资产、财务、机构、业务相互独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

#### （一）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，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或领取薪酬，未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司董事、高级管理人员均依照合法程序选举或聘任，不存在股东干预公司董事会和股东会做出人事任免决定的情形。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或领薪。公司已经按照国家有关法律规定建立起独立的劳动、人事、工资管理制度，根据《中华人民共和国劳动法》和公司人力资源管理相关制度的有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面与股东之间相互独立。

#### （二）资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与其生产经营相关的土地、厂房、机器设备、专利、商标、软件著作权等资产的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司的主要资产产权关系明晰，不存在重大权属纠纷，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情况。

#### （三）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保或以公司名义的借款转借给控股股东、实际控制人及其控制的其他企业使用的情况，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

#### **（四）机构独立情况**

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律法规及规范性文件的规定建立了股东会、董事会及其下属各专门委员会、管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

#### **（五）业务独立情况**

公司已建立完善的研发、生产、销售和采购体系，具有独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间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。

### **三、同业竞争情况**

适用 不适用

### **四、公司具有表决权差异安排**

适用 不适用

### **五、红筹架构公司治理情况**

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）   | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|------------|------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 蒋修华 | 男  | 50 | 董事长、总经理    | 现任   | 2019/12/26 | 2028/12/25 | 48,000,000 | 0           | 0           | 0         | 48,000,000 |           |
| 杨自稳 | 男  | 48 | 董事         | 现任   | 2019/12/26 | 2028/12/25 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 郑朝博 | 男  | 41 | 职工代表董事     | 现任   | 2025/5/16  | 2028/12/25 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 王未识 | 男  | 58 | 独立董事       | 现任   | 2025/12/26 | 2028/12/25 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 欧屹  | 男  | 43 | 独立董事       | 现任   | 2025/12/26 | 2028/12/25 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 陈地剑 | 男  | 38 | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 2020/8/20  | 2028/12/25 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 步秀梅 | 女  | 42 | 财务总监       | 现任   | 2025/4/23  | 2028/12/25 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 罗克锋 | 男  | 47 | 董事         | 离任   | 2019/12/26 | 2025/5/16  | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 罗克锋 | 男  | 47 | 财务总监       | 离任   | 2019/12/26 | 2025/4/23  | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 刘崇  | 男  | 65 | 独立董事       | 离任   | 2020/9/15  | 2025/12/24 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 吕盾  | 男  | 47 | 独立董事       | 离任   | 2021/12/14 | 2025/12/24 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 夏志昌 | 男  | 56 | 副总经理       | 离任   | 2019/12/26 | 2025/12/24 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 牟胜辉 | 男  | 39 | 监事会主席      | 离任   | 2020/10/10 | 2025/7/4   | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 王有亮 | 男  | 38 | 职工代表监事     | 离任   | 2021/4/8   | 2025/7/4   | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 胡真清 | 男  | 51 | 监事         | 离任   | 2019/12/26 | 2025/7/4   | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 合计  | -- | -- | --         | -    | --         | --         | 48,000,000 | 0           | 0           | 0         | 48,000,000 | --        |

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

(1) 2025 年 4 月 23 日，公司董事会收到非独立董事、财务总监罗克锋先生递交的书面辞职报告。罗克锋先生因个人原因，申请辞去公司董事、财务总监及董事会战略与投资决策委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员全部职务。本次辞职及后续新任人员完成接任后，罗克锋先生将不再担任公司任何职务。

同日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》。经公司总经理蒋修华提名、董事会提名委员会资格审核，董事会同意聘任步秀梅女士为公司财务总监，完成财务总监岗位接任工作，任期自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

2025 年 5 月 16 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》。经公司实际控制人蒋修华提名、董事会提名委员会资格审核，股东大会同意补选郑朝博先生为公司第二届董事会非独立董事，完成董事岗位接任工作，任期自本次股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

(2) 2025 年 6 月 16 日召开公司第二届董事会第十三次会议，2025 年 7 月 4 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司住所、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，会议后监事会主席牟胜辉、职工代表监事王有亮先生、监事胡真清先生离任，离任后牟胜辉先生继续担任东莞工厂总经理、南京腾阳常务总经理、董事长助理直至 2025 年 8 月 16 日从公司离职后，不再担任公司任何职务，王有亮先生离任后仍在公司担任东莞工厂副总经理职务，胡真清先生离任后仍在公司担任技术执行总监职务。

(3) 2025 年 6 月 16 日召开公司第二届董事会第十三次会议，2025 年 7 月 4 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司住所、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，会议后监事会主席牟胜辉、职工代表监事王有亮先生、监事胡真清先生离任，离任后牟胜辉先生继续担任东莞工厂总经理、南京腾阳常务总经理、董事长助理直至 2025 年 8 月 16 日从公司离职后，不再担任公司任何职务，王有亮先生离任后仍在公司担任东莞工厂副总经理职务，胡真清先生离任后仍在公司担任技术执行总监职务。

(4) 2025 年 12 月 24 日，公司召开了 2025 年第三次临时股东会会议及第三届董事会第一次会议，审议通过了董事会换届选举及聘任新一届高级管理人员的相关议案。本次董事会换届后，公司原独立董事刘崇先生、吕盾先生及原公司副总经理夏志昌先生均离任。其中刘崇先生、吕盾先生离任后不在公司及子公司担任任何职务；夏志昌离任后仍在公司担任南京腾阳副总经理职务。

#### 公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型    | 日期               | 原因   |
|-----|--------|-------|------------------|------|
| 罗克锋 | 董事     | 离任    | 2025 年 05 月 16 日 | 个人原因 |
|     | 财务总监   | 离任    | 2025 年 04 月 23 日 | 个人原因 |
| 刘崇  | 独立董事   | 任期满离任 | 2025 年 12 月 24 日 | 换届   |
| 吕盾  | 独立董事   | 任期满离任 | 2025 年 12 月 24 日 | 换届   |
| 夏志昌 | 副总经理   | 任期满离任 | 2025 年 12 月 24 日 | 换届   |
| 郑朝博 | 董事     | 被选举   | 2025 年 05 月 16 日 | 工作调动 |
| 王未识 | 独立董事   | 被选举   | 2025 年 12 月 24 日 | 换届   |
| 欧屹  | 独立董事   | 被选举   | 2025 年 12 月 24 日 | 换届   |
| 步秀梅 | 财务总监   | 聘任    | 2025 年 04 月 23 日 | 工作调动 |
| 牟胜辉 | 监事会主席  | 离任    | 2025 年 07 月 04 日 | 工作调动 |
| 王有亮 | 职工代表监事 | 离任    | 2025 年 07 月 04 日 | 工作调动 |
| 胡真清 | 监事     | 离任    | 2025 年 07 月 04 日 | 工作调动 |

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**蒋修华先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 10 月出生，EMBA。曾任职于厦门大金机械有限公司、新创机械（香港）有限公司、东莞市寮步乔锋机械经营部、东莞市乔锋机械有限公司；现任公司董事长、总经理。

**杨自稳先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 5 月出生，中专学历。历任东莞市乔锋机械有限公司业务员、销售团队经理、华南区销售副总监、直销总监，公司营销总监；现任公司董事、营销中心总经理。

**郑朝博先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 4 月生，本科学历。曾任职于宁夏小巨人机床有限公司、一工机器人银川有限公司、宁夏乔锋机械制造有限公司。现任公司职工代表董事、宁夏产品业务部负责人。

**王未识先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 11 月出生，大学本科学历。具有高级会计师资格证书、注册会计师资格（非执业）。曾任职于大连光华会计师事务所有限公司、上海复星医药集团股份有限公司、亿达集团有限公司、北京联合创业担保集团有限公司、联美（中国）投资有限公司、广东艾斯普光电科技有限公司、中科云遥（东莞）科技有限公司。现任公司独立董事。

**欧屹先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 12 月出生，南京理工大学博士。曾任职于连云港高新技术开发区经济发展与安全监督局、南京斯派乐科技合伙企业(有限合伙)。现任公司独立董事、张家港斯克斯精密机械科技有限公司总经理，连云港斯克斯机器人科技有限公司经理、董事；丽水丽澄传动科技有限公司监事；张家港斯创众擎科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；南京斯克斯传动科技有限责任公司董事；南京理工大学研究员、博士生导师。

**陈地剑先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 8 月出生，硕士研究生学历。曾任职于周大生珠宝股份有限公司、深圳拓邦股份有限公司、华鹏飞股份有限公司；现任公司副总经理、董事会秘书。

**步秀梅女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 1 月生，本科学历，工商管理硕士（MBA），中级会计师职称。曾任职于碧桂园集团、广东金宇科技物业服务股份有限公司，现任公司财务总监。

### 控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司实际控制人蒋修华先生同时担任公司董事长、总经理，主要系结合公司发展历程及经营管理需要形成的管理安排。蒋修华先生深耕数控机床行业二十余年，全程参与公司从初创到上市的经营管理，具备从技术、销售到企业管理的全链条经验，对公司业务发展战略、技术路线及行业情况具有较为深入的理解，由其同时担任董事长及总经理，有利于提升公司战略决策与经营管理之间的衔接效率，推动公司经营战略的持续落实。

公司已通过《公司章程》及相关内部管理制度对董事会与总经理的职责权限进行了明确划分；同时，公司已建立较为完善的法人治理结构，通过董事会、审计委员会及独立董事等治理主体形成有效监督与制衡机制。公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面均保持独立，公司重大事项均按照法定程序履行决策及信息披露义务，不存在实际控制人利用其职务对公司独立性产生不利影响的情形。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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     | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 蒋修华          | 南京腾阳                | 执行董事、经理       | 2014/08/07 |            | 否             |
| 蒋修华          | 东莞乔诺                | 执行董事、经理、财务负责人 | 2019/11/26 |            | 否             |
| 蒋修华          | 宁夏乔锋                | 监事            | 2020/07/23 |            | 否             |
| 蒋修华          | 江苏三众                | 监事            | 2016/07/08 |            | 否             |
| 蒋修华          | 南京乔锋                | 执行董事、经理       | 2022/07/25 |            | 否             |
| 蒋修华          | 宁夏福思泰               | 监事            | 2023/01/03 |            | 否             |
| 蒋修华          | 深圳乔锋                | 董事            | 2024/10/28 |            | 否             |
| 杨自稳          | 宁夏乔锋                | 总经理、董事        | 2024/09/12 |            | 否             |
| 欧屹           | 连云港斯克斯机器人科技有限公司     | 经理,董事         | 2016/12/29 |            | 否             |
| 欧屹           | 张家港斯创众擎科技合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人       | 2025/05/15 |            | 否             |
| 欧屹           | 张家港斯克斯精密机械科技有限公司    | 总经理           | 2013/01/17 |            | 否             |
| 欧屹           | 丽水丽澄传动科技有限公司        | 监事            | 2022/10/11 |            | 否             |
| 欧屹           | 南京斯克斯传动科技有限责任公司     | 执行公司事务的董事     | 2025/03/18 |            | 否             |
| 欧屹           | 南京理工大学              | 研究员、博士生导师     | 2023/11/15 |            | 是             |
| 王未识          | 中科云遥（东莞）科技有限公司      | 副总裁           | 2025/10/14 | 2025/12/31 | 是             |
| 刘崇           | 株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司    | 独立董事          | 2021/05/07 |            | 是             |
| 吕盾           | 西安青新智能科技有限公司        | 监事            | 2023/12/29 |            | 否             |
| 吕盾           | 西安交通大学              | 教授            | 2023/10/30 |            | 是             |
| 王有亮          | 一工机器人               | 监事            | 2021/10/29 |            | 否             |
| 夏志昌          | 南京腾阳                | 副总经理          | 2015/04/07 |            | 否             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                   |               |            |            |               |

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》等有关规定，公司董事的薪酬经董事会审议批准后，提交股东会审议通过后实施，高级管理人员薪酬经董事会审议通过实施。

公司非独立董事以管理层身份领取岗位薪酬，不另外领取董事薪酬，薪酬主要依据公司经营状况、管理岗位的主要职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定；独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。

董事、高级管理人员的薪酬已按计划支付。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|------------|------|--------------|--------------|
| 蒋修华 | 男  | 50 | 董事长、总经理    | 现任   | 169.98       | 否            |
| 杨自稳 | 男  | 48 | 董事         | 现任   | 559.08       | 否            |
| 郑朝博 | 男  | 41 | 职工代表董事     | 现任   | 26.97        | 否            |
| 王未识 | 男  | 58 | 独立董事       | 现任   | 0.18         | 否            |
| 欧屹  | 男  | 43 | 独立董事       | 现任   | 0.18         | 否            |
| 陈地剑 | 男  | 38 | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 106.11       | 否            |
| 步秀梅 | 女  | 42 | 财务总监       | 现任   | 55.89        | 否            |
| 罗克锋 | 男  | 47 | 董事、财务总监    | 离任   | 13.93        | 否            |
| 刘崇  | 男  | 65 | 独立董事       | 离任   | 8.4          | 否            |
| 吕盾  | 男  | 47 | 独立董事       | 离任   | 8.4          | 否            |
| 夏志昌 | 男  | 56 | 副总经理       | 离任   | 52.29        | 否            |
| 牟胜辉 | 男  | 39 | 监事会主席      | 离任   | 60.03        | 否            |
| 王有亮 | 男  | 38 | 职工代表监事     | 离任   | 36.81        | 否            |
| 胡真清 | 男  | 51 | 监事         | 离任   | 27.3         | 否            |
| 合计  | -- | -- | --         | --   | 1,125.55     | --           |

|                              |                     |
|------------------------------|---------------------|
| 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   | 根据公司内部薪酬体系及绩效考核体系确定 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况 | 已完成                 |
| 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                   |

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 蒋修华             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 杨自稳             | 6            | 2         | 4            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 郑朝博             | 5            | 0         | 5            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 王未识             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 欧屹              | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 罗克锋             | 1            | 0         | 1            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 刘崇              | 5            | 3         | 2            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 吕盾              | 5            | 0         | 5            | 0         | 0       | 否                | 4        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，严格依照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及证券交易所相关监管指引等法律法规、规范性文件，以及《公司章程》《董事会议事规则》的要求开展工作。各位董事主动关注公司生产经营、财务状况与重大事项进展，在董事会会议召开前充分了解审议议案，会议中对各项议案进行深入研讨，从不同专业角度积极建言献策，既兼顾公司当下重点工作，也着眼于长远发展战略，充分考虑中小股东的利益与诉求。公司高度重视董事提出的宝贵建议，认真研究并充分采纳，有效提升了董事会决策的科学性与高效性，切实维护了公司及全体股东的合法权益，为公司持续、稳定、健康发展提供了坚实保障。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况      | 召开会议次数 | 召开日期       | 会议内容  | 提出的重要意见和建议     | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-----------|--------|------------|---|----------------|-----------|--------------|
| 第二届审计委员会 | 刘崇、吕盾、杨自稳 | 第十一次会议 | 2025/04/09 | 审议通过了《关于 2024 年审计报告初稿的议案》。  | 全票同意           | 无         | 无            |
| 第二届审计委员会 | 刘崇、吕盾、杨自稳 | 第十二次会议 | 2025/04/23 | 审议通过了 1、《关于<2024 年年度报告>及摘要的议案》； 2、《关于 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》； 3、《关于<2024 年度财务决算报告>的议案》； 4、《关于<董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告>的议案》； 5、《关于公司内部评价报告的议案》； 6、《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》； 7、《关于 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》； 8、《关于 2025 年第一季度报告的议案》。 | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期       | 会议内容  | 提出的重要意见和建议     | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|-------------|------------|--------|------------|---|----------------|-----------|--------------|
| 第二届审计委员会    | 刘崇、吕盾、杨自稳  | 第十三次会议 | 2025/06/16 | 审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。   | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第二届审计委员会    | 刘崇、吕盾、杨自稳  | 第十四次会议 | 2025/08/22 | 审议通过了 1、《关于公司<2025 年半年度报告>及摘要的议案》；2、《关于<2025 年半年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告>的议案》；3、《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；4、《关于 2025 年上半年审计监察部工作总结及 2025 年下半年工作计划的议案》。 | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第二届审计委员会    | 刘崇、吕盾、杨自稳  | 第十五次会议 | 2025/10/24 | 审议通过了 1、《关于公司<2025 年第三季度报告>的议案》；2、《关于 2025 年前三季度利润分配预案的议案》；3、《关于 2025 年审计监察部第三季度工作总结及第四季度工作计划的议案》。  | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第三次审计委员会    | 王未识、欧屹、杨自稳 | 第一次会议  | 2025/12/24 | 审议通过了 1、《关于聘任公司财务负责人的议案》；2、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》。  | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第三次审计委员会    | 王未识、欧屹、杨自稳 | 第二次会议  | 2025/12/30 | 审议通过了《关于公司 2025 年度审计工作计划的议案》。   | 全票同意           | 无         | 无            |
| 第二届提名委员会    | 吕盾、刘崇、蒋修华  | 第一次会议  | 2025/04/23 | 审议通过了 1、《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》；2、审议《关于聘任公司财务总监的议案》。   | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第二届提名委员会    | 吕盾、刘崇、蒋修华  | 第二次会议  | 2025/12/08 | 审议通过了 1、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》。   | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第三届提名委员会    | 欧屹、王未识、蒋修华 | 第一次会议  | 2025/12/24 | 审议通过了 1、《关于聘任公司总经理的议案》；2、《关于聘任公司副总经理的议案》；3、《关于聘任公司财务负责人的议案》；4、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；5、《关于聘任公司证券事务代表的议案》；6、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》。                                | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |
| 第二届薪酬与考核委员会 | 刘崇、罗克锋、吕盾  | 第二次会议  | 2025/04/23 | 审议通过了 1、《关于公司董事 2024 年度薪酬情况及 2025 年度薪酬方案的议案》；2、《关于公司高级管理人员 2024 年度薪酬情况及 2025 年度薪酬方案的议案》。  | 全票同意并提交公司董事会审议 | 无         | 无            |

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 983       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 838       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,821     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,821     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 858       |
| 销售人员                      | 367       |
| 技术人员                      | 312       |
| 财务人员                      | 35        |
| 行政人员                      | 249       |
| 合计                        | 1,821     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 大学本科及以上                   | 357       |
| 大专                        | 649       |
| 大专以下                      | 815       |
| 合计                        | 1,821     |

### 2、薪酬政策

基于公司使命、远景、价值观及“三个领先”战略目标，公司构建了“以结果为导向，向奋斗者倾斜”的薪酬福利体系和绩效管理体系，目的是吸引、激励、保留核心人才，将高管及员工利益与公司业绩挂钩，促进股东价值增长与风险可控性。

薪酬福利体系是以任职资格匹配度为基准的，固定薪酬与以绩效激励、提成、项目奖、专项激励等为导向的浮动薪酬制度。薪酬结构设计分为：（1）短期激励：固定月薪+补贴+绩效激励等；（2）中期激励：年终奖、项目奖、关键任务激励、专项激励、超产/计件提成等；（3）长期激励：股权激励。

公司薪酬总额根据公司主要经营指标完成情况确定，年初进行薪酬福利总额预算，在薪酬总额范围内，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的固定薪酬标准；同时根据公司整体业绩及各部门关键绩效指标达成情况，确定相关人员的绩效奖金、项目奖、关键任务激励等浮动薪酬标准。

此外，公司还建立了绩效管理体系，将公司经营目标层层分解，制订各一级部门组织绩效，季度审视考评，年度综合评价，二级部门负责人及员工实施月度绩效考核评价，根据考核结果进行月度及年度绩效奖金的分配，引导和激励员工致力于公司经营目标的实现，达到公司和员工的共赢。

公司未来薪酬制度调整方向是在保障员工基本收入水平的基础上，逐步增大浮动薪酬占薪酬总额的比例，有效激励员工高质量、创造性完成工作，充分调动员工积极性、激发员工潜能，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引更多的优秀人才与公司一同成长。

### 3、培训计划

公司始终将人才培育作为战略落地的重要支撑，构建了以战略为导向、人才梯队建设为目标和实战赋能为手段的培训模式。基于“三个领先”和“海外市场开拓”战略规划，针对性开展高层领导力、营销系列培训、专业技能提升等主题课程，确保组织能力与业务发展高度协同；同步建立覆盖“新员工-高潜人才-继任者”的分层培养机制，通过文化认同、职业素养、专业能力、领导力提升等绘制人才梯队建设蓝图，为公司人才发展、人才储备打下基础。在实施层面创新采用“训战结合”培训模式：深入业务场景，通过复盘演练、案例萃取等方式推动解决业务痛点；并且积极推进知识向实战转化。通过上述举措，确保培训工作对齐公司战略目标，加速培养人才，保证培训效果，实现对公司业务增长的价值。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |            |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 12,837.29  |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 293,318.01 |

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。报告期内，公司按规定实施了 2024 年度现金分红、2025 年前三季度现金分红，拟继续实施 2025 年度现金分红计划，严格执行了公司利润分配政策。

| 现金分红政策的专项说明               |     |
|---------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：           | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：           | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：      | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步 | 不适用 |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 为增强投资者回报水平拟采取的举措：                   |     |
| 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   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数（股）         | 0             |
| 每 10 股派息数（元）（含税）      | 2.00          |
| 每 10 股转增数（股）          | 0             |
| 分配预案的股本基数（股）          | 120,760,000   |
| 现金分红金额（元）（含税）         | 24,152,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00          |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）      | 24,152,000.00 |

本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但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%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司坚持积极回报股东、与股东共享公司经营成果的原则，在保证公司正常经营业务发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司拟定 2025 年年度利润分配预案为：以公司总股本 120,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 24,152,000.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。如公司在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，将按照“现金分红总额”固定不变的原则对分配比例进行相应调整。本预案已经董事会审议通过，在提交董事会审议前已经公司董事会独立董事专门会议及董事会审计委员会审议通过，尚需提交公司 2025 年股东会审议通过后方可实施，符合《公司章程》和相关审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司 2025 年前三季度已现金分红 12,076,000.00 元，加上本次年度利润分配拟实施的现金分红 24,152,000.00 元，2025 年现金分红总金额将达到 36,228,000.00 元，占公司 2025 年归母净利润的比例将达到 10.31%。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规范性文件和其他内部控制监管要求的规定，结合公司实际经营情况和发展需要，对公司内部控制体系进行监督，并组织开展了内部控制评价工作。公司不断健全内部控制体系，内部控制运行机制有效，有效防范了经营管理中的风险，强化合规经营意识，确保内部控制

制度得到有效执行，保证了公司经营管理的有序进行，促进公司健康可持续发展。报告期内公司不存在内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

对子公司的管理控制存在异常

□是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2026 年 04 月 27 日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年度内部控制评价报告》  |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00%   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00%   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：a.公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;b.公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;c.审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；d.其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。2、具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策;b.未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;c.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）严重违反国家法律法规；（2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；（3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效地运行；（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。2、具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）重要业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；（3）其他对公司产生较大负面影响的情形。3、具有以下特征的缺陷定为一般缺陷：（1）一般业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p> |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 定量标准           | 1、重大缺陷：（1）错报≥利润总额的10%；（2）错报≥资产总额的1%；（3）错报≥营业收入的1%。2、重要缺陷：（1）利润总额的5%≤错报<利润总额的10%；（2）资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%；（3）营业收入的0.5%≤错报<营业收入的1%。3、一般缺陷：（1）错报<利润总额的5%；（2）错报<资产总额的0.5%；（3）错报<营业收入的0.5%。 | 1、重大缺陷：造成直接财产损失≥合并会计报表资产总额的1%。2、重要缺陷：合并会计报表资产总额的0.5%≤造成直接财产损失<合并报表资产总额的1%。3、一般缺陷：造成直接财产损失<合并会计报表资产总额的0.5%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |   |
|--|---|
| 我们认为，乔锋智能公司于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。 |   |
| 内控审计报告披露情况   | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2026年04月27日   |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告乔锋智能装备股份有限公司容诚审字[2026]518Z0926号》 |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否   |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，始终坚持以积极、务实的态度认真履行社会责任，严格保护股东与投资者、员工、供应商、客户和消费者等方面的合法权益，贯彻落实我国对环境保护与可持续发展的理念要求，不断完善并深化社会责任理念，促进公司健康可持续发展。

### 1、股东与债权人权益保护

乔锋智能重视对股东权益的保护，严格按照《股东会议事规则》相关规定召集召开股东会，充分利用网络投票等现代化信息技术，确保所有股东，尤其是中小股东，能以最便捷的方式参与股东会，涉及重大事项或对中小股东有影响的议案则采用中小投资者表决单独计票。此外，公司制定《累积投票制实施细则》，保障中小股东充分行使应有的参与权、知情权及决策权。公司持续优化治理制度建设，各治理主体尽职尽责、科学决策公司重大事项，及时规范披露公司经营发展信息，积极响应股东关切，严格按照《公司章程》执行利润分配政策，积极回馈广大股东。

