

江苏奥力威传感高科股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-030



2026 年 8 月 8 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人滕飞、主管会计工作负责人孔有田及会计机构负责人(会计主管人员)沈万娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 债券相关情况	35
第八节 财务报告.....	36

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
报告期内	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、苏奥传感	指	江苏奥力威传感高科股份有限公司
中创新航	指	中创新航科技集团股份有限公司
安徽奥力威	指	安徽奥力威科技有限公司
奥力威新能源	指	江苏奥力威新能源科技有限公司
舒尔驰精密	指	江苏舒尔驰精密金属成形有限公司
烟台奥力威	指	烟台奥力威管路有限公司
武汉奥力威	指	武汉奥力威汽车部件有限公司
欧洲奥力威	指	奥力威（欧洲）控股有限责任公司
慧奥装备	指	扬州慧奥智能装备有限公司
龙微科技	指	龙微科技（无锡）股份有限公司
博耐尔	指	博耐尔汽车电气系统有限公司
昆山奥力威	指	昆山奥力威汽车部件有限公司
常州奥力威	指	常州市奥力威汽车零部件有限公司
亚普	指	亚普汽车部件股份有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
比亚迪	指	比亚迪汽车工业有限公司
蔚来	指	上海蔚来汽车有限公司
小鹏	指	广州小鹏汽车科技有限公司
OEM 主机厂	指	汽车行业特指主机厂，汽车整车制造厂商
联合电子	指	联合汽车电子有限公司
波兰舒尔驰有限公司	指	Schürholz Polska Spzoo.
德国舒尔驰有限两合公司	指	Schürholz GmbH & Co.KG Stanztechnik
德国舒尔驰有限公司	指	Schürholz GmbH
2018 年股权激励、2018 股权激励计划	指	2018 年公司限制性股票激励计划
2022 年股权激励、2022 股权激励计划	指	2022 年公司限制性股票激励计划
国六法规	指	轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	苏奥传感	股票代码	300507
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏奥力威传感高科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	苏奥传感		
公司的外文名称（如有）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	滕飞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方太郎	凌俊
联系地址	江苏省扬州高新技术产业开发区祥园路 158 号	江苏省扬州高新技术产业开发区祥园路 158 号
电话	0514-82775359	0514-82775359
传真	0514-82775137	0514-82775137
电子信箱	olive@yos.net.cn	olive@yos.net.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	946,889,901.22	1,103,710,431.15	-14.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,726,979.09	57,244,550.56	-42.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,548,407.91	40,743,813.36	-66.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,686,544.77	157,117,018.79	-129.71%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
加权平均净资产收益率	1.53%	2.74%	-1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,703,269,162.83	4,007,618,452.90	-7.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,151,215,278.71	2,152,731,457.55	-0.07%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	32,726,979.09	59,391,208.18	-44.90%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

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）	343,024.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正	5,245,816.27	

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)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	17,495,265.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	194,552.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	181,930.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,218,683.78	
减：所得税影响额	3,751,692.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,749,008.54	
合计	19,178,571.18	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司所处行业发展情况

2026 年上半年，我国汽车行业运行总体平稳。据中国汽车工业协会数据，上半年汽车产销分别完成 1499.3 万辆和 1501.7 万辆，同比分别下降 4%和 4.1%。其中，国内销量 992.1 万辆，同比下降 21.1%；出口 509.6 万辆，同比增长 65.3%，出口成为重要增长支撑。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%，新车销量占总销量的 49.6%，产业新动能持续壮大。

汽车零部件行业方面，上半年大宗商品价格高位运行，铜、铝等原材料价格同比涨幅明显，叠加整车企业持续传导降本压力，零部件行业盈利空间整体承压，中小企业经营压力加大。行业分化态势延续，深度绑定新能源头部供应链及具备全球化布局的企业实现逆势增长，传统燃油车配件企业经营压力较为突出。面对行业转型浪潮，零部件企业亟需依托精密制造、热管理等领域的技术积淀，加快向新能源及新兴产业方向转型升级，以把握结构性发展机遇。

2、报告期内公司从事的主营业务及产品

公司作为国家高新技术企业，长期深耕汽车零部件行业，专注于高品质汽车零部件产品的研发、制造与销售。在控股股东中创新航的引领和协作下，公司实现资本与产业双轮驱动，双方在新能源领域的深度协同合作有序稳步推进。同时，专项业务的子公司的落地与建设，进一步完善了公司各个业务条线的布局，优化了资源分配，提升了供应链响应速度与协同效率。此外，公司通过与重要零部件产业上的战略企业的参股投资合作，进一步强化了在核心器件领域的技术储备与前沿布局，增强自身产品竞争力的储备。目前，公司已构建起涵盖传感器及配件、新能源部件及汽车热管理系统零部件、燃油系统附件、汽车内饰件研发与生产的多元化产品矩阵，产品业态不断完善。

面对整体汽车行业竞争持续加剧的态势，公司积极深化向新能源汽车零部件领域的转型，持续加大研发投入，确保产品线全面覆盖传统燃油、增程式/混合动力、纯电动及新兴应用领域需求。同时，公司不断开拓除汽车行业之外的，其他应用市场的业务，降低对于汽车行业的依赖性，降低单一市场的波动。通过优化供应链管理，深化垂直整合，有效降低采购成本，提升关键部件自制率，实现了采购、物流、生产、费用控制、开发、质量、组织等多环节的高效运转。

