

公司代码：605050

公司简称：福然德



福然德股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人崔建华、主管会计工作负责人陈华及会计机构负责人（会计主管人员）周崎峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 24

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 38

备查文件目录	(一) 经公司法人签字和公司盖章的2026年半年度报告全文及摘要；
	(二) 经公司负责人、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；
	(三) 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。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福然德、公司、本公司	指	福然德股份有限公司
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	截至 2026 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《福然德股份有限公司章程》
万汇供应链	指	上海万汇供应链有限公司
上海久铄	指	上海久铄钢材贸易有限公司
重庆福然德	指	重庆福然德汽车部件有限公司
长春福然德	指	长春福然德部件加工有限公司
佛山友钢	指	佛山市友钢材料科技有限公司
南昌福然德	指	南昌福然德钢材有限公司
上海勤彤	指	上海勤彤供应链有限公司
武汉福然德	指	武汉福然德汽车部件有限公司
邯钢福然德	指	河南邯钢福然德汽车部件有限公司
宁德福然德	指	宁德福然德供应链有限公司
上海然晟	指	上海然晟金属科技有限公司
上海复岁	指	上海复岁供应链有限公司
上海华汽钢	指	上海华汽钢供应链有限公司
芜湖福斯特	指	芜湖福斯特智能制造有限公司
安徽福然德	指	安徽福然德汽车科技有限公司
安徽优尼科	指	安徽优尼科汽车科技有限公司
福链材料	指	上海福链材料科技有限公司
福链重工	指	上海福链重工材料科技有限公司
芜湖福瑞德	指	芜湖福瑞德智能制造有限公司
涟钢福然德	指	湖南涟钢福然德部件加工有限公司
安徽锇科	指	安徽锇科汽车科技有限责任公司
宜宾福然德	指	宜宾福然德汽车科技有限公司
上海德普智擎	指	上海德普智擎机器人有限公司
常州福然德	指	常州福然德汽车科技有限公司
重庆铭之灝	指	重庆铭之灝汽车零部件有限公司
福州福然德	指	福州福然德汽车科技有限公司
人科合伙	指	宁波人科创业投资合伙企业（有限合伙）
人科投资	指	上海人科投资有限公司
傅桐合伙	指	上海傅桐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
行盛合伙	指	宁波行盛创业投资合伙企业（有限合伙）
董事会	指	福然德股份有限公司董事会
股东会	指	福然德股份有限公司股东会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，若合计数与各数值直接相加在尾数上存在差异，系因四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福然德股份有限公司
公司的中文简称	福然德
公司的外文名称	Friend Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	FRIEND
公司的法定代表人	崔建华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔倩	李佳培
联系地址	上海市宝山区友谊西路888号西楼9楼	上海市宝山区友谊西路888号西楼8楼
电话	021-66898585	021-66898558
传真	021-66898889	021-66898889
电子信箱	shcq@scmfriend.com	zqb@scmfriend.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市宝山区潘泾路3759号（宝山工业园区）
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市宝山区友谊西路888号
公司办公地址的邮政编码	201906
公司网址	www.scmfriend.com
电子信箱	zqb@scmfriend.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福然德	605050	不适用

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,356,931,268.02	5,215,031,849.65	2.72
利润总额	220,179,775.25	215,410,598.97	2.21
归属于上市公司股东的净利润	160,199,143.76	153,355,605.50	4.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	157,908,003.23	150,820,785.95	4.70
经营活动产生的现金流量净额	-956,734,998.60	191,270,630.51	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,474,390,391.97	4,477,541,577.93	-0.07
总资产	9,407,458,719.83	9,691,233,300.22	-2.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.33	0.31	6.45
稀释每股收益（元 / 股）	0.33	0.31	6.45
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.32	0.31	3.23
加权平均净资产收益率（%）	3.60	3.57	增加0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.54	3.51	增加0.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动原因：主要系报告期销售商品收到的票据金额较上年同期增加、收到的现金较上年同期减少；向供应商购买原材料支付的票据金额较上年同期减少、支付现金较上年同期增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	88,059.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,209,884.88	
委托他人投资或管理资产的损益	22,958.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的	19,013.49	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,240.84	
减：所得税影响额	891,291.55	
少数股东权益影响额（税后）	381,724.84	
合计	2,291,140.53	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

公司主营业务为中高端汽车、家电等行业企业或其配套厂商提供完整的金属板材加工制造和配送服务，公司提供的金属板材产品原材料主要有：镀锌钢、冷轧钢、热轧钢、电工钢、彩涂钢、铝材等，相关产品被用于中高端汽车及家电制造业等金属零部件的生产。

汽车和家电产业是我国国民经济的重要支柱产业，汽车与家电零部件产业作为其发展的基础，是支撑产业持续稳步发展的关键要素。加快汽车与家电零部件产业技术与产业发展，对于扩大内需、提振经济、改善民生、促进就业都有着重要意义。

据中国汽车工业协会分析，上半年，我国汽车行业运行总体平稳，产销累计降幅逐月收窄。市场流向主要呈现出三个分化：一是内需承压明显，销量两位数下降；出口超预期增长，形成稳定支撑。二是乘用车市场表现欠佳，出现小幅下滑；商用车市场延续向好态势，销量保持增长。三是产业新旧动能持续转换，传统燃油车市场进一步萎缩，新能源汽车稳定增长。

据中国汽车工业协会统计分析，2026年1-6月，汽车产销分别完成1,499.3万辆和1,501.7万辆，同比分别下降4.0%和4.1%。其中，乘用车产销分别完成1,272.1万辆和1,272.0万辆，同比分别下降5.9%和6.0%；新能源汽车产销分别完成743.8万辆和744.6万辆，同比分别增长6.7%和7.3%，上半年我国新能源汽车产销量双超700万辆，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的49.6%。

展望下半年，“两新”政策将继续有序实施，汽车后市场消费有望迎来新的增量机遇，企业新品供给持续丰富，市场价格相对稳定，行业整体经济运行将进一步好转。同时也要看到，外部形势复杂多变，不确定性持续增加，内需不足问题依然突出，行业运行仍面临较大压力。需要稳定政策预期，强化引导监管，密切关注国际形势变化，有效应对风险挑战，稳步开拓国际市场。

（上述行业数据信息来源：中国汽车工业协会）

（二）公司主营业务情况说明

公司主营业务是为中高端汽车、家电企业或其配套厂商提供金属板材加工剪切和配送服务，包括采购、加工、仓储、套裁、包装、运输及配送等，以及提供相应的技术支持服务。

公司自成立以来，对外不断探索行业模式和加工技术的创新，对内不断强化自身规模优势、信息化平台优势和品牌化优势。传统板材加工配送企业大多是“一对一”、“一对多”、“多对

一”的采销模式，产业链上下游无法形成较强的规模经济效应，产业链成本居高不下。公司率先打造“多对多”的网络式产业协作模式，将多个上游钢厂、铝厂的供给与下游汽车厂、家电厂商的需求匹配，采用组合备库、集中下料、合理套裁等技术，将上游的“批量性、标准化、集约性和强计划性”生产特点与下游终端客户的“多样性、流程化、高时效、低库存”需求结合起来，为客户提供最优性价比的加工和配送模式。

1、公司主要客户

公司下游终端主要客户有：

(1) 国内品牌汽车主机厂客户，包括比亚迪、奇瑞、理想、赛力斯、吉利汽车、上汽乘用车等主机厂或其一级供应商；

(2) 合资品牌汽车主机厂客户，包括上汽通用、特斯拉、长安福特、沃尔沃、江铃福特、福建奔驰等主机厂或其一级供应商；

(3) 家电客户，包括国内外知名企业如三星、三菱、金松、长虹等。

公司作为中国汽车金属板材加工和配送行业的龙头企业，基于深耕多年的行业经验、良好的口碑信誉及高质量的加工配送能力，通过整合上游钢铝厂资源和下游终端用户需求，获得了众多上下游国内外知名企业一致的高度认可，是中高端汽车主机厂及其配套商的长期、稳定、可靠的合作伙伴。

2、公司主要产品

(1) 公司提供的金属板材加工和配送的产品载体主要有：镀锌钢、冷轧钢、热轧钢、电工钢、彩涂钢、铝材等金属材料，相关产品主要用于中高端汽车及家电制造业等金属零部件的生产。

(2) 公司销售的产品按是否经过加工分为加工配送产品和非加工配送产品，主要产品用途如下：

序号	产品名称	用途
加工配送类		
1	镀锌板（带）、冷轧板（带）、热轧板（带）、彩涂板（带）	汽车零部件、家电制造
2	无取向电工钢带	电机制造（汽车、家电等）
3	铝材（含铝压铸、铝挤压）	汽车零部件
非加工配送类		
1	镀锌板卷、冷轧板卷、热轧板卷	汽车零部件配套、家电制造、贸易
2	电工钢卷（无取向/有取向）	电机制造、电梯制造、贸易
3	彩涂板卷	工业厂房建造、贸易
4	铝板	汽车零部件

3、公司主要经营模式

公司目前在全国各地布局十三个加工基地（其中宜宾、常州工厂在建中），拥有独立完整的采购、仓储、加工、包装、运输及配送服务，公司通过整合上游的汽车板材生产企业，服务于下游国内外知名整车和家电企业及其配套商等终端用户，利用自身的规模化、信息化、品牌化等优势，采用组合备库、集中下料、合理套裁等技术，将上游原材料供应商的“批量性、标准化、集约性和强计划性”生产特点以及下游终端客户的“多样性、流程化、高时效、低库存”需求结合起来，为汽车、家电行业提供最佳加工配送方案。

(1) 业务模式

公司在提供产品加工和配送时，专注于价值链中的核心部分，优化了传统金属板材供应链“多层次”的模式，实现了“多对多”、“一站式”的全流程服务。整个业务涵盖了信息流、物流和资金流的动态管控过程；公司采用以销定采、以销定产的业务模式。

(2) 采购模式

公司向各钢厂、铝厂直接采购，主要原材料是各种型号的钢、铝卷，整体实行“以销定采”的采购模式，根据客户订单需求、库存情况而确定供应商，制定整体采购计划。

(3) 销售与定价模式

公司的销售模式主要采用直销模式，即针对目标终端客户，根据客户订单需求而实施采购、加工、配送的销售模式。公司产品定价模式采用成本加成模式，即以基材价格为基础加综合服务费。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，国际政治经济形势日益严峻、宏观环境复杂多变、全球经济增长动能持续减弱；同时，国内汽车行业内需承压明显，乘用车市场表现欠佳。在面对全球错综复杂的外部环境和国内行业竞争加剧并持续承压下行的多重挑战，公司管理层始终围绕发展战略和年度经营目标，踔厉奋发、克难攻坚、勇毅前行，以高质量发展为抓手，对外加强市场开拓，对内强化精益管理，全面统筹推进企业平稳发展。

报告期内，公司实现营业总收入 53.57 亿元，较上年同期上升 2.72%；归属于上市公司股东的净利润 1.60 亿元，较上年同期上升 4.46%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.58 亿元，较上年同期上升 4.70%。

1、贯彻节流控成本、拓展增长动能为总方针，进一步提升生产经营质量

报告期内，面对错综复杂的外部环境，公司管理层坚守初心，严格落实年初既定经营目标计划，深挖主业发展潜力，积极开拓市场、持续合理管控成本费用、推进数字化建设等一系列方针实现降本增效，同时以全力提升生产经营质量为基调，推动企业稳健前行，以实现全年产销量和利润的同比增长；经过全体员工努力，本报告期，公司合计对外销售量为 107.04 万吨，销售量同比增长 1.81%。

2、深化精细化管理，筑牢稳健经营发展屏障

报告期内，公司始终将防控风险、降本赋能、稳健发展为核心抓手，持续推进精细化管理的迭代升级与落地。报告期内，公司全面排查了日常生产经营潜在风险点，修订完善业务流程，进一步规范各环节经营管理行为，实现风险前置防控；财务管理层面，公司强化资金统筹调度、精细化管控应收账款，健全财务风险防控体系，严控坏账风险与财务费用，保障公司资金链安全与财务状况稳健。通过全链条内控提质、采购降本、生产降耗、管理增效，以实现公司经营效能全方位提升，为企业持续稳健发展筑牢管理根基。

3、稳步推进新加工基地建设计划，保障未来发展

随着汽车行业的不断发展，行业竞争日益激烈，更及时响应客户订单需求和更快捷为客户提供相应服务越来越受到各大汽车主机厂和配套厂的重视和青睐。在此背景下，报告期内，公司积极推进在江苏常州、四川宜宾建设新加工基地计划，旨在缩短客户订单的响应时间。截至目前，公司已在上海、舒城、重庆、长春、宁德、开封、武汉、芜湖、娄底、常州（在建）、宜宾（在建）等地布局十三个加工生产基地，公司沿新能源汽车产业链布局战略方向，寻求向外延伸以拓展公司市场份额与提高市场地位的机会，提高公司对下游客户供货的及时性、有效性，能够进一步加强公司与客户间的黏连与合作关系，进而提高公司对下游客户的服务能力，为公司的未来发展提供坚实保障。

4、以新材料、新工艺产品为抓手，布局汽车材料轻量化应用

近年来，公司积极向产业链的横向及纵向进行拓展和延伸，以新材料、新工艺产品为抓手，先后布局：2024 年投产的一体化铝压铸项目产线，2025 年上半年投产的铝挤压项目，2025 年第四季度进入试生产和送样阶段的热成型业务，以及 2026 年第一季度进入试生产的芜湖生产基地激光拼焊线业务等项目。上述新材料、新工艺产品项目均是公司以汽车材料轻量化以及为汽车材料供应链降本增效为主线进行的多维度布局，助力汽车材料轻量化应用。上述项目生产线的投产在丰富公司产品、增加公司竞争力的同时，还将提升公司产品市场份额，持续提升公司产品盈利能力。

5、实施现金分红，提升投资者回报

报告期内，公司按照《公司章程》规定，于 2026 年 2 月 5 日实施了 2025 年度中期利润分配，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金红利 97,928,236.20 元（含税；本次为公司实施的差异化权益分派方案，是以股权登记日的股份总数扣除回购专户累计已回购股份数量

后的股份数量为基数进行利润分配）；报告期内，公司按照《公司章程》规定，拟定 2025 年度期末利润分配方案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），实际派发现金红利 98,565,836.20 元（含税）。综上，报告期内，公司合计实施派发现金红利 196,494,072.40 元（含税）。

6、完善公司治理结构，提高管理水平

报告期内，公司不断完善内部治理结构、提高管理水平以适应公司战略发展的需求。公司按照相关法律法规的要求，持续完善法人治理结构，规范股东会、董事会的运作，完善公司各级管理制度，建立了科学有效的公司决策机制。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