### 2、职工权益保护

乔锋智能秉持着以人为本理念，严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国就业促进法》等业务运营所在国家和地区适用的劳动就业相关法律法规，支持国际劳工组织《工作中的基本原则和权利宣言》和《责任商业联盟（RBA）行为准则》，制定包括《乔锋智能行为准则》《人才招聘管理作业规范》《员工守则》《离职管理作业规范》在内的多项管理制度，对员工招聘、录用、工作、离职整个流程进行规范。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持依法经营、诚信经营，遵守商业道德和职业操守，维护消费者权益，积极构建和谐的商业生态环境。公司高度重视利益相关方的诉求与期望，通过常态化、多渠道的沟通途径积极回应利益相关方关注，携手利益相关方共同迈向可持续发展之路。

公司制定了《采购管理规范》《物控管理规范》等制度，规范物料采购过程管理。在采购过程中，公司坚定不移地贯彻可持续发展理念，不断强化供应链的稳定性和可持续性。公司致力于与供应商建立廉洁公平、诚实守信的业务合作关系。我们要求供应商签署《阳光协议》，实施阳光采购，以杜绝腐败、垄断等不正当竞争行为。

公司以“实施风险管理，确保信息安全；持续改进信息安全管理，保障业务可持续发展；遵守适用法律法规，满足客户及相关方要求；全员参与信息安全管理”为信息安全方针，实施严格的信息安全管理流程，运用信息技术手段，保障客户及公司关键技术和商业信息的安全。与客户建立畅通沟通渠道，完善客户服务程序。

### 4、环境保护与可持续发展

公司严格遵守《环境保护法》《建设项目环境管理条例》等法律法规的规定进行环境影响保护工作，把加强资源综合利用和生态环境保护作为履行社会责任、实现企业可持续发展的主要工作内容之一。报告期内，公司的环保设施均处于正常运行状态，环保设施投入和环保费用与生产经营产生的污染相匹配，能够确保各项污染物达标排放。

#### 5、公共关系、社会公益事业

公司积极履行社会责任，致力于社区服务、环境保护、知识传播、慈善捐助等各项社会公益事业。

### 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方                   | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                    | 履行情况  |
|-----------------|-----------------------|--------|---|------------------|-------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 王海燕;蒋修华               | 股份限售承诺 | <p>“1、自发行人本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本人所持公司股份在锁定期届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人所持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、上述锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间内（如适用）和任期届满后六个月内，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p> <p>4、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。</p> <p>5、如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>6、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”</p> | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2027-07-10 | 正常履行中 |
|                 | 南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）；南京 | 股份限售承诺 | <p>“1、自发行人本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信</p>  | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2025-07-   | 已履行   |

| 承诺事由 | 承诺方                              | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限                    | 履行情况  |
|------|----------------------------------|--------|--|------------------|-------------------------|-------|
|      | 乔融创业投资合伙企业（有限合伙）；深圳市同方汇鑫创业投资有限公司 |        | 履行股东的义务，如违反上述承诺，本企业愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。<br>3、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”  | 日                | 10                      | 完毕    |
|      | 杨自稳                              | 股份限售承诺 | （1）公司实际控制人近亲属，公司股东、董事杨自稳承诺<br>“1、自发行人本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。<br>2、本人所持公司股份在锁定期届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人所持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。<br>3、上述锁定期届满后，就任发行人董事时确定的任期内及任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内本人不转让持有的发行人股份；因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。<br>4、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。<br>5、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”   | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2027-07-10 | 正常履行中 |
|      | 牟胜辉                              | 股份限售承诺 | “1、就本人于 2021 年 12 月通过南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）间接持有发行人 10 万股股份（以下简称“特定股份”），本人承诺自发行人本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理特定股份，也不提议由发行人回购该部分股份。本人于 2019 年 12 月 24 日通过南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）间接持有发行人 25 万股股份，本人承诺自发行人本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不提议由发行人回购该部分股份。<br>2、如所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。<br>3、发行人本次发行上市之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。<br>4、上述锁定期届满后，就任发行人监事时确定的任期内及任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内本人不转让持有的发行人股份。<br>5、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。<br>6、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、 | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2027-07-10 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方                 | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                    | 履行情况  |
|------|---------------------|--------|---|------------------|-------------------------|-------|
|      |                     |        | 规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”  |                  |                         |       |
|      | 夏志昌;王有亮;罗克锋;胡真清;陈地剑 | 股份限售承诺 | <p>“1、自发行人本次发行上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、如所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整减持底价）。</p> <p>3、发行人本次发行上市之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>4、上述锁定期届满后，就任发行人董事时确定的任期内及任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内本人不转让持有的发行人股份。</p> <p>5、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向发行人所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p> <p>6、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”</p> | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2025-07-10 | 已履行完毕 |
|      | 江世干;王焱;蒋修玲;蒋旭       | 股份限售承诺 | <p>“1、自发行人本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本人所持公司股份在锁定期届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），本人所持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。</p> <p>4、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”</p>   | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2027-07-10 | 正常履行中 |
|      | 张斌                  | 股份限售承诺 | <p>“1、就本人于 2021 年 12 月通过员工股权激励间接持有发行人 25 万股股份（以下简称“特定股份”），本人承诺自发行人本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理特定股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。</p> <p>3、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”</p>  | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2027-07-10 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方                                       | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限                    | 履行情况  |
|------|---|-----------------------|--|------------------|-------------------------|-------|
|      |   |                       | 件、政策及证券监管机构的要求。”   |                  |                         |       |
|      | 徐忠仁;杨晓涛                                   | 股份限售承诺                | <p>“1、就本人于 2021 年 12 月通过员工股权激励间接持有发行人 10 万股股份（以下称“特定股份”），本人承诺自发行人本次发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理特定股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。</p> <p>3、本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”</p>  | 2024 年 07 月 10 日 | 2024-07-10 至 2027-07-10 | 正常履行中 |
|      | 乔锋智能装备股份有限公司                              | 分红承诺                  | <p>“公司首次公开发行股票前的股利分配政策和决策程序按发行人现行《公司章程》执行。公司首次公开发行股票并上市后，公司承诺将遵守并执行届时有效的《乔锋智能装备股份有限公司章程（草案）》以及经 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《乔锋智能装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后未来三年股东分红回报规划》议案中关于利润分配的相关政策。确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整或变更的，应该满足该章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序。倘若届时发行人未按照《乔锋智能装备股份有限公司章程（草案）》及《乔锋智能装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后未来三年股东分红回报规划》之规定执行相关利润分配政策，则发行人应遵照签署的《乔锋智能装备股份有限公司关于未能履行承诺时的约束措施的承诺函》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。”</p>  | 2024 年 07 月 10 日 | 长期有效                    | 正常履行中 |
|      | 刘崇;吕盾;夏志昌;杨自稳;牟胜辉;王有亮;王海燕;罗克锋;胡真清;蒋修华;陈地剑 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>（一）规范和减少关联交易的承诺</p> <p>1、公司控股股东、实际控制人承诺</p> <p>“1、本人和本人的关联人自本承诺函签署之日起将尽量减少和规范与公司及其控股子公司之间发生关联交易；</p> <p>2、不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等任何方式侵占公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源；不要求公司及其控股子公司违法违规提供担保；</p> <p>3、对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由公司及其控股子公司与独立第三方进行，且保证本企业控制的企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三方更优惠的条件；</p> <p>4、对于与公司及其控股子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易管理制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护公司和公司其他股东利益；</p> <p>5、不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害公司及公司其他股东合法权益的，本人和本人的关联人自愿赔偿由此对公司及公司其他股东造成的一切损失；</p> <p>6、本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资、任董事、高级管理人员的企业，同受本承诺函的约束；</p> <p>7、本承诺自出具之日起生效且不可撤销，直至本人不再是发行人的控股股东、实际控制人。</p> <p>本人以公司当年及以后年度利润分配方案中本人应享有的分红作为履行上述承诺的担保，且若本人未履行上</p> | 2024 年 07 月 10 日 | 长期有效                    | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
|      |     |      | <p>述承诺，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的公司的股份不得转让，且公司可以暂扣本人自公司应获取的分红（金额为本企业未履行之补偿金额），直至本人补偿义务完全履行。”</p> <p>2、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>“1、本人不利用董事、监事、高级管理人员的地位，占用公司及其子公司的资金。本人及本人控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。</p> <p>2、在公司或其子公司认定是否与本人及本人控制的其他企业存在关联交易的董事会、监事会或股东大会上，本人及本人控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>3、本人保证严格遵守公司章程的规定，不利用董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害公司或其子公司及公司股东的合法权益。</p> <p>4、本承诺函自出具之日起具有法律效力，如有违反并给公司或其子公司以及公司股东造成损失的，本人将承担相应的法律责任。</p> <p>5、本承诺自出具之日起生效且不可撤销，直至本人不再是发行人的董事、监事、高级管理人员。”</p> <p>（二）避免同业竞争的承诺</p> <p>1、控股股东、实际控制人承诺</p> <p>“1、本人及本人控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如果本人及本人控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人及本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本人及本人控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本人及本人控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。</p> <p>3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本人及本人控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本人将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：</p> <p>（1）在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，随时一次性或多次向本人及本人控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；</p> <p>（2）根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本人及本人控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；</p> <p>（3）要求本人及本人控制的其他企业终止进行有关的新业务。本人将对公司及其控制的企业所提出的要求，</p> |      |      |      |

| 承诺事由 | 承诺方                                  | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|--------------------------------------|--------|---|------------------|------|-------|
|      |                                      |        | <p>予以无条件配合。</p> <p>如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本人及本人控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。</p> <p>4、在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，如果本人及本人控制的其他企业与公司及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，公司有权要求本人进行协调并加以解决。</p> <p>5、本人承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。</p> <p>6、自本承诺函出具之日起，本人承诺赔偿公司因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。</p> <p>7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：<br/>                     (1) 本人不再持有公司 5%以上股份且本人不再作为公司实际控制人；<br/>                     (2) 公司股票终止在深交所上市。”</p>  |                  |      |       |
|      | 乔锋智能装备股份有限公司;夏志昌;杨自稳;王海燕;罗克锋;蒋修华;陈地剑 | 稳定股价承诺 | <p>(1) 发行人承诺</p> <p>“1、发行人股票自首次上市交易之日起三年内，若非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值时，发行人将依据相关法律、法规及有关规定，在保证不会导致发行人不符合上市条件且满足法律、法规和规范性文件关于增持、回购等相关规定的前提下启动稳定股价措施——回购公司股票。</p> <p>2、发行人应当在前述情形发生（“稳定股价的启动条件”）之日起的 10 个工作日内召开董事会审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间。公司董事会、出席公司股东大会会议的股东所持表决权 2/3 以上审议通过实施。</p> <p>3、发行人为稳定股价之目的进行股票回购的，除应符合相关法律法规要求之外，还应符合下列各项：<br/>                     (1) 公司回购股票的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值；<br/>                     (2) 公司回购股票的方式为集中竞价交易方式或证券主管部门认可的其他方式；<br/>                     (3) 公司回购股票的资金为自有资金，且公司单次稳定股价方案中用于回购股票的资金金额不超过启动稳定股价措施条件满足当日公司可动用的货币资金（不含公司首次公开发行股票所募集的资金）的 20%；<br/>                     (4) 公司用于回购股票的资金总额累计不超过发行人本次发行上市所募集资金的总额；<br/>                     (5) 公司单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%，单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 15%。</p> <p>4、在稳定股价具体方案的实施期间，如出现连续 5 个交易日发行人股票收盘价均高于发行人经审计的每股净资产的情形或继续回购导致公司股权分布不符合上市条件，发行人将停止实施股价稳定措施。</p> <p>5、在发行人符合本承诺规定的回购股票的相关条件的情况下，发行人董事会应当综合考虑公司经营发展实际情况、发行人所处行业情况、发行人股价的二级市场表现情况、发行人现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，制定稳定股价具体方案。</p> <p>6、发行人将依照相关法律、法规及公司章程的规定，及时履行相关法定程序后采取措施稳定股价，并保证股价稳定措施实施后，发行人仍符合上市条件。</p> | 2024 年 07 月 10 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
|      |     |      | <p>7、若触发启动股价稳定措施的条件时，发行人未履行稳定股价措施，则发行人将及时公告未履行稳定股价措施的事实及原因，除不可抗力或其他非归属于发行人的原因外，将向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在发行人股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p> <p>8、发行人于上市后三年内新聘用的董事、高级管理人员须遵照本次发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价的承诺要求履行相关义务。”</p> <p>(2) 公司控股股东、实际控制人承诺</p> <p>“1、发行人股票自首次上市交易之日起三年内，若非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值时，发行人将依据相关法律、法规及有关规定，在保证不会导致发行人不符合上市条件且满足法律、法规和规范性文件关于增持、回购等相关规定的前提下启动稳定股价措施——增持公司股票。</p> <p>2、自触发上述股价稳定措施的启动条件之日起 10 个工作日内，本人应当以书面形式向公司提交增持公司股份的具体方案，该等增持股份方案包括但不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息，同时，本人保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。就前述本人增持公司股份及其信息披露事宜，本人除应当遵守《公司法》《证券法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件和《公司章程》的规定外，亦应当遵守如下约定：</p> <p>(1) 自本人增持公司股份方案公告之日起 10 个工作日内，本人应当实施前述增持股份方案，并通过证券交易所集中竞价方式增持公司股份；</p> <p>(2) 单次用于增持股份的资金金额不超过自公司上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 10%；</p> <p>(3) 单一年度用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 50%，且每 12 个月内增持股份的数量合计不超过公司股份总数的 2%；</p> <p>(4) 若增持股份方案实施前公司稳定股价措施的停止条件已满足，则本人可终止实施增持股份方案，并自终止实施增持股份方案之日起 3 个工作日内向公司报告并由公司公告，但增持股份方案在前述情形下终止实施后，若公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，则仍由本人实施上述增持股份方案；若在增持股份方案实施过程中公司稳定股价措施的停止条件已满足，则本人可终止实施增持股份方案；若增持股份方案实施完毕或在实施过程中终止实施，本人自终止实施或实施完毕增持股份方案之日起 3 个工作日内向公司报告并由公司公告，并自前述公告之日起 6 个月内不再启动增持股份方案；</p> <p>(5) 若某一会计年度内，自前次终止实施增持股份价方案（不包括增持股份方案实施前终止之情形）或前次增持股份方案实施完毕公告之日起 6 个月后，公司股价再次触发启动稳定股价措施条件以及满足启动本人增持股份方案条件的，本人将继续按照上述规定执行。</p> <p>3、在稳定股价具体方案的实施期间，如出现连续 5 个交易日发行人股票收盘价均高于发行人经审计的每股净资产的情形或继续回购导致公司股权分布不符合上市条件，本人将停止实施股价稳定措施。</p> <p>4、本人将依照相关法律、法规及公司章程的规定，采取措施稳定股价，并保证股价稳定措施实施后，发行人仍符合上市条件。</p> <p>5、本人作为公司的控股股东、实际控制人，本人承诺在公司就股份回购事宜召开的股东大会时，本人对公司</p> |      |      |      |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|---|------|------|------|
|      |     |      | <p>承诺的股份回购方案的相关决议投赞成票。</p> <p>6、若触发启动股价稳定措施的条件时，本人未履行稳定股价措施，则由公司及时公告未履行稳定股价措施的事实及原因，除不可抗力或其他非归属于本人的原因外，本人将向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并在未履行稳定股价措施的事实发生之日后 5 个工作日内，公司将对本人的现金分红予以扣留，直至其采取相应的措施并实施完毕时为止。”</p> <p>(3) 公司的非独立董事、高级管理人员蒋修华、杨自稳、罗克锋、陈地剑、夏志昌承诺</p> <p>“1、发行人股票自首次上市交易之日起三年内，若非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值时，发行人将依据相关法律、法规及有关规定，在保证不会导致发行人不符合上市条件且满足法律、法规和规范性文件关于增持、回购等相关规定的前提下启动稳定股价措施——增持公司股票。</p> <p>2、自触发上述股价稳定措施的启动条件之日起 10 个工作日内，本人应当以书面形式向公司提交增持/买入公司股份的具体方案，该等增持/买入公司股份方案包括但不限于拟增持/买入股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息，同时，本人保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。就前述增持/买入公司股份及其信息披露事宜，本人除应当遵守《公司法》《证券法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件及《公司章程》的规定外，亦应当遵守如下约定：</p> <p>(1) 自本人增持/买入公司股份方案公告之日起 5 个工作日内，本人应当实施前述增持/买入公司股份方案，并通过二级市场以集中竞价交易方式或其他合法方式增持/买入公司股份以稳定公司股价；</p> <p>(2) 本人通过二级市场以集中竞价交易方式或其他合法方式增持/买入公司股份的，增持/买入价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产值；</p> <p>(3) 单次用于购买股份的资金金额不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬累计额的 20%；</p> <p>(4) 单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬累计额的 50%；</p> <p>(5) 若增持/买入公司股份方案实施前公司稳定股价措施的停止条件已满足，则本人可终止实施增持/买入公司股份方案，并自终止实施增持/买入公司股份方案之日起 3 个工作日内向公司报告并由公司公告，但增持/买入公司股份方案在前述情形下终止实施后，若公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，则仍由本人实施增持/买入公司股份方案；若在实施增持/买入公司股份方案过程中公司稳定股价措施的停止条件已满足，本人可终止实施增持/买入公司股份方案；若增持/买入公司股份方案实施完毕或在实施过程中终止实施，本人自终止实施增持/买入公司股份方案之日起 3 个工作日内向公司报告并由公司公告，并自前述公告之日起 6 个月内不再启动增持/买入公司股份方案；</p> <p>(6) 若某一会计年度内，自前次终止实施增持/买入公司股份方案（不包括增持/买入公司股份方案实施前终止之情形）或者前次增持/买入公司股份方案实施完毕公告之日起 6 个月后，公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，本人将继续按照上述规定执行。</p> <p>3、在稳定股价具体方案的实施期间，如出现连续 5 个交易日发行人股票收盘价均高于发行人经审计的每股净资产的情形或继续回购导致公司股权分布不符合上市条件，本人将停止实施股价稳定措施。</p> |      |      |      |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|--|------|---|-------------|------|-------|
|      |  |      | 4、本人将依照相关法律、法规及公司章程的规定，采取措施稳定股价，并保证股价稳定措施实施后，发行人仍符合上市条件。<br>5、本人保证在发行人实施稳定股价方案时，就回购股份的相关决议投赞成票。<br>6、若触发启动股价稳定措施的条件时，未履行稳定股价措施，则由公司及时公告未履行稳定股价措施的事实及原因，除不可抗力或其他非归属于本人的原因外，本人将向公司股东和社会公众投资者道歉，并在未履行稳定股价措施事实发生的当月起，向公司领取半薪，直至其采取相应的措施并实施完毕时为止。<br>7、本人承诺促成发行人于上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员遵守本承诺，并在其获得书面提名前签署相关承诺。”   |             |      |       |
|      | 乔锋智能装备股份有限公司;王海燕;蒋修华                       | 其他承诺 | 对欺诈发行上市的股份购回承诺<br>1、发行人承诺<br>“公司的本次发行不存在任何欺诈发行的情形；若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，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”<br>2、公司控股股东、实际控制人承诺<br>“保证公司的本次发行不存在任何欺诈发行的情形；若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，本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”  | 2024年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|      | 乔锋智能装备股份有限公司;刘崇;吕盾;夏志昌;杨自稳;王海燕;罗克锋;蒋修华;陈地剑 | 其他承诺 | 填补被摊薄即期回报的措施和承诺<br>1、发行人承诺<br>“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；<br>2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；<br>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；<br>4、由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；<br>5、若公司后续推出股权激励政策，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；<br>6、切实履行公司制订的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担相应的责任。<br>本公司将履行上述填补被摊薄即期回报的措施，若未能履行该等措施，本公司将在公司股东大会公开说明未能履行的原因并向公司股东及社会公众投资者致歉；若未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿损失。”<br>2、公司控股股东、实际控制人承诺<br>“即期回报采取填补措施事宜作出如下承诺：<br>1、不越权干预发行人经营管理活动；<br>2、不侵占发行人利益；<br>3、本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他 | 2024年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型        | 承诺内容   | 承诺时间               | 承诺期限        | 履行情况         |
|------|---|-------------|--|--------------------|-------------|--------------|
|      |   |             | <p>新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>4、本人承诺将督促发行人切实履行制定的有关填补回报措施，并承诺切实履行有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。”</p> <p>3、全体董事、高级管理人员承诺</p> <p>“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发行人利益；</p> <p>2、对个人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺将督促发行人切实履行制定的有关填补回报措施，并承诺切实履行有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。”</p>   |                    |             |              |
|      | <p>乔锋智能装备股份有限公司;刘崇;吕盾;夏志昌;杨自稳;牟胜辉;王有亮;王海燕;罗克锋;胡真清;蒋修华;陈地剑</p> | <p>其他承诺</p> | <p>未能履行承诺时的约束措施</p> <p>1、发行人承诺</p> <p>“1、若本公司非因相关法律法规、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，未能履行、确已无法履行、无法按期履行相关公开承诺：</p> <p>（1）本公司将及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本公司未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）若本公司违反的相关公开承诺可以继续履行，本公司将及时有效地采取相关措施消除相关违反承诺事项；若本公司违反的相关公开承诺确已无法履行的，本公司将向公司股东和社会公众投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议。</p> <p>（3）若因本公司未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺导致公司股东、社会公众投资者遭受损失的，本公司将依法对公司股东、社会公众投资者进行赔偿，本公司因违反相关公开承诺所得收益按照相关法律法规的规定处理。</p> <p>2、发行人将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，发行人将采取以下措施：（1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人承诺</p> <p>“1、若本人非因相关法律法规、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，未能履行、确已无法履行、无法按期履行相关公开承诺，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）本人将通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本人未能履行、无法履行或无</p> | <p>2024年07月10日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行中</p> |

| 承诺事由 | 承诺方          | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|--------------|------|--|-------------|------|-------|
|      |              |      | <p>法按期履行相关公开承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 若本人违反的相关公开承诺可以继续履行，本人将及时有效地采取相关措施消除相关违反承诺事项；若本人违反的相关公开承诺确已无法履行的，本人将向公司股东和社会公众投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议，本人在股东大会审议该事项时回避表决。</p> <p>(3) 如因违反有关承诺而给有关主体造成损失的，则应立即停止有关行为，且对有关受损失方承担补偿或赔偿责任；且发行人有权相应扣减其应向承诺方支付的分红并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补。</p> <p>(4) 如果因承诺方未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户。</p> <p>2、如因相关法律法规、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本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”</p> <p>3、公司全体董事、监事及高级管理人员承诺</p> <p>“若本人非因相关法律法规、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，未能履行、确已无法履行、无法按期履行相关公开承诺，本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 本人将通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 若本人违反的相关公开承诺可以继续履行，本人将及时有效地采取相关措施消除相关违反承诺事项；若本人违反的相关公开承诺确已无法履行的，本人将向公司股东和社会公众投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议，本人在股东大会审议该事项时回避表决。</p> <p>(3) 如因违反有关承诺而给有关主体造成损失的，则应立即停止有关行为，且对有关受损失方承担补偿或赔偿责任。</p> <p>(4) 主动申请调减或停发薪酬或津贴（如有）。</p> <p>如因相关法律法规、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本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：①及时、充分披露本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；②向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”</p> |             |      |       |
|      | 乔锋智能装备股份有限公司 | 其他承诺 | <p>关于股东信息披露的承诺</p> <p>1、发行人承诺</p> <p>“1、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；</p> <p>2、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本公司股份的情形；</p> <p>3、本公司不存在本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有本公司股份的情</p>  | 2024年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限                  | 履行情况  |
|------|--|------|--|-------------|-----------------------|-------|
|      |  |      | 形；<br>4、本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；<br>5、公司已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，本公司已真实、准确、完整地披露股东信息，履行了信息披露义务；<br>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。”  |             |                       |       |
|      | 王海燕;蒋修华  | 其他承诺 | 业绩下滑后延长锁定期的承诺<br>1、公司控股股东、实际控制人承诺<br>（一）发行人上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，延长本人届时所持股份锁定期限 12 个月；<br>（二）发行人上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本人届时所持股份锁定期限 6 个月。<br>（三）发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本人届时所持股份锁定期限 6 个月。<br>“净利润”以扣除非经常性损益后归母净利润为准；“届时所持股份”是指上市前取得，上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的股份。  | 2024年07月10日 | 2024-07-10至2027-07-10 | 正常履行中 |
|      | 乔锋智能装备股份有限公司;刘崇;吕盾;夏志昌;杨自稳;牟胜辉;王有亮;王海燕;罗克锋;胡真清;蒋修华;邓后云;陈地剑 | 其他承诺 | 发行申请文件真实性、准确性和完整性承诺<br>（1）发行人承诺<br>“本次发行的招股说明书及其他发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。<br>如因本次发行的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 5 个工作日内，发行人将依法启动回购本次发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定。期间发行人如发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股及其他除息、除权行为的，回购底价将进行相应调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。<br>如因招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者的损失。”<br>（2）公司控股股东、实际控制人承诺<br>“本次发行的招股说明书及其他发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。<br>如因本次发行的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 5 个工作日内，确保将依法启动回购发行人本次发行的全部新股的程序，督促发行人依法回购本次发行的全部新股，并在前述期限内启动依法购回本人已转让的原限售股份工作。回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定。期间发行人如发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股及其他除息、除权行为的，回购底价将进行 | 2024年07月10日 | 长期有效                  | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型        | 承诺内容  | 承诺时间               | 承诺期限        | 履行情况         |
|------|---|-------------|---|--------------------|-------------|--------------|
|      |   |             | <p>相应调整。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。<br/>如招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。”</p> <p>(3) 公司全体董事、监事、高级管理人员承诺<br/>“本次发行的招股说明书及其他发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，我们对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。<br/>如因本次发行的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的证券交易中遭受损失的，我们将依法赔偿投资者的损失。”</p> <p>(4) 公司负责人蒋修华，会计负责人罗克锋、会计机构负责人邓后云承诺<br/>“本次发行的招股说明书中的财务会计资料真实、完整。”</p>   |                    |             |              |
|      | <p>乔锋智能装备股份有限公司;刘崇;北京市君泽君律师事务所;吕盾;国投证券股份有限公司;夏志昌;容诚会计师事务所(特殊普通合伙);杨自稳;牟胜辉;王有亮;王海燕;罗克锋;胡真清;蒋修华;陈地剑</p> | <p>其他承诺</p> | <p>不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺</p> <p>(1) 发行人承诺<br/>“1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。<br/>2、若因公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将在该等违法事实被证券监管部门或司法机关作出最终认定或生效判决之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格为公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。<br/>3、若公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将根据证券监管部门或司法机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失，但能够证明自己没有重大过错的除外。<br/>4、如违反相关承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；给投资者造成损失的，将依法进行赔偿；同时，公司将按照中国证监会或证券交易所的要求及时进行整改。”</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人承诺<br/>“1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。<br/>2、若因公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人将在该等违法事实被证券监管部门或司法机关作出最终认定或生效判决后，通过投赞同票的方式督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。<br/>3、若公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据证券监管部门或司法机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失（该</p> | <p>2024年07月10日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行中</p> |