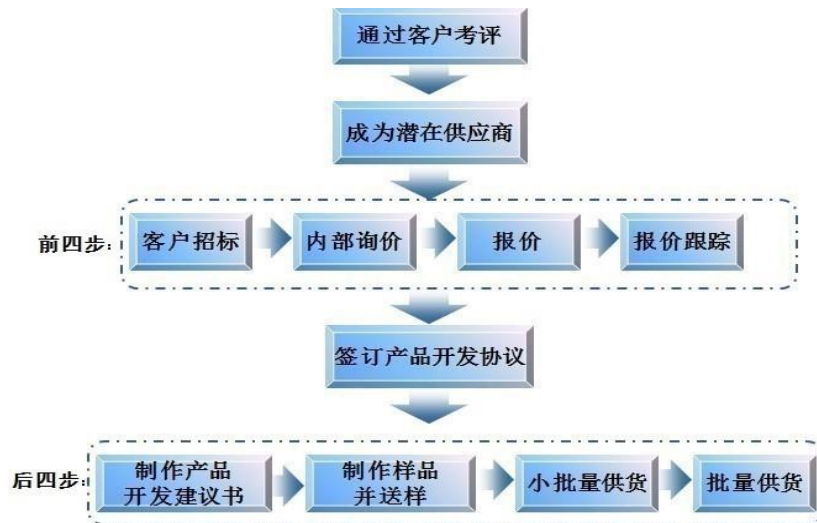
报告期内，在热管理领域，公司控股子公司博耐尔在研发技术、销售体系及品牌资源等方面进一步加大研发，提升了公司在汽车热管理系统领域的综合竞争力与市场响应速度，积极获得更多市场业务。在两轮车客户市场，博耐尔第二代热管理系统领域取得核心技术突破，并已成功获得某头部两轮车企业旗下四轮车项目的正式定点。据测算，相关产品在生命周期内的预计销售额将实现较大增长。此举标志着博耐尔能力获头部客户认可，更将其持续拓展大功率两轮车热管理市场奠定坚实基础。此外，公司正与部分两轮车企业就温度、压力、电涡流等多类传感器产品开展技术交流与项目对接。在半导体材料领域，AMB 覆铜陶瓷基板项目稳步推进，已与多行业应用的众多客户建立联系并向多家企业提供样品，部分产品已进入小批量供货阶段。

在传感器领域，电涡流位置传感器已应用于新能源车驱动电机角度测量，实现了高精度国产替代，并将同步拓展至机器人关节等新兴应用场景；电流传感器已覆盖新能源汽车电池、eVTOL 及储能等多领域；新型 EMB 力传感器已完成并获得项目定点，有效解决了线控制动系统夹紧力传感器长期存在的精度不足与成本高昂问题；空悬温度传感器及压差传感器均已实现稳定供货并获得客户认可。基于 MSG 技术衍生的 ESC 压力传感单元、抗冲击悬架检测模块及高低压双轨传感方案已获得客户广泛认可。上述传感器产品未来有望在除汽车行业外，在更广泛的应用领域实现商业化拓展。

展望未来，面对汽车行业竞争持续加剧、客户端降价与原材料价格上涨等多重压力，公司将坚持多层次发展策略：在新董事会领导下，坚定地聚焦新能源赛道，重点推进电池包重要组件等产品的市场拓展，深化与控股股东的战略协同，AMB 覆铜陶瓷基板项目将持续拓展在半导体、新能源汽车等高导热、高可靠应用场景的产业化应用；在增长转型业务领域，着力构筑传感器核心技术能力护城河，以电涡流、MEMS、MSG 三大技术平台为支撑，加大资源持续拓展客户群体与应用场景，把传感器和新能源业务作为首要业务赛道和目标，在传统燃油及基础业务领域，通过开发海外市场，延伸和用好燃油系统附件及汽车内饰件等产品的先进生产能力和市场领先地位，上述举措将推动各业务模块协同发展，进一步优化公司在新能源、传感器及新兴应用领域的产业布局。

3、公司主要经营模式

(1) 销售模式



公司必须在通过下游客户关于生产条件、质量控制、企业管理等方面的考评后，才能成为客户的潜在供应商。成为潜在供应商之后，具体产品的销售流程可大致概括为“前四步，后四步”，以签订产品开发协议为分界线。

签订产品开发协议之前的四步为：

第一步：客户提出产品需求，进行招标；

第二步：由公司销售部组织采购部、生产部、财务部等部门进行集体内部询价；

第三步：经集体询价后，向客户提出公司的产品报价，参与竞标；

第四步：在报价后与客户保持沟通，进行报价跟踪。

前四步完成后，如获得中标，公司则与客户签订产品开发协议。

签订产品开发协议之后的四步为：

第一步：在获得客户提供的零部件技术图纸或样件后，公司生产技术部门制作新产品开发建议书并制作模具；

第二步：公司生产技术部门制作样品并向客户送样；

第三步：样品获客户检测认可后，进入小批量供货阶段；

第四步：小批量供货获客户试用认可后，公司可获得客户的量产订单，开始批量供货。

进入批量供货阶段后，公司与客户一般每年签订一份框架性供货合同，内容包括全年供货种类、数量、价格、付款安排、质量控制、索赔等条款。在这份框架性合同下，客户会定期向公司下达具体产品订单，公司按照产品订单安排生产、组织供货。如一方提出供货数量或价格变更的要求，双方另行协商，并签订补充协议。

公司在确定招标价格时，首先由财务部联合研发部，质量部和生产部测算产品设计、模具工装开发、产品试制、检测验收及批量生产等各个环节产生的成本，采购部负责测算产品所需原材料的采购成本，财务部予以协助；然后综合考虑产品技术含量和生产难度等因素，在成本基础上加以适当利润确定投标价格或者价格区间。

(2) 生产模式



公司采用“以销定产”的生产模式。根据公司与客户签订的年度框架性供货合同，公司生产部门制定年度生产计划。客户向公司下达的批量产品订单在公司计划物流部汇总。收到客户订单后，计划物流部组织采购部、质量部、生产部门就原材料供应情况、质量保证情况、设备、模具配合情况进行订单评审。经评审后，如不能完全满足客户订货需求，计划物流部负责与客户进行沟通，进行订单修订，然后根据双方商议后的订单安排生产。评审后如能满足订货需求，则生产部门根据产品订单制定生产月计划或周计划，并组织生产。

对于公司产能投入的回报经济性角度考虑，公司将技术含量较高、生产工艺复杂、性能要求严格和经济附加值高的传感器产品由公司自行生产，而将一部分技术含量相对较低的燃油系统附件和汽车内饰件等产品委托外协厂商加工生产。