经过多年不断积累，公司逐步积累了一定的行业优势、品牌优势、上下游资源优势、综合服务能力优势等，在汽车金属板材加工和配送领域，公司核心竞争力主要有以下几个方面：

1、显著的行业标杆地位

2026 年上半年度，公司金属板材产品销售量 107 万吨，其中汽车行业销售量为 73 万吨，在中国乘用车钢铝板材市场占有率约为 12%，是国内领先的第三方汽车金属板材加工和配送企业，行业地位优势明显。

2、优秀的综合服务能力

（1）业务模式优势

公司的综合能力首先体现在业务模式方面。多年来，公司始终致力于打造中国领先的汽车金属板材供应链解决方案提供商；公司通过打破汽车金属板基材供应商与整车厂商、家电厂商或其配套商等终端用户“一对一”、“一对多”或“多对一”供应的传统模式，利用自身规模化、信息化、品牌化优势，整合上游钢厂、铝厂资源和下游终端用户需求，形成上游金属板材供应商与终端用户“多对多”的供应链体系。

（2）全国布局优势

公司拥有广泛且合理的业务布局，公司服务的下游行业客户主要为汽车整车厂配套商，公司整体业务布局围绕主流整车制造企业生产基地“临厂而建”，最大限度的贴近整车主机厂，从而为终端客户提供更便捷、优质、高效的金属板材加工配送等供应链服务。目前公司已在上海、舒城、重庆、长春、宁德、开封、武汉、芜湖、娄底、常州（在建）、宜宾（在建）等地布局十三个加工生产基地，业务辐射全国汽车主机厂，公司沿新能源汽车产业链布局战略方向，寻求向外延伸以拓展公司市场份额与提高市场地位的机会，为全国主流汽车整机厂提供一流的金属板材供应链服务。

（3）较强的保供能力

公司的综合服务能力还体现在为下游客户的“保供能力”。由于汽车制造企业强计划性的特点，及时、高效、保质、保量的为汽车行业供应材料和产品是汽车金属板材供应链行业的核心能力，即保供能力。公司通过多年的发展和经验积累，一方面上游与国内主要的汽车钢材、铝材生产商建立了稳固的战略合作关系，能够为各客户提供不同钢厂、铝厂不同规格、型号、特性的板材原料，另一方面，公司在全国布局的加工基地，配备 60 余条生产线，全年加工能力约 250 万吨，能够最大限度的满足客户对产品的不同需求，保证金属板材供应链服务的及时性、高效性，同时实现客户“低库存”，甚至“零库存”。

3、不断延伸的生产线满足客户对汽车材料轻量化需求

公司以汽车板的供应链服务为起点，通过产品的不断延伸扩展，以满足汽车材料轻量化需求。如原材料从钢板延伸到铝板，从铝板延伸到铝合金，加工工艺从落料加工延伸到激光拼焊、热成形、冷冲压，铝合金增加了一体化铝压铸、铝挤压；这些新材料应用和加工能力的变化顺应

汽车材料轻量化的要求和趋势，更好地满足汽车主机厂及其配套商对材料轻量化产品的需求，下图为公司在汽车材料轻量化方向的产品线布局。

4、JIT 供货模式，满足客户实现“零库存”的可能

为更加及时的响应客户需求，公司对部分客户实现了 JIT 的供货模式，即以小时为单位配送货物，在满足客户“保供”的前提下，实现客户“低库存”甚至“零库存”生产需求，同时提供完善的售后服务。

5、行业标准的制定者

公司积极参与行业标准制定，曾荣获年度钢铁产业标准化工作示范企业、汽车用钢物流供应链服务标准化试点企业，并牵头主编了多项现有汽车板材加工配送团体标准规范，引领行业发展，具体如下表：

主编单位	行业团体标准规范名称	颁布时间
福然德	《汽车板加工配送》	2018 年
福然德	《冷轧汽车板（带）加工配送规范》	2019 年
福然德	《汽车板材料物流配送服务技术规范》	2020 年
福然德	《钢板剪切加工中心建设与管理规范》	2020 年
福然德	《车用铝板（带）加工配送规范》	2022 年
福然德	《汽车轻量化设计一体化压铸车身技术要求》	2024 年

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,356,931,268.02	5,215,031,849.65	2.72
营业成本	5,031,813,345.41	4,923,133,092.04	2.21
销售费用	18,404,462.62	19,758,733.76	-6.85
管理费用	44,351,939.57	37,800,906.34	17.33
财务费用	517,225.89	-911,039.87	不适用
研发费用	1,803,990.10	3,018,559.72	-40.24
经营活动产生的现金流量净额	-956,734,998.60	191,270,630.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-101,060,463.88	-211,845,171.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	766,871,081.58	286,894,308.97	167.30

营业收入变动原因说明：报告期无重大变动
营业成本变动原因说明：报告期无重大变动
销售费用变动原因说明：报告期无重大变动
管理费用变动原因说明：主要系报告期折旧摊销等费用较上年同期增长所致。
财务费用变动原因说明：主要系报告期利息收入较上年同期减少所致。
研发费用变动原因说明：主要系报告期研发支出较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期销售商品收到的票据金额较上年同期增加、收到的现金较上年同期减少；向供应商购买原材料支付的票据金额较上年同期减少、支付现金较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期借款所收到的现金较上年同期增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	1,314,000.00	0.01			100.00	说明 1
应收票据	428,406,505.51	4.55	238,367,628.30	2.46	79.73	说明 2
其他应收款	12,061,762.90	0.13	3,371,409.43	0.03	257.77	说明 3
持有待售资产	28,212,433.62	0.30			100.00	说明 4
应付票据	1,426,372,094.76	15.16	2,263,088,832.98	23.35	-36.97	说明 5
应付职工薪酬	9,973,101.08	0.11	17,989,441.86	0.19	-44.56	说明 6
应交税费	37,675,909.87	0.40	70,973,320.17	0.73	-46.92	说明 7
其他应付款	155,763,161.44	1.66	36,822,524.09	0.38	323.01	说明 8
一年内到期的非流动负债	55,049,972.75	0.59	37,134,820.73	0.38	48.24	说明 9
递延所得税负债			1,624,018.30	0.02	-100.00	说明 10
库存股			40,990,883.95	0.42	-100.00	说明 11
专项储备	642,170.35	0.01	468,561.29	0.00	37.05	说明 12

其他说明

说明 1：主要系报告期套期保值业务购买期货所致。

说明 2：主要系报告期末商业承兑汇票较上年末增加所致。

说明 3：主要系报告期子公司常州福然德支付用地保证金所致。

说明 4：主要系报告期正在出售处置中的设备所致。

说明 5：主要系报告期开具的银行承兑汇票减少所致。

说明 6：主要系本期支付上年末年终奖所致。

说明 7：主要系报告期末应交增值税、应交企业所得税较上年末减少所致。

说明 8：主要系截止本报告期末，已宣告尚未支付股利所致。

说明 9：主要系报告期末一年内到期的长期借款较上年末增加所致。

说明 10：主要系报告期递延所得税资产/负债，符合条件时在财务报表中以净额列报所致。

说明 11：主要系报告期实施员工持股计划所致。

说明 12：主要系报告期末安全生产费余额较上年末增加所致。

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	971,992,900.00	971,992,900.00	质押	票据保证金
应收票据	30,013,729.99	29,113,318.09	质押	质押用于开立银行承兑汇票
合计	1,002,006,629.99	1,001,106,218.09	/	/

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

本报告期，公司对重庆铭之灏、常州福然德、涟钢福然德、芜湖福斯特的新增投资发生金额分别为 255.00 万元、1,800.00 万元、1,950.00 万元、15,500.00 万元，无减少投资发生金额。

1、重庆铭之灏汽车零部件有限公司为公司全资子公司上海华汽钢供应链有限公司的控股子公司，重庆铭之灏成立于 2022 年 7 月 27 日，注册地为重庆市渝北区回兴街道两港大道 188 号附 3 号至附 6 号。2026 年 1 月，公司全资子公司上海华汽钢供应链有限公司以 2.7941 万元收购韩爽所持有的重庆铭之灏汽车零部件有限公司 51.00%股权，收购完成后，上海华汽钢供应链有限公司和重庆硕果基石企业管理有限公司的持股比例分别为 51.00%、49.00%。2026 年 2 月，重庆铭之灏汽车零部件有限公司注册资本由 100.00 万元增加至 500.00 万元，上海华汽钢供应链有限公司持股比例不变。截至本报告期末，各股东按持股比例共出资 500.00 万元，其中上海华汽钢供应链有限公司出资 255.00 万元。

2、常州福然德汽车科技有限公司为公司全资子公司，成立于 2025 年 8 月 7 日，注册地为武进国家高新技术产业开发区西湖路 1 号 A 座 403 室 30 号，注册资金 2,000.00 万元，公司本报告期新增出资 1,800.00 万元，截至本报告期末，公司对常州福然德的出资金额为 1,800.00 万元。

3、涟钢福然德为公司控股子公司，由公司、湖南华菱涟源钢铁有限公司投资成立，于 2024 年 11 月 4 日完成工商注册，注册资金 5,000.00 万元，其中公司和湖南华菱涟源钢铁有限公司的持股比例分别为 65.00%、35.00%，公司为控股股东。公司本报告期新增出资 1,950.00 万元，截至本报告期末，各股东按持股比例出资共 12,000.00 万元，其中公司出资 7,800.00 万元。

4、芜湖福斯特为公司全资子公司，于 2024 年 1 月 4 日完成工商注册，注册资金 11,000.00 万元，公司本报告期新增出资 15,500.00 万元，截至本报告期末，公司对芜湖福斯特的出资金额为 26,500.00 万元。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产		-750,000.00			17,064,000.00	15,000,000.00		1,314,000.00
其他权益工具投资	22,500,000.00							22,500,000.00
应收款项融资	543,980,264.56				3,752,397,544.12	3,678,103,921.58		618,273,887.10
合计	566,480,264.56	-750,000.00			3,769,461,544.12	3,693,103,921.58		642,087,887.10

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☒适用 ☐不适用

2023 年 11 月 16 日，公司与复星智联基金其他合伙人：亚东星尚长歌投资管理有限公司、安徽省新能源汽车和智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙）、芜湖市瑞丞战新产业贰号基金合伙企业（有限合伙）、上海复星高科技（集团）有限公司、芜湖经济技术开发区伟达创业投资有限公司、佛山市建设发展集团有限公司、南通能达股权投资母基金合伙企业（有限合伙）、上海惟颐投资管理有限公司、新昌县瑞林投资咨询有限公司、上海铁恒投资管理有限公司、共青城复智投资合伙企业（有限合伙）共同签署了《复星智联新能（安徽）股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，基金出资额合计为 100,000.00 万元，公司认缴金额为 2,500.00 万元。

截至本报告期末，公司对该基金累计投资金额为 750.00 万元，其中本报告新增投资金额为 0.00 万元。

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币								
衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
商品套期保值	2,064,000.00		-750,000.00		2,064,000.00		1,314,000.00	0.03
合计	2,064,000.00		-750,000.00		2,064,000.00		1,314,000.00	0.03
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	本报告期，公司根据财政部《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的核算处理。与上一报告期相比，未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	为规避和防范主要钢材价格波动给公司带来的经营风险，公司按照一定比例，针对公司生产经营相关库存钢材，业务规模均在预计的采购、销售业务规模内，具备明确的业务基础。报告期内，公司商品套期保值衍生品合约公允价值变动损益金额为-750,000.00 元。							
套期保值效果的说明	公司开展的商品套期保值业务，与公司生产经营相关的钢材产品相挂钩，规避了相关原材料价格的波动风险，实现了预期目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 公司开展套期保值业务不以逐利为目的，主要为有效规避原材料市场价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下： 1、市场风险：期货套期保值所面临的市场风险主要是期货和现货市场的不对称波动，期货和现货价格波动方向相反时，亦或由于期货行情变动较大，在套期保值中可能出现期货价格的波动幅度、频率与现货价格产生差异而产生价格波动时，因而造成期货交易产生额外的利润或亏损，从而起不到套期保值的作用。 2、流动性风险：套期保值策略的实施存在流动性风险，如果内部执行成本很高或者期货市场流动性差，套期保值策略难以执行，将形成敞口暴露在市场风险之下。 3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。 4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。 5、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。（二）风控措施 1、公司将严格执行有关法律法规相关规定，并在董事会审议通过的审批权限内办理公司期货套期保值业务。 2、公司制定了《期货及衍生品套期保值业务管理制度》，建立健全了组织结构、业务流程、报告制度、风险管理等措施,对套期保值业务的审批权限、组织机构设置及职责、授权管理、执行流程和风险处理程序等作出明确规定。公司在套期保值业务操作过程中将严格按照相关制度执行。 3、公司遵循锁定原材料价格风险、套期保值原则，且只针对公司业务相关的原材料期货产品进行操作，不做投机性、套利性期货交易操作。 4、合理设置完善相关业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限。严格执行指令下达、交易软件操作、资金管理、财务和审计人员职责分离，确保所选择的产品结构简单、流动性强。 5、合理计划和安排使用保证金，保证套期保值过程正常进行。与此同时，合理选择保值月份，避免市场流动性风险。 6、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。7、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。 8、公司审计部将不定期组织相关职能部门对相关的基础数据进行抽查。当发现期货业务有关人员违反风险管理政策和风险管理工作程序、经纪公司的资信情况发生变化、交易员的交易行为不符合套期保值规范、公司期货头寸的风险状况影响到套期保值过程的正常进行等问题时，及时反馈给公司相关部门，公司将启动期货应急机制，及时对相关情况做出有效反应。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司将购买的期货合约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，对于已交割的期货合约产品的损益计入当期投资收益，对于未交割的期货合约产品按公允价值计量并将其损益计入公允价值变动损益，交易性金融资产反映公司期末持有的期货合约公允价值变动情况。
涉诉情况（如适用）	不适用

衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026 年 3 月 23 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万汇供应链	子公司	仓储、加工配送	1,100.00	7,937.79	5,973.24	3,934.01	-391.60	-275.19
上海久铄	子公司	非加工配送	500.00	2,306.86	2,113.00	2,958.49	7.00	6.65
长春福然德	子公司	加工配送	5,800.00	6,293.21	6,234.87	2,837.76	6.20	4.53
重庆福然德	子公司	加工配送	6,000.00	9,076.25	8,830.41	1,463.84	-27.91	-23.40
南昌福然德	子公司	非加工配送	200.00	13,100.09	1,247.07	12,595.56	719.31	539.49
佛山友钢	子公司	非加工配送	100.00	306.34	295.02	16.50	-17.26	-12.95
上海勤彤	子公司	非加工配送	3,000.00	18,646.66	7,255.64	17,672.47	269.67	202.25
宁德福然德	子公司	加工配送	5,000.00	1,221.81	237.54	101.94	-27.69	-19.61
武汉福然德	子公司	加工配送	8,000.00	8,933.55	7,227.09	641.58	-167.42	-125.56
邯钢福然德	子公司	加工配送	2,000.00	31,917.54	10,875.19	34,802.03	117.51	86.20
上海然晟	子公司	加工配送	5,000.00	5,120.57	4,927.37	1,262.28	211.93	159.01