| 承诺事由   | 承诺方                           | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|--------|-------------------------------|--------|---|------------------|------|-------|
|        |                               |        | <p>等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为准），但能够证明自己没有重大过错的除外。</p> <p>4、如违反上述承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；并同意公司自本人违反上述承诺之日起扣减应向本人发放的现金红利、奖金和津贴等，以用于执行未履行的承诺，直至本人履行承诺或弥补完应由本人承担的投资者的损失为止。”</p> <p>（3）董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>“1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、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。</p> <p>2、若因公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据证券监管部门或司法机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失（该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为准），但能够证明自己没有重大过错的除外。</p> <p>3、如违反前述承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；并同意公司自本人违反上述承诺之日起扣减应向本人发放的现金红利（如有）、奖金和津贴等，以用于执行未履行的承诺，直至本人履行承诺或弥补完应由本人承担的投资者的损失为止。”</p> <p>（4）中介机构承诺</p> <p>保荐机构承诺：“因国投证券为发行人首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”</p> <p>发行人会计师承诺：“因本所为乔锋智能装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等违法事实被认定后，将依法赔偿投资者损失。”</p> <p>发行人律师承诺：“因君泽君在发行人首次公开发行股票并在创业板上市工作期间未勤勉尽责，导致君泽君制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，在该等违法事实被认定后，将依法赔偿投资者损失。”</p> |                  |      |       |
| 股权激励承诺 | 乔锋智能装备股份有限公司                  | 股权激励承诺 | <p>乔锋智能装备股份有限公司承诺</p> <p>“不为 2026 年限制性股票激励计划激励对象依该激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。”</p>   | 2026 年 03 月 13 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|        | 乔锋智能装备股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划首 | 股权激励承诺 | <p>乔锋智能装备股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划首次授予的 173 名激励对象承诺：</p> <p>“公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，未行使权益的，由公司统一注销，已经行使权益的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。”</p>  | 2026 年 03 月 13 日 | 长期有效 | 正常履行  |

| 承诺事由                                  | 承诺方            | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|----------------|------|------|------|------|------|
|                                       | 次授予的 173 名激励对象 |      |      |      |      | 中    |
| 承诺是否按时履行                              | 是              |      |      |      |      |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用            |      |      |      |      |      |

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

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

(1) 2025 年 1 月 21 日，公司以自有资金 100.00 万美元在香港设立全资子公司无崖子智能科技（香港）有限公司，其中公司持股 100.00%，自设立日起纳入本公司合并范围。

(2) 2025 年 7 月 10 日，公司投资设立 JIRFINE Germany GmbH（中文名：乔锋德国有限责任公司），注册资本 25,000.00 欧元，其中公司持股 100.00%，自设立日起纳入本公司合并范围。

(3) 2025 年 8 月 29 日，南京市溧水区人民法院出具《民事裁定书》（（2025）苏 0117 破 42 号），裁定受理本公司孙公司南京普斯曼精密机械有限公司的破产清算申请。2025 年 8 月 29 日南京普斯曼精密机械有限公司依法进入破产清算程序，2025 年 9 月 8 日完成破产清算资料移交，不再纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 120              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 5                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 崔永强、朱爱银、李珊       |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 5                |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | 无                |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 无                |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 无                |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无                |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，支付内部控制审计费用为 20 万元，已包含在支付给容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的 120 万元总报酬中。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                   | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他新增诉讼涉案金额汇总 | 3,610.11 | 是        | 不适用      | 不会对公司经营产生重大影响 | 不适用          |      | 不适用  |

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，公司子公司东莞钜辉、南京台诺、宁夏乔锋、宁夏福思泰经营场地为通过租赁取得，上述子公司经营收入占公司总营业收入比重较小，不构成重大租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式   | 证券上市日期      | 募集资金总额   | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向  | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|--------|-------------|----------|-----------|-------------|----------------|-------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| 2024年 | 首次公开发行 | 2024年07月10日 | 80,003.5 | 70,965.07 | 8,219.79    | 56,021.21      | 78.94%                  | 0               | 0             | 0.00%           | 3,954.34   | 存放于募集资金专户及现金管理 | 0            |
| 合计    | --     | --          | 80,003.5 | 70,965.07 | 8,219.79    | 56,021.21      | 78.94%                  | 0               | 0             | 0.00%           | 3,954.34   | --             | 0            |

募集资金总体使用情况说明：

据中国证券监督管理委员会《关于同意乔锋智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕673号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 3,019 万股，发行价格为 26.5 元/股，募集资金总额为 80,003.50 万元，扣除本次发行费用 9,038.43 万元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 70,965.07 万元。募集资金已于 2024 年 7 月 5 日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具《验资报告》（容诚验字[2024]518Z0084 号）。公司对上述募集资金采取专户存储管理，并与开户银行、保荐机构分别签订了《募集资金三方监管协议》。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 56,021.21 万元，数控装备生产基地建设项目结项并将该项目节余募集资金永久补充流动资金 11,247.55 万元，募集资金余额为 3,954.34 万元，募集资金专用账户利息收入（含理财收入）并扣除银行手续费净额 75.77 万元，募集资金专户 2025 年 12 月 31 日余额合计为 4,030.11 万元，其中募集资金账户余额 4,030.11 万元，暂时以闲置募集资金购买结构性存款及大额存单余额 0 元。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称                                   | 证券上市日期      | 承诺投资项目和超募资金投向 | 项目性质 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|-------------|---------------|------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                                   |             |               |      |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 数控装备生产基地建设项目                             | 2024年07月10日 | 数控装备生产基地建设项目  | 生产建设 | 否              | 40,327.01  | 40,327.01  | 5,487.32 | 29,337.49     | 72.75%              | 2023年04月30日   | 33,839.19 | 61,855.57     | 是        | 否             |
| 研发中心建设项目                                 | 2024年07月10日 | 研发中心建设项目      | 研发项目 | 否              | 9,688.96   | 9,688.96   | 1,183.10 | 5,734.62      | 59.19%              | [注]           | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                                   | 2024年07月10日 | 补充流动资金        | 补充   | 否              | 20,949.10  | 20,949.10  | 1,549.37 | 20,949.10     | 100.00%             | 不适用           | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                                 |             |               |      | --             | 70,965.07  | 70,965.07  | 8,219.79 | 56,021.21     | --                  | --            | 33,839.19 | 61,855.57     | --       | --            |
| 超募资金投向                                   |             |               |      |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 不适用                                      | 不适用         | 不适用           | 未超募  | 否              | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%               | 不适用           | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 归还银行贷款（如有）                               |             |               |      | --             | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%               | --            | --        | --            | --       | --            |
| 补充流动资金（如有）                               |             |               |      | --             | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%               | --            | --        | --            | --       | --            |
| 超募资金投向小计                                 |             |               |      | --             | 0          | 0          | 0        | 0             | --                  | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 合计                                       |             |               |      | --             | 70,965.07  | 70,965.07  | 8,219.79 | 56,021.21     | --                  | --            | 33,839.19 | 61,855.57     | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适 |             | 不适用           |      |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 用”的原因)                   |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明         | 本报告期内，公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况        | 不适用  |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况         | 报告期内公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | 适用<br>公司于 2024 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 21,113.44 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 20,610.03 万元和已支付发行费用的自有资金人民币 503.41 万元。公司独立董事和保荐机构国投证券对该事项均发表了同意意见。并由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 8 月 26 日出具了《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（容诚专字[2024]518Z0887 号）。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因       | 适用<br>在募投项目“数控装备生产基地建设项目”实施中，公司严格遵循募集资金管理相关监管规定及内部制度，确保项目顺利合规推进并达到了预定可使用状态和预期效益。募集资金产生结余，主要原因如下：<br>（1）为保障项目目标达成，公司从实际需求出发，以适用性、合理性、经济性为核心原则，审慎遴选设备型号，通过采用自制设备及国产设备替代进口设备，合理控制项目预算，有效降低了建设成本与费用。<br>（2）为优化管理效率、节约成本，公司将东莞区域设备投入密集的粗加工、半精加工两道生产工序，集中至原老厂区实施，并以自有资金购置建设相关设备，减少了募集资金的支出。<br>（3）为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目正常实施的前提下，经公司董事会审议批准，公司对阶段性闲置募集资金进行了现金管理，截至 2025 年 12 月 31 日，“数控装备生产基地建设项目”累计获得利息收入净额 258.03 万元（含存款利息），增加了募集资金收益。<br>（4）募投项目存在未满足支付条件尚未支付的合同尾款、质保金等款项，因该部分款项支付周期较长，公司在本次节余募集资金全部转出完毕后，待尾款或质保金满足付款条件时，将按合同约定以自有或自筹资金支付。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向           | 截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况     | 公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。   |

注:研发中心建设项目基建已于 2024 年 8 月达到预定可使用状态，研发、实验相关设备的采购和安装调试，数控机床及核心部件研发项目均按计划稳步开展。

**3、募集资金变更项目情况**

适用 不适用

**4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见**

适用 不适用

国投证券股份有限公司核查意见：

国投证券股份有限公司认为：乔锋智能 2025 年度募集资金存放和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在其他违规使用募集资金的情形。保荐人对乔锋智能 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证报告：

我们认为，乔锋智能公司 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了乔锋智能公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、南京乔锋投资项目情况

公司分别于 2024 年 8 月 26 日、2024 年 9 月 13 日召开第二届董事会第十次会议、2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资建设高端装备生产基地项目（二期）的议案》。决定通过全资子公司南京乔锋购置工业用地并建设“高端装备生产基地项目（二期）”（以下简称“该项目”或“项目”）。2025 年 3 月 24 日，南京乔锋与南京市溧水区人民政府永阳街道办事处签署了《溧水区工业项目投资建设协议书》，2026 年 1 月 26 日，南京乔锋通过竞拍的方式取得南京市规划和自然资源局溧水分局挂牌出让的地块编号为“NO.溧水 2025GY36”的国有建设用地使用权，2026 年 2 月 6 日，南京乔锋根据《NO.溧水 2025GY36 地块国有建设用地使用权公开出让成交确认书》的相关要求，与南京市规划和自然资源局溧水分局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 28 日、2025 年 3 月 26 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于投资建设高端装备生产基地项目（二期）的公告》（公告编号 2024014）、《对外投资进展公告》（公告编号 2025003）、《关于全资子公司竞得土地使用权暨对外投资的进展公告》（公告编号 2026002）、《关于全资子公司签署国有建设用地使用权出让合同暨对外投资的进展公告》（公告编号 2026003）。

### 2、南京普斯曼精密机械有限公司破产清算情况

公司控股孙公司南京普斯曼精密机械有限公司，因经营钣金业务状况持续恶化，已连续 5 年处于亏损状态，经与南京普斯曼精密机械有限公司其他股东达成一致意见，决定申请破产清算。2025 年 8 月 29 日，南京市溧水区人民法院出具《民事裁定书》（（2025）苏 0117 破 42 号），裁定受理南京普斯曼精密机械有限公司的破产清算申请。2025 年 9 月 8 日完成破产清算资料移交，不再纳入合并报表范围。因南京普斯曼精密机械有限公司经营规模、资产规模很小，其破产清算对公司产生的影响非常小。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 97,817,865  | 81.00%  | 0           | 0  | 0     | -14,790,365 | -14,790,365 | 83,027,500  | 68.75%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 3,074,328   | 2.55%   | 0           | 0  | 0     | -3,074,328  | -3,074,328  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 94,740,720  | 78.45%  | 0           | 0  | 0     | -11,713,220 | -11,713,220 | 83,027,500  | 68.75%  |
| 其中：境内法人持股  | 7,502,084   | 6.21%   | 0           | 0  | 0     | -4,474,584  | -4,474,584  | 3,027,500   | 2.51%   |
| 境内自然人持股    | 80,002,853  | 66.25%  | 0           | 0  | 0     | -2,853      | -2,853      | 80,000,000  | 66.25%  |
| 基金理财产品等    | 7,235,783   | 5.99%   | 0           | 0  | 0     | -7,235,783  | -7,235,783  | 0           | 0.00%   |
| 4、外资持股     | 2,817       | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | -2,817      | -2,817      | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 2,817       | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | -2,817      | -2,817      | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 22,942,135  | 19.00%  | 0           | 0  | 0     | 14,790,365  | 14,790,365  | 37,732,500  | 31.25%  |
| 1、人民币普通股   | 22,942,135  | 19.00%  | 0           | 0  | 0     | 14,790,365  | 14,790,365  | 37,732,500  | 31.25%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 120,760,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 120,760,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称                                    | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因        | 解除限售日期    |
|---|------------|----------|------------|------------|-------------|-----------|
| 蒋修华                                     | 48,000,000 | 0        | 0          | 48,000,000 | IPO 前股东承诺限售 | 2027/7/10 |
| 王海燕                                     | 32,000,000 | 0        | 0          | 32,000,000 | IPO 前股东承诺限售 | 2027/7/10 |
| 南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）                      | 742,500    | 0        | 0          | 742,500    | IPO 前股东承诺限售 | 2027/7/10 |
|   | 3,007,500  | 0        | 3,007,500  | 0          | IPO 前股东承诺限售 | 2025/7/10 |
| 南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）                      | 2,285,000  | 0        | 0          | 2,285,000  | IPO 前股东承诺限售 | 2027/7/10 |
|   | 1,465,000  | 0        | 1,465,000  | 0          | IPO 前股东承诺限售 | 2025/7/10 |
| 深圳市同方汇鑫创业投资有限公司                         | 3,070,000  | 0        | 3,070,000  | 0          | IPO 前股东承诺限售 | 2025/7/10 |
| 中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）               | 3,454,982  | 0        | 3,454,982  | 0          | 首发战略配售限售股   | 2025/7/10 |
| 安信证券资管—兴业银行—安信资管乔锋智能高管参与创业板战略配售集合资产管理计划 | 2,583,018  | 0        | 2,583,018  | 0          | 首发战略配售限售股   | 2025/7/10 |
| 首次公开发行网下发行限售股东                          | 1,209,865  | 0        | 1,209,865  | 0          | 首发后限售股      | 2025/1/10 |
| 合计                                      | 97,817,865 | 0        | 14,790,365 | 83,027,500 | --          | --        |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、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

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                       | 12,885  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 12,881     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 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（如有）（参见注9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-----------------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |            |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 股东名称                              | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                    |   |
|                                   |         |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量                 |   |
| 蒋修华                               | 境内自然人   | 39.75%              | 48,000,000 | 0                           | 48,000,000   | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 王海燕                               | 境内自然人   | 26.50%              | 32,000,000 | 0                           | 32,000,000   | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 2.98%               | 3,603,500  | -146,500                    | 2,285,000    | 1,318,500                           | 不适用        | 0                  |   |
| 南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 2.86%               | 3,449,200  | -300,800                    | 742,500      | 2,706,700                           | 不适用        | 0                  |   |
| 深圳市同方汇鑫创业投资有限公司                   | 国有法人    | 2.14%               | 2,581,948  | -488,052                    | 0            | 2,581,948                           | 不适用        | 0                  |   |
| 黄红                                | 境内自然人   | 0.36%               | 439,600    | 439,600                     | 0            | 439,600                             | 不适用        | 0                  |   |
| 香港中央结算有限公司                        | 境外法人    | 0.34%               | 416,588    | 361,843                     | 0            | 416,588                             | 不适用        | 0                  |   |
| 李俊                                | 境内自然人   | 0.29%               | 350,000    | 322,200                     | 0            | 350,000                             | 不适用        | 0                  |   |
| 华夏基金华兴1号股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司     | 其他      | 0.19%               | 224,000    | 224,000                     | 0            | 224,000                             | 不适用        | 0                  |   |
| 吴宏伟                               | 境内自然人   | 0.17%               | 208,600    | 96,400                      | 0            | 208,600                             | 不适用        | 0                  |   |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）                  | 不适用  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上述股东中，蒋修华和王海燕为公司实际控制人，两人为夫妻关系，属于一致行动人；南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）、南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）为公司员工股权激励持股平台，与上述其他股东不存在关联关系和一致行动人情形；除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人情形。 |        |           |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 不适用  |        |           |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | 不适用  |        |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                     |  |        |           |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |           |
|  |  | 股份种类   | 数量        |
| 南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）                                       | 2,706,700  | 人民币普通股 | 2,706,700 |
| 深圳市同方汇鑫创业投资有限公司  | 2,581,948  | 人民币普通股 | 2,581,948 |
| 南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）                                       | 1,318,500  | 人民币普通股 | 1,318,500 |
| 黄红   | 439,600  | 人民币普通股 | 439,600   |
| 香港中央结算有限公司   | 416,588  | 人民币普通股 | 416,588   |
| 李俊   | 350,000  | 人民币普通股 | 350,000   |
| 华夏基金华兴 1 号股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司                          | 224,000  | 人民币普通股 | 224,000   |
| 吴宏伟  | 208,600  | 人民币普通股 | 208,600   |
| 山西省玖号职业年金计划—中信银行   | 195,500  | 人民币普通股 | 195,500   |
| 陈希怡  | 183,600  | 人民币普通股 | 183,600   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）、南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）为公司员工股权激励持股平台，与上述其他股东不存在关联关系和一致行动人情形；除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人情形。                                       |        |           |

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| 参与融资融券业务股东情况说明<br>(如有) (参见注 5) | <p>1、股东黄红通过投资者信用证券账户持有公司股数 297,900 股，通过普通证券账户持有公司股数 141,700 股，合计持有公司股份 439,600 股；</p> <p>2、股东李俊通过投资者信用证券账户持有公司股数 350,000 股，通过普通证券账户持有公司股数 0 股，合计持有公司股份 350,000 股；</p> <p>3、股东吴宏伟通过投资者信用证券账户持有公司股数 179,300 股，通过普通证券账户持有公司股数 29,300 股，合计持有公司股份 208,600 股；</p> <p>4、股东陈希怡通过投资者信用证券账户持有公司股数 183,600 股，通过普通证券账户持有公司股数 0 股，合计持有公司股份 183,600 股。</p> |
|--------------------------------|--|

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

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                              | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------------------------------|----------------|
| 蒋修华                      | 中国                              | 否              |
| 王海燕                      | 中国                              | 否              |
| 主要职业及职务                  | 蒋修华先生担任公司董事长兼总经理；王海燕女士担任公司行政主任。 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                               |                |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

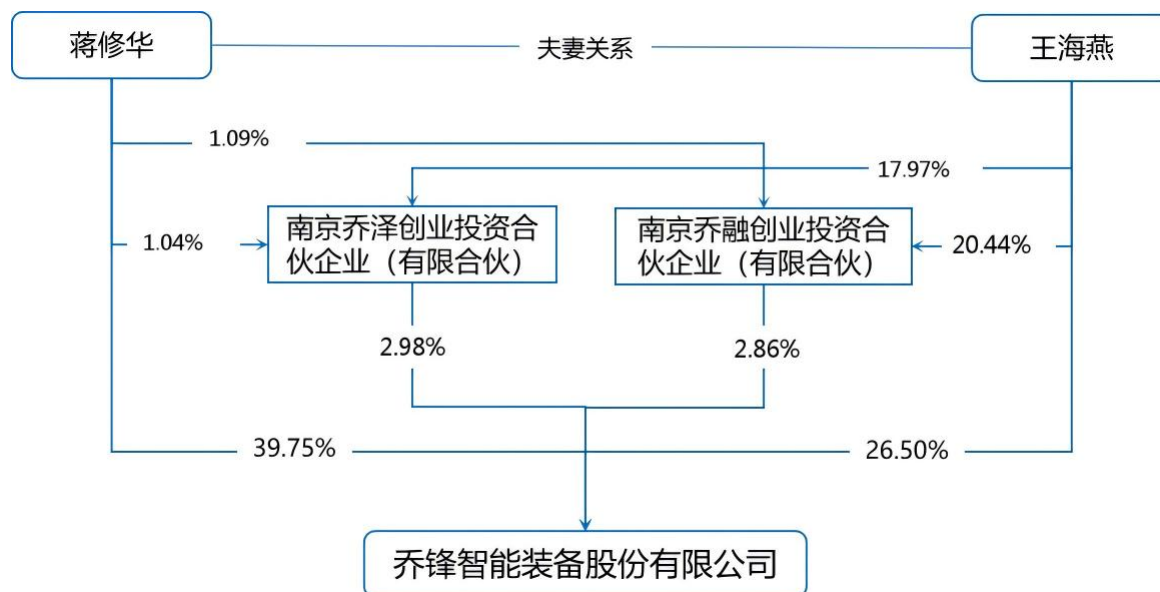
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                        | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------------------|----|----------------|
| 蒋修华                  | 本人                              | 中国 | 否              |
| 王海燕                  | 本人                              | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 蒋修华先生担任公司董事长兼总经理；王海燕女士担任公司行政主任。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                               |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2026年04月23日         |
| 审计机构名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 审计报告文号   | 容诚审字[2026]518Z0925号 |
| 注册会计师姓名  | 崔永强、朱爱银、李珊          |

审计报告正文

乔锋智能装备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了乔锋智能装备股份有限公司（以下简称乔锋智能公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了乔锋智能公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于乔锋智能公司，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，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注五、26 及七、42。

乔锋智能公司的营业收入主要来自于数控机床的销售。乔锋智能公司 2025 年度的营业收入金额为人民币 2,496,574,256.53 元，其中主营业务收入为人民币 2,254,374,027.73 元，占营业收入的比例为 90.30%。

由于营业收入是乔锋智能公司关键业绩指标之一，可能存在乔锋智能公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、销货单、运输单及验收单据等；对于出口收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销货单、运输单、出口报关单、签收单、货运提单等支持性文件，评价收入确认的真实性及完整性；结合资金流水核查，验证客户回款的真实性；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额，评价收入确认的真实性；

（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款、长期应收款和一年内到期的非流动资产（以下合称应收货款）减值

## 1、事项描述

参见财务报表附注五、11 及七、4、10、12。

截至 2025 年 12 月 31 日，乔锋智能公司应收货款账面余额为人民币 1,254,098,749.99 元，坏账准备为人民币 99,092,875.26 元，未实现融资收益为人民币 1,260,670.80 元，账面价值为人民币 1,153,745,203.93 元。