1) 外协生产方式产生的原因

公司委托外协厂商加工的产品主要为燃油系统附件及汽车内饰件，燃油系统附件与汽车内饰件生产所用设备、生产工艺及原材料基本相似。近年来，随着汽车产业的不断发展，公司销售订单的稳步增长，基于产能投入的回报经济性角度考虑，公司将技术含量较高、生产工艺复杂、性能要求严格和经济附加值高的传感器等产品由公司自行生产，而将一部分技术含量相对较低、生产工艺较为简单的燃油系统附件（其中包含支架、偏转套、防浪板、膨胀腔、管卡、壳体组件等）和汽车内饰件等产品委托外协厂商加工生产；另外由于环保、排污等特殊行业的许可要求，公司一般不具备电镀条件，基于经济及环保角度考虑，公司将燃油系统附件中卡盘的电镀工艺委托给符合条件的外协厂商实施。这两类产品生产所用的主要原材料采购及产品销售均由公司负责，在加工生产环节，上述产品所必须的技术标准制订、产品试制、模具设计开制以及产品检验亦由公司完成，公司仅将生产工序交由外协厂商实施，且安排生产技术人员现场指导外协厂商的生产，对产品质量进行全过程的控制。

2) 外协生产模式介绍

公司采取的外协生产为委托加工方式。

①卡盘：具体流程为公司接受客户委托依据客户要求进行过程和产品设计开发并获得认可→客户下发订单→公司采购原材料和辅材→冲压生产→冲压检验合格入库→交付外协供应商电镀→外协电镀供应商电镀加工→外协电镀供应商将检验合格的产品交付给公司→入库检验→合格品入库储存→按客户订单要求准时交付。

②塑料件：具体流程为公司接受客户委托设计、开发产品并获得认可→客户下达采购订单→公司选择合格外协厂商→公司采购原材料及配件→交付外协厂商委托加工→公司提供外协产品生产模具、技术标准，指导、监督外协厂商依照生产纲领开展生产→外协厂商加工产品后，交付公司→检测合格的外协产品，交付客户→公司支付加工费给外协厂商。

尽管部分燃油系统附件和汽车内饰件主要委托外协厂商加工生产，但生产上述产品所必须的技术标准制订、技术图纸设计、模具设计以及产品检验均由公司完成，而仅将技术和工艺流程相对简单的生产工序交由外协厂商实施。

3) 外协厂商的选择

公司制定完善的外协厂商管理制度，主要从外协厂商的设备状况、交货周期、报价水平、管理能力、产品质量等因素设定若干标准综合确定供应商。

①公司根据与一级配套商或整车企业签署的新产品开发协议，小批量供货获得认可后，产品即将进入量产阶段。对于计划采取外协方式生产的新产品，采购部将新产品图纸、标准、样件、工艺路线等技术文件分送财务部、意向外协供应商。其中，意向性外协供应商不低于 3 家。

②意向性外协供应商根据自身的生产条件测算生产新产品所耗用的原材料、人工工资、动力费用、折旧等制造费用、

管理费用以及合理利润等并向公司提交报价表。

③核价期间，采购部、财务部确保信息互通，财务部、采购部根据各家意向供应商的报价结合公司小批量生产获得的基础数据进行核价，并将核价结果反馈给意向外协供应商，在多家意向外协供应商接受核价结果时，优先初选有相似产品生产经验、信用程度较高、设备状况良好的意向外协供应商。

④采购部正式提交书面核价结果报总经理审批。总经理审批后即确定外协厂商，并签署外协生产合同、质量协议等对新产品外协生产进行约定。

4) 外协产品的质量控制情况

公司对委外加工产品的质量控制措施包括事前控制及事后控制两方面：

①事前控制：生产企业在经过公司对其生产条件、质量控制、物流等方面的全面考评后才能成为公司的合格外协厂商；生产前的产品开发及样品制作工作由公司完成，外协厂商仅根据公司提供的样品组织生产；为保证生产质量，公司会根据客户需求及自己的生产经验编写质量控制文件，提供给外协厂商，作为质量控制的依据；对新加入的外协厂商，公司为保险起见，会安排技术人员现场指导企业的生产。

②事后控制：公司质检人员对委外加工产品进行严格检验；销售给客户后，如外协产品出现质量问题，将追究相关外协厂商的责任。从质量控制效果看，公司外协产品的质量较好，客户满意度较高。公司自采用外协生产方式以来从未出现重大质量事故。

(3) 采购模式



公司结合多年的采购经验，建立了严格的供应商管理制度。公司在需开发新供应商时，由采购部会同生产部门、财务部、质量部对意向供应商进行综合考评，只有符合公司制定的标准，通过了公司的考评，才能成为公司的潜在供应商。生产部门按照公司客户提供的订单制定好生产计划后，采购部根据生产计划，结合原材料库存情况制定采购计划。对于每种具体的原辅材料，除客户指定供应商外，公司采购部一般通过招标在潜在供应商中确定两家或两家以上给公司供货。公司采购部每年与确定好的原辅材料供应商签订框架性采购协议，内容包括采购产品名称、种类、数量、价格、付款安排、质量控制、索赔等条款。在这份框架性合同下，公司按照生产计划采用持续分批量的形式不定期向供应商提供具体材料采购订单，供应商按照订单组织供货。如一方提出供货数量或价格变更的要求，双方另行协商，并签订补充协议。

3、报告期内的主要业绩情况

2026 年上半年，国内汽车行业竞争持续，行业整体面临内需承压、传统能源汽车市场萎缩的严峻形势，同时原材料如铜、铝等大宗商品价格持续高位运行，整车企业为争夺市场份额，持续传导降价压力。受上述行业整体环境及客户终端车型上市节奏调整等因素的综合影响，公司部分客户的配套需求有所延后，综合导致公司上半年营业收入同比下降。同时，客户端价格年降持续执行，叠加原材料价格上涨带来的成本压力未能有效传导，公司产品毛利率承压，归属于上市公司股东的净利润对应下降。报告期内，公司实现营业收入 94,688.99 万元，较上年同期下降 14.21%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,272.7 万元，较上年同期下降 42.83%。