上海复岁	子公司	非加工配送	500.00	5,710.27	1,087.94	3,730.20	-111.20	-83.40
上海华汽钢	子公司	非加工配送	5,000.00	33,517.61	19,982.03	94,980.03	3,204.86	2,404.00
安徽福然德	子公司	加工配送	2,000.00	24,327.59	24,231.35	53,843.13	171.87	130.53
安徽优尼科	子公司	铝压铸加工	15,000.00	43,455.94	10,748.76	10,985.73	-1,243.89	-905.54
福链材料	子公司	非加工配送	2,000.00	2,267.53	2,267.53	41.28	8.92	8.47
福链重工	子公司	非加工配送	1,000.00	5,387.30	-218.34	2,550.24	-67.61	-68.78
芜湖福瑞德	子公司	加工配送	6,538.46	110,434.62	7,281.32	82,631.68	88.27	64.97
芜湖福斯特	子公司	加工配送	11,000.00	30,249.38	26,327.91	1,187.16	115.51	86.63
湖南涟钢福然德	子公司	加工配送	5,000.00	31,462.67	12,245.37	24,151.14	88.44	66.33
安徽锇科	子公司	铝挤压加工	2,000.00	8,777.18	1,524.46	2,438.23	-281.65	-208.59
上海德普智擎	子公司	智能机器人研发	1,000.00	400.05	400.05	-	-0.00	-0.00
宜宾福然德	子公司	加工配送	1,000.00	2,256.78	964.12	-	-39.47	-29.92
常州福然德	子公司	加工配送	2,000.00	4,279.21	1,776.10	-	-31.18	-23.76
重庆铭之灝	子公司	非加工配送	500.00	3,239.95	606.74	1,705.08	91.94	97.53
福州福然德	子公司	加工配送	5,000.00	-	-	-	-	-

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
重庆铭之灝汽车零部件有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
福州福然德汽车科技有限公司	设立	无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济周期波动的风险

公司所处的汽车部件行业与整车制造业密切相关，具有较高的经济周期敏感性。由于受到国民经济周期性波动以及下游整车行业的影响，汽车部件行业呈现出一定的周期性特征。在宏观经济处于增长阶段时，汽车产销量通常会相应增长，从而带动汽车零部件行业的产销量上升；反之，当宏观经济下滑时，汽车消费需求受到抑制，进而影响汽车部件行业的产销规模，这将对公司销售规模、经营业绩和财务状况带来一定程度的不利影响。

应对措施：公司将强化对行业发展趋势的判断识别能力，加强客户需求管理和风险控制措施，增强优质客户粘性。

2、市场竞争风险

国内第三方汽车、家电金属板材供应链服务企业数量较多，其中大多数规模较小，总体行业集中度将逐渐提高，这也将引起行业竞争加剧。如公司不能利用自身的行业地位和规模优势，有效整合上游资源与下游需求，可能会对公司业务的市场份额造成挤压，从而导致公司利润水平降低和市场占有率下降。

应对措施：公司是国内领先的第三方金属板材供应链服务企业，2026 年上半年，各类汽车、家电行业配送金属板材销售量为 107 万吨，行业地位优势、品牌优势明显。同时，公司通过不断精益化服务、加强在智能设备及技术创新层面的投入、提高生产规模与管理能力、更好地满足客户多样化需求，使得公司具备较强市场竞争力，进一步提升在市场中的份额。

3、存货跌价风险

公司存货余额较大，主要采取以销定采、按订单组织生产，但存在客户采购品种多为非标准定制件，规格多，供货频次高，为保证及时供货，公司通常根据客户订单情况，合理准备生产，安排生产批次，并适量保持一定规模的备货库存。若存货规模过大，则可能降低公司运营效率，且带来存货跌价风险，影响公司经营业绩。

应对措施：公司的备货库存约占整体库存的 15%至 18%，备货库存消化周期一般控制在 3 个月内，通过动态化库存管理，减少备货库存比例和周期，使公司的库存周转率保持较高水平。

4、应收账款余额较高的风险

随着公司业务发展和经营规模扩大，公司应收账款余额较高，截至报告期末，公司应收账款金额与销售规模基本匹配，但较高的应收账款金额一定程度增加了公司的坏账风险、降低了公司资金使用效率，如果经营环境发生不利变化或客户财务状况恶化可能导致公司大额应收账款无法收回，将对公司业绩和生产经营造成一定的负面影响。

应对措施：公司将严格把控客户信用及付款周期，及时跟踪下游客户回款情况；公司与下游客户订立周密、逻辑清晰、合法有效的合同，及时采取必要措施以保障自身合法权益，尽可能降低应收账款坏账风险；公司将严格按照会计政策计提坏账准备。

5、新投产项目产能利用率达不到预期风险

公司近两年陆续增加了汽车材料轻量化项目，如 2024 年投产的一体化铝压铸项目产线、2025 年上半年投产的铝挤压项目、2025 年第四季度进入试生产和送样阶段的热成型业务，以及 2026 年第一季度进入试生产的芜湖生产基地激光拼焊线业务等项目。这些项目生产线的投产将丰富公司产品、提升

公司产品的综合竞争力，但在投产初期产能利用率有一个逐步提升过程，如公司新增产能利用率达不到盈亏平衡点比例，这些新增项目会产生一定程度亏损，对公司整体盈利能力产生负面影响。

应对措施：新增项目投产前，加强相关产品营销力度，争取在投产初期尽可能提高产能利用率和良品率，降低新增项目折旧摊销的影响。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
崔建华	董事长	选举	换届	换届，仍担任公司董事长
崔建兵	董事	选举	换届	换届，仍担任公司董事
陈华	董事	选举	换届	换届，仍担任公司董事
张海兵	董事	选举	换届	换届，仍担任公司董事
陈玉东	独立董事	选举	换届	换届，仍担任公司独立董事
侯文彪	独立董事	选举	换届	换届，仍担任公司独立董事
徐猛	独立董事	选举	换届	换届，仍担任公司独立董事
崔建兵	总经理	聘任	换届	换届，仍担任公司总经理
陈华	副总经理、财务总监	聘任	换届	换届，仍担任公司副总经理、财务总监
张海兵	副总经理	聘任	换届	换届，仍担任公司副总经理
崔倩	副总经理、董事会秘书	聘任	换届	换届，仍担任公司副总经理、董事会秘书

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、鉴于公司第三届董事会任期届满，根据法律法规及《公司章程》的规定，公司按程序进行了董事会换届选举工作。公司于2026年4月16日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司董事会换届暨选举四届董事会非独立董事的议案》和《关于公司董事会换届暨选举第四届董事会独立董事的议案》，分别同意提名崔建华先生、崔建兵先生、陈华先生和张海兵先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，同意提名侯文彪先生、徐猛先生和陈玉东先生为公司第四届董事会独立董事候选人；2026年5月21日公司召开2025年年度股东会，审议通过公司第四届董事会非独立董事和独立董事候选人的相关议案。

2、2026年5月21日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过关于公司董事长、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书候选人的相关议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	不适用
每10股派息数(元)（含税）	不适用
每10股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期内，公司不进行利润分配或公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2025年12月29日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司<2025年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2025年员工持股计划管理办法>的议案》、《关	详见公司于2025年12月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司2025年员工持股计划（草案）》、《福然德股份有限公司

于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施 2025 年员工持股计划并提交董事会及股东会审议；律师发表了法律意见	2025 年员工持股计划（草案）摘要》、《福然德股份有限公司 2025 年员工持股计划管理办法》。
2025 年 12 月 29 日，公司召开职工代表大会 2025 年第一次会议，审议通过《关于公司<2025 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》	详见公司于 2025 年 12 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司职工代表大会 2025 年第一次会议决议的公告》（公告编号：2025-060）
2026 年 1 月 14 日，公司召开 2026 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司<2025 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2025 年员工持股计划管理办法>的议案》	详见公司于 2026 年 1 月 15 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司 2026 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2026-002）
2026 年 3 月 9 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于调整 2025 年员工持股计划购买价格的议案》；律师发表了法律意见	详见公司于 2026 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司关于调整 2025 年员工持股计划购买价格的公告》（公告编号：2026-008）
2026 年 4 月 2 日，召开 2025 年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立公司 2025 年员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举 2025 年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权公司 2025 年员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关事项的议案》	详见公司于 2026 年 4 月 3 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司 2025 年员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2026-011）
2026 年 4 月 9 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，公司已将回购专用证券账户中持有的 3,188,000 股公司股票于 2026 年 4 月 8 日以非交易过户的方式过户至本员工持股计划专用证券账户“福然德股份有限公司—2025 年员工持股计划”中（证券账户号：B888024586），过户价格为 9.80 元/股。综上，2025 年员工持股计划非交易过户已完成。	详见公司于 2026 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司关于 2025 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（公告编号：2026-012）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	安徽优尼科汽车科技有限公司	1、企业环境信息依法披露系统（安徽）： https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/companyList 2、全国排污许可证管理信息平台： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkkg/xkkg!licenseInformation.action 3、安徽省排污单位自行监测信息公开平台： https://wryjc.cnemc.cn/gkpt/mainZxjc/340000 4、舒城县人民政府平台： https://www.shucheng.gov.cn/public/6618011/35032294.html 5、六安市生态环境局： https://sthjj.luan.gov.cn/zwxz/tzgg/5476256.html

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

多年来，公司始终秉承着“投身公益事业，履行社会责任，回报社会大众”的光荣传统和企业责任；公司已连续数年积极捐赠款项，开展扶贫帮困献爱心和社会公益活动。

2026 年上半年，公司向上海市慈善基金会宝山区代表处捐赠款项共计 24.00 万元、向舒城县慈善协会捐赠款项 0.10 万元，合计共捐赠款项为 24.10 万元。除上述慈善捐赠外，公司也高度重视企业社会责任，坚持将各社会责任要素纳入至企业的日常管理和经营中，将企业自身发展与社会发展有机的结合起来，树立责任理念，完善责任管理体系，健全责任管理机制，努力提升责任管理能力和水平。公司在发展中注重科技创新与管理创新的有机结合，追求市场、环境、社会的协调发展，努力实现企业与员工、企业与股东、企业与客户、企业与社会、企业与环境和谐共生，身体力行的践行好上市企业应有的社会责任。未来，公司仍将秉持初心，参与到社会公共事业中去，更好的回馈广大社会群众。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵	承诺事项 1、2、3、13	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵	承诺事项 11	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵	承诺事项 14	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵	承诺事项 15	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司股东人科合伙、行盛合伙及傅桐合伙	承诺事项 1、2、3	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	间接持有公司 5%以上股份的股东孟玲	承诺事项 1、2、3	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	承诺事项 4、5、6	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东	承诺事项 7、8、9	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	承诺事项 10	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事及高级管理人员	承诺事项 8、9、12	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司董事、监事及高级管理人员	承诺事项 11	2019 年 4 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵	承诺事项 16、18	2021 年 11 月 15 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵	承诺事项 17	2021 年 11 月 15 日	是	长期	是	不适用	不适用

承诺事项 1：锁定期满后，在遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则且不违背已做出的其他承诺的情况下，本人将根据资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持所持公司股份。锁定期满后两年内，本人减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行人价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；减持股份应提前三个交易日予以公告，采用集中竞价方式减持的，应在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；

承诺事项 2：本人/企业采取集中竞价交易方式的减持股份的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%。本人如在卖出公司股份后 6 个月内买入公司股份，或买入公司股份 6 个月内卖出公司股份的，则所得收益归公司所有；

承诺事项 3：本人/企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如法律法规或证监会对持股、减持有其他规定或要求的，本人将严格按照法律法规的规定或证监会的要求执行；

承诺事项 4：若公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部股份。

承诺事项 5：公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 5 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准（如需）后启动股份回购措施；公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）与发行价格孰高。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。若公司首次公开发行股票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，将依法赔偿投资者损失。

承诺事项 6：公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

承诺事项 7：若公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。

承诺事项 8: 若公司首次公开发行股票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，本人将依法赔偿投资者损失。

承诺事项 9: 本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失；

承诺事项 10: 本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行；

承诺事项 11: 本人将采取一切必要的合理措施，促使福然德股份按照股东会审议通过的分红回报规划及福然德股份上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划；

承诺事项 12: 如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如果本人未履行相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司或其他投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付给发行人指定账户；

承诺事项 13: 如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本人未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任的，本人直接或间接持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付给发行人指定账户；

承诺事项 14: 为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度维护公司的利益，保证公司的正常经营，公司控股股东、实际控制人向公司出具了《关于避免同业竞争等利益冲突的承诺函》；

承诺事项 15: 本人将尽可能避免和减少本人及本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

承诺事项 16: （1）本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的股东职责，不利用福然德控股股东、实际控制人的地位或身份损害福然德及福然德其他股东、债权人的合法权益；（2）截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与福然德生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与福然德经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与福然德生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构；（3）自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与福然德生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与福然德经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与福然德生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构；（4）自本承诺书签署之日起，本人直系亲属控制或间接控制的其他企业将不从事与福然德构成竞争或可能构成竞争的业务；（5）自本承诺

书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或福然德进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与福然德现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与福然德拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到福然德经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；（6）如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向福然德赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任；（7）本承诺书自本人签字之日即行生效，并在股份公司存续且依照《公司法》等有关法律、法规或者中国证监会、证券交易所的相关规定，本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间持续有效且不可撤销。

承诺事项 17：（1）本人将尽可能避免和减少本人及本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《福然德股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司依法签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准；（3）本人或本人控制的其他企业与股份公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并将严格遵守法律法规、《福然德股份有限公司章程》及公司相关制度规定的关联交易的审批权限和程序，履行法定的信息披露义务，以维护股份公司及其他股东的利益；（4）本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