管理层根据各项应收货款的信用风险特征，以单项应收货款或应收货款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收货款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收货款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收货款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收货款金额重大，且应收货款减值涉及重大管理层判断，我们将应收货款减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收货款减值实施的相关程序主要包括：

（1）了解与应收货款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收货款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收货款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收货款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收货款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收货款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收货款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收货款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收货款的期后回款情况，评价管理层计提应收货款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收货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

管理层对其他信息负责。其他信息包括乔锋智能公司 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，管理层负责评估乔锋智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乔锋智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乔锋智能公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对导致对乔锋智能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致乔锋智能公司不能持续经营。

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

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

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

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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：乔锋智能装备股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 358,258,081.98 | 382,265,024.92 |
| 结算备付金   |                |                |
| 拆出资金    |                |                |
| 交易性金融资产 |                | 50,175,777.78  |
| 衍生金融资产  |                |                |

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据        | 240,932,104.04   | 176,384,650.85   |
| 应收账款        | 353,910,520.11   | 301,610,549.10   |
| 应收款项融资      | 129,926,506.82   | 34,032,908.44    |
| 预付款项        | 37,803,456.11    | 37,876,679.17    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 7,241,078.39     | 1,784,023.52     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,034,963,036.29 | 848,317,518.82   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 23,317,544.39    | 19,539,400.89    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 647,808,287.98   | 489,646,136.89   |
| 其他流动资产      | 83,667,747.38    | 133,409,319.40   |
| 流动资产合计      | 2,917,828,363.49 | 2,475,041,989.78 |
| 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       | 152,026,395.84   | 102,566,197.28   |
| 长期股权投资      | 50,312,451.57    | 29,441,727.26    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 13,318,609.73    |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 574,422,365.10   | 473,648,795.45   |
| 在建工程        | 13,932,648.31    | 83,600,762.47    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 21,569,519.73    | 25,567,733.62    |
| 无形资产        | 87,119,199.64    | 85,991,018.05    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 191,033.28       | 191,033.28       |
| 长期待摊费用      | 3,775,327.09     | 4,043,266.33     |
| 递延所得税资产     | 38,646,565.80    | 33,413,215.72    |
| 其他非流动资产     | 7,056,562.28     | 8,734,027.86     |
| 非流动资产合计     | 962,370,678.37   | 847,197,777.32   |

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 资产总计        | 3,880,199,041.86 | 3,322,239,767.10 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 6,603,321.64     | 25,223,382.00    |
| 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        | 542,720,168.59   | 440,867,358.43   |
| 应付账款        | 348,416,322.38   | 382,279,863.16   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 160,349,294.18   | 99,168,574.80    |
| 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      | 96,324,624.21    | 67,086,396.20    |
| 应交税费        | 26,709,127.50    | 25,694,977.13    |
| 其他应付款       | 41,245,961.14    | 27,135,569.12    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 15,996,000.00    | 3,920,000.00     |
| 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 | 11,984,972.62    | 14,072,293.02    |
| 其他流动负债      | 216,018,317.34   | 139,387,038.24   |
| 流动负债合计      | 1,450,372,109.60 | 1,220,915,452.10 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 15,149,279.92    | 18,135,795.13    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 8,147,687.95     | 5,499,043.61     |
| 递延收益        | 10,401,574.84    | 7,445,260.44     |
| 递延所得税负债     |                  | 5,687.87         |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 33,698,542.71    | 31,085,787.05    |
| 负债合计        | 1,484,070,652.31 | 1,252,001,239.15 |
| 所有者权益：      |                  |                  |

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 120,760,000.00   | 120,760,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,074,871,144.81 | 1,074,975,800.29 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -534.88          |                  |
| 专项储备          | 22,049,803.82    | 20,967,751.00    |
| 盈余公积          | 60,380,000.00    | 60,380,000.00    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,112,545,675.68 | 785,475,824.06   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,390,606,089.43 | 2,062,559,375.35 |
| 少数股东权益        | 5,522,300.12     | 7,679,152.60     |
| 所有者权益合计       | 2,396,128,389.55 | 2,070,238,527.95 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,880,199,041.86 | 3,322,239,767.10 |

法定代表人：蒋修华

主管会计工作负责人：步秀梅

会计机构负责人：郑淑娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 331,415,002.29   | 370,021,056.66   |
| 交易性金融资产     |                  | 50,175,777.78    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 181,028,160.56   | 135,797,197.48   |
| 应收账款        | 477,693,622.27   | 294,709,195.88   |
| 应收款项融资      | 115,265,423.56   | 27,377,556.05    |
| 预付款项        | 27,919,273.08    | 31,953,825.33    |
| 其他应收款       | 411,716,578.60   | 247,938,586.78   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 4,080,000.00     | 4,080,000.00     |
| 存货          | 709,719,571.11   | 587,448,046.21   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 16,202,076.43    | 11,700,459.71    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 593,996,423.18   | 456,596,428.25   |
| 其他流动资产      | 48,286,583.28    | 121,670,445.01   |
| 流动资产合计      | 2,913,242,714.36 | 2,335,388,575.14 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 136,612,720.89   | 100,977,327.03   |
| 长期股权投资      | 126,034,810.90   | 132,553,515.28   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产   | 13,318,609.73    |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 358,981,775.33   | 355,473,431.28   |
| 在建工程        | 619,654.22       | 4,690,435.02     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 197,293.86       | 184,425.05       |
| 无形资产        | 52,801,037.94    | 50,852,237.67    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 405,222.57       | 713,166.12       |
| 递延所得税资产     | 20,840,827.78    | 13,434,098.43    |
| 其他非流动资产     | 4,594,804.11     | 7,119,279.81     |
| 非流动资产合计     | 714,406,757.33   | 665,997,915.69   |
| 资产总计        | 3,627,649,471.69 | 3,001,386,490.83 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 6,603,321.64     | 223,382.00       |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 549,632,991.13   | 470,124,884.75   |
| 应付账款        | 310,044,799.68   | 273,344,128.47   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 109,672,485.99   | 71,469,931.41    |
| 应付职工薪酬      | 59,832,919.95    | 42,528,705.71    |
| 应交税费        | 25,457,436.74    | 22,930,110.00    |
| 其他应付款       | 74,809,777.05    | 41,918,044.65    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 12,076,000.00    |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 153,092.26       | 98,757.12        |
| 其他流动负债      | 147,538,335.06   | 100,197,631.17   |
| 流动负债合计      | 1,283,745,159.50 | 1,022,835,575.28 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  | 28,574.96        |
| 长期应付款       |                  |                  |

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       | 7,617,639.42     | 4,980,384.44     |
| 递延收益       | 4,870,319.70     | 856,736.34       |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 12,487,959.12    | 5,865,695.74     |
| 负债合计       | 1,296,233,118.62 | 1,028,701,271.02 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 120,760,000.00   | 120,760,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,077,481,716.83 | 1,076,182,432.91 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       | 11,326,854.07    | 11,281,447.92    |
| 盈余公积       | 60,380,000.00    | 60,380,000.00    |
| 未分配利润      | 1,061,467,782.17 | 704,081,338.98   |
| 所有者权益合计    | 2,331,416,353.07 | 1,972,685,219.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,627,649,471.69 | 3,001,386,490.83 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2025 年度          | 2024 年度          |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入       | 2,496,574,256.53 | 1,759,599,141.78 |
| 其中：营业收入       | 2,496,574,256.53 | 1,759,599,141.78 |
| 利息收入          |                  |                  |
| 已赚保费          |                  |                  |
| 手续费及佣金收入      |                  |                  |
| 二、营业总成本       | 2,088,125,800.48 | 1,513,494,717.73 |
| 其中：营业成本       | 1,755,881,326.24 | 1,242,035,349.49 |
| 利息支出          |                  |                  |
| 手续费及佣金支出      |                  |                  |
| 退保金           |                  |                  |
| 赔付支出净额        |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                  |                  |
| 保单红利支出        |                  |                  |
| 分保费用          |                  |                  |
| 税金及附加         | 10,548,889.99    | 9,256,257.06     |
| 销售费用          | 132,527,378.40   | 102,019,530.84   |
| 管理费用          | 84,886,688.54    | 76,253,817.86    |
| 研发费用          | 105,607,860.38   | 86,164,644.21    |
| 财务费用          | -1,326,343.07    | -2,234,881.73    |

| 项目                    | 2025 年度        | 2024 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用               | 1,981,381.01   | 1,265,122.75   |
| 利息收入                  | 3,902,154.61   | 3,909,392.52   |
| 加：其他收益                | 20,065,685.20  | 17,720,892.77  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 21,364,659.19  | 5,800,686.01   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 18,579,755.53  | 5,764,743.30   |
| 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）   | 3,142,831.95   | 175,777.78     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -34,795,715.48 | -25,800,438.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -16,000,076.77 | -17,940,501.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 58,034.92      | 113,227.42     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 402,283,875.06 | 226,174,068.24 |
| 加：营业外收入               | 841,015.52     | 190,231.76     |
| 减：营业外支出               | 1,153,095.91   | 484,646.25     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 401,971,794.67 | 225,879,653.75 |
| 减：所得税费用               | 54,967,791.35  | 22,837,162.33  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 347,004,003.32 | 203,042,491.42 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 347,004,003.32 | 203,042,491.42 |
| 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        | 351,221,851.62 | 205,244,142.75 |
| 2.少数股东损益              | -4,217,848.30  | -2,201,651.33  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -534.88        | 0.00           |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -534.88        |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合       | -534.88        |                |

| 项目                   | 2025 年度        | 2024 年度        |
|----------------------|----------------|----------------|
| 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         | -534.88        |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 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             | 347,003,468.44 | 203,042,491.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 351,221,316.74 | 205,244,142.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -4,217,848.30  | -2,201,651.33  |
| 八、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            | 2.91           | 1.99           |
| （二）稀释每股收益            | 2.91           | 1.99           |

法定代表人：蒋修华

主管会计工作负责人：步秀梅

会计机构负责人：郑淑娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2025 年度          | 2024 年度          |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 2,299,345,575.76 | 1,507,739,784.58 |
| 减：营业成本                        | 1,616,680,896.70 | 1,071,486,551.99 |
| 税金及附加                         | 8,403,896.98     | 7,533,295.81     |
| 销售费用                          | 112,807,325.03   | 77,865,857.74    |
| 管理费用                          | 60,134,769.31    | 54,049,368.05    |
| 研发费用                          | 71,269,954.46    | 47,809,797.31    |
| 财务费用                          | -8,051,036.05    | -5,438,106.34    |
| 其中：利息费用                       | 1,054,811.38     | 573,688.51       |
| 利息收入                          | 9,657,019.62     | 6,362,319.46     |
| 加：其他收益                        | 14,338,523.83    | 9,667,781.98     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 15,526,998.17    | 15,434,343.08    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 14,178,567.65    | 4,048,440.37     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 3,142,831.95     | 175,777.78       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -31,563,586.14   | -23,192,380.49   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -5,090,737.99    | -5,089,490.68    |

| 项目                       | 2025 年度        | 2024 年度        |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 列)                       |                |                |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       | 150,653.21     | 20,550.95      |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       | 434,604,452.36 | 251,449,602.64 |
| 加: 营业外收入                 | 752,241.66     | 37,637.65      |
| 减: 营业外支出                 | 918,419.52     | 193,500.01     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     | 434,438,274.50 | 251,293,740.28 |
| 减: 所得税费用                 | 52,899,831.31  | 29,484,155.30  |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       | 381,538,443.19 | 221,809,584.98 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | 381,538,443.19 | 221,809,584.98 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额            |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |                |                |
| 5. 其他                    |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备          |                |                |
| 5. 现金流量套期储备              |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额            |                |                |
| 7. 其他                    |                |                |
| 六、综合收益总额                 | 381,538,443.19 | 221,809,584.98 |
| 七、每股收益:                  |                |                |
| (一) 基本每股收益               |                |                |
| (二) 稀释每股收益               |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位: 元

| 项目              | 2025 年度          | 2024 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量:  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 2,072,510,693.68 | 1,430,947,447.29 |
| 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                   |                  | 1,740,843.24     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 178,041,200.91   | 195,988,740.53   |
| 经营活动现金流入小计                | 2,250,551,894.59 | 1,628,677,031.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,662,349,296.32 | 1,287,780,323.21 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 293,329,996.24   | 243,502,273.31   |
| 支付的各项税费                   | 115,104,050.63   | 89,937,407.65    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 245,737,798.03   | 247,881,452.39   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,316,521,141.22 | 1,869,101,456.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -65,969,246.63   | -240,424,425.50  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 402,860,000.00   | 109,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,558,028.21     | 403,160.88       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 372,520.91       | 248,640.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 404,790,549.12   | 109,651,800.88   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 45,971,128.84    | 46,501,648.08    |
| 投资支付的现金                   | 292,430,000.00   | 244,430,000.00   |
| 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            | 5,060,000.00     |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 343,461,128.84   | 290,931,648.08   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 61,329,420.28    | -181,279,847.20  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 744,032,550.00   |
| 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                 | 14,956,176.83    | 38,029,474.95    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 25,000.00        | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                | 14,981,176.83    | 782,062,024.95   |
| 偿还债务支付的现金                 | 25,000,000.00    | 13,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,076,000.00    | 103,628,125.00   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  | 6,860,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 6,222,075.44     | 39,652,107.24    |
| 筹资活动现金流出小计                | 43,298,075.44    | 156,280,232.24   |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -28,316,898.61 | 625,781,792.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 30,829.12      | 161,443.73     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -32,925,895.84 | 204,238,963.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 292,261,471.21 | 88,022,507.47  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 259,335,575.37 | 292,261,471.21 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年度          | 2024 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,917,165,719.04 | 1,258,664,034.91 |
| 收到的税费返还                   |                  | 1,640,751.86     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 165,997,107.01   | 191,613,321.73   |
| 经营活动现金流入小计                | 2,083,162,826.05 | 1,451,918,108.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,647,674,910.20 | 1,212,024,842.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 178,694,062.89   | 137,116,449.20   |
| 支付的各项税费                   | 107,343,836.70   | 68,081,076.15    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 228,336,628.84   | 222,472,089.87   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,162,049,438.63 | 1,639,694,457.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -78,886,612.58   | -187,776,349.42  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 402,860,000.00   | 109,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,558,028.21     | 7,543,160.88     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 285,500.00       | 40,640.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 1,000,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 404,703,528.21   | 117,583,800.88   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 22,998,943.80    | 35,612,883.07    |
| 投资支付的现金                   | 294,433,444.05   | 249,530,000.00   |
| 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            | 55,383,783.03    | 45,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 372,816,170.88   | 330,142,883.07   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 31,887,357.33    | -212,559,082.19  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 744,032,550.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 14,956,176.83    | 11,146,641.62    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00             | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                | 14,956,176.83    | 755,179,191.62   |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00             | 10,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,076,000.00    | 96,768,125.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 171,205.00       | 35,209,704.04    |
| 筹资活动现金流出小计                | 12,247,205.00    | 141,977,829.04   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 2,708,971.83     | 613,201,362.58   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 22,785.17        | 170,357.75       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -44,267,498.25   | 213,036,288.72   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 281,222,694.15   | 68,186,405.43    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 236,955,195.90   | 281,222,694.15   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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    |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                | 小计 |                  |               |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益  | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |               |                  |
|                           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额                  | 120,760,000.00 |        |    |  | 1,074,975,800.29 |       |         | 20,967,751.00 | 60,380,000.00 |        | 785,475,824.06 |    | 2,062,559,375.35 | 7,679,152.60  | 2,070,238,527.95 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                        |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额                  | 120,760,000.00 |        |    |  | 1,074,975,800.29 |       |         | 20,967,751.00 | 60,380,000.00 |        | 785,475,824.06 |    | 2,062,559,375.35 | 7,679,152.60  | 2,070,238,527.95 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |                |        |    |  | -104,655.48      |       | -534.88 | 1,082,052.82  |               |        | 327,069,851.62 |    | 328,046,714.08   | -2,156,852.48 | 325,889,861.60   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |    |  |                  |       | -534.88 |               |               |        | 351,221,851.62 |    | 351,221,316.74   | -4,217,848.30 | 347,003,468.44   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |    |  | -1,403,939.40    |       |         |               |               |        |                |    | -1,403,939.40    | 1,763,057.69  | 359,118.29       |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 4. 其他                     |                |        |    |  | -1,403,939.40    |       |         |               |               |        |                |    | -1,403,939.40    | 1,763,057.69  | 359,118.29       |
| (三) 利润分配                  |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        | -24,152,000.00 |    | -24,152,000.00   |               | -24,152,000.00   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |    |  |                  |       |         |               |               |        | -24,152,000.00 |    | -24,152,000.00   |               | -24,152,000.00   |

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |               |               |  |                  |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 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           |                |  |  |  |                  |  | 1,267,989.25  |               |               |  | 1,267,989.25     | 344,422.24       |              | 1,612,411.49     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  | 3,217,822.32  |               |               |  | 3,217,822.32     | 444,299.10       |              | 3,662,121.42     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  | -1,949,833.07 |               |               |  | -1,949,833.07    | -99,876.86       |              | -2,049,709.93    |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 1,299,283.92     |  | -185,936.43   |               |               |  | 1,113,347.49     | -46,484.11       |              | 1,066,863.38     |
| 四、本期期末余额           | 120,760,000.00 |  |  |  | 1,074,871,144.81 |  | -534.88       | 22,049,803.82 | 60,380,000.00 |  | 1,112,545,675.68 | 2,390,606,089.43 | 5,522,300.12 | 2,396,128,389.55 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年度       |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                | 小计               |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 90,570,000.00 |        |    |  | 392,570,354.15 |       |        | 15,743,030.07 | 45,285,000.00 |        | 691,934,681.31 |    | 1,236,103,065.53 | 21,233,857.32  | 1,257,336,922.85 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他                    |               |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 90,570,000.00 |        |    |  | 392,570,354.15 |       |        | 15,743,030.07 | 45,285,000.00 |        | 691,934,681.31 |    | 1,236,103,065.53 | 21,233,857.32  | 1,257,336,922.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,190,000.00 |        |    |  | 682,405,446.14 |       |        | 5,224,720.93  | 15,095,000.00 |        | 93,541,142.75  |    | 826,456,309.82   | -13,554,704.72 | 812,901,605.10   |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       |        |               |               |        | 205,244,142.75 |    | 205,244,142.75   | -2,201,651.33  | 203,042,491.42   |
| （二）所有者                | 30,190,000.00 |        |    |  | 682,405,446.14 |       |        |               |               |        |                |    | 712,595,446.14   | -1,056,720.47  | 711,538,725.67   |

|                   |               |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |  |                |                |                 |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--|----------------|----------------|-----------------|
| 投入和减少资本           |               |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |  |                |                |                 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 30,190,000.00 |  |  |  | 679,460,706.18 |  |  |               |  |                 |  |  | 709,650,706.18 |                | 709,650,706.18  |
| 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 |               |  |  |  | 2,771,424.32   |  |  |               |  |                 |  |  | 2,771,424.32   | 116,595.17     | 2,888,019.49    |
| 4. 其他             |               |  |  |  | 173,315.64     |  |  |               |  |                 |  |  | 173,315.64     | -1,173,315.64  | -1,000,000.00   |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |  |  | 15,095,000.00 |  | -111,703,000.00 |  |  | -96,608,000.00 | -10,780,000.00 | -107,388,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |  |  | 15,095,000.00 |  | -15,095,000.00  |  |  |                |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |  |                |                |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                |  |  |               |  | -96,608,000.00  |  |  | -96,608,000.00 | -10,780,000.00 | -107,388,000.00 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |  |                |                |                 |
| (四) 所有者权益内        |               |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |  |                |                |                 |

|  |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|-------------|---------------|--|
| 部结转                                    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| 1. 资本公<br>积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| 6. 其他                                  |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |
| (五)<br>专项储<br>备                        |  |  |  |  |  |  | 5,224,720.93  |  |  |  |  | 5,224,720.93  | 483,667.08  | 5,708,388.01  |  |
| 1. 本期<br>提取                            |  |  |  |  |  |  | 7,349,351.37  |  |  |  |  | 7,349,351.37  | 590,627.36  | 7,939,978.73  |  |
| 2. 本期<br>使用                            |  |  |  |  |  |  | -2,124,630.44 |  |  |  |  | -2,124,630.44 | -106,960.28 | -2,231,590.72 |  |
| (六)<br>其他                              |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |             |               |  |

|                  |                    |  |  |  |                      |  |  |               |               |  |                |  |                  |              |                  |
|------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 120,760,000.0<br>0 |  |  |  | 1,074,975,800.<br>29 |  |  | 20,967,751.00 | 60,380,000.00 |  | 785,475,824.06 |  | 2,062,559,375.35 | 7,679,152.60 | 2,070,238,527.95 |
|------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2025 年度        |         |         |    |                  |               |                |               |               |                |    |                  |
|---------------------------|----------------|---------|---------|----|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|------------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                           |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |               |                |               |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额                  | 120,760,000.00 |         |         |    | 1,076,182,432.91 |               |                | 11,281,447.92 | 60,380,000.00 | 704,081,338.98 |    | 1,972,685,219.81 |
| 加：会计政策变更                  |                |         |         |    |                  |               |                |               |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |         |         |    |                  |               |                |               |               |                |    |                  |
| 其他                        |                |         |         |    |                  |               |                |               |               |                |    |                  |
| 二、本年初余额                   | 120,760,000.00 |         |         |    | 1,076,182,432.91 |               |                | 11,281,447.92 | 60,380,000.00 | 704,081,338.98 |    | 1,972,685,219.81 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) |                |         |         |    | 1,299,283.92     |               |                | 45,406.15     |               | 357,386,443.19 |    | 358,731,133.26   |
| (一) 综合收益总额                |                |         |         |    |                  |               |                |               |               | 381,538,443.19 |    | 381,538,443.19   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |         |         |    |                  |               |                |               |               |                |    |                  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |         |         |    |                  |               |                |               |               |                |    |                  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,152,000.00 |  | -24,152,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,152,000.00 |  | -24,152,000.00 |
| 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 |                |  |  |  |                  |  | 45,406.15     |               |                  |  |  | 45,406.15        |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  | 1,188,133.42  |               |                  |  |  | 1,188,133.42     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  | -1,142,727.27 |               |                  |  |  | -1,142,727.27    |
| (六) 其他   |                |  |  |  | 1,299,283.92     |  |               |               |                  |  |  | 1,299,283.92     |
| 四、本期期末余额 | 120,760,000.00 |  |  |  | 1,077,481,716.83 |  | 11,326,854.07 | 60,380,000.00 | 1,061,467,782.17 |  |  | 2,331,416,353.07 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年度       |        |     |    |                |       |        |              |               |                |    |                  |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |              |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 90,570,000.00 |        |     |    | 393,833,707.24 |       |        | 8,892,183.15 | 45,285,000.00 | 593,974,754.00 |    | 1,132,555,644.39 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |              |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |              |               |                |    |                  |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |              |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 90,570,000.00 |        |     |    | 393,833,707.24 |       |        | 8,892,183.15 | 45,285,000.00 | 593,974,754.00 |    | 1,132,555,644.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 30,190,000.00 |        |     |    | 682,348,725.67 |       |        | 2,389,264.77 | 15,095,000.00 | 110,106,584.98 |    | 840,129,575.42   |
| (一) 综合                |               |        |     |    |                |       |        |              |               | 221,809,584.98 |    | 221,809,584.98   |

|                   |               |  |  |  |                |  |  |               |                 |  |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|-----------------|--|--|----------------|
| 收益总额              |               |  |  |  |                |  |  |               |                 |  |  |                |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 30,190,000.00 |  |  |  | 682,348,725.67 |  |  |               |                 |  |  | 712,538,725.67 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 30,190,000.00 |  |  |  | 679,460,706.18 |  |  |               |                 |  |  | 709,650,706.18 |
| 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 |               |  |  |  | 2,888,019.49   |  |  |               |                 |  |  | 2,888,019.49   |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |  |  |               |                 |  |  |                |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |  |  | 15,095,000.00 | -111,703,000.00 |  |  | -96,608,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |  |  | 15,095,000.00 | -15,095,000.00  |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |                |  |  |               | -96,608,000.00  |  |  | -96,608,000.00 |
| 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           |                |  |  |  |                  |  |  | 2,389,264.77  |               |                |  | 2,389,264.77     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  | 3,775,618.08  |               |                |  | 3,775,618.08     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  | -1,386,353.31 |               |                |  | -1,386,353.31    |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 120,760,000.00 |  |  |  | 1,076,182,432.91 |  |  | 11,281,447.92 | 60,380,000.00 | 704,081,338.98 |  | 1,972,685,219.81 |