面对当前市场及行业挑战，公司积极应对，推进降本增效，加大研发，拓展新产品新行业和新业态，通过优化生产流程、强化供应链管理及提升关键部件自制率等方式，努力对冲原材料价格上涨与客户端降价带来的双重压力；解放思想，利用创新力和执行力，丰富客户和产品清单；积极贴近控股股东，发挥协同优势，加快在新能源、传感器等新兴领域的市场拓展与产品研发、坚定培育新的业绩增长点。

二、核心竞争力分析

公司自成立以来，始终专注于提升产品与技术创新能力，通过长期积累已形成扎实的研发实力。依托成熟的客户资源和完善的销售网络，公司在报告期内紧跟行业发展趋势，充分发挥技术、产品和客户优势，持续加大研发投入推动产品升级，成功开拓了新兴客户群体。同时通过内部优化实现降本增效，加速推进产品结构与管理模式转型。报告期内，公司核心竞争优势相对保持稳定。

1、技术研发与创新优势

随着新能源汽车的发展，公司在传感器领域的拓展布局也在不断深化和加强，除原先汽车液位油位传感器之外，公司积极研发完成其他压力类传感器、制造及销售，并且在对应传感器的供应链上下游布局，增加产品竞争优势。历经多年发展磨砺，积累了众多优质客户和行业经验，公司建立了专业研发能力的人才梯队。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司共拥有专利 353 件，其中发明专利 85 件，实用新型专利 244 件，外观设计专利 24 件。公司是国家高新技术企业，国家专精特新小巨人企业，江苏省高精度汽车传感器智能制造工厂，研发部被确定为江苏省车用传感器多参数集成工程技术研究中心、江苏省企业技术中心，是第一批江苏省重点企业研发机构，公司的模具车间被认定为江苏省示范智能车间。公司实验室具有国家认可的管理水平和检测能力。报告期内，公司的研发投入约为 4,516.3 万元，占营业收入的比例为 4.77%

在核心技术领域，公司国产化 MEMS 压力传感器实现规模化前装应用，质量对标进口件，加速国产化替代进程。自主研发的 EMB 刹车力传感器平台技术指标处于行业领先水平且成本优势显著，已成为智能汽车线控制动的关键部件，成为传感器业务新增长点之一。公司 VPS 传感器产品专注于燃油及混合动力汽车进气系统，通过高精度 MEMS 与 ASIC 芯片集成方案，助力整车实现精准空燃比控制与排放优化。公司将全力推进全国产芯片方案的研发与验证工作，提升产品性能及成本，提升竞争力。针对新能源与智能化趋势，在电池包的重要零件电流传感器在动态范围与电池安全监控精度方面取得突破，产能爬坡，开始市场化供货；电涡流传感器凭借优异的测量精度、高转速兼容性和抗干扰能力，可满足驱动电机及机器人关节等应用场景的性能要求。AMB 氮化硅覆铜载板在多领域可以应用，其突破 800V 高压平台技术瓶颈，导热与耐高温性能行业领先，配套工艺形成自主知识产权，为高功率电动车型等除汽车行业之外新应用领域提供核心支撑和配套新型研发。在芯片自主研发方面，公司联动芯片战略合作伙伴积极推进车规级电涡流传感器芯片的研发设计；加速度/IMU MEMS 芯片已完成市场与技术初步调研，有序推进中。在数字化与智能化能力建设方面，公司积极探索 AI 技术在研发、制造及运营环节的应用，已搭建并落地多个 AI 智能体，在研发设计、生产管理等环节实现效率提升，有效助力降本增效。

此外，公司紧盯智能传感与精密传动等新赛道领域，积极布局，关节扭矩传感器、触觉传感器、谐波减速器柔轮等产品已与行业头部客户开展技术对接与项目合作，目前相关合作尚处于前期技术验证与方案论证阶段。公司将持续推进相关研发工作和公告工作，为中长期发展储备新动能。

2、客户资源优势

公司依托持续强化的研发创新体系与技术积淀，在汽车产业链中构建起多层次战略协同网络。在整车配套领域，已与蔚来、小鹏汽车、比亚迪、长安深蓝、上汽通用、吉利汽车、江铃汽车、重庆赛力斯等主流车企形成深度合作；在一级供应商体系内，同联合电子、亚普、博格华纳、洛卡特等国际零部件龙头建立稳定技术配套关系，形成覆盖主流车企的渗透网络。报告期内，公司积极应对主机厂发展分化趋势，优先聚焦行业头部客户，持续优化战略级、重要级及一般客户的分层管理体系，集中资源提升主机厂及一级供应商份额。在市场开拓方面，上半年持续拓展新增客户，客户结构进一步优化。

在两轮车客户市场，子公司博耐尔的第二代热管理系统已获头部客户项目定点，将配套于该客户四轮车相关车型。针对大功率两轮车的热管理产品目前也正处于开发阶段。

秉持协同放大，战略同行的策略，控股股东中创新航在新能源电池产业强大的市场地位和强劲的增长趋势，公司为控股股东深化产业链的布局做好准备，从技术同源角度出发，公司通过全新团队，开展了电池包重点零部件的研发和生产准备，随着相关产品在不断的研发落地与产能建立，未来将在市场化竞争前提下，将有序切换为公司自主供应，实现新业务顺利成长和快速增加，实现所有参与者共赢，共享。

3、产品优势

1) OBD 蒸汽压力传感器：主要用于 PHEV 混动车型和增程动力车型，率先实现 MEMS 低微压国产化方案批在乘用车前装市场百万规模级别供货。

2) 高可靠性耐腐蚀低压 MEMS 芯片及解决方案，主要用于 PHEV 混动车型和增程动力车型的增程器涡轮后的腐蚀性气体环境，尾气排放环境，和出口车型的灵活燃料燃烧后的耐腐蚀性要求，业内称为 Super MEMS。产品在高温，高湿气，高腐蚀气体耐久工况验证后，产品精度依然符合设计要求，与对标的国外同类型芯片如 SMI，英飞凌等竞品，在提供相同性能的情况下，可以有效保证国内主机厂国内市场需求和出口车型装车需求，帮助国内车企在海外市场对抗国外车企和零部件行业的垄断联盟。