承诺事项 18：（1）依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任；（3）自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会、上海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中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2026年5月12日，福然德控股子公司福链重工与湖南一钢科技有限公司（以下简称“湖南一钢”）关于撤销董事会决议的相关事项，收到《上海市宝山区人民法院民事判决书》（以下简称“民事判决书”；该判决书为一审判决），一审判决如下：撤销被告福链重工于2025年9月22日形成的《上海福链重工材料科技有限公司2025年第一次临时董事会会议决议》。本次诉讼事项不涉及具体金额，福链重工亦不属于福然德重要子公司，因此，本次民事诉讼判决结果不会对公司的生产经营产生重大影响，亦不会对公司本期利润或期后利润产生重大影响。	详见公司于2026年7月18日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司关于控股子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2026-029）
2026年8月3日，福然德控股子公司福链重工收到上海市第二中级人民法院民事判决书（以下简称“二审判决”），二审判决结果为维持原判。本次诉讼事项不涉及具体金额，福链重工亦不属于福然德重要子公司，因此，本次民事诉讼判决结果不会对公司的生产经营产生重大影响，亦不会对公司本期利润或期后利润的产生重大影响。	详见公司于2026年8月5日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2026-030）
2026年8月17日，福然德控股子公司福链重工与湖南一钢关于股东会决议撤销纠纷的相关事项，于2026年8月17日收到《上海市宝山区人民法院传票》，湖南一钢请求撤销福链重工2026年4月7日临时股东会审议确认《关于确认2022年9月16日晚/2022年11月11日上午签署的〈福链重工股东合作会议纪要〉及2024年11月1日签署的〈福链重工股东合作会议纪要〉的效力》两份会议纪要的效力为有效的决议；本次涉诉案件尚未开庭审理，诉讼结果尚存在不确定性，但本次诉讼事项不涉及具体金额，福链重工亦不属于福然德重要子公司，因此本次民事诉讼判决结果不会对公司的生产经营产生重大影响，亦不会对公司本期利润或期后利润的产生重大影响。	详见公司于2026年8月19日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《福然德股份有限公司关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2026-031）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

1、福链重工设立以来，其资产总额或收入总额或利润总额均未超过福然德合并报表范围内母子公司即集团总资产或总收入或利润总额的 15%（2025 年审计后福链重工总资产、净资产、收入、净利润占福然德股份合并报表的比例皆在 1%以内），福链重工不属于福然德重要子公司。上述福链重工涉诉案件的民事诉讼判决结果不会对公司的生产经营产生重大影响，亦不会对公司本期利润或期后利润的产生重大影响。公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

2、截至本公告披露日，公司及控股子公司在过去 12 个月内累计未达到披露标准的其他诉讼、仲裁案件（不含本次案件）共计 10 起，诉讼金额合计 3,120.71 万元。其中公司及控股子公司作为原告的诉讼案件共计 6 起，涉及金额合计 3,090.11 万元、作为被告的诉讼案件共计 4 起，涉及金额合计 30.60 万元。截至本公告披露日，福然德及其控股子公司不存在其他应披露而未披露的重大诉讼、仲裁事项。

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							332,714,526.20								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							332,714,526.20								
担保总额占公司净资产的比例(%)							7.44								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							332,714,526.20								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							332,714,526.20								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,920
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
崔建华	0	127,810,000	25.93	0	无	0	境内自然人
宁波人科创业投资 合伙企业（有限合 伙）	-2,330,800	108,965,300	22.11	0	无	0	境内非国有 法人

上海傅桐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	44,790,000	9.09	0	无	0	境内非国有法人
崔建兵	0	31,950,000	6.48	0	无	0	境内自然人
上海溧海啸阳私募基金管理有限公司—溧海啸阳月昇 34 号私募证券投资基金	0	9,856,500	2.00	0	未知	-	其他
宁波行盛创业投资合伙企业（有限合伙）	0	8,044,672	1.63	0	无	0	境内非国有法人
福然德股份有限公司—2025 年员工持股计划	0	3,188,000	0.65	0	无	0	境内非国有法人
国泰君安资产管理（亚洲）有限公司—国泰君安国际大中华专户 1 号	3,102,800	3,102,800	0.63	0	未知	-	其他
香港中央结算有限公司	-748,747	3,096,476	0.63	0	未知	-	境内非国有法人
李亮	1,353,500	2,548,400	0.52	0	未知	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
崔建华	127,810,000	人民币普通股	127,810,000				
宁波人科创业投资合伙企业（有限合伙）	108,965,300	人民币普通股	108,965,300				
上海傅桐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	44,790,000	人民币普通股	44,790,000				
崔建兵	31,950,000	人民币普通股	31,950,000				
上海溧海啸阳私募基金管理有限公司—溧海啸阳月昇 34 号私募证券投资基金	9,856,500	人民币普通股	9,856,500				
宁波行盛创业投资合伙企业（有限合伙）	8,044,672	人民币普通股	8,044,672				
福然德股份有限公司—2025 年员工持股计划	3,188,000	人民币普通股	3,188,000				
国泰君安资产管理（亚洲）有限公司—国泰君安国际大中华专户 1 号	3,102,800	人民币普通股	3,102,800				
香港中央结算有限公司	3,096,476	人民币普通股	3,096,476				
李亮	2,548,400	人民币普通股	2,548,400				

前十名股东中回购专户情况说明	2026 年 4 月 9 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，公司已将回购专用证券账户（即“福然德股份有限公司回购专用证券账户”）中持有的 3,188,000 股公司股票于 2026 年 4 月 8 日以非交易过户的方式过户至本员工持股计划专用证券账户“福然德股份有限公司—2025 年员工持股计划”中，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,188,000 股，占公司总股本的 0.65%。
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，公司控股股东、实际控制人崔建华、崔建兵为兄弟关系； 2、上述股东中，崔建华与崔建兵合计持股 100%的上海人科投资有限公司为宁波人科创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，崔建华、崔建兵实际控制宁波人科创业投资合伙企业（有限合伙）； 3、上述股东中，“福然德股份有限公司—2025 年员工持股计划”与其他股东之间不存在关联关系； 4、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 福然德股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,386,396,258.37	1,876,067,181.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,314,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		428,406,505.51	238,367,628.30
应收账款		1,853,416,922.30	2,101,894,509.08
应收款项融资		618,273,887.10	543,980,264.56
预付款项		943,219,905.14	855,338,900.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,061,762.90	3,371,409.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,183,872,924.28	2,085,653,715.05
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		28,212,433.62	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,337,367.25	138,754,094.08
流动资产合计		7,555,511,966.47	7,843,427,702.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		22,500,000.00	22,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,172,365,741.40	1,131,601,473.29
在建工程		314,983,996.34	375,273,461.19
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		6,034,990.84	6,496,073.20
无形资产		254,035,587.03	238,487,203.51
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		8,841,472.71	8,841,472.71
长期待摊费用			
递延所得税资产		56,382,841.14	50,506,513.60
其他非流动资产		16,802,123.90	14,099,400.00
非流动资产合计		1,851,946,753.36	1,847,805,597.50
资产总计		9,407,458,719.83	9,691,233,300.22
流动负债：			
短期借款		2,220,772,578.45	1,781,193,830.29
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		1,426,372,094.76	2,263,088,832.98
应付账款		263,005,589.51	270,914,702.20
预收款项			
合同负债		312,960,510.97	266,586,339.69
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		9,973,101.08	17,989,441.86
应交税费		37,675,909.87	70,973,320.17
其他应付款		155,763,161.44	36,822,524.09
其中：应付利息			
应付股利		98,565,836.20	
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		55,049,972.75	37,134,820.73
其他流动负债		40,684,866.43	40,276,164.13
流动负债合计		4,522,257,785.26	4,784,979,976.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		196,144,017.39	228,034,285.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,114,670.72	6,236,485.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,761,504.37	12,762,831.80

递延所得税负债			1,624,018.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		215,020,192.48	248,657,620.99
负债合计		4,737,277,977.74	5,033,637,597.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		492,829,181.00	492,829,181.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,976,122,575.84	1,984,143,326.17
减：库存股			40,990,883.95
其他综合收益			
专项储备		642,170.35	468,561.29
盈余公积		233,401,825.23	233,401,825.23
一般风险准备			
未分配利润		1,771,394,639.55	1,807,689,568.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,474,390,391.97	4,477,541,577.93
少数股东权益		195,790,350.12	180,054,125.16
所有者权益（或股东权益）合计		4,670,180,742.09	4,657,595,703.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,407,458,719.83	9,691,233,300.22

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：福然德股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,150,181,288.50	1,689,824,766.59
交易性金融资产		1,314,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		376,165,215.51	234,747,588.30
应收账款		1,743,371,815.06	1,764,292,387.58
应收款项融资		469,051,113.97	508,582,941.50
预付款项		568,639,556.47	596,588,166.05
其他应收款		664,938,832.48	888,469,802.62
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,495,771,293.34	1,428,655,436.96
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,585,966.29	
流动资产合计		6,471,019,081.62	7,111,161,089.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		921,372,351.57	728,671,198.40
其他权益工具投资		22,500,000.00	22,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		262,246,851.00	258,093,075.49
在建工程		8,460,246.49	23,254,453.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		51,621,154.30	51,964,817.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,330,783.18	18,954,205.98
其他非流动资产		2,362,831.86	
非流动资产合计		1,286,894,218.40	1,103,437,750.17
资产总计		7,757,913,300.02	8,214,598,839.77
流动负债：			
短期借款		244,453,399.97	252,856,494.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,096,190,000.00	3,590,260,000.00
应付账款		181,737,629.28	193,027,497.94
预收款项			
合同负债		79,372,206.85	69,542,104.10
应付职工薪酬		2,324,146.42	8,765,738.16
应交税费		26,688,226.20	46,102,236.78
其他应付款		156,820,990.19	42,052,815.29
其中：应付利息			
应付股利		98,565,836.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,318,386.89	9,040,473.53
流动负债合计		3,797,904,985.80	4,211,647,360.29
非流动负债：			
长期借款			31,887,262.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			31,887,262.91
负债合计		3,797,904,985.80	4,243,534,623.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		492,829,181.00	492,829,181.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,967,468,860.41	1,975,489,610.74
减：库存股			40,990,883.95
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		233,401,825.23	233,401,825.23
未分配利润		1,266,308,447.58	1,310,334,483.55
所有者权益（或股东权益）合计		3,960,008,314.22	3,971,064,216.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,757,913,300.02	8,214,598,839.77

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		5,356,931,268.02	5,215,031,849.65
其中：营业收入		5,356,931,268.02	5,215,031,849.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,111,726,913.58	4,995,146,309.16
其中：营业成本		5,031,813,345.41	4,923,133,092.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,835,949.99	12,346,057.17
销售费用		18,404,462.62	19,758,733.76
管理费用		44,351,939.57	37,800,906.34

研发费用		1,803,990.10	3,018,559.72
财务费用		517,225.89	-911,039.87
其中：利息费用		4,353,276.56	3,755,556.28
利息收入		5,353,024.38	6,434,973.49
加：其他收益		3,363,305.22	1,833,329.01
投资收益（损失以“-”号填列）		-16,748,704.97	-10,055,670.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-750,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,620,263.97	23,643,028.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,840,757.12	-21,077,131.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,059.38	1,157,447.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		219,936,520.92	215,386,544.23
加：营业外收入		777,690.85	543,137.54
减：营业外支出		534,436.52	519,082.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		220,179,775.25	215,410,598.97
减：所得税费用		54,789,519.66	54,585,682.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		165,390,255.59	160,824,915.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		165,390,255.59	160,824,915.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		160,199,143.76	153,355,605.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,191,111.83	7,469,310.48
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		165,390,255.59	160,824,915.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		160,199,143.76	153,355,605.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,191,111.83	7,469,310.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.33	0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.31

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

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		4,141,090,537.09	4,233,586,744.24
减：营业成本		3,892,756,280.38	4,032,840,017.58
税金及附加		5,375,552.15	3,815,529.33
销售费用		13,515,829.36	15,003,347.32
管理费用		21,013,558.97	20,825,495.67
研发费用		291,538.66	293,717.22
财务费用		-1,725,701.23	-3,133,366.81
其中：利息费用		1,424,781.89	1,849,166.68
利息收入		4,956,852.83	6,189,236.23
加：其他收益		2,056,153.54	324,885.47
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,116,948.48	110,147.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-750,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,905,950.91	23,892,432.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,361,342.83	-9,758,140.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,059.38	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,685,351.32	178,511,328.98
加：营业外收入		480,879.12	1,258,253.51
减：营业外支出		391,360.05	421,206.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,774,870.39	179,348,375.69
减：所得税费用		50,306,833.96	44,044,718.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,468,036.43	135,303,657.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		152,468,036.43	135,303,657.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		152,468,036.43	135,303,657.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		4,663,472,642.70	5,339,889,291.27
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		40,403,329.23	
收到其他与经营活动有关的现金		12,610,169.55	14,376,996.22
经营活动现金流入小计		4,716,486,141.48	5,354,266,287.49
购买商品、接受劳务支付的现金		5,421,823,436.94	4,940,466,807.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		70,778,609.99	60,792,994.15
支付的各项税费		156,756,569.39	136,116,879.60
支付其他与经营活动有关的现金		23,862,523.76	25,618,975.48
经营活动现金流出小计		5,673,221,140.08	5,162,995,656.98
经营活动产生的现金流量净额		-956,734,998.60	191,270,630.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		22,958.33	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,888,000.00	3,401,700.00
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		618,100.00	
投资活动现金流入小计		19,529,058.33	3,401,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,677,602.21	215,246,871.90
投资支付的现金		15,000,000.00	
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		13,911,920.00	
投资活动现金流出小计		120,589,522.21	215,246,871.90
投资活动产生的现金流量净额		-101,060,463.88	-211,845,171.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		44,192,400.00	17,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,950,000.00	17,500,000.00
取得借款收到的现金		2,278,696,006.67	1,160,292,462.67
收到其他与筹资活动有关的现金		1,091,584,542.16	923,125,540.75
筹资活动现金流入小计		3,414,472,948.83	2,100,918,003.42
偿还债务支付的现金		1,623,980,000.00	775,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,874,916.51	106,404,089.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00	7,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		920,746,950.74	931,789,604.51
筹资活动现金流出小计		2,647,601,867.25	1,814,023,694.45
筹资活动产生的现金流量净额		766,871,081.58	286,894,308.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			240,574.35
五、现金及现金等价物净增加额		-290,924,380.90	266,560,341.93
加：期初现金及现金等价物余额		703,991,739.27	386,435,695.89
六、期末现金及现金等价物余额		413,067,358.37	652,996,037.82

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		4,159,680,702.41	5,083,967,799.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,611,034.01	12,492,194.47
经营活动现金流入小计		4,171,291,736.42	5,096,459,994.04
购买商品、接受劳务支付的现金		4,659,521,095.25	4,694,269,754.73
支付给职工及为职工支付的现金		21,733,397.62	20,962,584.68
支付的各项税费		104,629,947.26	76,048,362.34
支付其他与经营活动有关的现金		14,493,909.99	11,968,916.42
经营活动现金流出小计		4,800,378,350.12	4,803,249,618.17
经营活动产生的现金流量净额		-629,086,613.70	293,210,375.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,550,000.00	7,920,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		156,000.00	7,700.00
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		2,706,000.00	7,927,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,939,155.53	24,829,932.58
投资支付的现金		37,500,000.00	32,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		516,394,872.27	307,404,789.73
投资活动现金流出小计		564,834,027.80	364,734,722.31
投资活动产生的现金流量净额		-562,128,027.80	-356,807,022.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,242,400.00	
取得借款收到的现金		244,378,028.19	172,910,171.47
收到其他与筹资活动有关的现金		1,624,313,319.50	1,099,587,768.23
筹资活动现金流入小计		1,899,933,747.69	1,272,497,939.70
偿还债务支付的现金		81,980,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,725,135.60	99,062,524.67
支付其他与筹资活动有关的现金		912,929,652.68	887,673,411.50
筹资活动现金流出小计		1,094,634,788.28	986,735,936.17
筹资活动产生的现金流量净额		805,298,959.41	285,762,003.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		624,854,070.59	329,503,439.81
六、期末现金及现金等价物余额			
		238,938,388.50	551,668,796.90