### 三、公司基本情况

乔锋智能装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原东莞市乔锋机械有限公司（以下简称乔锋有限公司），乔锋有限公司系由蒋修华和王海燕共同出资组建，于 2009 年 4 月 22 日在东莞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 441900000536885 的企业法人营业执照。公司总部的经营地址广东省东莞市常平镇园华路 103 号。法定代表人蒋修华。公司现持有统一社会信用代码为 91441900688619791C 营业执照。

2019 年 12 月 26 日，经本公司创立大会决议通过，以 2019 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份公司，经审计的基准日净资产为 429,864,709.15 元，按照 1: 0.2107 的比例折成股本 9,057 万股（每股面值 1.00 元）。

2024 年 4 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意乔锋智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕673 号）同意注册，本公司首次公开发行人民币普通股 3,019 万股（每股面值 1.00 元）。本次公开发行完成后的股份总数为 12,076 万股，注册资本为人民币 12,076.00 万元。2024 年 7 月 10 日，公司股票在深圳证券交易所上市，股票简称“乔锋智能”，股票代码“301603”。

公司主要的经营活动为数控机床的研发、生产及销售。

财务报表批准报出日：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

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：

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

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，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 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  |
|--------------|--|
| 重要的应收款项      | 单项应收款项金额超过资产总额 0.50%的应收款项  |
| 重要的预付款项      | 单项预付款项金额超过资产总额 0.50%的预付款项  |
| 重要的在建工程      | 单个在建工程项目预算金额大于或等于 1,000.00 万元  |
| 重要的应付账款      | 单项应付账款金额超过资产总额 0.50%的应付账款  |
| 重要的合同负债      | 单项合同负债金额超过资产总额 0.50%的合同负债  |
| 重要的其他应付款     | 单项其他应付款金额超过资产总额 0.50%的其他应付款  |
| 重要的投资活动      | 单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10.00%的投资活动现金流量   |
| 重要的非全资子公司    | 利润总额超过集团利润总额 15.00%的非全资子公司   |
| 重要的合营企业或联营企业 | 单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5.00%以上或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10.00%以上的合营企业或联营企业 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (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附注五、7（5）。

### （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附注五、7（5）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

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）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，应当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。

### **(3) 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。

### **(4) 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，应当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。

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，应当全额抵销“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，应当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，应当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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### **(5) 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，应当调整资本公积（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，应当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应当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

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

### (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的“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

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，应当终止原金融负债，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应当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、合同资产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、合同资产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、合同资产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：

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

应收票据组合 3 财务公司承兑汇票

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方组合

应收账款组合 2 账龄分析组合

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 2 账龄分析组合

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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 银行承兑汇票

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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 账龄分析组合

对于划分为组合的长期应收款，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，编制长期应收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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

| 账 龄   | 应收票据计提比例 | 应收账款计提比例 | 长期应收款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|----------|-----------|-----------|
| 1 年以内 | 5.00%    | 5.00%    | 5.00%     | 5.00%     |
| 1-2 年 | 10.00%   | 10.00%   | 10.00%    | 10.00%    |
| 2-3 年 | 50.00%   | 50.00%   | 50.00%    | 50.00%    |
| 3 年以上 | 100.00%  | 100.00%  | 100.00%   | 100.00%   |

#### 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，应当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余额。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。

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，应当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，应当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，企业应当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应当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。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

## 12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在

对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 13、存货

### (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、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### (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) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；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。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

#### 14、合同资产及合同负债

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。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

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。

#### 15、合同成本

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。

## 16、长期股权投资

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附注五、21。

### 17、固定资产

#### (1) 确认条件

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

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5%  | 3.17-4.75   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10    | 5%  | 9.50        |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19.00       |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5   | 5%  | 19.00-31.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5   | 5%  | 19.00-31.67 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### 18、在建工程

- (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。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 项 目      | 依 据   |
|----------|---|
| 房屋及建筑物   | (1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。   |
| 自有厂房装修   | (1) 相关装修工程已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在装修工程上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 装修工程达到预定可使用状态，并经过装修单位或工程管理人员验收。  |

## 19、借款费用

### (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。

## 20、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

#### (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 | 30-50 年 | 法定使用权期限               |
| 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或计入相关资产的成本。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

#### (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、材料费、折旧及摊销、股份支付费用、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。

## **21、长期资产减值**

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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。

## 22、长期待摊费用

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平均摊销。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### 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

#### 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

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

##### 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。

#### 24、预计负债

##### (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。

#### 25、股份支付

##### (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。

## 26、收入确认原则和计量方法

### (1) 一般原则

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。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制

权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 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。

### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要销售数控机床及其配件等产品，其中对于数控机床，公司收入确认的具体方法如下：

①直销模式：公司已根据合同约定，货物已交付且安装调试验收合格后，取得客户确认的验收单据时确认收入；

②经销模式：公司已根据合同约定，将货物运输至经销商的终端客户且安装调试验收合格后，取得经销商或其终端客户确认的验收单据时确认收入。

③境外销售：对于无需安装调试的货物，主要采用 FOB、CIF、EXW 等贸易方式，采用 FOB、CIF 方式交易的，货物经报关离岸并取得提单后确认销售收入；采用 EXW 方式交易的，在公司厂区内将货物交付给客户指定的承运人后确认销售收入。对于合同约定需要安装调试的货物，货物经报关出口且安装调试验收合格后，取得客户确认的验收单据时确认收入。

对于配件销售，公司收入确认的具体方法为：公司根据合同约定，货物已交付并经客户签收后，取得客户签收单据时确认收入。

## 27、政府补助

### （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，计入营业外收支。

#### 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。

### 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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。

## 30、安全生产费用及维简费

本公司按财政部、国家安全生产监督管理总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）和财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）的规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

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

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                              |
|---------|---|---------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或者提供应税劳务  | 6.00%、9.00%、13.00%；出口退税率 13.00% |
| 消费税     | 无   | 无                               |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 5.00%、7.00%                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 详见下表                            |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3.00%                           |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2.00%                           |
| 房产税     | 从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.20%、12.00%                    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称               | 所得税税率                         |
|----------------------|-------------------------------|
| 本公司                  | 15.00%                        |
| 南京市腾阳机械有限公司          | 15.00%                        |
| 东莞市钜辉五金制品有限公司        | 20.00%                        |
| 宁夏乔锋机械制造有限公司         | 25.00%                        |
| 东莞市乔诺软件开发有限公司        | 25.00%                        |
| 南京普斯曼精密机械有限公司        | 25.00%                        |
| 南京市台诺机械有限公司          | 15.00%                        |
| 乔锋智能装备（南京）有限公司       | 25.00%                        |
| 宁夏福思泰智能装备有限公司        | 25.00%                        |
| 乔锋智能装备（深圳）有限公司       | 25.00%                        |
| 无崖子智能科技（香港）有限公司      | 8.25%、16.50%                  |
| JIRFINE Germany GmbH | 企业所得税税率为 15.00%，另有团结附加税及地方贸易税 |

### 2、税收优惠

（1）本公司于 2024 年 12 月 11 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为 GR202444010259 的高新技术企业证书，有效期三年。因此，本公司 2024-2026 年度享受高新技术企业减按 15.00% 征收企业所得税的税收优惠。

（2）本公司全资子公司南京市腾阳机械有限公司于 2024 年 11 月 19 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202432004505 的高新技术企业证书，有效期三年。因此，南京市腾阳机械有限公司 2024-2026 年度享受高新技术企业减按 15.00% 征收企业所得税的税收优惠。

（3）本公司控股子公司南京市台诺机械有限公司于 2023 年 12 月 13 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202332011699 的高新技术企业证书，有效期三年。因此，南京市台诺机械有限公司 2023-2025 年度享受高新技术企业减按 15.00% 征收企业所得税的税收优惠。

(4) 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），对小型微利企业减按 25.00% 计算应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司控股子公司东莞市钜辉五金制品有限公司享受上述优惠政策。

本公司控股子公司东莞市钜辉五金制品有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为 GR202344018249 的高新技术企业证书，有效期三年，有效期内的企业所得税税率为 15.00%。

### 3、其他

无崖子智能科技（香港）有限公司为设立在香港特别行政区的企业，2018 年 4 月 1 日之前统一执行 16.50% 的利得税税率，根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》的规定，自 2018 年 4 月 1 日起，首 200 万港币的利得税税率降至 8.25%，其后的利润继续按 16.50% 征税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          |                | 9,209.83       |
| 银行存款          | 264,836,474.19 | 306,761,273.88 |
| 其他货币资金        | 93,421,607.79  | 75,494,541.21  |
| 合计            | 358,258,081.98 | 382,265,024.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 176,554.38     |                |

其他说明：

#### (1) 使用受限的货币资金明细情况

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 93,421,607.79    | 75,494,541.21    |
| 诉讼冻结资金    | 5,500,898.82     | 6,509,012.50     |
| 结构性存款认购款  |                  | 5,000,000.00     |
| 合计        | 98,922,506.61    | 87,003,553.71    |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 50,175,777.78 |
| 其中：                    |      |               |
| 结构性存款                  |      | 50,175,777.78 |
| 其中：                    |      |               |
| 合计                     |      | 50,175,777.78 |

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据   | 231,618,048.45 | 171,957,116.75 |
| 商业承兑票据   | 6,823,712.59   | 2,334,451.99   |
| 财务公司承兑汇票 | 2,490,343.00   | 2,093,082.11   |
| 合计       | 240,932,104.04 | 176,384,650.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |        |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |              |        |                |                |         |            |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 241,979,465.11 | 100.00% | 1,047,361.07 | 0.43%  | 240,932,104.04 | 176,694,069.15 | 100.00% | 309,418.30 | 0.18% | 176,384,650.85 |
| 其中：            |                |         |              |        |                |                |         |            |       |                |
| 1.银行承兑汇票       | 231,618,048.45 | 95.72%  |              |        | 231,618,048.45 | 171,957,116.75 | 97.32%  |            |       | 171,957,116.75 |
| 2.商业承兑汇票       | 7,740,002.98   | 3.20%   | 916,290.39   | 11.84% | 6,823,712.59   | 2,533,708.07   | 1.43%   | 199,256.08 | 7.86% | 2,334,451.99   |
| 3.财务公司承兑汇票     | 2,621,413.68   | 1.08%   | 131,070.68   | 5.00%  | 2,490,343.00   | 2,203,244.33   | 1.25%   | 110,162.22 | 5.00% | 2,093,082.11   |
| 合计             | 241,979,465.11 | 100.00% | 1,047,361.07 | 0.43%  | 240,932,104.04 | 176,694,069.15 | 100.00% | 309,418.30 | 0.18% | 176,384,650.85 |

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

单位：元

| 名称       | 期末余额         |            |        |
|----------|--------------|------------|--------|
|          | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 商业承兑汇票组合 | 7,740,002.98 | 916,290.39 | 11.84% |
| 合计       | 7,740,002.98 | 916,290.39 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按组合计提坏账准备：财务公司承兑汇票组合

单位：元

| 名称       | 期末余额         |            |       |
|----------|--------------|------------|-------|
|          | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 财务公司承兑汇票 | 2,621,413.68 | 131,070.68 | 5.00% |
| 合计       | 2,621,413.68 | 131,070.68 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别         | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额         |
|------------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
|            |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 1.商业承兑汇票   | 199,256.08 | 717,034.31 |       |    |    | 916,290.39   |
| 2.财务公司承兑汇票 | 110,162.22 | 20,908.46  |       |    |    | 131,070.68   |
| 合计         | 309,418.30 | 737,942.77 |       |    |    | 1,047,361.07 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 92,047,917.96 |
| 合计     |          | 92,047,917.96 |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 333,057,453.25 | 277,933,718.67 |
| 1 至 2 年      | 36,195,754.58  | 38,726,844.68  |
| 2 至 3 年      | 11,045,200.83  | 6,234,626.29   |
| 3 年以上        | 2,637,590.13   | 1,838,812.28   |
| 3 至 4 年      | 2,005,639.91   | 1,270,152.60   |
| 4 至 5 年      | 345,740.50     | 530,151.00     |
| 5 年以上        | 286,209.72     | 38,508.68      |
| 合计           | 382,935,998.79 | 324,734,001.92 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,249,500.00   | 0.33%   | 1,249,500.00  | 100.00% | 0.00           | 676,914.00     | 0.21%   | 676,914.00    | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 381,686,498.79 | 99.67%  | 27,775,978.68 | 7.28%   | 353,910,520.11 | 324,057,087.92 | 99.79%  | 22,446,538.82 | 6.93%   | 301,610,549.10 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 1.账龄分析组合       | 381,686,498.79 | 99.67%  | 27,775,978.68 | 7.28%   | 353,910,520.11 | 324,057,087.92 | 99.79%  | 22,446,538.82 | 6.93%   | 301,610,549.10 |
| 合计             | 382,935,998.79 | 100.00% | 29,025,478.68 | 7.58%   | 353,910,520.11 | 324,734,001.92 | 100.00% | 23,123,452.82 | 7.12%   | 301,610,549.10 |

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备

单位：元

| 名称             | 期初余额       |            | 期末余额         |              |         |        |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 昆山榛本味科技有限公司    |            |            | 310,000.00   | 310,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 苏州凯未尔德机械有限公司   | 290,000.00 | 290,000.00 | 290,000.00   | 290,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 嘉兴迅辉数控机械有限公司   |            |            | 175,000.00   | 175,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 苏州三豪云嘉自动化有限公司  |            |            | 187,600.00   | 187,600.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 东莞市骏腾兴精密科技有限公司 | 153,914.00 | 153,914.00 |              |              |         | 预计难以收回 |
| 昆山兴振泰金属制品有限公司  | 120,000.00 | 120,000.00 | 120,000.00   | 120,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳市贝贝特科技实业有限公司 | 113,000.00 | 113,000.00 | 113,000.00   | 113,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 无锡腾琪科技有限公司     |            |            | 53,900.00    | 53,900.00    | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计             | 676,914.00 | 676,914.00 | 1,249,500.00 | 1,249,500.00 |         |        |

按组合计提坏账准备：账龄分析组合

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 333,057,453.25 | 16,652,872.68 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 35,698,154.58  | 3,569,815.45  | 10.00%  |
| 2-3 年 | 10,755,200.83  | 5,377,600.42  | 50.00%  |
| 3 年以上 | 2,175,690.13   | 2,175,690.13  | 100.00% |
| 合计    | 381,686,498.79 | 27,775,978.68 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |          |              |           | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|----------|--------------|-----------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回    | 核销           | 其他        |               |
| 单项计提坏账准备  | 676,914.00    | 1,028,723.00 | 1,294.86 | 456,137.00   | -1,294.86 | 1,249,500.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 22,446,538.82 | 5,913,667.40 |          | 562,234.26   | 21,993.28 | 27,775,978.68 |
| 合计        | 23,123,452.82 | 6,942,390.40 | 1,294.86 | 1,018,371.26 | 20,698.42 | 29,025,478.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的坏账准备收回或转回。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,018,371.26 |

其中重要的应收账款核销情况：

适用 不适用

本期无重要的应收账款核销情况。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 17,808,600.00 | 3,256,000.00 | 21,064,600.00 | 5.17%                | 1,053,230.00          |
| 第二名  | 19,466,000.00 |              | 19,466,000.00 | 4.78%                | 973,300.00            |
| 第三名  | 18,810,000.00 |              | 18,810,000.00 | 4.62%                | 1,881,000.00          |
| 第四名  | 16,645,125.00 |              | 16,645,125.00 | 4.08%                | 832,256.25            |
| 第五名  | 11,055,240.00 | 4,053,600.00 | 15,108,840.00 | 3.71%                | 755,442.00            |
| 合计   | 83,784,965.00 | 7,309,600.00 | 91,094,565.00 | 22.36%               | 5,495,228.25          |

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

| 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 | 24,552,804.63 | 1,235,260.24 | 23,317,544.39 | 20,567,790.41 | 1,028,389.52 | 19,539,400.89 |
| 合计      | 24,552,804.63 | 1,235,260.24 | 23,317,544.39 | 20,567,790.41 | 1,028,389.52 | 19,539,400.89 |

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 24,552,804.63 | 100.00% | 1,235,260.24 | 5.03% | 23,317,544.39 | 20,567,790.41 | 100.00% | 1,028,389.52 | 5.00% | 19,539,400.89 |
| 其中：       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 1.未到期质保金  | 24,552,804.63 | 100.00% | 1,235,260.24 | 5.03% | 23,317,544.39 | 20,567,790.41 | 100.00% | 1,028,389.52 | 5.00% | 19,539,400.89 |
| 合计        | 24,552,804.63 | 100.00% | 1,235,260.24 | 5.03% | 23,317,544.39 | 20,567,790.41 | 100.00% | 1,028,389.52 | 5.00% | 19,539,400.89 |

按组合计提坏账准备：按组合计提坏账准备

单位：元

| 名称     | 期末余额          |              |       |
|--------|---------------|--------------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 未到期质保金 | 24,552,804.63 | 1,235,260.24 | 5.03% |
| 合计     | 24,552,804.63 | 1,235,260.24 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目     | 本期计提       | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------|------------|---------|---------|----|
| 未到期质保金 | 206,870.72 |         |         |    |
| 合计     | 206,870.72 |         |         | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的减值准备收回或转回。

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

本期无实际核销的合同资产情况。

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 129,926,506.82 | 34,032,908.44 |
| 合计   | 129,926,506.82 | 34,032,908.44 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      | 账面价值 | 期初余额 |    |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      |      | 账面余额 |    | 坏账准备 |      |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |
|    |      |    |      |      |      |      |    |      |      |

|           |                |  |  |  |  |               |  |  |  |  |
|-----------|----------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|
| 其中：       |                |  |  |  |  |               |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备 | 129,926,506.82 |  |  |  |  | 34,032,908.44 |  |  |  |  |
| 其中：       |                |  |  |  |  |               |  |  |  |  |
| 1.银行承兑汇票  | 129,926,506.82 |  |  |  |  | 34,032,908.44 |  |  |  |  |
| 合计        | 129,926,506.82 |  |  |  |  | 34,032,908.44 |  |  |  |  |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**□适用  不适用**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**□适用  不适用**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 143,779,932.48 |           |
| 合计     | 143,779,932.48 |           |

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**□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**7、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,241,078.39 | 1,784,023.52 |
| 合计    | 7,241,078.39 | 1,784,023.52 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 6,901,609.25 | 996,320.25   |
| 代垫个人社保 | 948,077.33   | 1,004,855.79 |
| 备用金    | 250,000.00   | 322,901.05   |
| 其他     | 132,051.70   | 96,506.62    |
| 合计     | 8,231,738.28 | 2,420,583.71 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,383,445.29 | 1,665,450.21 |
| 1 至 2 年      | 199,283.74   | 175,784.25   |
| 2 至 3 年      | 94,900.00    | 87,280.00    |
| 3 年以上        | 554,109.25   | 492,069.25   |
| 3 至 4 年      | 64,840.00    | 182,019.25   |
| 4 至 5 年      | 179,219.25   | 103,000.00   |
| 5 年以上        | 310,050.00   | 207,050.00   |
| 合计           | 8,231,738.28 | 2,420,583.71 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |            |        |              | 期初余额         |         |            |        |              |
|-----------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              |
| 其中：       |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 8,231,738.28 | 100.00% | 990,659.89 | 12.03% | 7,241,078.39 | 2,420,583.71 | 100.00% | 636,560.19 | 26.30% | 1,784,023.52 |
| 其中：       |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 1.账龄分析组合  | 8,231,738.28 | 100.00% | 990,659.89 | 12.03% | 7,241,078.39 | 2,420,583.71 | 100.00% | 636,560.19 | 26.30% | 1,784,023.52 |
| 合计        | 8,231,738.28 | 100.00% | 990,659.89 | 12.03% | 7,241,078.39 | 2,420,583.71 | 100.00% | 636,560.19 | 26.30% | 1,784,023.52 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额        | 83,272.51      | 553,287.68           |                      | 636,560.19 |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |            |
| ——转入第二阶段                | -9,964.19      | 9,964.19             |                      |            |
| 本期计提                    | 295,863.95     | 58,475.75            |                      | 354,339.70 |
| 其他变动                    |                | 240.00               |                      | 240.00     |
| 2025 年 12 月 31 日余额      | 369,172.27     | 621,487.62           |                      | 990,659.89 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |        | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|-------|--------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他     |            |
| 按组合计提坏账准备 | 636,560.19 | 354,339.70 |       |       | 240.00 | 990,659.89 |
| 合计        | 636,560.19 | 354,339.70 |       |       | 240.00 | 990,659.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用  不适用

其中，本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 合计 |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用  不适用

本期无实际核销的其他应收款情况。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------------------|-------|--------------|---------------------|------------------|------------|
| 东莞市常平镇国库支付中心     | 保证金   | 5,060,000.00 | 1年以内                | 61.47%           | 253,000.00 |
| 银川高新技术产业开发有限责任公司 | 房租押金  | 430,000.00   | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 5.23%            | 214,750.00 |
| 石景旺              | 房租押金  | 311,600.00   | 1-2年、3年以上           | 3.78%            | 203,960.00 |
| 东莞沐锡实业有限公司       | 房租押金  | 296,480.00   | 1年以内                | 3.60%            | 296,480.00 |
| 东莞华誉精密技术有限公司     | 保证金   | 200,000.00   | 1年以内                | 2.43%            | 10,000.00  |
| 合计               |       | 6,298,080.00 |                     | 76.51%           | 978,190.00 |

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 37,424,376.82 | 99.00% | 37,299,520.22 | 98.48% |
| 1至2年 | 209,803.06    | 0.55%  | 456,089.86    | 1.20%  |
| 2至3年 | 71,260.53     | 0.19%  | 121,069.09    | 0.32%  |
| 3年以上 | 98,015.70     | 0.26%  |               |        |
| 合计   | 37,803,456.11 |        | 37,876,679.17 |        |

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：

本公司无账龄超过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

| 单位名称 | 2025年12月31日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 17,573,843.79 | 46.49              |
| 第二名  | 5,690,351.95  | 15.05              |
| 第三名  | 4,178,290.44  | 11.05              |
| 第四名  | 2,722,969.08  | 7.20               |
| 第五名  | 1,323,000.00  | 3.50               |
| 合计   | 31,488,455.26 | 83.29              |

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                   |                  | 期初余额           |                   |                |
|--------|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 260,713,196.39   | 13,749,804.19     | 246,963,392.20   | 317,956,707.69 | 8,990,711.43      | 308,965,996.26 |
| 在产品    | 108,019,563.03   | 820,130.26        | 107,199,432.77   | 132,247,375.38 | 916,325.69        | 131,331,049.69 |
| 库存商品   | 361,301,979.39   | 4,585,269.34      | 356,716,710.05   | 172,922,775.60 | 4,388,474.78      | 168,534,300.82 |
| 合同履约成本 | 2,562,263.05     |                   | 2,562,263.05     | 1,820,799.44   |                   | 1,820,799.44   |
| 发出商品   | 300,622,282.41   | 474,754.73        | 300,147,527.68   | 223,257,327.26 | 5,198,890.65      | 218,058,436.61 |
| 半成品    | 17,198,232.08    | 621,043.36        | 16,577,188.72    | 9,806,829.90   | 249,386.28        | 9,557,443.62   |
| 委托加工物资 | 5,387,473.73     | 590,951.91        | 4,796,521.82     | 10,933,079.32  | 883,586.94        | 10,049,492.38  |
| 合计     | 1,055,804,990.08 | 20,841,953.79     | 1,034,963,036.29 | 868,944,894.59 | 20,627,375.77     | 848,317,518.82 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |           | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|----|---------------|-----------|---------------|
|        |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他        |               |
| 原材料    | 8,990,711.43  | 11,929,842.10 |    | 7,086,716.90  | 84,032.44 | 13,749,804.19 |
| 在产品    | 916,325.69    | 687,911.79    |    | 784,107.22    |           | 820,130.26    |
| 库存商品   | 4,388,474.78  | 2,303,626.55  |    | 2,106,831.99  |           | 4,585,269.34  |
| 半成品    | 249,386.28    | 371,657.08    |    |               |           | 621,043.36    |
| 发出商品   | 5,198,890.65  | 474,754.72    |    | 5,198,890.64  |           | 474,754.73    |
| 委托加工物资 | 883,586.94    | 25,413.81     |    | 318,048.84    |           | 590,951.91    |
| 合计     | 20,627,375.77 | 15,793,206.05 |    | 15,494,595.59 | 84,032.44 | 20,841,953.79 |

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 647,808,287.98 | 489,646,136.89 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 647,808,287.98 | 489,646,136.89 |
|----|----------------|----------------|