3) MSG 低成本化方案，即利用 MSG 技术的高抗压力冲击性能，高耐久性能，耐高温性能和一体成型抗腐蚀无内漏特性，又通过优化核心部件的流片成本和封装成本，可以有效的在如空调压力，变速箱压力，空气悬架压力，机油压力，热管理 PT 传感器等中压传感器领域实现对常用的陶瓷电容压力传感器在耐环境介质，高可靠性，无内漏等方面进行有效技术和成本竞争。同时在 MSG 传感器更加常见的高压领域，如 ESP/ESC 刹车压力传感器，液压悬架压力传感器，直喷增程器高压油轨压力传感器市场上同进口产品进行竞争。

4) 国六阀件：核心技术为自主研发，技术水平达到国内领先。当前国内同类产品仍主要依赖进口，公司自主研发的防翻阀、加油容积控制阀填补了国内相关产品空白，可有效实现进口替代。同时，公司紧跟行业法规升级趋势，针对即将实施的国七排放标准开展前瞻性技术与产品布局，在产品材料选型、排放控制、压力性能等关键领域已取得阶段性进展，为后续产品迭代升级及市场拓展奠定了坚实技术基础

5) 国六加油管核心技术由公司自主研发，公司金属加油管产品可满足国六法规下严苛的蒸发排放要求，生产工艺成熟稳定，产品良品率高，综合性能可靠。当前新能源汽车及增程式车型发展迅猛，公司积极把握行业发展机遇，在持续优化成本的同时不断提升产品品质与竞争力，力争进一步扩大市场份额。

6) Shunt 电流传感器：应用场景广泛，在测量精度、范围、稳定性及对电池包的监控能力方面具备较高优势，产品应用领域从汽车领域延伸至充电领域。

7) 电涡流传感器：汽车的角度位置传感器的新一代产品，其产品有高精度，体积小，数字化的特点，可以更广泛的应用在汽车有如此需求的部件和位置上。

8) 公司在汽车油位传感器的研发与生产环节实现多项技术突破，产品在性能指标、制造成本及加工工艺等方面持续优化升级，并通过精益生产提升品质与效率。产品在新能源混动车型中应用广泛，相较同类产品具备显著竞争优势。同时，公司自主研发的封闭式液位传感器已实现量产，可适配中东、东南亚等地区不同油品工况，有效解决了复杂油品环境下的产品稳定性输出问题。

9) 自主研发的 FTIV 阀，主要用于燃油系统压力精准调节与蒸发排放控制，具备压力控制稳定可靠、结构紧凑、NVH 性能优异等核心优势。在市场拓展方面，已成功开发亚普、TI、小鹏汽车等优质新客户，为该系列产品后续持续增长奠定了坚实的客户基础。

10) AMB 氮化硅覆铜载板：产品的核心技术属于公司自主研发，具有出色的导热性能、高机械强度、良好的电气绝缘性能以及优异的耐高温性能。

4、快速服务与经营管理团队优势

公司对客户的服务可分为售前服务及售后服务，均体现“贴近客户、快速服务”的原则。售前服务方面，公司产品多为个性化产品，专用于特定客户、特定车型、特定部位。公司通过规范化、系统化的产品开发管理，建立了快速反应的项目开发团队体制，所有新产品均采用项目小组制开发，有效缩短了新产品开发周期，保证了从接到开发计划到交付样品的快速反应，能够做到与客户同步开发。售后服务方面，公司销售客服提供 24 小时服务，售后服务人员在接到客户通知后 24 小时内到达现场提供服务。

在经营管理方面，公司秉持“人才资本是第一资源”的发展理念，构建起“选育用留”全周期人才发展体系，重点打造知识型、创新型、复合型的管理与营销梯队。现职核心管理层平均年龄 40 岁以上，均具备十五年以上汽车零部件产业深耕经验，形成老中青三代人才有机衔接的良性结构。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	946,889,901.22	1,103,710,431.15	-14.21%	
营业成本	799,320,752.20	925,713,987.40	-13.65%	
销售费用	7,418,127.40	7,044,601.22	5.30%	
管理费用	65,029,265.25	63,347,677.63	2.65%	
财务费用	10,177,951.09	-3,464,460.18	393.78%	主要系汇率下降产生的汇兑损失
所得税费用	2,031,007.98	9,511,143.73	-78.65%	主要系递延所得税费用下降
研发投入	45,163,028.81	48,090,338.93	-6.09%	
经营活动产生的现金流量净额	-46,686,544.77	157,117,018.79	-129.71%	主要系客户销售价格变动，开票延后故回款相对延后所致
投资活动产生的现金流量净额	202,994,101.11	-187,416,771.76	208.31%	主要系本期理财产品净投资额减少所致

筹资活动产生的现金流量净额	-119,595,266.03	-4,988,013.50	-2,297.65%	主要系本期贷款及还贷净额减少所致
现金及现金等价物净增加额	34,786,118.77	-34,468,814.97	200.92%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
汽车传感器及配件	101,833,888.52	89,539,570.05	12.07%	-14.96%	-5.61%	-8.72%
汽车燃油系统附件	214,673,566.85	139,334,404.53	35.09%	-13.56%	-14.88%	1.00%
汽车内饰件	54,590,242.65	40,739,900.30	25.37%	-25.38%	-26.99%	1.65%
新能源部件	125,241,993.22	115,274,882.85	7.96%	-13.34%	-12.53%	-0.85%
汽车热管理系统零部件	398,775,259.90	365,968,532.34	8.23%	-14.97%	-15.87%	0.98%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,126,583.48	22.07%	理财收益及对外投资收益	是
公允价值变动损益	9,144,040.23	16.64%	持有交易性金融资产的公允价值变动	否
资产减值	3,080,665.03	5.61%	存货跌价准备	否
营业外收入	2,646,513.62	4.82%	违约赔偿收入	否
营业外支出	1,427,829.84	2.60%	对外捐赠和客户索赔	否
信用减值损失	3,976,057.68	7.24%	坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	318,422,892.73	8.60%	280,599,512.62	7.00%	1.60%	
应收账款	731,233,685.18	19.75%	905,950,732.52	22.61%	-2.86%	