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	492,829,181.00				1,984,143,326.17	40,990,883.95		468,561.29	233,401,825.23		1,807,689,568.19		4,477,541,577.93	180,054,125.16	4,657,595,703.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	492,829,181.00				1,984,143,326.17	40,990,883.95		468,561.29	233,401,825.23		1,807,689,568.19		4,477,541,577.93	180,054,125.16	4,657,595,703.09
三、本期					-8,020,750.33	-40,990,883.95		173,609.06			-36,294,928.00		-3,151,185.00	15,736,224.00	12,585,039.00

增减变动金额（减少以“-”号填列）						95					64		96	96	00
（一）综合收益总额											160,199,143.76		160,199,143.76	5,191,111.83	165,390,255.59
（二）所有者投入和减少资本					-8,020,750.33	40,990,883.95							32,970,133.62	12,995,113.13	45,965,246.75
1.所有者投入的普通股					-9,770,480.95	40,990,883.95							31,220,403.00	12,950,000.00	44,170,403.00
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额					1,749,730.62								1,749,730.62		1,749,730.62
4. 其他													45,113.13		45,113.13
(三) 利 润分 配										- 196,494,072.40		- 196,494,072.40	- 2,450,000.00		- 198,944,072.40
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										- 196,494,072.40		- 196,494,072.40	- 2,450,000.00		- 198,944,072.40
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							173,609.06					173,609.06		173,609.06
1. 本期提取							185,457.29					185,457.29		185,457.29
2. 本期使用							-11,848.23					-11,848.23		-11,848.23
（六）其他														
四、本期期末余额	492,829,181.00				1,976,122,575.84	0	642,170.35	233,401,825.23		1,771,394,639.55		4,474,390,391.97	195,790,350.12	4,670,180,742.09

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	492,829,181.00				1,984,642,982.98				200,881,462.38		1,636,907,074.78		4,315,260,701.14	161,444,582.45	4,476,705,283.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	492,829,181.00				1,984,642,982.98				200,881,462.38		1,636,907,074.78		4,315,260,701.14	161,444,582.45	4,476,705,283.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						20,542,890.01					-18,811,582.85		-39,354,472.86	20,829,310.48	-18,525,162.38
（一）综合收益总额											153,355,605.50		153,355,605.50	7,469,310.48	160,824,915.98
（二）所有者投入和减少资本						20,542,890.01							-20,542,890.01	17,500,000.00	-3,042,890.01

1. 所有者投入的普通股														17,500,000.00	17,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						20,542,890.01							-20,542,890.01		-20,542,890.01
（三）利润分配											-172,167,188.35		-172,167,188.35	-4,140,000.00	-176,307,188.35
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											-172,167,188.35		-172,167,188.35	-4,140,000.00	-176,307,188.35
4. 其他															

(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资 本公积 转增资 本（或 股本）															
2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）															
3. 盈 余公积 弥补亏 损															
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益															
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益															
6. 其 他															
(五) 专项储 备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	492,829,181.00				1,984,642,982.98	20,542,890.01		200,881,462.38		1,618,095,491.93		4,275,906,228.28	182,273,892.93	4,458,180,121.21	

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	492,829,181.00				1,975,489,610.74	40,990,883.95			233,401,825.23	1,310,334,483.55	3,971,064,216.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	492,829,181.00				1,975,489,610.74	40,990,883.95			233,401,825.23	1,310,334,483.55	3,971,064,216.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-8,020,750.33	-40,990,883.95				-44,026,035.97	-11,055,902.35
（一）综合收益总额										152,468,036.43	152,468,036.43
（二）所有者投入和减少资本					-8,020,750.33	-40,990,883.95					32,970,133.62
1. 所有者投入的普通股					-9,770,480.95	-40,990,883.95					31,220,403.00

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,749,730.62						1,749,730.62
4. 其他											
（三）利润分配										-196,494,072.40	-196,494,072.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-196,494,072.40	-196,494,072.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	492,829,181.00				1,967,468,860.41				233,401,825.23	1,266,308,447.58	3,960,008,314.22

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	492,829,181.00				1,975,489,610.74				200,881,462.38	1,189,818,406.29	3,859,018,660.41

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	492,829,181.00				1,975,489,610.74				200,881,462.38	1,189,818,406.29	3,859,018,660.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						20,542,890.01				-36,863,530.87	-57,406,420.88
（一）综合收益总额										135,303,657.48	135,303,657.48
（二）所有者投入和减少资本						20,542,890.01					-20,542,890.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						20,542,890.01					-20,542,890.01
（三）利润分配										-172,167,188.35	-172,167,188.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-172,167,188.35	-172,167,188.35
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	492,829,181.00				1,975,489,610.74	20,542,890.01			200,881,462.38	1,152,954,875.42	3,801,612,239.53

公司负责人：崔建华

主管会计工作负责人：陈华

会计机构负责人：周崎峰

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

福然德股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上海福然德部件加工有限公司（以下简称上海福然德有限公司），由郝昌兰和沈红燕共同出资组建，于2004年7月8日在宝山区市场监督管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310113764726143G的营业执照，注册资本49,282.92万元，股份总数49,282.92万股（每股面值1元），其中非限售股49,282.92万股。公司股票已于2020年9月24日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属装卸搬运和运输代理业。主要经营活动为中高端汽车、家电等行业及其配套厂商提供完整的钢材物流供应链服务，包括采购、加工、仓储、套裁、包装、运输及配送等服务，以及相应的技术支持服务。

本财务报表业经公司2026年8月27日第四届董事会第二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额1%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额1%
重要的账龄超过1年的预付款项	单项金额超过资产总额1%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额1%
重要的账龄超过1年的应付账款	单项金额超过资产总额1%
重要的账龄超过1年的其他应付款	单项金额超过资产总额1%
重要的账龄超过1年的合同负债	单项金额超过资产总额1%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额1%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额或收入总额或利润总额超过集团总资产或总收入或利润总额的15%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同, 以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 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: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(四) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(五) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指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, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

（六）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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；（2）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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（七）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

（1）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收财务公司承兑汇票		
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合[注]	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合[注]	款项性质	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

[注] 合并范围指纳入本期合并财务报表范围的公司

（2）账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：11（七）金融工具。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类:

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企

业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

1. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

22、在建工程

√适用 □不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 20-50 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1. 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2. 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

3. 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

☐ 适用 ☒ 不适用

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计：17、合同资产。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

□适用 √不适用

32、 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**(1) 以权益结算的股份支付**

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

(1) 销售商品业务收入：

公司销售商品业务收入属于在某一时点履行的履约义务，主要包括汽车用钢和家电用钢等的加工、配送业务。根据配送方式的不同，分为主动配送及自提两种方式，收入确认方法如下：

1) 主动配送：公司根据合同、订单确认的交货期安排产品的配送，在产品运抵客户或委托方指定客户后，经对方验收后确认收入。

2) 自提：公司根据与合同、订单确认的交货期安排产品的自提，在核实客户提供的提货人员信息和车辆信息后，将产品交予提货人员，现场确认配送品种、价格和数量是否符合合同、订单的规定，经对方验收后确认收入。

(2) 提供劳务收入

公司针对客户的业务需求提供来料加工、仓储及吊装服务，属于在某一时点履行的履约义务。对于来料加工，公司在完成加工时确认为当期收入；对于仓储服务，公司按照吨数与天数确认仓储收入；对于吊装服务，公司按照吊装吨数在吊装完成时确认吊装收入。

35、 合同成本

√适用 □不适用

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账

面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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) 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) 递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，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。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，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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 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；3) 承租人

发生的初始直接费用；4) 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。

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁开始日，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。

经营租赁

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。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。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、其他

√适用 □不适用

安全生产费

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

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.20%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%[注 2]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

[注 1]各公司劳务服务收入适用 6%的增值税税率；本公司、芜湖福斯特智能制造有限公司房屋租赁收入适用 9%增值税税率

[注 2]本公司、子公司上海万汇供应链有限公司、上海久铄钢材贸易有限公司、上海勤彤供应链有限公司、宁德福然德供应链有限公司、上海然晟金属科技有限公司、上海复岁供应链有限公司、上海华汽钢供应链有限公司、安徽福然德汽车科技有限公司、安徽优尼科汽车科技有限公司、上海福链材料科技有限公司、上海福链重工材料科技有限公司、安徽锶科汽车科技有限责任公司、上海德普智擎机器人有限公司适用 5%的城市维护建设税

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
重庆福然德汽车部件有限公司	15.00
佛山市友钢材料科技有限公司	20.00
上海久铄钢材贸易有限公司	20.00
宁德福然德供应链有限公司	20.00
上海福链材料科技有限公司	20.00
上海德普智擎机器人有限公司	20.00

宜宾福然德汽车科技有限公司	20.00
常州福然德汽车科技有限公司	20.00
重庆铭之灏汽车零部件有限公司	20.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 子公司重庆福然德汽车部件有限公司因符合财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）相关优惠政策，本年度企业所得税按 15%的税率计缴。

2. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司佛山市友钢材料科技有限公司、上海久铄钢材贸易有限公司、宁德福然德供应链有限公司、上海福链材料科技有限公司、上海德普智擎机器人有限公司、宜宾福然德汽车科技有限公司、常州福然德汽车科技有限公司、重庆铭之灏汽车零部件有限公司 2026 年度符合小型微利企业的税收优惠政策，适用企业所得税税率为 20%。

3. 《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,964.15	117,175.54
银行存款	412,970,394.22	703,862,305.61
其他货币资金	973,328,900.00	1,172,087,700.60
存放财务公司存款		
合计	1,386,396,258.37	1,876,067,181.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末数包括银行承兑汇票保证金 971,992,900.00 元和中泰期货账户余额 1,336,000.00 元。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,314,000.00		/

其中：			
期货	1,314,000.00		/
合计	1,314,000.00		/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**3、 衍生金融资产**☐适用 ☒不适用**4、 应收票据****(1) 应收票据分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	428,406,505.51	238,367,628.30
合计	428,406,505.51	238,367,628.30

(2) 期末公司已质押的应收票据☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	30,013,729.99
合计	30,013,729.99

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末未终止确认金额
商业承兑票据	72,162,291.78
合计	72,162,291.78

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	441,656,191.25	100.00	13,249,685.74	3.00	428,406,505.51	245,739,822.99	100.00	7,372,194.69	3.00	238,367,628.30
其中：										
商业承兑票据	441,656,191.25	100.00	13,249,685.74	3.00	428,406,505.51	245,739,822.99	100.00	7,372,194.69	3.00	238,367,628.30
合计	441,656,191.25	/	13,249,685.74	/	428,406,505.51	245,739,822.99	/	7,372,194.69	/	238,367,628.30

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	441,656,191.25	13,249,685.74	3.00
合计	441,656,191.25	13,249,685.74	3.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	7,372,194.69	5,877,491.05				13,249,685.74
合计	7,372,194.69	5,877,491.05				13,249,685.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,907,530,003.10	2,164,371,054.00
1 年以内（含 1 年）小计	1,907,530,003.10	2,164,371,054.00
1 至 2 年	4,446,352.95	3,504,982.85
2 至 3 年	744.50	2,197.43
3 年以上	1,923,538.01	1,922,402.05
合计	1,913,900,638.56	2,169,800,636.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按组合计提坏账准备	1,913,900,638.56	100.00	60,483,716.26	3.16	1,853,416,922.30	2,169,800,636.33	100.00	67,906,127.25	3.13	2,101,894,509.08
其中：										
账龄计提	1,913,900,638.56	100.00	60,483,716.26	3.16	1,853,416,922.30	2,169,800,636.33	100.00	67,906,127.25	3.13	2,101,894,509.08
合计	1,913,900,638.56	/	60,483,716.26	/	1,853,416,922.30	2,169,800,636.33	/	67,906,127.25	/	2,101,894,509.08

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,907,530,003.10	57,225,900.11	3.00
1-2 年	4,446,352.95	1,333,905.89	30.00
2-3 年	744.50	372.25	50.00
3 年以上	1,923,538.01	1,923,538.01	100.00
合计	1,913,900,638.56	60,483,716.26	3.16

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11（七）。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动[注]	
按组合计提坏账准备	67,906,127.25	-7,487,006.60			64,595.61	60,483,716.26
合计	67,906,127.25	-7,487,006.60			64,595.61	60,483,716.26

[注]其他系合并范围变动所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
东华汽车实业有限公司	107,080,707.92	5.59	3,212,421.24
新程汽车工业有限公司	100,641,528.13	5.26	3,019,245.84
郑州比亚迪汽车有限公司	95,763,888.24	5.00	2,872,916.65
昆山达亚汽车零部件有限公司	52,280,383.34	2.73	1,568,411.50
无锡市振华汽车部件股份有限公司	49,513,426.22	2.59	1,485,402.79
合计	405,279,933.85	21.18	12,158,398.02

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	590,856,732.88	492,069,069.23
财务公司承兑汇票	27,417,154.22	51,911,195.33
合计	618,273,887.10	543,980,264.56

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,645,127,357.53
应收账款债权凭证	48,629,197.66
合计	2,693,756,555.19

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按组合计提坏账准备	618,273,887.10	100.00			618,273,887.10	543,980,264.56	100.00			543,980,264.56
其中：										
银行承兑汇票	590,856,732.88	95.57			590,856,732.88	492,069,069.23	90.46			492,069,069.23
财务公司承兑汇票	27,417,154.22	4.43			27,417,154.22	51,911,195.33	9.54			51,911,195.33
合计	618,273,887.10	/		/	618,273,887.10	543,980,264.56	/		/	543,980,264.56

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	942,587,294.32	99.93	851,526,292.13	99.55
1 年以上	632,610.82	0.07	3,812,608.34	0.45
合计	943,219,905.14	100.00	855,338,900.47	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海本钢冶金科技有限公司	200,330,530.43	21.24
湖南华菱涟源钢铁有限公司	87,732,728.64	9.30
鞍钢蒂森克虏伯汽车钢有限公司	71,160,308.50	7.54
上海首钢钢铁贸易有限公司	70,676,224.58	7.49
上海宝钢钢材贸易有限公司	54,442,024.20	5.77
合计	484,341,816.35	51.35

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,061,762.90	3,371,409.43
合计	12,061,762.90	3,371,409.43