## (1) 一年内到期的长期应收款

## (1) 一年内到期的非流动资产情况

| 项目              | 2025年12月31日    | 2024年12月31日    |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款     | 709,338,737.18 | 530,550,415.65 |
| 减：减值准备          | 61,106,551.20  | 40,462,910.76  |
| 小计              | 648,232,185.98 | 490,087,504.89 |
| 减：一年内到期的未实现融资收益 | 423,898.00     | 441,368.00     |
| 合计              | 647,808,287.98 | 489,646,136.89 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 2025年12月31日    |        |               |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 6,993,480.00   | 0.99   | 6,993,480.00  | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备 | 702,345,257.18 | 98.65  | 54,113,071.20 | 7.70    | 648,232,185.98 |
| 1.账龄分析组合  | 702,345,257.18 | 99.01  | 54,113,071.20 | 7.70    | 648,232,185.98 |
| 合计        | 709,338,737.18 | 100.00 | 61,106,551.20 | 8.61    | 648,232,185.98 |

(续上表)

| 类别        | 2024年12月31日    |        |               |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 3,357,000.00   | 0.63   | 3,357,000.00  | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备 | 527,193,415.65 | 99.37  | 37,105,910.76 | 7.04    | 490,087,504.89 |
| 1.账龄分析组合  | 527,193,415.65 | 99.37  | 37,105,910.76 | 7.04    | 490,087,504.89 |
| 合计        | 530,550,415.65 | 100.00 | 40,462,910.76 | 7.63    | 490,087,504.89 |

坏账准备计提的具体说明：

## ①于 2025 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的说明

| 名称              | 2025年12月31日  |              |         |        |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
| 东莞市杰兴精密五金制品有限公司 | 3,550,000.00 | 3,550,000.00 | 100.00  | 预计难以收回 |
| 湖北省天成智能机械制造有限公司 | 1,070,000.00 | 1,070,000.00 | 100.00  | 预计难以收回 |
| 苏州创感电子科技有限公司    | 770,000.00   | 770,000.00   | 100.00  | 预计难以收回 |

|                  |              |              |        |        |
|------------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 昆山万之洋精密机械制造有限公司  | 587,000.00   | 587,000.00   | 100.00 | 预计难以收回 |
| 常德市鸿发机械制造有限公司    | 290,000.00   | 290,000.00   | 100.00 | 预计难以收回 |
| 昆山锐祥金环环保机械科技有限公司 | 284,000.00   | 284,000.00   | 100.00 | 预计难以收回 |
| 浙江爱鲲智能科技有限公司     | 219,480.00   | 219,480.00   | 100.00 | 预计难以收回 |
| 上海三灏机械发展有限公司     | 178,000.00   | 178,000.00   | 100.00 | 预计难以收回 |
| 苏州吴凯精密机械有限公司     | 45,000.00    | 45,000.00    | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计               | 6,993,480.00 | 6,993,480.00 | 100.00 |        |

②于 2025 年 12 月 31 日，按账龄分析组合计提坏账准备的一年内到期的长期应收款

| 账龄    | 2025 年 12 月 31 日 |               |          | 2024 年 12 月 31 日 |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 500,027,021.39   | 25,001,351.08 | 5.00     | 427,368,879.25   | 21,368,443.96 | 5.00     |
| 1-2 年 | 182,629,259.43   | 18,262,925.94 | 10.00    | 85,437,003.52    | 8,543,700.35  | 10.00    |
| 2-3 年 | 17,680,364.36    | 8,840,182.18  | 50.00    | 14,387,532.88    | 7,193,766.45  | 50.00    |
| 3 年以上 | 2,008,612.00     | 2,008,612.00  | 100.00   |                  |               |          |
| 合计    | 702,345,257.18   | 54,113,071.20 | 7.70     | 527,193,415.65   | 37,105,910.76 | 7.04     |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

### (3) 坏账准备的变动情况

| 类别        | 2024 年<br>12 月 31 日 | 本期变动金额        |       |              |      | 2025 年<br>12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|---------------|-------|--------------|------|---------------------|
|           |                     | 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 | 3,357,000.00        | 6,564,652.77  |       | 2,928,172.77 |      | 6,993,480.00        |
| 按组合计提坏账准备 | 37,105,910.76       | 17,017,160.44 |       | 10,000.00    |      | 54,113,071.20       |
| 合计        | 40,462,910.76       | 23,581,813.21 |       | 2,938,172.77 |      | 61,106,551.20       |

本期无重要的坏账准备收回或转回。

### (4) 本期实际核销的一年内到期的长期应收款情况

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,938,172.77 |

其中，本期无重要的一年内到期的长期应收款核销情况。

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

**11、其他流动资产**

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 增值税留抵及待抵扣进项税 | 67,954,903.55 | 54,924,201.63  |
| 大额存单及利息      | 15,028,125.00 | 77,567,729.41  |
| 待摊租金         | 466,772.76    | 610,362.12     |
| 预缴税金         | 217,946.07    | 307,026.24     |
| 合计           | 83,667,747.38 | 133,409,319.40 |

其他说明：

适用 不适用

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目            | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                | 折现率区间 |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |       |
| 分期收款销售商品      | 871,162,751.20 | 70,067,396.58 | 801,095,354.62 | 641,426,838.05 | 46,243,231.88 | 595,183,606.17 |       |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 709,338,737.18 | 61,106,551.20 | 648,232,185.98 | 530,550,415.65 | 40,462,910.76 | 490,087,504.89 |       |
| 减：未实现融资收益     | 836,772.80     |               | 836,772.80     | 2,529,904.00   |               | 2,529,904.00   | 5.00% |
| 合计            | 160,987,241.22 | 8,960,845.38  | 152,026,395.84 | 108,346,518.40 | 5,780,321.12  | 102,566,197.28 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：       |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 161,824,014.02 | 100.00% | 8,960,845.38 | 5.54% | 152,863,168.64 | 110,876,422.40 | 100.00% | 5,780,321.12 | 5.21% | 105,096,101.28 |
| 其中：       |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 1.账龄分析组合  | 161,824,014.02 | 100.00% | 8,960,845.38 | 5.54% | 152,863,168.64 | 110,876,422.40 | 100.00% | 5,780,321.12 | 5.21% | 105,096,101.28 |
| 合计        | 161,824,014.02 | 100.00% | 8,960,845.38 | 5.54% | 152,863,168.64 | 110,876,422.40 | 100.00% | 5,780,321.12 | 5.21% | 105,096,101.28 |

按组合计提坏账准备：账龄分析组合

单位：元

| 名称    | 期末余额           |              |        |
|-------|----------------|--------------|--------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内 | 144,431,120.28 | 7,221,556.01 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 17,392,893.74  | 1,739,289.37 | 10.00% |
| 合计    | 161,824,014.02 | 8,960,845.38 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,780,321.12 | 3,180,524.26 |       |       |    | 8,960,845.38 |
| 合计        | 5,780,321.12 | 3,180,524.26 |       |       |    | 8,960,845.38 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的坏账准备收回或转回。

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**适用 不适用

本期无实际核销的长期应收款。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的长期应收款情况**

| 单位名称 | 长期应收款<br>期末余额 | 一年内到期的长期<br>应收款期末余额 | 长期应收款和一年<br>内到期的长期应<br>收款期末余额 | 占长期应收款和一<br>年内到期的长期应<br>收款余额合计数的<br>比例 (%) | 长期应收款坏账准<br>备和一年内到期的<br>长期应收款坏账准<br>备余额 |
|------|---------------|---------------------|-------------------------------|--|---|
| 第一名  | 43,394,800.00 | 13,264,000.00       | 56,658,800.00                 | 6.50                                       | 2,832,940.00                            |
| 第二名  | 14,005,671.12 | 23,342,080.00       | 37,347,751.12                 | 4.29                                       | 3,734,775.11                            |
| 第三名  |               | 29,321,090.18       | 29,321,090.18                 | 3.37                                       | 5,330,609.42                            |

| 单位名称 | 长期应收款<br>期末余额 | 一年内到期的长期<br>应收款期末余额 | 长期应收款和一年<br>内到期的长期应收<br>款期末余额 | 占长期应收款和一<br>年内到期的长期应<br>收款余额合计数的<br>比例 (%) | 长期应收款坏账准<br>备和一年内到期的<br>长期应收款坏账准<br>备余额 |
|------|---------------|---------------------|-------------------------------|--|---|
| 第四名  | 1,511,685.00  | 25,333,655.24       | 26,845,340.24                 | 3.08                                       | 2,365,417.01                            |
| 第五名  | 15,552,547.62 | 11,226,538.38       | 26,779,086.00                 | 3.07                                       | 3,466,908.60                            |
| 合计   | 74,464,703.74 | 102,487,363.80      | 176,952,067.54                | 20.31                                      | 17,730,650.14                           |

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |              |             |        |            | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|----------|--------|------|---------------|----------|--------------|-------------|--------|------------|---------------|----------|
|                  |               |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他         |               |          |
| 一、合营企业           |               |          |        |      |               |          |              |             |        |            |               |          |
| 二、联营企业           |               |          |        |      |               |          |              |             |        |            |               |          |
| 三众智能精密机械（江苏）有限公司 | 14,047,909.60 |          |        |      | 14,178,567.65 |          | 1,299,283.92 |             |        |            | 29,525,761.17 |          |
| 一工机器人银川有限公司      | 15,393,817.66 |          |        |      | 5,461,510.57  |          |              |             |        | -68,637.83 | 20,786,690.40 |          |
| 小计               | 29,441,727.26 |          |        |      | 19,640,078.22 |          | 1,299,283.92 |             |        | -68,637.83 | 50,312,451.57 |          |
| 合计               | 29,441,727.26 |          |        |      | 19,640,078.22 |          | 1,299,283.92 |             |        | -68,637.83 | 50,312,451.57 |          |

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

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

## 14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|------|
| 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 13,318,609.73 |      |
| 合计                       | 13,318,609.73 |      |

□适用 □不适用

## 15、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 574,422,365.10 | 473,648,795.45 |
| 合计   | 574,422,365.10 | 473,648,795.45 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 办公设备          | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 335,705,558.22 | 158,025,283.92 | 10,825,115.88 | 18,598,607.78 | 71,091,349.90 | 594,245,915.70 |
| 2.本期增加金额  | 93,546,610.04  | 31,800,459.71  | 2,935,489.93  | 4,527,409.29  | 12,859,230.01 | 145,669,198.98 |
| （1）购置     | 1,036,697.25   | 19,696,130.16  | 2,935,489.93  | 4,527,409.29  | 12,859,230.01 | 41,054,956.64  |
| （2）在建工程转入 | 92,509,912.79  | 12,104,329.55  |               |               |               | 104,614,242.34 |
| （3）企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 3,150,346.72   | 3,368,286.92  | 292,762.98    | 204,110.51    | 7,015,507.13   |
| （1）处置或报废  |                | 468,218.69     | 3,270,163.03  | 180,015.83    | 121,809.63    | 4,040,207.18   |
| （2）合并减少   |                | 2,682,128.03   | 98,123.89     | 112,747.15    | 82,300.88     | 2,975,299.95   |
| 4.期末余额    | 429,252,168.26 | 186,675,396.91 | 10,392,318.89 | 22,833,254.09 | 83,746,469.40 | 732,899,607.55 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 35,840,000.16  | 50,491,967.99  | 8,075,862.80  | 7,825,588.40  | 18,363,700.90 | 120,597,120.25 |
| 2.本期增加金额  | 13,131,749.29  | 16,995,073.46  | 1,240,114.93  | 3,484,151.62  | 8,086,303.46  | 42,937,392.76  |
| （1）计提     | 13,131,749.29  | 16,995,073.46  | 1,240,114.93  | 3,484,151.62  | 8,086,303.46  | 42,937,392.76  |
| 3.本期减少金额  |                | 1,501,139.78   | 3,193,981.28  | 236,545.81    | 125,603.69    | 5,057,270.56   |
| （1）处置或    |                | 281,739.49     | 3,106,654.88  | 159,702.63    | 70,959.89     | 3,619,056.89   |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 办公设备          | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 报废        |                |                |              |               |               |                |
| (2) 合并减少  |                | 1,219,400.29   | 87,326.40    | 76,843.18     | 54,643.80     | 1,438,213.67   |
| 4.期末余额    | 48,971,749.45  | 65,985,901.67  | 6,121,996.45 | 11,073,194.21 | 26,324,400.67 | 158,477,242.45 |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |               |                |
| 1.期初余额    |                |                |              |               |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |                |              |               |               |                |
| (1) 计提    |                |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |              |               |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |              |               |               |                |
| 4.期末余额    |                |                |              |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 380,280,418.81 | 120,689,495.24 | 4,270,322.44 | 11,760,059.88 | 57,422,068.73 | 574,422,365.10 |
| 2.期初账面价值  | 299,865,558.06 | 107,533,315.93 | 2,749,253.08 | 10,773,019.38 | 52,727,649.00 | 473,648,795.45 |

(2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

16、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 13,932,648.31 | 83,600,762.47 |
| 合计   | 13,932,648.31 | 83,600,762.47 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目          | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 高端数控机床生产线项目 |               |      |               | 75,974,320.79 |      | 75,974,320.79 |
| 待安装调试设备     | 13,312,994.09 |      | 13,312,994.09 | 6,154,620.69  |      | 6,154,620.69  |
| 零星装修工程      | 619,654.22    |      | 619,654.22    | 1,471,820.99  |      | 1,471,820.99  |
| 合计          | 13,932,648.31 |      | 13,932,648.31 | 83,600,762.47 |      | 83,600,762.47 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称        | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 高端数控机床生产线项目 | 92,509,912.79 | 75,974,320.79 | 16,535,592.00 | 92,509,912.79 |          |      | 100.00%     | 100% |           |              |          | 自有资金 |
| 合计          | 92,509,912.79 | 75,974,320.79 | 16,535,592.00 | 92,509,912.79 |          |      |             |      |           |              |          |      |

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 17、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 35,294,941.61 | 35,294,941.61 |
| 2.本期增加金额 | 4,875,513.21  | 4,875,513.21  |
| (1) 新增租赁 | 4,875,513.21  | 4,875,513.21  |
| 3.本期减少金额 | 8,111,822.90  | 8,111,822.90  |
| (1) 提前退租 | 47,536.52     | 47,536.52     |
| (2) 到期转出 | 3,814,083.68  | 3,814,083.68  |
| (3) 合并减少 | 4,250,202.70  | 4,250,202.70  |
| 4.期末余额   | 32,058,631.92 | 32,058,631.92 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 9,727,207.99  | 9,727,207.99  |
| 2.本期增加金额 | 6,608,878.92  | 6,608,878.92  |
| (1) 计提   | 6,608,878.92  | 6,608,878.92  |
| 3.本期减少金额 | 5,846,974.72  | 5,846,974.72  |
| (1) 处置   |               |               |
| (1) 提前退租 | 15,845.52     | 15,845.52     |
| (2) 到期转出 | 3,814,083.68  | 3,814,083.68  |
| (3) 合并减少 | 2,017,045.52  | 2,017,045.52  |
| 4.期末余额   | 10,489,112.19 | 10,489,112.19 |
| 三、减值准备   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提   |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4.期末余额   |               |               |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1.期末账面价值 | 21,569,519.73 | 21,569,519.73 |
| 2.期初账面价值 | 25,567,733.62 | 25,567,733.62 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |                |
| 1.期初余额     | 94,744,885.92 |     |       | 3,946,305.69 | 98,691,191.61  |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 3,927,311.02 | 3,927,311.02   |
| (1) 购置     |               |     |       | 3,927,311.02 | 3,927,311.02   |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |                |
| (4) 在建工程转入 |               |     |       |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |     |       | 100,970.87   | 100,970.87     |
| (1) 处置     |               |     |       | 100,970.87   | 100,970.87     |
| 4.期末余额     | 94,744,885.92 |     |       | 7,772,645.84 | 102,517,531.76 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |                |
| 1.期初余额     | 10,770,326.38 |     |       | 1,929,847.18 | 12,700,173.56  |
| 2.本期增加金额   | 2,054,502.94  |     |       | 744,626.49   | 2,799,129.43   |
| (1) 计提     | 2,054,502.94  |     |       | 744,626.49   | 2,799,129.43   |
| 3.本期减少金额   |               |     |       | 100,970.87   | 100,970.87     |
| (1) 处置     |               |     |       | 100,970.87   | 100,970.87     |
| 4.期末余额     | 12,824,829.32 |     |       | 2,573,502.80 | 15,398,332.12  |
| 三、减值准备     |               |     |       |              |                |
| 1.期初余额     |               |     |       |              |                |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |                |
| (1) 计提     |               |     |       |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |                |
| (1) 处置     |               |     |       |              |                |
| 4.期末余额     |               |     |       |              |                |
| 四、账面价值     |               |     |       |              |                |
| 1.期末账面价值   | 81,920,056.60 |     |       | 5,199,143.04 | 87,119,199.64  |
| 2.期初账面价值   | 83,974,559.54 |     |       | 2,016,458.51 | 85,991,018.05  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**□适用  不适用**19、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额       | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额       |
|-----------------|------------|---------|--|------|--|------------|
|                 |            | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |            |
| 东莞市钜辉五金制品有限公司   | 191,033.28 |         |  |      |  | 191,033.28 |
| 合计              | 191,033.28 |         |  |      |  | 191,033.28 |

**(2) 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

无

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

无

**(3) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用  不适用

其他说明：

无

**20、长期待摊费用**

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额    | 期末余额         |
|-----|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 装修费 | 4,043,266.33 | 2,820,548.38 | 3,089,702.55 | 10,525.11 | 3,763,587.05 |
| 其他  |              | 12,075.47    | 335.43       |           | 11,740.04    |
| 合计  | 4,043,266.33 | 2,832,623.85 | 3,090,037.98 | 10,525.11 | 3,775,327.09 |

其他说明：

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 14,734,962.79  | 2,418,976.75  | 14,514,639.43  | 2,250,627.09  |
| 内部交易未实现利润 | 27,057,183.08  | 4,757,207.87  | 15,878,631.01  | 2,315,813.47  |
| 可抵扣亏损     | 23,349,330.26  | 4,881,954.42  | 46,035,067.84  | 10,553,388.82 |
| 信用减值准备    | 97,935,460.20  | 14,934,308.47 | 68,188,357.20  | 10,778,759.41 |
| 应付职工薪酬    | 71,172,685.03  | 10,923,790.12 | 47,601,522.29  | 7,252,919.04  |
| 递延收益      | 10,401,574.84  | 1,790,142.28  | 7,445,260.44   | 1,392,174.81  |
| 预计负债      | 8,102,870.34   | 1,263,953.64  | 5,499,043.61   | 876,722.46    |
| 租赁负债      | 23,968,391.40  | 2,880,343.45  | 27,577,841.28  | 5,207,291.20  |
| 未实现融资收益   | 1,260,670.80   | 189,100.62    | 2,971,272.00   | 445,690.80    |
| 合计        | 277,983,128.74 | 44,039,777.62 | 235,711,635.10 | 41,073,387.10 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 固定资产折旧          | 16,494,599.78 | 2,474,189.97 | 19,565,129.85 | 2,934,769.48 |
| 使用权资产           | 21,569,519.73 | 2,421,230.39 | 25,567,733.62 | 4,704,723.10 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 3,318,609.73  | 497,791.46   |               |              |
| 交易性金融资产公允价值变动   |               |              | 175,777.78    | 26,366.67    |
| 合计              | 41,382,729.24 | 5,393,211.82 | 45,308,641.25 | 7,665,859.25 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 5,393,211.82     | 38,646,565.80     | 7,660,171.38     | 33,413,215.72     |
| 递延所得税负债 | 5,393,211.82     |                   | 7,660,171.38     | 5,687.87          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 18,522,307.39 | 15,745,184.06 |
| 可抵扣亏损    | 79,364,954.11 | 14,338,702.67 |
| 合计       | 97,887,261.50 | 30,083,886.73 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2025 |               | 336,479.19    |    |
| 2026 | 3,288.31      | 1,446,575.71  |    |
| 2027 | 509.60        | 2,416,442.82  |    |
| 2028 | 7,772,851.54  | 424,282.92    |    |
| 2029 | 24,140,675.45 | 2,875,446.08  |    |
| 2030 | 28,056,056.17 |               |    |
| 2033 | 3,169,928.01  | 3,169,928.01  |    |
| 2034 | 3,927,883.70  | 3,669,547.94  |    |
| 2035 | 12,293,761.33 |               |    |
| 合计   | 79,364,954.11 | 14,338,702.67 |    |

其他说明：

## 22、其他非流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 长期资产款项 | 7,056,562.28 |      | 7,056,562.28 | 8,734,027.86 |      | 8,734,027.86 |
| 合计     | 7,056,562.28 |      | 7,056,562.28 | 8,734,027.86 |      | 8,734,027.86 |

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末             |                |      |                       | 期初             |                |           |                     |
|------|----------------|----------------|------|-----------------------|----------------|----------------|-----------|---------------------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                  | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型      | 受限情况                |
| 货币资金 | 93,421,607.79  | 93,421,607.79  | 冻结   | 作为本公司开具银行承兑汇票业务的保证金   | 75,494,541.21  | 75,494,541.21  | 冻结        | 作为本公司开具银行承兑汇票业务的保证金 |
| 应收票据 | 92,047,917.96  | 92,047,917.96  | 质押   | 未终止确认的已背书或已贴现未到期的应收票据 |                |                |           |                     |
| 固定资产 | 62,939,985.97  | 46,869,182.85  | 抵押   | 作为本公司银行授信业务的抵押物       | 71,848,185.89  | 53,829,863.01  | 抵押        | 作为本公司开具银行承兑汇票业务的抵押物 |
| 无形资产 | 10,383,809.46  | 8,351,233.22   | 抵押   | 作为本公司银行授信业务的抵押物       | 19,166,589.86  | 14,290,375.86  | 抵押        | 作为本公司开具银行承兑汇票的抵押物   |
| 货币资金 | 5,500,898.82   | 5,500,898.82   | 冻结   | 诉讼冻结资金                | 6,509,012.50   | 6,509,012.50   | 冻结        | 诉讼冻结资金              |
| 货币资金 |                |                |      |                       | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 认购期的结构性存款 | 结构性存款认购款            |
| 合计   | 264,294,220.00 | 246,190,840.64 |      |                       | 178,018,329.46 | 155,123,792.58 |           |                     |

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 期初余额          |
|-------------------|--------------|---------------|
| 信用证贴现             |              | 25,000,000.00 |
| 未终止确认的已贴现未到期的应收票据 | 6,603,321.64 | 223,382.00    |
| 合计                | 6,603,321.64 | 25,223,382.00 |

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，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

## 25、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 542,720,168.59 | 440,867,358.43 |
| 合计     | 542,720,168.59 | 440,867,358.43 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 应付货款       | 335,240,721.15 | 349,466,530.58 |
| 应付购置长期资产款项 | 13,175,601.23  | 32,813,332.58  |
| 合计         | 348,416,322.38 | 382,279,863.16 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用  不适用

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

## 27、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 15,996,000.00 | 3,920,000.00  |
| 其他应付款 | 25,249,961.14 | 23,215,569.12 |
| 合计    | 41,245,961.14 | 27,135,569.12 |

### (1) 应付股利

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------|---------------|--------------|
| 普通股股利       | 12,076,000.00 |              |
| 子公司应付少数股东股利 | 3,920,000.00  | 3,920,000.00 |
| 合计          | 15,996,000.00 | 3,920,000.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：期末子公司应付少数股东股利为本公司之控股子公司东莞市钜辉五金制品有限公司应付少数股东股利。

期末无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 销售服务费   | 12,926,434.97 | 11,669,922.49 |
| 押金及保证金  | 5,490,000.00  | 6,000,000.00  |
| 应付员工报销款 | 4,792,442.19  | 3,193,423.88  |
| 应付水电费   | 936,938.20    | 1,004,694.54  |
| 其他      | 1,104,145.78  | 1,347,528.21  |
| 合计      | 25,249,961.14 | 23,215,569.12 |

其他说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 28、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 预收商品款 | 160,349,294.18 | 99,168,574.80 |
| 合计    | 160,349,294.18 | 99,168,574.80 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 66,951,641.45 | 304,455,334.15 | 275,338,253.93 | 96,068,721.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 134,754.75    | 16,424,747.77  | 16,303,599.98  | 255,902.54    |
| 合计             | 67,086,396.20 | 320,880,081.92 | 291,641,853.91 | 96,324,624.21 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 66,323,351.86 | 280,658,194.60 | 251,638,138.64 | 95,343,407.82 |
| 2、职工福利费       | 552,852.88    | 11,701,553.81  | 11,733,525.60  | 520,881.09    |
| 3、社会保险费       |               | 6,006,585.97   | 5,856,581.69   | 150,004.28    |
| 其中：医疗保险费      |               | 5,002,756.70   | 4,866,712.22   | 136,044.48    |
| 工伤保险费         |               | 815,127.98     | 801,168.18     | 13,959.80     |
| 生育保险费         |               | 188,701.29     | 188,701.29     |               |
| 4、住房公积金       |               | 2,989,621.11   | 2,989,621.11   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 75,436.71     | 3,099,378.66   | 3,120,386.89   | 54,428.48     |
| 合计            | 66,951,641.45 | 304,455,334.15 | 275,338,253.93 | 96,068,721.67 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 134,754.75 | 15,812,325.26 | 15,698,933.61 | 248,146.40 |
| 2、失业保险费  |            | 612,422.51    | 604,666.37    | 7,756.14   |
| 合计       | 134,754.75 | 16,424,747.77 | 16,303,599.98 | 255,902.54 |