存货	290,008,022.13	7.83%	271,339,416.35	6.77%	1.06%	
长期股权投资	115,336,044.91	3.11%	119,550,160.87	2.98%	0.13%	
固定资产	658,123,311.07	17.77%	672,246,701.88	16.77%	1.00%	
在建工程	10,956,924.86	0.30%	6,297,394.87	0.16%	0.14%	
使用权资产	13,357,367.98	0.36%	20,735,942.99	0.52%	-0.16%	
短期借款	249,408,324.00	6.73%	334,326,499.24	8.34%	-1.61%	
合同负债	14,367,699.53	0.39%	10,470,832.43	0.26%	0.13%	
长期借款	19,742,030.00	0.53%	19,760,000.00	0.49%	0.04%	
租赁负债	7,657,280.13	0.21%	12,673,354.01	0.32%	-0.11%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	全资子公司欧洲奥力威收购 Schürholz GmbH、Schürholz Polska Spz o.o.及 Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik 三家公司各 32%股权		德国和波兰	-	-	720.6 万元	4.02%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	507,477,902.20	9,144,040.23			1,146,380,111.82	1,246,418,894.38		416,583,159.87
5.其他非流动金融资产	43,334,087.39							43,334,087.39

产								
金融资产小计	550,811,989.59	9,144,040.23			1,146,380,111.82	1,246,418,894.38	0.00	459,917,247.26
上述合计	550,811,989.59	9,144,040.23			1,146,380,111.82	1,246,418,894.38		459,917,247.26
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	55,057,976.03	66,803,905.58
外币定存	14,998,720.00	
掉期保证金		215,529.11
其他货币资金		
合计	70,056,696.03	67,019,434.69

注：截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以人民币 55,057,976.03 元银行存款为质押，开具银行承兑汇票 304,309,177.63 元，本公司以人民币 14,998,720.00 元定存于华夏银行；截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以人民币 66,759,475.44 元银行存款为质押，开具银行承兑汇票 349,461,732.02 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	9,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	507,477,902.20	9,144,040.23	0.00	1,146,380,111.82	1,246,418,894.38	0.00	0.00	416,583,159.87	自有资金
合计	507,477,902.20	9,144,040.23	0.00	1,146,380,111.82	1,246,418,894.38	0.00	0.00	416,583,159.87	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	2,806.66	0
其他类	中低、中风险	38,851.66	0

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

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
舒尔驰精密	子公司	研发、生产、销售汽车燃油泵嵌环、燃油泵锁环等冲压件	10000000	465,578,095.50	410,008,558.54	198,423,521.58	40,190,220.39	35,402,899.79
博耐尔	子公司	汽车空调系统、新能源汽车热管理系统及其零部件的开发、设计和生产和销售	54000000	970,997,415.07	377,078,569.76	400,489,935.81	10,143,153.83	12,331,947.40

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

c

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 06 月 26 日	网络方式（线上“约调研”）	其他	其他	参与本次业绩说明会的投资者	公司 2025 年年度报告及 2026 年第一季度业绩相关情况	300507 苏奥传感投资者关系管理信息 20260626

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2026 年 7 月 15 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司薪酬与考核委员会对此发表了明确同意的意见。律师出具了相应法律意见书。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护

公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善公司治理结构，强化内部控制体系建设，确保公司规范高效运作，切实维护广大投资者利益。我们持续加强对信息披露工作的精细化管理，规范信息披露行为，确保所披露信息的真实、准确、完整，充分保障投资者的知情权。同时，公司坚决落实《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定，在制定利润分配及现金分红政策时充分听取投资者意见，确保利润分配原则、标准和比例清晰明确，决策程序和机制完备完善，致力于持续为股东创造价值并给予合理回报。公司严格按照《公司章程》规范股东会的召集、召开及表决程序，积极采用现场与网络投票相结合的方式，便利广大股东，特别是中小股东参与公司重大决策，切实保障其知情权、参与权和表决权。公司始终秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，认真履行信息披露义务，坚定维护投资者合法权益。

2、职工权益保护

公司视员工为最宝贵的财富，长期致力于员工权益保障和职业发展。我们通过多种渠道为员工提供平等的发展机会，高度重视安全生产、劳动保护及员工身心健康，尊重并维护员工的个人权益。公司建立了完善的人力资源管理制度，涵盖人员录用、系统化培训、具有竞争力的薪酬福利体系以及全面的社会保障，并通过科学有效的绩效考核体系为员工创造了良好的职业发展环境和劳动条件。报告期内公司持续深化“以人为本”的文化建设，推出一系列关爱员工的具体举措：在中高考季，公司特别向家中有中高考子女的员工送上诚挚祝福与关怀礼包，传递组织温暖，缓解员工家庭压力；常态化举办员工温情生日会，营造温馨和谐的团队氛围，增强员工的归属感和幸福感；积极组织各类员工体育活动，如趣味运动会、球类联赛等，鼓励员工锻炼身体，促进身心健康，加强团队凝聚力。这些举措充分体现了公司对员工及其家庭的真切关怀，有效促进了员工与企业的共同成长。

3、客户及供应商权益保护

公司始终秉承“以卓越的运营管理，为客户、股东、员工、合作伙伴和社会创造价值”的经营使命。我们致力于为客户提供优质可靠的产品和服务，并充分尊重与维护供应商及客户的合法权益。通过持续健全质量管理体系，严格把控产品质量与安全关，不断提升客户和消费者的满意度，保护消费者利益，从而树立并巩固公司良好的品牌形象和市场声誉。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他承诺	中创新航科技集团股份有限公司	除《江苏奥力威传感高科股份有限公司详式权益变动报告书》披露的权益变动外，本公司在未来12个月内暂无继续增持上市公司股份或处置其已拥有权益股份的计划。若发生相关权益变动事项，届时信息披露义务人将按照相关法律法规及时履行信息披露义务。	2025 年 05 月 06 日	2026-05-06	承诺人未有违反承诺的情况，该事项已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。
其他诉讼事项
☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
安徽 奥力 威科 技有	本公 司董 事、 总经	销售	销售 商品	市场 公允 场价 格	-	1.28	100.0 0%	10	否	银行	-	2026 年 04 月 18 日	巨潮 资讯 网 《关