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,380,419.03	1,735,242.49
1 年以内（含 1 年）小计	11,380,419.03	1,735,242.49
1 至 2 年	1,461,080.63	2,411,534.59
2 至 3 年		300.00
3 年以上	345,951.65	360,751.65
合计	13,187,451.31	4,507,828.73

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,191,020.00	1,838,203.86
应收暂付款	1,996,431.31	2,669,624.87
合计	13,187,451.31	4,507,828.73

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2026年1月1日余额	52,057.27	723,460.38	360,901.65	1,136,419.30
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-43,832.42	43,832.42		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	333,170.19	-328,968.61	-14,950.00	-10,748.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动 [注]	17.53			17.53
2026年6月30日余额	341,412.57	438,324.19	345,951.65	1,125,688.41
期末坏账准备计提比例 (%)	3.00	30.00	100.00	8.54

[注]其他系合并范围变动所致。

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	13,187,451.31	100.00	1,125,688.41	8.54	12,061,762.90
合 计	13,187,451.31	100.00	1,125,688.41	8.54	12,061,762.90
(续上表)					
种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,507,828.73	100.00	1,136,419.30	25.21	3,371,409.43
合 计	4,507,828.73	100.00	1,136,419.30	25.21	3,371,409.43

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	13,187,451.31	1,125,688.41	8.54
其中：1年以内	11,380,419.03	341,412.57	3.00
1-2年	1,461,080.63	438,324.19	30.00
2-3年			50.00
3-4年	345,951.65	345,951.65	100.00
小 计	13,187,451.31	1,125,688.41	8.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及估计：11（七）。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武进国家高新技术产业开发区财政局	9,628,920.00	73.02	押金保证金	1 年以内	288,867.60
零跑汽车有限公司	1,000,000.00	7.58	押金保证金	1-2 年	300,000.00
中国太平洋财产保险股份有限公司	524,203.38	3.98	应收暂付款	1 年以内	15,726.10
武进高新技术产业开发区创新发展中心	264,900.00	2.01	押金保证金	1 年以内	7,947.00
重庆平洋科技（集团）有限公司	200,000.00	1.52	押金保证金	3 年以上	200,000.00
合计	11,618,023.38	88.10	/	/	812,540.70

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	1,660,623,463.79	14,198,964.91	1,646,424,498.88	1,603,734,360.63	13,851,030.27	1,589,883,330.36
在产品	2,026,786.62		2,026,786.62	1,156,794.93		1,156,794.93
库存商品	402,516,575.94	8,298,803.78	394,217,772.16	387,712,880.83	8,199,878.95	379,513,001.88
发出商品	53,600,912.80	352,209.09	53,248,703.71	63,728,264.37	366,190.25	63,362,074.12
委托加工物资	78,425,057.16	1,024,871.37	77,400,185.79	44,415,598.80	941,959.78	43,473,639.02
周转材料	10,554,977.12		10,554,977.12	8,264,874.74		8,264,874.74
合计	2,207,747,773.43	23,874,849.15	2,183,872,924.28	2,109,012,774.30	23,359,059.25	2,085,653,715.05

(1) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,851,030.27	6,983,731.71		6,635,797.07		14,198,964.91
库存商品	8,199,878.95	4,194,306.10		4,095,381.27		8,298,803.78
发出商品	366,190.25	602,078.83		616,059.99		352,209.09
委托加工物资	941,959.78	1,060,640.48		977,728.89		1,024,871.37
合计	23,359,059.25	12,840,757.12		12,324,967.22		23,874,849.15

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	直接用于出售的存货，可变现净值按估计售价减去估计的销售费用及必要的税费确定	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期存货跌价准备减少均为随着生产领用和销售而转销
库存商品			
发出商品	已发出但未经验收的存货，可变现净值按估计售价减去必要的税费确定		
原材料	需要经过加工的存货，可变现净值按估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及必要的税费确定		
委托加工物资			

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售资产	28,212,433.62		28,212,433.62	28,761,061.95		2026 年
合计	28,212,433.62		28,212,433.62	28,761,061.95		/

其他说明：

无

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证增值税进项税额	100,245,775.69	138,754,094.08
预缴企业所得税	91,591.56	
合计	100,337,367.25	138,754,094.08

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、 债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

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

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股利收 入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加 投资	减少 投资	本期计 入其他 综合收 益的利 得	本期 计入 其他 综合 收益 的损 失	其他					
复星智联新能（安徽）股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00						7,500,000.00				
上海开普勒机器人有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00				
合计	22,500,000.00						22,500,000.00				/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,172,365,741.40	1,131,601,473.29
合计	1,172,365,741.40	1,131,601,473.29

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	700,976,723.34	798,045,060.94	20,139,352.75	91,764,895.38	1,610,926,032.41
2.本期增加金额	50,536,124.03	57,377,767.34	1,668,640.49	17,534,453.13	127,116,984.99
(1) 购置			1,668,640.49	6,270,456.87	7,939,097.36
(2) 在建工程转入	50,536,124.03	57,377,767.34		11,263,996.26	119,177,887.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		33,769,546.02	999,874.36	44,601.77	34,814,022.15
(1) 处置或报废		249,823.00	999,874.36	44,601.77	1,294,299.13
		33,519,723.02			33,519,723.02

(2) 转入持有待售资产					
4.期末余额	751,512,847.37	821,653,282.26	20,808,118.88	109,254,746.74	1,703,228,995.25
二、累计折旧					
1.期初余额	176,993,192.58	273,895,358.71	14,536,106.87	13,899,900.96	479,324,559.12
2.本期增加金额	17,085,000.68	34,916,435.91	1,155,664.80	4,735,690.13	57,892,791.52
(1) 计提	17,085,000.68	34,916,435.91	1,155,664.80	4,735,690.13	57,892,791.52
3.本期减少金额		5,389,966.10	949,880.64	14,250.05	6,354,096.79
(1) 处置或报废		82,676.70	949,880.64	14,250.05	1,046,807.39
(2) 转入持有待售资产		5,307,289.40			5,307,289.40
4.期末余额	194,078,193.26	303,421,828.52	14,741,891.03	18,621,341.04	530,863,253.85
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	557,434,654.11	518,231,453.74	6,066,227.85	90,633,405.70	1,172,365,741.40
2.期初账面价值	523,983,530.76	524,149,702.23	5,603,245.88	77,864,994.42	1,131,601,473.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
上海市宝山区友谊西路 888 号 3 幢	13,337,107.41

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	314,983,996.34	375,273,461.19
合计	314,983,996.34	375,273,461.19

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
落料、冲焊及热成型汽车零部件项目	265,176,183.73		265,176,183.73	244,011,467.85		244,011,467.85
新能源汽车铝压铸建设项目	11,220,232.04		11,220,232.04	30,489,077.28		30,489,077.28
公司本部-5G 供应链数字化运营中心项目	3,660,377.36		3,660,377.36	4,033,979.18		4,033,979.18
其他零星工程和设备	34,927,203.21		34,927,203.21	96,738,936.88		96,738,936.88
合计	314,983,996.34		314,983,996.34	375,273,461.19		375,273,461.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名 称	预算数 (万元)	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
落料、冲焊 及热成型汽 车零部件项 目	31,200.00	244,011,467.85	25,454,681.83	4,289,965.95		265,176,183.73	102.62	97.00	7,059,335.68	2,570,820.17	2.83	自有资 金、银 行借款
新能源汽车 铝压铸建设 项目	26,000.00	30,489,077.28	7,214,589.38	26,483,434.62		11,220,232.04	130.67	91.00				自有资 金
合计	/	274,500,545.13	32,669,271.21	30,773,400.57		276,396,415.77	/	/	7,059,335.68	2,570,820.17	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期其他零星工程和设备，由在建工程转入固定资产 88,404,487.06 元。

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1.期初余额	6,887,109.99	6,887,109.99
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,887,109.99	6,887,109.99
二、累计折旧		
1.期初余额	391,036.79	391,036.79
2.本期增加金额	461,082.36	461,082.36
(1)计提	461,082.36	461,082.36
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	852,119.15	852,119.15
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	6,034,990.84	6,034,990.84
2.期初账面价值	6,496,073.20	6,496,073.20

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	271,544,182.15			9,837,631.33	281,381,813.48
2.本期增加金额	18,215,033.02			1,348,767.08	19,563,800.10
(1)购置	18,215,033.02			1,348,767.08	19,563,800.10
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	289,759,215.17			11,186,398.41	300,945,613.58
二、累计摊销					

1.期初余额	41,119,115.81			1,775,494.16	42,894,609.97
2.本期增加金额	3,519,593.71			495,822.87	4,015,416.58
(1) 计提	3,519,593.71			495,822.87	4,015,416.58
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	44,638,709.52			2,271,317.03	46,910,026.55
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	245,120,505.65			8,915,081.38	254,035,587.03
2.期初账面价值	230,425,066.34			8,062,137.17	238,487,203.51

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
芜湖福瑞德	8,841,472.71			8,841,472.71
合计	8,841,472.71			8,841,472.71

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
芜湖福瑞德	芜湖福瑞德经营性资产和负债	公司仅有一个资产组，商誉全部分摊至该资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
芜湖福瑞德	4,898.00	14,205.85		5 年	根据公司所处行业、经营模式、资本结构、发展趋势等综合分析	根据公司所处行业、经营模式、资本结构、发展趋势等综合分析	根据公司所处行业、经营模式、资本结构、发展趋势等综合分析	根据公司所处行业、经营模式、资本结构、发展趋势等综合分析
合计	4,898.00	14,205.85		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,733,939.56	24,661,343.29	99,773,800.49	24,923,386.24
内部交易未实现利润	23,596,356.29	5,899,089.07	16,470,115.76	4,117,528.94
可抵扣亏损	89,392,687.12	22,348,171.78	66,472,464.62	16,618,116.13
租赁合同	6,420,434.47	1,605,108.62	6,627,097.42	1,656,774.34
政府补助	12,761,504.37	3,190,376.09	12,762,831.80	3,190,707.95
公允价值变动	750,000.00	187,500.00		
合计	231,654,921.81	57,891,588.85	202,106,310.09	50,506,513.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁合同	6,420,434.47	1,605,108.62	6,496,073.20	1,624,018.30
合计	6,420,434.47	1,605,108.62	6,496,073.20	1,624,018.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,508,747.71	56,382,841.14		
递延所得税负债	1,508,747.71			

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	16,802,123.90		16,802,123.90	14,099,400.00		14,099,400.00
合计	16,802,123.90		16,802,123.90	14,099,400.00		14,099,400.00

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	971,992,900.00	971,992,900.00	质押	票据保证金	1,172,075,442.48	1,172,075,442.48	质押	票据保证金
应收票据	30,013,729.99	29,113,318.09	质押	质押用于开立银行承兑 汇票				
应收账款					14,045,489.01	13,343,214.56	质押	质押用于开立银行承兑 汇票
合计	1,002,006,629.99	1,001,106,218.09	/	/	1,186,120,931.49	1,185,418,657.04	/	/

其他说明：
无

32、 短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	169,476,571.78	76,479,857.17
贴现取得的借款	2,051,296,006.67	1,704,713,973.12
合计	2,220,772,578.45	1,781,193,830.29

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,400,000.00	2,857,264.26
银行承兑汇票	1,405,972,094.76	2,260,231,568.72
合计	1,426,372,094.76	2,263,088,832.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。到期未付的原因是无。

36、 应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	150,710,029.37	120,181,820.86
运费	54,144,711.38	87,466,715.08
工程设备款	44,067,858.61	57,126,922.77
加工费及其他	14,082,990.15	6,139,243.49
合计	263,005,589.51	270,914,702.20

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	312,960,510.97	266,586,339.69
合计	312,960,510.97	266,586,339.69

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,373,487.42	57,696,848.84	65,722,776.74	9,347,559.52
二、离职后福利-设定提存计划	615,954.44	5,905,463.10	5,895,875.98	625,541.56
三、辞退福利		86,099.80	86,099.80	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,989,441.86	63,688,411.74	71,704,752.52	9,973,101.08

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,802,154.17	48,594,077.14	56,602,635.03	8,793,596.28
二、职工福利费		3,724,039.10	3,724,039.10	-
三、社会保险费	360,572.94	3,275,541.02	3,270,471.36	365,642.60
其中：医疗保险费	335,864.44	2,953,700.26	2,948,867.89	340,696.81
工伤保险费	24,237.74	284,646.22	284,446.23	24,437.73
生育保险费	110.76	2,280.96	2,243.66	148.06
其他保险费	360.00	34,913.58	34,913.58	360.00
四、住房公积金	156,530.99	1,962,538.00	1,958,969.00	160,099.99
五、工会经费和职工教育经费	54,229.32	140,653.58	166,662.25	28,220.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,373,487.42	57,696,848.84	65,722,776.74	9,347,559.52

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	597,289.12	5,718,966.82	5,709,670.20	606,585.74
2、失业保险费	18,665.32	186,496.28	186,205.78	18,955.82
3、企业年金缴费				
合计	615,954.44	5,905,463.10	5,895,875.98	625,541.56

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	29,071,720.26	57,040,687.20
增值税	3,340,685.73	7,006,771.23
印花税	1,888,789.10	2,413,229.88
房产税	1,665,863.13	1,620,923.34
土地使用税	1,065,069.89	998,404.01
城市维护建设税	162,170.98	648,380.78
代扣代缴个人所得税	154,575.00	395,574.74
教育费附加	93,994.77	385,060.67
地方教育附加	57,845.13	256,707.13
其他	175,195.88	207,581.19
合计	37,675,909.87	70,973,320.17

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	98,565,836.20	
其他应付款	57,197,325.24	36,822,524.09
合计	155,763,161.44	36,822,524.09

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	98,565,836.20	
合计	98,565,836.20	

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款	54,167,082.66	31,448,316.25
押金保证金	1,080,000.00	1,102,054.30
应付暂收款	1,950,242.58	4,272,153.54
合计	57,197,325.24	36,822,524.09

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	54,744,209.00	36,744,209.00
一年内到期的租赁负债	305,763.75	390,611.73
合计	55,049,972.75	37,134,820.73

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	40,684,866.43	34,656,224.15
未终止确认应收票据		5,619,939.98
合计	40,684,866.43	40,276,164.13

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	196,144,017.39	228,034,285.20
合计	196,144,017.39	228,034,285.20

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,866,654.49	7,095,056.52
减：未确认融资费用	751,983.77	858,570.83
合计	6,114,670.72	6,236,485.69

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,762,831.80	400,000.00	401,327.43	12,761,504.37	技术改造补助
合计	12,762,831.80	400,000.00	401,327.43	12,761,504.37	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	492,829,181						492,829,181

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,984,143,326.17	1,749,730.62	9,770,480.95	1,976,122,575.84
其他资本公积				
合计	1,984,143,326.17	1,749,730.62	9,770,480.95	1,976,122,575.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动主要系实施员工持股计划所致。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	40,990,883.95		40,990,883.95	
合计	40,990,883.95		40,990,883.95	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期库存股变动主要系实施员工持股计划所致。