## 30、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,806,832.52  | 6,918,732.01  |
| 企业所得税   | 18,771,363.06 | 13,416,712.02 |
| 个人所得税   | 1,144,476.93  | 1,473,600.73  |
| 城市维护建设税 | 82,368.21     | 264,125.10    |
| 房产税     | 3,072,094.93  | 2,714,798.19  |
| 印花税     | 445,434.88    | 375,356.63    |
| 土地使用税   | 253,896.26    | 228,946.94    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 教育费附加  | 49,420.99     | 158,133.52    |
| 地方教育附加 | 32,947.29     | 105,422.34    |
| 其他     | 50,292.43     | 39,149.65     |
| 合计     | 26,709,127.50 | 25,694,977.13 |

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 11,984,972.62 | 14,072,293.02 |
| 合计         | 11,984,972.62 | 14,072,293.02 |

### 32、其他流动负债

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 待转销项税额            | 130,573,721.02 | 91,760,385.63  |
| 未终止确认的已背书未到期的应收票据 | 85,444,596.32  | 47,626,652.61  |
| 合计                | 216,018,317.34 | 139,387,038.24 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 □不适用

### 33、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 30,063,752.06 | 36,150,902.26 |
| 减：未确认融资费用    | 2,929,499.52  | 3,942,814.11  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 11,984,972.62 | 14,072,293.02 |
| 合计           | 15,149,279.92 | 18,135,795.13 |

### 34、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因        |
|--------|--------------|--------------|-------------|
| 产品质量保证 | 8,147,687.95 | 5,499,043.61 | 质保期内预计发生的费用 |
| 合计     | 8,147,687.95 | 5,499,043.61 |             |

### 35、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因       |
|------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 7,445,260.44 | 4,140,000.00 | 1,183,685.60 | 10,401,574.84 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 7,445,260.44 | 4,140,000.00 | 1,183,685.60 | 10,401,574.84 |            |

## 36、股本

单位：元

|      | 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 | 120,760,000.00 |             |    |       |    |    | 120,760,000.00 |

## 37、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,074,975,800.29 | 3,042,578.94 | 3,147,234.42 | 1,074,871,144.81 |
| 合计         | 1,074,975,800.29 | 3,042,578.94 | 3,147,234.42 | 1,074,871,144.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本溢价中 1,743,295.02 元系本期宁夏福思泰智能装备有限公司少数股东股权变化导致，1,299,283.92 元系本期本公司参股公司三众智能精密机械（江苏）有限公司所有者权益中专项储备及资本公积变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积；本期减少的资本溢价系宁夏乔锋机械制造有限公司少数股东股权变化导致。

## 38、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额    |
|------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------|
|                  |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |         |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 |      | -534.88   |                    |                      |         | -534.88  |           | -534.88 |
| 外币财务报表折算差额       |      | -534.88   |                    |                      |         | -534.88  |           | -534.88 |
| 其他综合收益合计         | 0.00 | -534.88   |                    |                      |         | -534.88  |           | -534.88 |

## 39、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 20,967,751.00 | 3,217,822.32 | 2,135,769.50 | 22,049,803.82 |
| 合计    | 20,967,751.00 | 3,217,822.32 | 2,135,769.50 | 22,049,803.82 |

#### 40、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 60,380,000.00 |      |      | 60,380,000.00 |
| 合计     | 60,380,000.00 |      |      | 60,380,000.00 |

#### 41、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期             |
|-------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 785,475,824.06   | 691,934,681.31 |
| 调整后期初未分配利润        | 785,475,824.06   | 691,934,681.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 351,221,851.62   | 205,244,142.75 |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 15,095,000.00  |
| 应付普通股股利           | 24,152,000.00    | 96,608,000.00  |
| 期末未分配利润           | 1,112,545,675.68 | 785,475,824.06 |

调整期初未分配利润明细：

适用 不适用

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,254,374,027.73 | 1,540,707,622.18 | 1,665,528,752.00 | 1,166,681,330.67 |
| 其他业务 | 242,200,228.80   | 215,173,704.06   | 94,070,389.78    | 75,354,018.82    |
| 合计   | 2,496,574,256.53 | 1,755,881,326.24 | 1,759,599,141.78 | 1,242,035,349.49 |

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

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类   | 分部 1             |                  |
|--------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型   |                  |                  |
| 其中：    |                  |                  |
| 立式加工中心 | 2,045,833,079.15 | 1,367,779,264.14 |
| 卧式加工中心 | 82,907,991.56    | 70,440,663.88    |
| 龙门加工中心 | 68,707,595.31    | 55,151,340.78    |
| 其他数控机床 | 56,925,361.71    | 47,336,353.38    |
| 其他     | 242,200,228.80   | 215,173,704.06   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 按经营地区分类    |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
| 境内         | 2,484,518,677.58 | 1,748,333,874.11 |
| 境外         | 12,055,578.95    | 7,547,452.13     |
| 市场或客户类型    |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
|            |                  |                  |
| 合同类型       |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
|            |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
| 在某一时点确认收入  | 2,496,574,256.53 | 1,755,881,326.24 |
| 按合同期限分类    |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
|            |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
| 直销         | 2,204,926,298.18 | 1,546,648,032.20 |
| 经销         | 291,647,958.35   | 209,233,294.04   |
| 合计         | 2,496,574,256.53 | 1,755,881,326.24 |

与履约义务相关的信息：

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，公司客户一般采用赊销方式，一般在发货后 12 个月内收款或采取融资租赁结算方式收款，存在部分客户收款期超过 12 个月。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 837,029,662.93 元。

合同中可变对价相关信息：

适用 不适用

#### 43、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,302,887.53 | 1,908,762.95 |
| 教育费附加   | 1,381,436.79 | 1,144,913.90 |
| 房产税     | 3,691,283.49 | 3,321,607.52 |
| 土地使用税   | 486,401.43   | 436,386.82   |
| 印花税     | 1,571,635.65 | 1,524,691.41 |

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 地方教育附加 | 920,957.80    | 763,275.96   |
| 其他     | 194,287.30    | 156,618.50   |
| 合计     | 10,548,889.99 | 9,256,257.06 |

#### 44、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 53,194,110.83 | 46,360,141.83 |
| 折旧与摊销  | 15,478,786.10 | 11,291,520.40 |
| 业务招待费  | 2,528,515.15  | 4,309,995.18  |
| 咨询服务费  | 1,770,114.74  | 4,502,711.25  |
| 办公费    | 2,322,034.65  | 1,494,719.68  |
| 租赁费    | 1,579,744.96  | 2,500.00      |
| 水电费    | 1,378,351.77  | 1,213,290.31  |
| 差旅费    | 1,366,590.12  | 1,027,323.39  |
| 股份支付费用 |               | 1,674,223.11  |
| 其他     | 5,268,440.22  | 4,377,392.71  |
| 合计     | 84,886,688.54 | 76,253,817.86 |

#### 45、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 86,696,701.04  | 68,792,226.41  |
| 销售服务费  | 18,208,186.02  | 11,806,502.56  |
| 差旅费    | 9,084,247.12   | 8,080,608.29   |
| 业务招待费  | 6,762,837.39   | 5,841,840.00   |
| 折旧及摊销  | 3,279,878.64   | 2,341,460.57   |
| 展会宣传费  | 2,718,277.82   | 1,075,317.55   |
| 调拨运输费  | 1,681,136.04   | 292,822.54     |
| 租赁费    | 1,141,895.35   | 1,202,123.39   |
| 股份支付费用 |                | 754,077.57     |
| 其他     | 2,954,218.98   | 1,832,551.96   |
| 合计     | 132,527,378.40 | 102,019,530.84 |

#### 46、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬   | 56,266,956.21  | 47,683,327.00 |
| 材料费    | 37,901,787.53  | 27,488,145.53 |
| 折旧及摊销  | 6,722,785.08   | 5,203,039.73  |
| 股份支付费用 |                | 345,267.65    |
| 其他     | 4,716,331.56   | 5,444,864.30  |
| 合计     | 105,607,860.38 | 86,164,644.21 |

## 47、财务费用

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出         | 920,560.08    | 584,838.77    |
| 其中：租赁负债利息支出  | 920,560.08    | 574,297.10    |
| 减：利息收入       | 2,191,553.41  | 3,755,084.52  |
| 利息净支出        | -1,270,993.33 | -3,170,245.75 |
| 汇兑净损失        | 89,537.05     | -160,379.25   |
| 银行手续费        | 504,893.48    | 569,767.29    |
| 未实现融资收益      | -1,710,601.20 | -154,308.00   |
| 商业汇票及信用证贴现利息 | 1,060,820.93  | 680,283.98    |
| 合计           | -1,326,343.07 | -2,234,881.73 |

## 48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 政府补助                 | 8,254,757.84  | 7,124,161.53  |
| 个税扣缴税款手续费            | 318,943.56    | 122,468.84    |
| 进项税加计扣除              | 11,399,012.83 | 10,035,062.40 |
| 企业招用脱贫人口就业、退役士兵扣减增值税 | 92,970.97     | 439,200.00    |
| 合计                   | 20,065,685.20 | 17,720,892.77 |

## 49、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产              | -175,777.78  | 175,777.78 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -175,777.78  | 175,777.78 |
| 其他非流动金融资产            | 3,318,609.73 |            |
| 合计                   | 3,142,831.95 | 175,777.78 |

## 50、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 19,640,078.22 | 6,747,495.66  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 1,436,473.14  |               |
| 债务重组收益             | -90,243.28    | -504,947.58   |
| 与联营企业顺流交易下形成的已实现收益 | -29,061.34    | 68,755.41     |
| 与联营企业逆流交易下形成的未实现收益 | -1,031,261.35 | -1,051,507.77 |
| 结构性存款收益            | 863,601.96    | 138,994.22    |
| 大额存单利息收入           | 575,071.84    | 401,896.07    |
| 合计                 | 21,364,659.19 | 5,800,686.01  |

**51、信用减值损失**

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失        | -737,942.77    | 889,433.10     |
| 应收账款坏账损失        | -6,941,095.54  | -4,131,604.85  |
| 其他应收款坏账损失       | -354,339.70    | -123,368.61    |
| 长期应收款坏账损失       | -3,180,524.26  | -2,688,740.03  |
| 一年内到期的长期应收款坏账损失 | -23,581,813.21 | -19,746,158.08 |
| 合计              | -34,795,715.48 | -25,800,438.47 |

**52、资产减值损失**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -15,793,206.05 | -17,596,982.52 |
| 十一、合同资产减值损失         | -206,870.72    | -343,518.80    |
| 合计                  | -16,000,076.77 | -17,940,501.32 |

**53、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源                                 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---|-----------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 58,034.92 | 113,227.42 |
| 其中：固定资产                                   | 57,425.18 | 113,227.42 |
| 使用权资产                                     | 609.74    |            |
| 合计  | 58,034.92 | 113,227.42 |

**54、营业外收入**

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 违约金及赔款收入 | 834,729.31 | 169,882.44 | 834,729.31    |
| 其他       | 6,286.21   | 20,349.32  | 6,286.21      |
| 合计       | 841,015.52 | 190,231.76 | 841,015.52    |

**55、营业外支出**

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 违约赔偿款       | 999,796.00 |            | 999,796.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 78,114.49  | 349,441.85 | 78,114.49     |
| 罚款及滞纳金      | 60,185.25  | 68,721.91  | 60,185.25     |

|    |              |            |              |
|----|--------------|------------|--------------|
| 其他 | 15,000.17    | 66,482.49  | 15,000.17    |
| 合计 | 1,153,095.91 | 484,646.25 | 1,153,095.91 |

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 60,923,957.96 | 36,697,017.96  |
| 递延所得税费用 | -5,956,166.61 | -13,859,855.63 |
| 合计      | 54,967,791.35 | 22,837,162.33  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 401,971,794.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 60,295,769.20  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -4,191,466.86  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 899,695.45     |
| 非应税收入的影响                       | -3,492,162.78  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,053,469.45   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 17,344,935.43  |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | 91,980.07      |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -17,018,653.86 |
| 其他                             | -15,774.75     |
| 所得税费用                          | 54,967,791.35  |

## 57、其他综合收益

详见附注五、38 其他综合收益。

## 58、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息收入        | 2,181,803.41   | 3,755,084.52   |
| 政府补助        | 11,211,072.24  | 5,574,042.43   |
| 押金及保证金      | 129,451.00     | 7,134,480.00   |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 157,057,222.60 | 173,643,747.10 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 收回诉讼冻结资金 | 6,509,012.50   | 5,576,206.88   |
| 其他       | 952,639.16     | 305,179.60     |
| 合计       | 178,041,200.91 | 195,988,740.53 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 手续费         | 504,893.48     | 569,767.29     |
| 销售费用        | 42,737,210.14  | 36,075,964.36  |
| 管理费用        | 15,614,066.02  | 17,636,442.81  |
| 研发费用        | 4,383,023.86   | 5,518,351.94   |
| 押金及保证金      | 1,614,380.00   | 2,120,001.00   |
| 支付银行承兑汇票保证金 | 174,984,289.18 | 177,538,150.34 |
| 支付法院冻结资金    | 5,666,721.93   | 8,203,927.50   |
| 其他          | 233,213.42     | 218,847.15     |
| 合计          | 245,737,798.03 | 247,881,452.39 |

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 赎回结构性存款     | 200,000,000.00 | 55,000,000.00  |
| 收回定期存款及大额存单 | 202,860,000.00 | 54,000,000.00  |
| 合计          | 402,860,000.00 | 109,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 支付购买土地保证金 | 5,060,000.00 |       |
| 合计        | 5,060,000.00 |       |

支付的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

本期无支付的重要的投资活动有关的现金。

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额 |
|---------|-----------|-------|
| 收回租赁保证金 | 25,000.00 |       |
| 合计      | 25,000.00 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 支付租赁负债的本金和利息  | 6,072,075.44 | 3,447,523.20  |
| 支付租赁保证金       | 150,000.00   | 178,600.00    |
| 支付上市中介费       |              | 35,025,984.04 |
| 支付收购少数股东股权转让款 |              | 1,000,000.00  |
| 合计            | 6,222,075.44 | 39,652,107.24 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加          |               | 本期减少          |               | 期末余额          |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            |               | 现金变动          | 非现金变动         | 现金变动          | 非现金变动         |               |
| 短期借款       | 25,223,382.00 | 14,956,176.83 | 60,801.42     | 25,000,000.00 | 8,637,038.61  | 6,603,321.64  |
| 其他应付款-应付股利 | 3,920,000.00  |               | 24,152,000.00 | 12,076,000.00 |               | 15,996,000.00 |
| 租赁负债       | 32,208,088.15 |               | 5,796,073.29  | 5,735,936.31  | 5,133,972.59  | 27,134,252.54 |
| 合计         | 61,351,470.15 | 14,956,176.83 | 30,008,874.71 | 42,811,936.31 | 13,771,011.20 | 49,733,574.18 |

## 59、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |                 |
| 净利润                              | 347,004,003.32  | 203,042,491.42  |
| 加：资产减值准备                         | 50,795,792.25   | 43,740,939.79   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 42,937,392.76   | 35,419,471.59   |
| 使用权资产折旧                          | 6,608,878.92    | 4,759,184.90    |
| 无形资产摊销                           | 2,799,129.43    | 2,336,820.35    |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,090,037.98    | 2,621,413.89    |
| 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） | -58,034.92      | -113,227.42     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 78,114.49       | 349,441.85      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -3,142,831.95   | -175,777.78     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 948,826.33      | 736,148.27      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -21,454,902.47  | -6,305,633.59   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -5,950,478.74   | -13,865,543.50  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -5,687.87       | 5,687.87        |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -202,688,693.75 | -378,891,021.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -560,412,311.23 | -466,353,086.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 270,525,204.42  | 330,930,364.00  |

|                      |                |                 |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 列)                   |                |                 |
| 其他                   | 2,956,314.40   | 1,337,900.39    |
| 经营活动产生的现金流量净额        | -65,969,246.63 | -240,424,425.50 |
| 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        |                |                 |
| 新增使用权资产              | 4,875,513.21   | 22,384,646.63   |
| 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              | 259,335,575.37 | 292,261,471.21  |
| 减: 现金的期初余额           | 292,261,471.21 | 88,022,507.47   |
| 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         | -32,925,895.84 | 204,238,963.74  |

## (2) 背书转让的商业汇票金额

说明: 公司销售商品收到的商业汇票背书转让的金额

| 项目          | 2025 年度        | 2024 年度        |
|-------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 393,500,708.12 | 306,804,436.09 |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 259,335,575.37 | 292,261,471.21 |
| 其中: 库存现金       |                | 9,209.83       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 259,335,575.37 | 292,252,261.38 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 259,335,575.37 | 292,261,471.21 |

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

| 项目        | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由    |
|-----------|---------------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 93,421,607.79 | 75,494,541.21 | 冻结资金, 不可随时支取      |
| 诉讼冻结资金    | 5,500,898.82  | 6,509,012.50  | 冻结资金, 不可随时支取      |
| 认购期的结构性存款 |               | 5,000,000.00  | 购期的结构性存款, 不可随时支取  |
| 定期存款      |               | 3,000,000.00  | 不能随时支取且为投资目的的定期存款 |
| 合计        | 98,922,506.61 | 90,003,553.71 |                   |

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不存在对上年年末余额进行调整事项。

## 61、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        | 2,377,763.67 |
| 其中：美元 | 313,170.00 | 7.0288 | 2,201,209.29 |
| 欧元    | 21,438.21  | 8.2355 | 176,554.38   |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  |            |        | 6,635,443.05 |
| 其中：美元 | 944,036.40 | 7.0288 | 6,635,443.05 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 其他应付款 |            |        | 205,887.50   |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    | 25,000.00  | 8.2355 | 205,887.50   |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

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

适用 不适用

| 子公司                  | 主要经营地 | 记账本位币 | 本位币选择依据 |
|----------------------|-------|-------|---------|
| 无崖子智能科技（香港）有限公司      | 香港    | 美元    | 主要结算币种  |
| JIRFINE Germany GmbH | 德国    | 欧元    | 经营地法定货币 |

## 62、租赁

### (1) 本公司作为承租方

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

| 项目                                | 2025 年度金额    |
|-----------------------------------|--------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | 2,982,391.28 |
| 本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） |              |
| 租赁负债的利息费用                         | 920,560.08   |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额          |              |
| 转租使用权资产取得的收入                      |              |
| 与租赁相关的总现金流出                       | 8,910,877.36 |
| 售后租回交易产生的相关损益                     |              |

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 26,519,928.53 | 26,519,928.53            |
| 合计   | 26,519,928.53 | 26,519,928.53            |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 每年未折现租赁收款额    |      |
|-----|---------------|------|
|     | 期末金额          | 期初金额 |
| 第一年 | 17,019,863.18 |      |

### (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

## 八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|            |                |               |
|------------|----------------|---------------|
| 职工薪酬       | 56,266,956.21  | 47,683,327.00 |
| 材料费        | 37,901,787.53  | 27,488,145.53 |
| 折旧及摊销      | 6,722,785.08   | 5,203,039.73  |
| 股份支付费用     |                | 345,267.65    |
| 其他         | 4,716,331.56   | 5,444,864.30  |
| 合计         | 105,607,860.38 | 86,164,644.21 |
| 其中：费用化研发支出 | 105,607,860.38 | 86,164,644.21 |

## 1、符合资本化条件的研发项目

适用 不适用

## 2、重要外购在研项目

适用 不适用

本期公司无重要的外购在研项目情况。

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

（1）2025 年 1 月 21 日，本公司出资设立无崖子智能科技（香港）有限公司，注册资本 100.00 万美元，其中本公司持股 100.00%，自设立日起纳入本公司合并范围。

（2）2025 年 7 月 10 日，本公司出资设立 JIRFINE Germany GmbH，注册资本 2.50 万欧元，其中本公司持股 100.00%，自设立日起纳入本公司合并范围。

（3）2025 年 8 月 29 日，南京市溧水区人民法院出具《民事裁定书》（（2025）苏 0117 破 42 号），裁定受理本公司孙公司南京普斯曼精密机械有限公司的破产清算申请。2025 年 8 月 29 日南京普斯曼精密机械有限公司依法进入破产清算程序，2025 年 9 月 8 日完成破产清算资料移交，不再纳入合并报表范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称      | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式      |
|------------|---------------|-------|-----|------|---------|----|-----------|
|            |               |       |     |      | 直接      | 间接 |           |
| 南京市腾阳机械有限公 | 25,000,000.00 | 南京    | 南京  | 制造业  | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |

|                      |               |    |    |     |         |        |            |
|----------------------|---------------|----|----|-----|---------|--------|------------|
| 司                    |               |    |    |     |         |        |            |
| 东莞市钜辉五金制品有限公司        | 4,000,000.00  | 东莞 | 东莞 | 制造业 | 51.00%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 宁夏乔锋机械制造有限公司         | 10,000,000.00 | 银川 | 银川 | 制造业 | 75.00%  |        | 设立         |
| 东莞市乔诺软件开发有限公司        | 500,000.00    | 东莞 | 东莞 | 投资  | 100.00% |        | 设立         |
| 南京市台诺机械有限公司          | 15,000,000.00 | 南京 | 南京 | 制造业 |         | 58.00% | 设立         |
| 乔锋智能装备（南京）有限公司       | 20,000,000.00 | 南京 | 南京 | 制造业 | 100.00% |        | 设立         |
| 宁夏福思泰智能装备有限公司        | 30,000,000.00 | 银川 | 银川 | 制造业 |         | 75.00% | 设立         |
| 乔锋智能装备（深圳）有限公司       | 2,000,000.00  | 深圳 | 深圳 | 制造业 | 100.00% |        | 设立         |
| 无崖子智能科技（香港）有限公司      | 7,028,800.00  | 香港 | 香港 | 销售  | 100.00% |        | 设立         |
| JIRFINE Germany GmbH | 205,887.50    | 德国 | 德国 | 研发  | 100.00% |        | 设立         |

单位：元

注：无崖子智能科技（香港）有限公司注册资本金 100 万美元，采用资产负债表日中间汇率 7.0288 折算为人民币，金额为 7,028,800 元；JIRFINE Germany GmbH 注册资本金 2.5 万欧元，采用资产负债表日中间汇率 8.2355 折算为人民币，金额为 205,887.50 元；

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

## （2）重要的非全资子公司

适用 不适用

本期本公司无重要的非全资子公司。

## 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

### 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 2025年6月8日，本公司子公司宁夏乔锋机械制造有限公司股东会决议通过宁夏乔锋注册资本由1,000.00万元人民币增加至4,000.00万元人民币，新增注册资本由宁夏福佑智能装备合伙企业（有限合伙）、王小龙、王新炜认缴出资；增资完成后，本公司对宁夏乔锋的持股比例由100.00%变更为75.00%。2025年7月17日，宁夏乔锋办理了工商变更登记手续。上述事项的发生，导致本公司在子公司中所有者权益份额发生变化但仍然控制该子公司，对本公司所有者权益的影响金额为-3,147,234.42元，计入了资本公积。

(2) 2025年6月2日，本公司子公司宁夏福思泰智能装备有限公司股东会决议通过本公司将持有宁夏福思泰80.00%的股权转让给宁夏乔锋机械制造有限公司，宁夏福佑智能装备合伙企业（有限合伙）将其持有宁夏福思泰9.67%的股权转让给宁夏乔锋机械制造有限公司，王小龙将其持有宁夏福思泰9.00%的股权转让给宁夏乔锋机械制造有限公司，王新炜将其持有宁夏福思泰1.33%的股权转让给宁夏乔锋机械制造有限公司；股权转让完成后，本公司间接对宁夏福思泰的持股比例由80.00%变更为75.00%。2025年6月20日，各股权转让方与宁夏乔锋机械制造有限公司签订了股权转让协议，2025年8月20日，宁夏福思泰办理了工商变更登记手续。上述事项的发生，导致本公司在子公司中所有者权益份额发生变化但仍然控制该子公司，对本公司所有者权益的影响金额为1,743,358.09元，计入了资本公积。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 50,312,451.57 | 29,441,727.26 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 19,640,078.22 | 6,747,495.66  |
| --综合收益总额        | 19,640,078.22 | 6,747,495.66  |