限公司	理担任董事的企业												于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-008）
安徽奥力威科技有限公司	本公司董事、总经理担任董事的企业	采购	采购商品	市场公允价格	-	0.31	15.01 %	3,000	否	银行	-	2026 年 04 月 18 日	巨潮资讯网《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-008）
深圳市远望工业自动化设备有限公司	本公司高管担任董事的企业	采购	采购商品	市场公允价格	-	249.21	22.21 %	1,000	否	银行	-	2026 年 04 月 18 日	巨潮资讯网《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-008）
合计				--	--	250.8	--	4,010	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与关联方的日常关联交易金额未超出预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各项 条件是否 发生重 大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2026 年 7 月 15 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，认为本次激励计划首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期归属条件成就。公司薪酬与考核委员会对此发表了明确同意的意见。律师出具了相应法律意见书。公司将依据法律、法规和规范性文件及《激励计划》的规定，办理限制性股票的归属登记手续。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,655,383.0	3.20%				-224.00	-224.00	25,655,159.00	3.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,655,383.0	3.20%				-224.00	-224.00	25,655,159.00	3.20%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,655,383.0	3.20%				-224.00	-224.00	25,655,159.00	3.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	774,991,524.0	96.80%				224.00	224.00	774,991,748.00	96.80%
1、人民币普通股	774,991,524.0	96.80%				224.00	224.00	774,991,748.00	96.80%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	800,646,907.0	100.00%						800,646,907.00	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司第五届董事会第二十五次会议及 2025 年第一次临时股东大会审议通过了取消监事会相关事项，原监事王秀红所持 224 股公司股份已解除限售。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 11 月 4 日召开的第五届董事会第二十五次会议及 2025 年 11 月 21 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过了公司取消监事会和监事相关事项。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
滕飞	21,326,284			21,326,284	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余按 75%自动锁定
孔有田	3,271,837			3,271,837	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余按 75%自动锁定
方太郎	366,928			366,928	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余按 75%自动锁定
戴兆喜	427,610			427,610	高管锁定股	董监高任职期

						间，每年按持有股份总数的25%解除锁定，其余按75%自动锁定
左强	262,500			262,500	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的25%解除锁定，其余按75%自动锁定
王秀红	224	224		0	/	/
合计	25,655,383	224	0	25,655,159	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,564	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李宏庆	境内自然人	23.42%	187,500,324	0.00	0.00	187,500,324.0	不适用	0
中创新航科技股份有限公司	境内非国有法人	10.94%	87,620,380	0.00	0.00	87,620,380.0	不适用	0
滕飞	境内自然人	2.69%	21,505,045	-6930000.00	21,326,284.00	178,761.0	不适用	0
郑晓青	境内自然人	2.05%	16,390,000	0.00	0.00	16,390,000.0	不适用	0
厉益	境内自然人	1.12%	9,006,706	9006706.00	0.00	9,006,706.0	不适用	0
李彬	境内自然人	1.06%	8,483,000	7933000.00	0.00	8,483,000.0	不适用	0
张旻	境内自然人	0.89%	7,147,752	0.00	0.00	7,147,752.0	不适用	0
沈波	境内自然人	0.75%	5,971,916	2671900.00	0.00	5,971,916.0	不适用	0
彭江南	境内自	0.72%	5,748,30	3128100	0.00	5,748,30	不适用	0

	然人		0	.00		0.0		
张林	境内自然人	0.60%	4,790,000	2590000.00	0.00	4,790,000.0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		李宏庆先生放弃表决权的股份数量为 139,912,289 股股份。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李宏庆	187,500,324	人民币普通股	187,500,324					
中创新航科技集团股份有限公司	87,620,380	人民币普通股	87,620,380					
郑晓青	16,390,000	人民币普通股	16,390,000					
厉益	9,006,706	人民币普通股	9,006,706					
李彬	8,483,000	人民币普通股	8,483,000					
张旻	7,147,752	人民币普通股	7,147,752					
沈波	5,971,916	人民币普通股	5,971,916					
彭江南	5,748,300	人民币普通股	5,748,300					
张林	4,790,000	人民币普通股	4,790,000					
耿丽峰	4,303,040	人民币普通股	4,303,040					
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东沈波通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,971,916 股，实际合计持股 5,971,916 股。 公司股东彭江南除通过普通证券账户持有 25,300 股，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,723,000 股，实际合计持股 5,748,300 股。 公司股东张林除通过普通证券账户持有 240,000 股，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,550,000 股，实际合计持股 4,790,000 股。 公司股东耿丽峰除通过普通证券账户持有 3,000 股，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,300,040 股，实际合计持股 4,303,040 股。						

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
滕飞	职工代表董事、总经理	现任	28,435,045		6,930,000	21,505,045	1,000,000	0	1,000,000
孔有田	副总经理、财务总监	现任	4,362,450		1,003,000	3,359,450	500,000	0	500,000
合计	--	--	32,797,495	0	7,933,000	24,864,495	1,500,000注	0	1,500,000