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、 专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	468,561.29	185,457.29	11,848.23	642,170.35
合计	468,561.29	185,457.29	11,848.23	642,170.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	233,401,825.23			233,401,825.23
合计	233,401,825.23			233,401,825.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,807,689,568.19	1,636,907,074.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,807,689,568.19	1,636,907,074.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,199,143.76	375,470,044.61
减：提取法定盈余公积		32,520,362.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	196,494,072.40	172,167,188.35
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,771,394,639.55	1,807,689,568.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,350,311,415.31	5,026,035,826.59	5,208,916,257.43	4,918,939,563.94
其他业务	6,619,852.71	5,777,518.82	6,115,592.22	4,193,528.10
合计	5,356,931,268.02	5,031,813,345.41	5,215,031,849.65	4,923,133,092.04
其中：与客户之间的合同产生的收入	5,356,206,604.43	5,031,467,194.81	5,214,426,664.33	4,923,020,127.06

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
加工配送	3,390,879,502.89	3,148,912,513.42
非加工配送	1,923,199,136.19	1,841,125,577.98
来料加工及其他	42,127,965.35	41,429,103.41
按经营地区分类		
华东地区	3,954,638,037.53	3,712,140,660.24
华中地区	542,607,659.50	532,422,375.45
西南地区	427,491,826.72	388,165,449.68
华南地区	209,827,037.09	183,808,812.86
其他地区	221,642,043.59	214,929,896.58
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	5,356,206,604.43	5,031,467,194.81
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	5,356,206,604.43	5,031,467,194.81

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,012,786.63	784,362.83
教育费附加	1,142,786.19	436,690.64
房产税	3,936,738.83	3,803,352.63
土地使用税	2,395,452.78	2,448,745.16
车船使用税	300.00	892.80
印花税	3,550,820.12	3,810,831.04
地方教育附加	761,857.50	291,106.28
环保税	1,528.03	526.33
水利基金及其他	1,033,679.91	769,549.46
合计	14,835,949.99	12,346,057.17

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,934,522.25	13,209,074.51
业务招待费	3,243,964.64	4,620,334.74
办公、差旅费	1,297,036.16	1,124,962.57
股份支付	950,332.04	
其他	978,607.53	804,361.94
合计	18,404,462.62	19,758,733.76

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,721,825.43	17,260,307.03
折旧费、无形资产摊销	16,363,067.05	10,753,047.55
业务招待费	1,096,792.69	786,749.49
办公费	4,419,374.93	1,667,430.64
装修、修理费	1,586,401.39	1,655,324.28
差旅、交通费	819,617.94	1,007,878.28

咨询服务费	1,575,638.12	699,158.86
软件服务费		84,905.66
股份支付	757,686.05	
其他	2,011,535.97	3,886,104.55
合计	44,351,939.57	37,800,906.34

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,691,006.39	1,784,002.21
直接材料	3,943.30	344,278.85
折旧费、无形资产摊销	109,040.41	890,278.66
合计	1,803,990.10	3,018,559.72

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,353,276.56	3,755,556.28
减：利息收入	5,353,024.38	6,434,973.49
汇兑损益		-240,574.35
手续费及其他	1,516,973.71	2,008,951.69
合计	517,225.89	-911,039.87

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	401,327.43	393,221.87
与收益相关的政府补助	2,808,557.45	1,350,500.00
代扣个人所得税手续费返还	153,420.34	89,607.14
合计	3,363,305.22	1,833,329.01

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财/存单收益	22,958.33	763,811.77

终止确认的票据贴现息支出	-16,771,663.30	-10,819,482.29
合计	-16,748,704.97	-10,055,670.52

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-750,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-750,000.00	
合计	-750,000.00	

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-5,877,491.05	6,580,048.11
应收账款坏账损失	7,487,006.60	16,995,618.52
其他应收款坏账损失	10,748.42	67,362.10
合计	1,620,263.97	23,643,028.73

其他说明：

无

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,840,757.12	-21,077,131.26
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计	-12,840,757.12	-21,077,131.26
----	----------------	----------------

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	88,059.38	1,157,447.78
合计	88,059.38	1,157,447.78

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	677,568.42	289,268.11	677,568.42
其他	100,122.43	253,869.43	100,122.43
合计	777,690.85	543,137.54	777,690.85

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	261,000.00	355,000.00	261,000.00
罚款支出	52,917.34	71,233.10	52,917.34
违约赔款	220,519.18	92,849.70	220,519.18
合计	534,436.52	519,082.80	534,436.52

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,289,865.50	53,851,599.77
递延所得税费用	-7,500,345.84	734,083.22
合计	54,789,519.66	54,585,682.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	220,179,775.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,044,943.81
子公司适用不同税率的影响	-215,722.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	411,295.69
研发费用加计扣除的影响	-450,997.53
所得税费用	54,789,519.66

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助中收到的现金	3,208,557.45	2,150,000.00
银行存款利息收入	5,353,024.38	6,298,980.87
收到往来款	1,372,018.65	4,653,856.17
租金收入及其他	2,676,569.07	1,274,159.18
合计	12,610,169.55	14,376,996.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	20,957,039.24	21,066,660.92
财务手续费及其他	1,899,727.76	2,438,364.56
支付往来款	1,005,756.76	2,113,950.00
合计	23,862,523.76	25,618,975.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买固定资产、在建工程	91,677,602.21	215,246,871.90
合计	91,677,602.21	215,246,871.90

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期票据保证金及票据池保证金	1,069,044,542.16	919,842,540.75
拆借款	22,540,000.00	3,283,000.00
合计	1,091,584,542.16	923,125,540.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期票据保证金及票据池保证金	913,923,150.52	908,402,757.23
拆借款	5,020,000.00	2,010,000.00
偿还租赁负债及其他	1,803,800.22	833,957.27
回购股票		20,542,890.01
合计	920,746,950.74	931,789,604.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,781,193,830.29	2,260,696,006.67	44,050.41	1,592,110,000.00	229,051,308.92	2,220,772,578.45
长期借款 (含一年 内到期的 长期借 款)	264,778,494.20	18,000,000.00		31,870,000.00	20,267.81	250,888,226.39

租赁负债 (含一年 内到期的 租赁负 债)	6,627,097.42			91,518.00	115,144.95	6,420,434.47
合计	2,052,599,421.91	2,278,696,006.67	44,050.41	1,624,071,518.00	229,186,721.68	2,478,081,239.31

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	1,055,398,280.11	1,049,747,948.69
其中：支付货款	1,043,498,789.54	1,049,747,948.69
支付固定资产等长期资产购置款	11,899,490.57	

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	165,390,255.59	160,824,915.98
加：资产减值准备	12,840,757.12	21,077,131.26
信用减值损失	-1,620,263.97	-23,643,028.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,892,791.52	51,373,081.84
使用权资产摊销	461,082.36	926,502.65
无形资产摊销	3,863,624.63	3,297,036.00
长期待摊费用摊销		
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)	-88,059.38	-1,157,447.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	750,000.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	4,353,276.56	3,514,981.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,958.33	-763,811.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,876,327.54	965,708.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,624,018.30	-231,625.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-115,935,817.04	-413,918,763.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-245,741,449.26	654,344,924.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-833,301,232.24	-265,451,940.63
其他	1,923,339.68	112,964.98
经营活动产生的现金流量净额	-956,734,998.60	191,270,630.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	413,067,358.37	652,996,037.82
减：现金的期初余额	703,991,739.27	386,435,695.89
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	-290,924,380.90	266,560,341.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	413,067,358.37	703,991,739.27
其中：库存现金	96,964.15	117,175.54
可随时用于支付的银行存款	412,970,394.22	703,862,005.61
可随时用于支付的其他货币资金		12,558.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	413,067,358.37	703,991,739.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	971,992,900.00	1,172,075,142.48	票据保证金
货币资金		300.00	ETC 冻结资金
货币资金	1,336,000.00		期货账户余额
合计	973,328,900.00	1,172,075,442.48	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	62,196.33	66,981.14
合 计	62,196.33	66,981.14

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额203,974.00(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	730,323.97	
合计	730,323.97	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,691,006.39	1,784,002.21
折旧费、无形资产摊销	102,026.52	890,278.66
直接材料	3,943.30	344,278.85
其他	7,013.89	
合计	1,803,990.10	3,018,559.72
其中：费用化研发支出	1,803,990.10	3,018,559.72
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量		
									经营活动净流入	投资活动净流入	筹资活动净流入
重庆铭之灏汽车零部件有限公司	2026 年 1 月	27,941.00	51%	非同一控制下企业合并	2026 年 1 月	达到控制	17,050,785.31	975,303.10	-24,181,212.81	0	25,010,000.00

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	重庆铭之灏公司
--现金	27,941.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	27,941.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46,954.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-19,013.49

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	重庆铭之灏公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	32,272.90	32,272.90
应收款项	2,088,591.39	2,088,591.39
存货	3,114,949.08	3,114,949.08
固定资产		
无形资产		
预付款项	3,518,704.10	3,518,704.10
其他应收款	566.76	566.76
其他流动资产	386,028.79	386,028.79
递延所得税资产	16,153.29	16,153.29
负债：		
借款		
应付款项	1,106,960.12	1,106,960.12
递延所得税负债		
预收款项	660,403.35	660,403.35

应付职工薪酬	130.00	130.00
应交税费	9,705.22	9,705.22
其他应付款	7,578,000	7,578,000
净资产	92,067.62	92,067.62
减：少数股东权益	45,113.13	45,113.13
取得的净资产	46,954.49	46,954.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
福州福然德汽车科技有限公司	设立	2026 年 6 月		100%

[注]截止 2026 年 6 月 30 日未实缴出资

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
万汇供应链	上海市	1,100.00	上海市	仓储、加工配送	100.00		同一控制下企业合并
上海久铄	上海市	500.00	上海市	非加工配送	100.00		非同一控制下企业合并
长春福然德	吉林省	5,800.00	吉林省	加工配送	100.00		同一控制下企业合并
重庆福然德	重庆市	6,000.00	重庆市	加工配送	100.00		同一控制下企业合并
南昌福然德	江西省	200.00	江西省	非加工配送	51.00		同一控制下企业合并
佛山友钢	广东省	100.00	广东省	非加工配送	100.00		同一控制下企业合并
上海勤彤	上海市	3,000.00	上海市	非加工配送	51.00		设立
宁德福然德	福建省	5,000.00	福建省	加工配送	100.00		设立
武汉福然德	湖北省	8,000.00	湖北省	加工配送	100.00		设立
邯钢福然德	河南省	2,000.00	河南省	加工配送	51.00		设立
上海然晟	上海市	5,000.00	上海市	加工配送	46.00		设立
上海复岁	上海市	500.00	上海市	非加工配送	60.00		设立
上海华汽钢	上海市	5,000.00	上海市	非加工配送	100.00		设立
安徽福然德	安徽省	2,000.00	安徽省	加工配送	100.00		设立
安徽优尼科	安徽省	15,000.00	安徽省	铝压铸加工	100.00		设立
福链材料	上海市	2,000.00	上海市	非加工配送	100.00		设立
福链重工	上海市	1,000.00	上海市	非加工配送	55.00		设立
芜湖福瑞德	安徽省	6,538.46	安徽省	加工配送	67.8824		非同一控制下企业合并
芜湖福斯特	安徽省	11,000.00	安徽省	加工配送	100.00		设立
湖南涟钢福然德	湖南省	5,000.00	湖南省	加工配送	65.00		设立
安徽锆科	安徽省	2,000.00	安徽省	铝挤压加工	100.00		非同一控制下企业合并
上海德普智擎	上海市	1,000.00	上海市	智能机器人研发	40.00	1.4878	设立

宜宾福然德	四川省	1,000.00	四川省	加工配送	100.00		设立
常州福然德	江苏省	2,000.00	江苏省	加工配送	100.00		设立
重庆铭之灏	重庆市	500.00	重庆市	非加工配送		51.00	非同一控制下企业合并
福州福然德	福建省	5,000.00	福建省	加工配送	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

（1）根据子公司上海然晟 2021 年 1 月 15 日临时股东会决议，上海然晟注册资本从 2,300.00 万元增至 5,000.00 万元。公司认缴上海然晟注册资本 2,300.00 万元，占比 46%，为持股第一大股东，且上海然晟执行董事、总理由公司委派，故纳入公司合并范围内。

（2）公司直接持有德普智擎 40.00%的股权，并间接持有 1.4878%的股权，合计持股比例达 41.4878%，为其第一大股东。此外，在德普智擎的三名董事中，有两名由公司委派，且董事长、经理及财务负责人亦均由公司指派。因此，德普智擎纳入公司合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	12,762,831.80	400,000.00		401,327.43		12,761,504.37	与资产相关
合计	12,762,831.80	400,000.00		401,327.43		12,761,504.37	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	401,327.43	393,221.87
与收益相关	2,808,557.45	1,350,500.00
合计	3,209,884.88	1,743,721.87

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 4、5、7、9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 21.18%（2025 年 12 月 31 日：18.69%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,471,660,804.84	2,487,254,619.22	2,283,038,239.49	151,207,789.52	53,008,590.21
应付票据	1,426,372,094.76	1,426,372,094.76	1,426,372,094.76		
应付账款	263,005,589.51	263,005,589.51	263,005,589.51		
其他应付款	155,763,161.44	155,763,161.44	155,763,161.44		
租赁负债	6,420,434.47	7,388,256.22	521,601.73	1,890,941.63	4,975,712.86
小 计	4,323,222,085.02	4,339,783,721.15	4,128,700,686.93	153,098,731.15	57,984,303.07

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,045,972,324.49	2,052,623,696.99	1,817,938,039.29	234,685,657.70	
应付票据	2,263,088,832.98	2,263,088,832.98	2,263,088,832.98		
应付账款	270,914,702.20	270,914,702.20	270,914,702.20		
其他应付款	36,822,524.09	36,822,524.09	36,822,524.09		
租赁负债	6,627,097.42	7,708,176.25	613,119.73	1,639,699.41	5,455,357.11
小计	4,623,425,481.18	4,631,157,932.51	4,389,377,218.29	236,325,357.11	5,455,357.11

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
钢材套期保值	利用期货工具锁定钢材价格，有效规避市场风险	针对公司生产经营相关库存钢材，按照一定比例开展套期保值业务，业务规模均在预计采购、销售的业务规模内，具备明确的业务基础	被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生相反方向的变动	预期风险管理目标可以实现	购买套期工具以降低相应商品价格风险的影响

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
钢材套期保值	不符合套期会计核算要求	本期计入公允价值变动损益-750,000.00 元

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现/背书	应收票据	72,162,291.78	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现/背书/清分	应收款项融资	3,035,016,893.34	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	3,107,179,185.12	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书/贴现/清分	3,035,016,893.34	-16,771,663.30
合计	/	3,035,016,893.34	-16,771,663.30