## 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

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 7,445,260.44 | 4,140,000.00 |             | 1,183,685.60 |        | 10,401,574.84 | 与资产相关    |
| 合计   | 7,445,260.44 | 4,140,000.00 |             | 1,183,685.60 |        | 10,401,574.84 |          |

## 3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

| 会计科目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 其他收益（与资产相关） | 1,183,685.60 | 2,072,319.10 |
| 其他收益（与收益相关） | 7,071,072.24 | 5,051,842.43 |
| 合计          | 8,254,757.84 | 7,124,161.53 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司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进行审核）。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。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,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。

本公司应收账款和合同资产中,前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 22.36% (比较期: 17.88%); 本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 76.51% (比较: 35.47%)。

## (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 |
| 短期借款        | 6,603,321.64     |       |       |       |
| 应付票据        | 542,720,168.59   |       |       |       |
| 应付账款        | 348,416,322.38   |       |       |       |
| 其他应付款       | 41,245,961.14    |       |       |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,984,972.62    |       |       |       |

|      |                |              |              |              |
|------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 租赁负债 |                | 3,387,862.21 | 1,869,855.90 | 9,891,561.81 |
| 合计   | 950,970,746.37 | 3,387,862.21 | 1,869,855.90 | 9,891,561.81 |

(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         |
| 短期借款        | 25,223,382.00    |              |              |               |
| 应付票据        | 440,867,358.43   |              |              |               |
| 应付账款        | 382,279,863.16   |              |              |               |
| 其他应付款       | 27,135,569.12    |              |              |               |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,072,293.02    |              |              |               |
| 租赁负债        |                  | 3,661,515.96 | 2,264,724.66 | 12,209,554.51 |
| 合计          | 889,578,465.73   | 3,661,515.96 | 2,264,724.66 | 12,209,554.51 |

## (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。本公司除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用美元、欧元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

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               |              | 欧元        |            |
|       | 外币               | 人民币          | 外币        | 人民币        |
| 货币资金  | 313,170.00       | 2,201,209.29 | 21,438.21 | 176,554.38 |
| 应收账款  | 778,646.70       | 5,472,951.93 |           |            |
| 其他应付款 |                  |              | 25,000.00 | 205,887.50 |
| 货币资金  | 432,467.55       | 3,108,749.74 |           |            |
| 应收账款  | 561,412.00       | 4,020,125.56 |           |            |
|       |                  |              |           |            |
|       |                  |              |           |            |

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或外汇掉期合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## 2)敏感性分析

于 2025 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 65.23 万元。

## ② 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。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。

截至 2025 年 12 月 31 日为止期间，本公司的短期银行借款为固定利率，因此本公司所承担的利率变动风险不重大。

## (4) 金融资产转移

公司本期无金融资产转移情况。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |            |                |                |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --         | --             | --             |
| （一）交易性金融资产     |            |            |                |                |
| （一）应收款项融资      |            |            | 129,926,506.82 | 129,926,506.82 |
| （二）其他非流动金融资产   |            |            | 13,318,609.73  | 13,318,609.73  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 143,245,116.55 | 143,245,116.55 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --             | --             |

## 2、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

本公司截至 2025 年 12 月 31 日应收款项融资均为未到期的银行承兑汇票，票据承兑人信用状况良好，经营或财务情况未发生重大不利变化，预计到期收回风险较低，本公司以票据账面金额作为公允价的合理估计进行计量。

其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司采用被投资企业近期融资价格估值方式计算公允价值。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是蒋修华、王海燕夫妇。本公司控股股东为蒋修华，实际控制人为蒋修华、王海燕夫妇。蒋修华先生直接持有公司 39.75%的股份，分别通过南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）和南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.03%和 0.03%的股份，合计持有公司 39.81%的股份；王海燕女士直接持有公司 26.50%的股份，分别通过南京乔融创业投资合伙企业（有限合伙）和南京乔泽创业投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.58%和 0.54%的股份，合计持有公司 27.62%的股份。实际控制人合计（含间接方式）持有公司 67.43%的股份。

本企业最终控制方是蒋修华、王海燕夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注无。

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：

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系                        |
|--------------|-------------------------------|
| 三众精密机械南京有限公司 | 本公司参股公司三众智能精密机械（江苏）有限公司之全资子公司 |
| 一工机器人银川有限公司  | 本公司之全资子公司东莞市乔诺软件开发有限公司参股公司    |

其他说明：

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系   |
|---------------|---|
| 蒋修华           | 实际控制人、公司董事长、公司总经理、持股 5.00%以上的股东                               |
| 王海燕           | 实际控制人、持股 5.00%以上的股东   |
| 东莞市运力起重搬运有限公司 | 董事杨自稳的兄弟杨自力持有其 33.34%的股权，并担任其执行董事；董事杨自稳的妹妹之配偶屈应山持有其 33.33%的股权 |
| 杨自稳           | 公司董事  |
| 郑朝博           | 职工代表董事（2025 年 4 月担任）  |
| 罗克锋           | 公司董事、财务总监（2025 年 4 月离任）                                       |

|     |                             |
|-----|-----------------------------|
| 王未识 | 公司董事（独立董事，2025 年 12 月担任）    |
| 欧屹  | 公司董事（独立董事，2025 年 12 月担任）    |
| 刘崇  | 公司董事（独立董事，2025 年 12 月离任）    |
| 吕盾  | 公司董事（独立董事，2025 年 12 月离任）    |
| 牟胜辉 | 公司监事（2025 年 7 月因工作调动而离任）    |
| 胡真清 | 公司监事（2025 年 7 月因工作调动而离任）    |
| 王有亮 | 公司监事（2025 年 7 月因工作调动而离任）    |
| 夏志昌 | 公司高级管理人员（副总经理）              |
| 陈地剑 | 公司高级管理人员（副总经理、董事会秘书）        |
| 步秀梅 | 公司高级管理人员（财务总监，2025 年 4 月担任） |

其他说明：

注：上述自然人股东及公司董事、监事、高级管理人员的主要家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母均为本公司的关联自然人。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|---------------|--------|---------------|---------|----------|--------------|
| 东莞市运力起重搬运有限公司 | 运输搬运   | 5,603,597.51  |         | 否        | 3,820,084.28 |
| 一工机器人银川有限公司   | 材料     | 10,985,710.30 |         | 否        | 5,499,851.33 |
| 一工机器人银川有限公司   | 固定资产   | 2,254,867.26  |         | 否        | 7,195,333.10 |
| 一工机器人银川有限公司   | 加工费    | 173,092.92    |         | 否        |              |
| 一工机器人银川有限公司   | 电费     |               |         | 否        | 113,196.56   |
| 一工机器人银川有限公司   | 劳务费    |               |         | 否        | 40,826.55    |
| 三众精密机械南京有限公司  | 固定资产   | 1,681,415.93  |         | 否        |              |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方         | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------|--------|------------|--------------|
| 一工机器人银川有限公司 | 数控机床产品 | 274,336.28 | 2,831,858.40 |
| 一工机器人银川有限公司 | 销售配件   | 1,238.94   |              |
| 一工机器人银川有限公司 | 加工收入   | 9,953.98   |              |
| 一工机器人银川有限公司 | 销售电费   | 77,449.52  |              |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：上述与一工机器人银川有限公司的关联交易金额未抵消与其逆流交易的合并报表抵消金额。

### （2）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

单位：元

| 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 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 蒋修华 | 40,600,000.00 | 2023年02月02日 | 2026年02月01日 | 否          |
| 蒋修华 | 10,000,000.00 | 2023年02月02日 | 2026年02月01日 | 否          |

关联担保情况说明

注 1：本公司之全资子公司南京市腾阳机械有限公司、本公司、蒋修华与江苏溧水农村商业银行股份有限公司机场路支行签订了《最高额保证合同》（（溧机）农商高保字[2023]第 0202172002 号），本公司、蒋修华为南京市腾阳机械有限公司提供连带责任保证，担保金额 4,060.00 万元，担保期限自 2023 年 2 月 2 日起至 2026 年 2 月 1 日止，截至 2025 年 12 月 31 日，南京市腾阳机械有限公司在江苏溧水农村商业银行股份有限公司机场路支行无应付票据余额，实际无担保责任，保证合同尚在有效期内。

注 2：本公司之全资子公司南京市腾阳机械有限公司、本公司、蒋修华与江苏溧水农村商业银行股份有限公司机场路支行签订了《最高额保证合同》（（溧机）农商高保字[2023]第 0202172001 号），本公司、蒋修华为南京市腾阳机械有限公司提供连带责任保证，担保金额 1,000.00 万元，担保期限自 2023 年 2 月 2 日起至 2026 年 2 月 1 日止，截至 2025 年 12 月 31 日，南京市腾阳机械有限公司在江苏溧水农村商业银行股份有限公司机场路支行无借款余额，实际无担保责任，保证合同尚在有效期内。

### （3）关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额  |
|----------|----------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 1,125.55 | 957.45 |

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

| 项目名称             | 关联方          | 期末余额       |           | 期初余额         |            |
|------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|
|                  |              | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款             | 三众精密机械南京有限公司 | 78,057.00  | 39,028.50 | 78,057.00    | 7,805.70   |
| 应收账款/一年内到期的非流动资产 | 一工机器人银川有限公司  | 660,658.00 | 63,982.90 | 1,989,000.00 | 105,950.00 |
| 其他应收款            | 一工机器人银川有限公司  | 37,500.00  | 1,875.00  |              |            |
| 其他非流动资产          | 三众精密机械南      | 28,584.07  |           |              |            |

|         |             |            |  |            |  |
|---------|-------------|------------|--|------------|--|
|         | 京有限公司       |            |  |            |  |
| 其他非流动资产 | 一工机器人银川有限公司 | 808,504.42 |  | 190,504.42 |  |
| 预付账款    | 一工机器人银川有限公司 | 220,144.35 |  | 2,429.23   |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 东莞市运力起重搬运有限公司 | 1,798,542.69 | 980,290.98   |
| 应付账款  | 一工机器人银川有限公司   | 1,377,474.73 | 1,239,011.53 |
| 合同负债  | 一工机器人银川有限公司   | 168,141.59   | 43,893.81    |
| 其他应付款 | 东莞市运力起重搬运有限公司 | 250,000.00   |              |
| 其他应付款 | 一工机器人银川有限公司   |              | 154,023.11   |

## 十五、股份支付

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

|                        |  |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 2.00   |
| 拟分配每 10 股分红股（股）        | 0  |
| 拟分配每 10 股转增数（股）        | 0  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 2.00   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0  |
| 利润分配方案                 | 2026 年 4 月 23 日，本公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过 2025 年度利润分配预案的议案：以公司现有总股本 120,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 24,152,000.00（含税），不送红股不进行资本公积金转增股本。如公司在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，将按照“现金分红总额”固定不变的原则对分配比例进行相应调整。该议案尚需提交公司股东会审议。 |

### 2、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券

2026 年 4 月 23 日，本公司召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 115,000 万元（含本数）。具体发行规模由股东会授权董事会（或董事会授权人士）在上述额度范围内确定。本次发行可转换公司债券每张面值为 100.00 元，按面值发行。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

### 3. 2026 年限制性股票激励计划

2026 年 2 月 13 日，公司召开第三届董事会第二次会议及 2026 年 3 月 4 日公司召开 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于公司<2026 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票总量不超过 363.00 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 12,076 万股的 3.01%，其中首次授予权益 292.50 万股，预留授予权益共计 70.50 万股。本激励计划限制性股票的授予价格（含预留）为 37.10 元/股。本激励计划首次拟授予的激励对象总人数共计 173 人，预留部分的激励对象在本激励计划经股东会审议通过后 12 个月内确定，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。

本激励计划限制性股票归属考核年度为 2026-2028 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。激励对象考核当年不能归属的限制性股票，作废失效，由公司注销，不得递延至以后年度。

2026 年 3 月 9 日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司 2026 年限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意以 2026 年 3 月 9 日作为首次授予日，以 37.10 元/股的授予价格向符合授予条件的 173 名激励对象授予限制性股票 292.50 万股。

### 4. 关于对参股公司减资暨关联交易

2026年3月18日，公司召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于对参股公司减资暨关联交易的议案》，公司以4,698.93万元交易对价减资公司持有的三众智能精密机械（江苏）有限公司27.50%的股权（27.50%股权对应550.00万元出资额，含已实缴的137.50万元出资额和尚未实缴的412.50万元出资额）。本次减资完成后，三众智能精密机械（江苏）有限公司注册资本由人民币2,000.00万元减少至人民币1,450.00万元，公司将不再持有三众智能精密机械（江苏）有限公司股权。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

适用 不适用

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 3、其他

截至2025年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 459,358,342.30 | 281,656,259.67 |
| 1至2年      | 31,521,851.34  | 25,358,574.64  |
| 2至3年      | 6,629,434.37   | 3,727,459.30   |
| 3年以上      | 1,296,491.72   | 865,051.78     |
| 3至4年      | 939,879.00     | 809,292.10     |
| 4至5年      | 318,103.00     | 17,251.00      |
| 5年以上      | 38,509.72      | 38,508.68      |
| 合计        | 498,806,119.73 | 311,607,345.39 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,249,500.00   | 0.25%   | 1,249,500.00  | 100.00% |                | 676,914.00     | 0.22%   | 676,914.00    | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 497,556,619.73 | 99.75%  | 19,862,997.46 | 3.99%   | 477,693,622.27 | 310,930,431.39 | 99.78%  | 16,221,235.51 | 5.22%   | 294,709,195.88 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 1.合并范围内关联方组合   | 204,233,073.98 | 40.94%  |               |         | 204,233,073.98 | 56,945,187.19  | 18.27%  |               |         | 56,945,187.19  |
| 2.账龄分析组合       | 293,323,545.75 | 58.81%  | 19,862,997.46 | 6.77%   | 273,460,548.29 | 253,985,244.20 | 81.51%  | 16,221,235.51 | 6.39%   | 237,764,008.69 |
| 合计             | 498,806,119.73 | 100.00% | 21,112,497.46 | 4.23%   | 477,693,622.27 | 311,607,345.39 | 100.00% | 16,898,149.51 | 5.42%   | 294,709,195.88 |

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备

单位：元

| 名称             | 期初余额       |            | 期末余额         |              |         |        |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 昆山榛本味科技有限公司    |            |            | 310,000.00   | 310,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 苏州凯未尔德机械有限公司   | 290,000.00 | 290,000.00 | 290,000.00   | 290,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 嘉兴迅辉数控机械有限公司   |            |            | 175,000.00   | 175,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 苏州三豪云嘉自动化有限公司  |            |            | 187,600.00   | 187,600.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 东莞市骏腾兴精密科技有限公司 | 153,914.00 | 153,914.00 |              |              | 100.00% | 预计难以收回 |
| 昆山兴振泰金属制品有限公司  | 120,000.00 | 120,000.00 | 120,000.00   | 120,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳市贝贝特科技实业有限公司 | 113,000.00 | 113,000.00 | 113,000.00   | 113,000.00   | 100.00% | 预计难以收回 |
| 无锡腾琪科技有限公司     |            |            | 53,900.00    | 53,900.00    | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计             | 676,914.00 | 676,914.00 | 1,249,500.00 | 1,249,500.00 |         |        |

按组合计提坏账准备：按合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称           | 期末余额           |      |      |
|--------------|----------------|------|------|
|              | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收合并范围内关联方组合 | 204,233,073.98 |      |      |
| 合计           | 204,233,073.98 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 255,125,268.32 | 12,756,263.42 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 31,024,251.34  | 3,102,425.13  | 10.00%  |
| 2-3 年 | 6,339,434.37   | 3,169,717.19  | 50.00%  |
| 3 年以上 | 834,591.72     | 834,591.72    | 100.00% |
| 合计    | 293,323,545.75 | 19,862,997.46 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |          |            |           | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|----------|------------|-----------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回    | 核销         | 其他        |               |
| 单项计提坏账准备  | 676,914.00    | 726,500.00   | 1,294.86 | 153,914.00 | -1,294.86 | 1,249,500.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 16,221,235.51 | 3,848,795.95 |          | 207,034.00 |           | 19,862,997.46 |
| 合计        | 16,898,149.51 | 4,575,295.95 | 1,294.86 | 360,948.00 | -1,294.86 | 21,112,497.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

本期无重要的坏账准备收回或转回。

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**□适用  不适用

本期无实际核销的应收账款情况。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 122,652,080.00 |              | 122,652,080.00 | 23.78%               |                       |
| 第二名  | 42,987,800.00  |              | 42,987,800.00  | 8.33%                |                       |
| 第三名  | 35,150,004.85  |              | 35,150,004.85  | 6.81%                |                       |
| 第四名  | 17,808,600.00  | 3,256,000.00 | 21,064,600.00  | 4.08%                | 1,053,230.00          |
| 第五名  | 19,466,000.00  |              | 19,466,000.00  | 3.77%                | 973,300.00            |
| 合计   | 238,064,484.85 | 3,256,000.00 | 241,320,484.85 | 46.77%               | 2,026,530.00          |

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 4,080,000.00   | 4,080,000.00   |
| 其他应收款 | 407,636,578.60 | 243,858,586.78 |
| 合计    | 411,716,578.60 | 247,938,586.78 |

**(1) 应收利息**□适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)    | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 东莞市钜辉五金制品有限公司 | 4,080,000.00 | 4,080,000.00 |
| 合计            | 4,080,000.00 | 4,080,000.00 |

## 2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 内部往来    | 377,235,584.98 | 243,030,012.24 |
| 应收股权转让款 | 24,000,000.00  |                |
| 押金及保证金  | 5,994,110.00   | 209,331.00     |
| 备用金     | 200,000.00     | 160,343.25     |
| 代垫个人社保  | 575,534.85     | 500,210.98     |
| 其他      | 33,820.54      | 48,413.19      |
| 合计      | 408,039,050.37 | 243,948,310.66 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 407,951,420.37 | 243,835,471.41 |
| 1 至 2 年      | 9,000.00       | 52,609.25      |
| 2 至 3 年      | 25,700.00      | 32,080.00      |
| 3 年以上        | 52,930.00      | 28,150.00      |
| 3 至 4 年      | 52,930.00      | 13,550.00      |
| 5 年以上        |                | 14,600.00      |
| 合计           | 408,039,050.37 | 243,948,310.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别           | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |           |       |                |
|--------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|-----------|-------|----------------|
|              | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备      |       | 账面价值           |
|              | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额        | 计提比例  |                |
| 其中：          |                |         |            |       |                |                |         |           |       |                |
| 按组合计提坏账准备    | 408,039,050.37 | 100.00% | 402,471.77 | 0.10% | 407,636,578.60 | 243,948,310.66 | 100.00% | 89,723.88 | 0.04% | 243,858,586.78 |
| 其中：          |                |         |            |       |                |                |         |           |       |                |
| 1.合并范围内关联方组合 | 401,235,584.98 | 98.33%  |            |       | 401,235,584.98 | 243,030,012.24 | 99.62%  |           |       | 243,030,012.24 |
| 2.账龄分析组合     | 6,803,465.39   | 1.67%   | 402,471.77 | 5.92% | 6,400,993.62   | 918,298.42     | 0.38%   | 89,723.88 | 9.80% | 828,574.54     |
| 合计           | 408,039,050.37 | 100.00% | 402,471.77 | 0.10% | 407,636,578.60 | 243,948,310.66 | 100.00% | 89,723.88 | 0.04% | 243,858,586.78 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 40,272.95      | 49,450.93            |                      | 89,723.88  |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段            | -450.00        | 450.00               |                      |            |
| 本期计提                | 295,968.82     | 16,779.07            |                      | 312,747.89 |
| 2025 年 12 月 31 日余额  | 335,791.77     | 66,680.00            |                      | 402,471.77 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额     |       |       |    | 期末余额       |
|-----------|-----------|------------|-------|-------|----|------------|
|           |           | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 89,723.88 | 312,747.89 |       |       |    | 402,471.77 |
| 合计        | 89,723.88 | 312,747.89 |       |       |    | 402,471.77 |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的坏账准备收回或转回。

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

本期无实际核销的其他应收款情况。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 南京市腾阳机械有限公司    | 内部往来款 | 138,037,297.14 | 1 年以内 | 33.83%           |          |
| 宁夏福思泰智能装备有限公司  | 内部往来款 | 104,797,829.83 | 1 年以内 | 25.68%           |          |
| 乔锋智能装备（南京）有限公司 | 内部往来款 | 66,327,006.70  | 1 年以内 | 16.26%           |          |
| 宁夏乔锋机械制造有限公司   | 内部往来款 | 60,189,240.39  | 1 年以内 | 14.75%           |          |
| 东莞市乔诺软件开发有限公司  | 内部往来款 | 18,966,780.00  | 1 年以内 | 4.65%            |          |
| 合计             |       | 388,318,154.06 |       | 95.17%           |          |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 □不适用

期末无因资金集中管理而列报于其他应收款。

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 96,509,049.73  |      | 96,509,049.73  | 118,505,605.68 |      | 118,505,605.68 |
| 对联营、合营企业投资 | 29,525,761.17  |      | 29,525,761.17  | 14,047,909.60  |      | 14,047,909.60  |
| 合计         | 126,034,810.90 |      | 126,034,810.90 | 132,553,515.28 |      | 132,553,515.28 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 本期增减变动       |               |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------|--------------|---------------|--------|----|---------------|----------|
|                 |                |          | 追加投资         | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 南京市腾阳机械有限公司     | 53,913,095.75  |          |              |               |        |    | 53,913,095.75 |          |
| 东莞市钜辉五金制品有限公司   | 5,902,537.83   |          |              |               |        |    | 5,902,537.83  |          |
| 东莞市乔诺软件开发有限公司   | 541,972.08     |          |              |               |        |    | 541,972.08    |          |
| 宁夏乔锋机械制造有限公司    | 14,048,000.02  |          |              |               |        |    | 14,048,000.02 |          |
| 乔锋智能装备（南京）有限公司  | 20,000,000.00  |          |              |               |        |    | 20,000,000.00 |          |
| 宁夏福思泰智能装备有限公司   | 24,000,000.00  |          |              | 24,000,000.00 |        |    |               |          |
| 乔锋智能装备（深圳）有限公司  | 100,000.00     |          | 1,900,000.00 |               |        |    | 2,000,000.00  |          |
| 无崖子智能科技（香港）有限公司 |                |          | 103,444.05   |               |        |    | 103,444.05    |          |
| 合计              | 118,505,605.68 |          | 2,003,444.05 | 24,000,000.00 |        |    | 96,509,049.73 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|        |            |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业 |            |          |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

| 二、联营企业           |               |  |  |  |               |  |              |  |  |  |               |  |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--|--|--|---------------|--|
| 三众智能精密机械（江苏）有限公司 | 14,047,909.60 |  |  |  | 14,178,567.65 |  | 1,299,283.92 |  |  |  | 29,525,761.17 |  |
| 小计               | 14,047,909.60 |  |  |  | 14,178,567.65 |  | 1,299,283.92 |  |  |  | 29,525,761.17 |  |
| 合计               | 14,047,909.60 |  |  |  | 14,178,567.65 |  | 1,299,283.92 |  |  |  | 29,525,761.17 |  |

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

**(3) 其他说明**

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,058,922,014.82 | 1,401,941,391.05 | 1,418,540,312.13 | 998,362,918.27   |
| 其他业务 | 240,423,560.94   | 214,739,505.65   | 89,199,472.45    | 73,123,633.72    |
| 合计   | 2,299,345,575.76 | 1,616,680,896.70 | 1,507,739,784.58 | 1,071,486,551.99 |

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 664,545,743.93 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |               | 11,220,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 14,178,567.65 | 4,048,440.37  |
| 结构性存款收益        | 863,601.96    | 138,994.22    |
| 大额存单利息收入       | 575,071.84    | 401,896.07    |
| 债务重组收益         | -90,243.28    | -374,987.58   |
| 合计             | 15,526,998.17 | 15,434,343.08 |

## 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

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 1,416,393.57 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 7,754,812.59 |    |
| 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 | 4,591,255.75 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,294.86     |    |
| 债务重组损益   | -90,243.28   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -233,965.90  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项   |              |    |

|               |               |    |
|---------------|---------------|----|
| 目             |               |    |
| 减：所得税影响额      | 2,070,524.31  |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 318,780.64    |    |
| 合计            | 11,050,242.64 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 15.74%     | 2.91        | 2.91        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.24%     | 2.82        | 2.82        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

乔锋智能装备股份有限公司

法定代表人：蒋修华

2025 年 4 月 27 日