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书/贴现	72,162,291.78	72,162,291.78
合计	/	72,162,291.78	72,162,291.78

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
	1,314,000.00		640,773,887.10	642,087,887.10
(一) 交易性金融资产	1,314,000.00			1,314,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,314,000.00			1,314,000.00

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,314,000.00			1,314,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			22,500,000.00	22,500,000.00
(四) 应收款项融资			618,273,887.10	618,273,887.10
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,314,000.00		640,773,887.10	642,087,887.10
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司衍生金融资产的公允价值系本公司购买的钢材商品期货期末持仓金额。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

对于公司持有的票据，采用票面金额确定其公允价值。

对于公司持有的其他权益工具投资，由于本期行业环境和公司经营未发生重大变化，成本可代表公允价值的最佳估计，故采用成本金额确定其公允价值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郝昌兰	崔建华配偶
沈红燕	崔建兵配偶

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
崔建华	480,000,000.00	2026/01/05	2027/01/05	否
崔建华	190,000,000.00	2024/10/12	2029/10/11	否
崔建华	180,530,000.00	2026/04/20	2027/04/19	否
崔建华	245,000,000.00	2025/07/18	2026/07/14	否
崔建华	199,500,000.00	2026/01/28	2027/01/09	否
崔建华		2025/03/10	2027/03/09	否
崔建华	112,000,000.00	2024/06/12	2027/06/12	否
崔建华	63,700,000.00	2025/06/13	2026/06/12	是
崔建华	188,790,000.00	2025/11/11	2026/11/11	否
崔建华		2020/09/16	2027/09/15	否
崔建华	44,100,000.00	2025/09/22	2026/09/21	否
崔建华	129,486,000.00	2026/03/05	2027/03/04	否
崔建华	209,999,100.00	2025/12/11	2027/03/19	否
崔建华	75,458,000.00	2025/11/04	2026/09/14	否
崔建华	20,000,000.00	2025/06/26	2026/06/25	是
崔建华	132,400,000.00	2025/12/29	2026/12/11	否
崔建华	65,000,000.00	2026/01/16	2029/12/31	否
崔建华	4,550,000.00	2025/10/24	2026/10/23	否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

1) 崔建华与中国建设银行股份有限公司上海宝钢宝山支行签订《最高额保证合同》，为公司在2026年1月5日至2027年1月5日内向该行取得的100,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的短期借款余额为6,000.00万元，应付票据余额为42,000.00万元。

2) 崔建华与中国农业银行股份有限公司上海宝山支行签订《最高额保证合同》，为公司在2024年10月12日至2029年10月11日内向该行取得的41,850.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的短期借款余额为5,000.00万元，应付票据余额为14,000.00万元。

3) 崔建华与中国光大银行股份有限公司上海分行签订《综合授信协议》下的《最高额保证合同》，为公司在2026年4月20日至2027年4月19日内向该行取得70,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为18,053.00万元。

4) 崔建华与广发银行股份有限公司上海分行签订《授信额度合同》下的《最高额保证合同》，共同为公司在2025年7月18日至2026年7月14日内向该行取得的25,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为24,500.00万元。

5) 崔建华与华夏银行股份有限公司上海分行签订《最高额融资合同》下的《个人最高额保证合同》，为公司在2026年1月28日至2027年1月9日内向该行取得的30,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为19,950.00万元。

6) 崔建华与北京银行股份有限公司上海分行签订《综合授信合同》下的《最高额保证合同》，为公司在2025年3月10日至2027年3月9日内向该行取得的50,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下无余额。

7) 崔建华与交通银行股份有限公司上海徐汇支行签订《保证合同》，为公司在2024年6月12日至2027年6月12日内向该行取得的30,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为11,200.00万元。

8) 崔建华与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《综合授信合同》下的《最高额保证合同》，为公司在2025年6月13日至2026年6月12日期间内向该行取得的25,000.00万元的债务提供了最高额保证，截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为6,370.00万元。

9) 崔建华与宁波通商银行股份有限公司上海分行签订《综合授信额度合同》下的《最高额保证担保合同》，为公司在2025年11月11日至2026年11月11日期间内向该行取得的20,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为18,879.00万元。

10) 崔建华与宁波银行股份有限公司上海分行签订《最高额保证合同》，为公司在2020年9月16日至2027年9月15日期间内向该行取得的20,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下无余额。

11) 崔建华与平安银行股份有限公司上海分行签订《综合授信额度合同》下的《最高额保证担保合同》，为公司在2025年9月22日至2026年9月21日期间内向该行取得的30,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日公司在上述合同下的应付票据余额为4,410.00万元。

12) 崔建华与上海农村商业银行股份有限公司杨浦支行签订《最高额融资合同》下的《个人最高额保证担保函》为公司在2026年3月5日至2027年3月4日期间内向该行取得的42,000.00万元的债务提供了最高额保证，截至2026年6月30日公司在上述合同下的应付票据余额为12,948.60万元。

13) 崔建华与上海银行股份有限公司徐汇支行签订的《最高额保证合同》，为公司在2025年12月11日至2027年3月19日内向该行取得的33,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为20,999.91万元。

14) 崔建华与兴业银行股份有限公司上海市北支行签订《额度授信合同》下的《最高额保证合同》，为公司在2025年11月4日至2026年9月14日内向该行取得的27,200.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的短期借款余额为3,000.00万元，应付票据余额为4,545.80万元。

15) 崔建华与招商银行股份有限公司上海分行签订《授信协议》下的《最高额不可撤销担保书》，为公司在2025年6月26日至2026年6月25日内向该行取得的20,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的国内信用证余额为2,000.00万元。

16) 崔建华与中国银行股份有限公司上海市宝山支行签订《授信额度协议》下的《最高额保证合同》，为公司在2025年12月29日至2026年12月11日期间内向该行取得的30,000.00万元的债务提供了最高额保证，截至2026年6月30日，公司在上述合同下的短期借款余额为2,740.00万元，应付票据余额为10,500.00万元。

17) 崔建华与中信银行股份有限公司上海分行签订《最高额保证合同》，为公司在2026年1月16日至2029年12月31日内向该行取得的80,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为6,500.00万元。

18) 崔建华与江苏银行股份有限公司上海长宁支行签订《最高额连带责任保证书》，为公司在2025年10月24日至2026年10月23日内向该行取得的30,000.00万元的债务提供了最高额保证。截至2026年6月30日，公司在上述合同下的应付票据余额为455.00万元。

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,049,356.41	2,255,015.92

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工持股计划（公司董事、不含独立董事、高级管理人员、核	3,188,000	31,242,400.00						

心 骨 干 人员)								
合计	3,188,000	31,242,400.00						

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
员工持股计划 (公司董事、不含独立董事、高级管理人员、核心骨干人员)			9.80 元/股	33 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、核心骨干人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日收盘价为基础确认
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票授予日收盘价等
可行权权益工具数量的确定依据	考虑离职率及业绩达标情况的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,749,730.62

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工持股计划（公司董事、不含独立董事、高级管理人员、核心骨干人员）	1,749,730.62	
合计	1,749,730.62	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至资产负债表日，本公司不存在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

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	98,565,836.20

注：根据 2026 年 5 月 21 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2025 年期末利润分配预案的议案》：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。本次利润分配以方案实施前的公司总股本 492,829,181 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税），共计派发现金红利 98,565,836.20 元。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,783,430,433.50	1,789,119,222.94
1 年以内（含 1 年）小计	1,783,430,433.50	1,789,119,222.94
1 至 2 年	3,444,051.33	13,751,239.95
2 至 3 年	744.50	5,438,032.53
3 年以上	1,923,538.01	8,839,836.97
合计	1,788,798,767.34	1,817,148,332.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按组合计提坏账准备	1,788,798,767.34	100.00	45,426,952.28	2.54	1,743,371,815.06	1,817,148,332.39	100.00	52,855,944.81	2.91	1,764,292,387.58
其中：										
账龄组合	1,421,029,221.01	79.44	45,426,952.28	3.20	1,375,602,268.73	1,673,788,150.53	92.11	52,855,944.81	3.16	1,620,932,205.72
合并范围内关联方组合	367,769,546.33	20.56			367,769,546.33	143,360,181.86	7.89			143,360,181.86
合计	1,788,798,767.34	/	45,426,952.28	/	1,743,371,815.06	1,817,148,332.39	/	52,855,944.81	/	1,764,292,387.58

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,421,029,221.01	45,426,952.28	2.54
合并范围内关联方组合	367,769,546.33		
合计	1,788,798,767.34	45,426,952.28	2.54

按组合计提坏账准备的说明:

☒适用 ☐不适用

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,415,660,887.17	42,469,826.63	3.00
1-2 年	3,444,051.33	1,033,215.40	30.00
2-3 年	744.50	372.25	50.00
3 年以上	1,923,538.01	1,923,538.01	100.00
小 计	1,421,029,221.01	45,426,952.28	3.20

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	52,855,944.81	-7,428,992.53				45,426,952.28
合计	52,855,944.81	-7,428,992.53				45,426,952.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
芜湖福瑞德智能制造有限公司	273,460,951.85	15.29	
新程汽车工业有限公司	94,889,307.66	5.30	2,846,679.23
郑州比亚迪汽车有限公司	74,200,314.86	4.15	2,226,009.45
昆山达亚汽车零部件有限公司	52,172,001.52	2.92	1,565,160.05
无锡市振华汽车部件股份有限公司	49,489,293.13	2.77	1,484,678.79
合计	544,211,869.02	30.42	8,122,527.52

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	664,938,832.48	888,469,802.62
合计	664,938,832.48	888,469,802.62

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	664,243,692.63	568,126,668.52
1 年以内（含 1 年）小计	664,243,692.63	568,126,668.52
1 至 2 年	1,000,000.00	243,869,581.41
2 至 3 年		76,905,648.61
3 年以上	202,666.70	354,407.90
合计	665,446,359.33	889,256,306.44

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	661,512,852.87	886,959,986.30
应收暂付款	2,733,506.46	1,096,320.14
应收押金保证金	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	665,446,359.33	889,256,306.44

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	4,917.66	578,919.46	202,666.70	786,503.82
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-30,000.00	30,000.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	29,942.49	-308,919.46		-278,976.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,860.15	300,000.00	202,666.70	507,526.85

类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	665,446,359.33	100.00	507,526.85	0.08	664,938,832.48
合 计	665,446,359.33	100.00	507,526.85	0.08	664,938,832.48
(续上表)					
种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	889,256,306.44	100.00	786,503.82	0.09	888,469,802.62
合 计	889,256,306.44	100.00	786,503.82	0.09	888,469,802.62

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比（%）
合并范围内关联方组合	664,081,687.73		
账龄组合	1,364,671.60	507,526.85	37.19
其中：1 年以内	162,004.90	4,860.15	3.00
1-2 年	1,000,000.00	300,000.00	30.00
2-3 年			
3 年以上	202,666.70	202,666.70	100.00
合 计	665,446,359.33	507,526.85	0.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见财务报告五、重要会计政策及会计估计 11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	786,503.82	-278,976.97				507,526.85
合计	786,503.82	-278,976.97				507,526.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准 备 期末余 额
安徽优尼科	261,865,064.42	39.35	拆借款	1 年以内：69,223,571.21; 1-2 年：67,390,000.00; 2-3 年：125,251,493.21	
南昌福然德	87,027,798.87	13.08	拆借款	1 年以内	
安徽锇科	68,666,012.50	10.32	拆借款	1 年以内	
上海勤彤	56,214,154.00	8.45	拆借款	1 年以内	
芜湖福瑞德	40,000,000.00	6.01	拆借款	1 年以内	
合计	513,773,029.79	77.21	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	921,372,351.57		921,372,351.57	728,671,198.40		728,671,198.40
对联营、合营企业投资						
合计	921,372,351.57		921,372,351.57	728,671,198.40		728,671,198.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他[注]		
万汇供应链	11,225,115.69					138,858.80	11,363,974.49	
上海久铄	13,447,231.13						13,447,231.13	
长春福然德	54,122,132.28						54,122,132.28	
重庆福然德	59,535,059.25					6,586.19	59,541,645.44	
南昌福然德	657,389.18						657,389.18	
佛山友钢	1,099,270.87						1,099,270.87	
上海勤彤	15,300,000.00						15,300,000.00	
武汉福然德	74,485,000.00						74,485,000.00	
邯钢福然德	45,900,000.00						45,900,000.00	
上海然晟	23,000,000.00						23,000,000.00	
上海复岁	600,000.00						600,000.00	
安徽福然德	20,000,000.00						20,000,000.00	
安徽优尼科	150,000,000.00					39,791.56	150,039,791.56	
福链重工	1,100,000.00						1,100,000.00	

芜湖福瑞德	57,700,000.00					9,330.43	57,709,330.43	
芜湖福斯特	110,000,000.00		155,000,000.00			6,586.19	265,006,586.19	
涟钢福然德	58,500,000.00		19,500,000.00				78,000,000.00	
安徽锇科	20,000,000.00						20,000,000.00	
德普智擎	2,000,000.00						2,000,000.00	
宜宾福然德	10,000,000.00						10,000,000.00	
常州福然德			18,000,000.00				18,000,000.00	
合计	728,671,198.40		192,500,000.00			201,153.17	921,372,351.57	

[注]：本报告期对子公司员工股权激励所致。

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,129,443,952.56	3,888,718,914.15	4,224,292,450.49	4,028,161,161.27
其他业务	11,646,584.53	4,037,366.23	9,294,293.75	4,678,856.31
合计	4,141,090,537.09	3,892,756,280.38	4,233,586,744.24	4,032,840,017.58
其中：与客户之间的合同产生的收入	4,131,117,451.41	3,889,148,020.90	4,226,201,491.12	4,030,007,174.62

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
加工配送	2,525,720,551.05	2,325,411,284.63
非加工配送	1,603,723,401.51	1,563,307,629.52
其他	1,673,498.85	429,106.75
按经营地区分类		
华东地区	2,874,690,846.19	2,706,179,569.05
华中地区	446,204,844.48	430,238,828.97
西南地区	409,098,933.64	375,384,583.33
华南地区	207,033,011.57	186,385,526.48
其他地区	194,089,815.53	190,959,513.07
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	4,131,117,451.41	3,889,148,020.90
合计	4,131,117,451.41	3,889,148,020.90

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司分红	2,550,000.00	4,860,000.00
子公司拆借款利息	1,697,097.70	979,444.04
终止确认的票据贴现息支出	-7,364,046.18	-5,729,296.06
合计	-3,116,948.48	110,147.98

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	88,059.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,209,884.88	
委托他人投资或管理资产的损益	22,958.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	19,013.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,240.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	891,291.55	
少数股东权益影响额（税后）	381,724.84	
合计	2,291,140.53	

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.60	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.32	0.32

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：崔建华

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用