注：滕飞及孔有田为公司 2022 年限制性股票激励计划被激励人员，上述表格中期初及期末被授予的限制性股票数量为 2022 年限制性股票激励计划总授予数量。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏奥力威传感高科股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	318,422,892.73	280,599,512.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	416,583,159.87	507,477,902.20
衍生金融资产		
应收票据	80,328,626.03	59,658,248.08
应收账款	731,233,685.18	905,950,732.52
应收款项融资	319,944,795.88	306,573,838.21
预付款项	60,033,914.07	27,684,989.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,766,348.75	25,372,313.94
其中：应收利息	1,823,915.78	1,933,908.20
应收股利	13,662,336.67	12,998,516.68
买入返售金融资产		
存货	290,008,022.13	271,339,416.35
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	42,954,625.01	80,901,708.33
其他流动资产	327,673,375.94	449,336,572.73
流动资产合计	2,619,949,445.59	2,914,895,234.12
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	115,336,044.91	119,550,160.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	43,334,087.39	43,334,087.39
投资性房地产		
固定资产	658,123,311.07	672,246,701.88
在建工程	10,956,924.86	6,297,394.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,357,367.98	20,735,942.99
无形资产	83,169,361.75	86,822,360.66
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	27,256,394.78	27,256,394.78
长期待摊费用	4,957,879.22	2,474,115.46
递延所得税资产	14,782,009.54	13,148,860.55
其他非流动资产	112,046,335.74	100,857,199.33
非流动资产合计	1,083,319,717.24	1,092,723,218.78
资产总计	3,703,269,162.83	4,007,618,452.90
流动负债：		
短期借款	249,408,324.00	334,326,499.24
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	328,822,080.40	378,445,263.53
应付账款	426,754,238.52	590,260,974.85
预收款项		
合同负债	14,367,699.53	10,470,832.43
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	14,017,523.62	27,453,624.88
应交税费	7,614,011.32	7,117,163.62
其他应付款	5,166,646.01	4,622,670.66
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,833,232.89	15,027,422.81
其他流动负债	8,092,706.01	15,147,965.65
流动负债合计	1,067,076,462.30	1,382,872,417.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,742,030.00	19,760,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,657,280.13	12,673,354.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,852,000.60	9,493,640.36
递延收益	59,957,823.30	59,870,071.20
递延所得税负债	12,826,726.98	14,887,438.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,035,861.01	116,684,503.99
负债合计	1,176,112,323.31	1,499,556,921.66
所有者权益：		
股本	800,646,907.00	800,646,907.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,096,798.23	198,096,798.23
减：库存股		
其他综合收益	-1,162,242.98	3,761,478.65
专项储备	4,007,872.05	3,316,960.15
盈余公积	131,371,680.41	129,753,688.04
一般风险准备		
未分配利润	1,018,254,264.00	1,017,155,625.48
归属于母公司所有者权益合计	2,151,215,278.71	2,152,731,457.55
少数股东权益	375,941,560.81	355,330,073.69
所有者权益合计	2,527,156,839.52	2,508,061,531.24
负债和所有者权益总计	3,703,269,162.83	4,007,618,452.90

法定代表人：滕飞 主管会计工作负责人：孔有田 会计机构负责人：沈万娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,461,018.28	34,583,101.84
交易性金融资产	368,375,047.01	409,977,902.20

衍生金融资产		
应收票据	58,337,240.64	21,243,432.09
应收账款	341,397,125.59	404,132,957.25
应收款项融资	16,447,641.17	72,363,232.21
预付款项	29,574,136.52	17,991,149.05
其他应收款	50,970,179.44	47,341,256.90
其中：应收利息		
应收股利	5,353,075.00	5,353,075.00
存货	154,277,623.99	166,956,936.26
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	325,634,757.50	444,450,335.56
流动资产合计	1,409,474,770.14	1,619,040,303.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	50,712,213.31	53,564,540.34
长期股权投资	447,292,241.72	445,824,347.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	43,334,087.39	43,334,087.39
投资性房地产		
固定资产	473,701,595.13	473,302,212.04
在建工程	842,366.20	223,282.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	428,761.72	1,716,942.34
无形资产	16,174,587.80	16,775,176.81
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	330,275.22	366,972.48
递延所得税资产	985,609.40	
其他非流动资产	40,628,574.08	43,191,578.82
非流动资产合计	1,074,430,311.97	1,078,299,140.46
资产总计	2,483,905,082.11	2,697,339,443.82
流动负债：		
短期借款	242,307,124.00	309,099,140.47
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	24,512,902.77	18,536,558.84
应付账款	171,268,038.56	305,081,141.50
预收款项		
合同负债	8,313,266.50	5,400,607.77
应付职工薪酬	6,447,937.18	10,938,411.23
应交税费	936,165.84	1,153,683.27
其他应付款	11,369,514.54	17,847,059.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,512,500.00	9,018,523.11
其他流动负债	7,096,240.07	702,079.01
流动负债合计	479,763,689.46	677,777,204.74
非流动负债：		
长期借款	18,781,250.00	18,600,000.00
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	1,327,269.56	737,088.78
递延收益	50,238,261.72	52,296,504.65
递延所得税负债		303,609.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,346,781.28	71,937,203.24
负债合计	550,110,470.74	749,714,407.98
所有者权益：		
股本	800,646,907.00	800,646,907.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	200,759,210.32	200,759,210.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,371,680.41	129,753,688.04
未分配利润	801,016,813.64	816,465,230.48
所有者权益合计	1,933,794,611.37	1,947,625,035.84
负债和所有者权益总计	2,483,905,082.11	2,697,339,443.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	946,889,901.22	1,103,710,431.15

其中：营业收入	946,889,901.22	1,103,710,431.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	931,504,056.60	1,045,981,785.59
其中：营业成本	799,320,752.20	925,713,987.40
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	4,394,931.85	5,249,640.59
销售费用	7,418,127.40	7,044,601.22
管理费用	65,029,265.25	63,347,677.63
研发费用	45,163,028.81	48,090,338.93
财务费用	10,177,951.09	-3,464,460.18
其中：利息费用	3,970,310.08	5,303,844.08
利息收入	900,782.59	898,398.83
加：其他收益	9,662,052.59	10,359,810.23
投资收益（损失以“—”号填列）	12,126,583.48	16,325,178.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,173,893.61	5,875,125.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	9,144,040.23	2,771,802.70
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,976,057.68	242,609.43
资产减值损失（损失以“—”号填列）	3,080,665.03	7,508.44
资产处置收益（损失以“—”号填列）	343,024.70	2,047,240.13
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	53,718,268.33	89,482,794.69
加：营业外收入	2,646,513.62	1,669,245.35
减：营业外支出	1,427,829.84	1,533,128.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	54,936,952.11	89,618,911.69
减：所得税费用	2,031,007.98	9,511,143.73

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	52,905,944.13	80,107,767.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	52,905,944.13	80,107,767.96
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）	32,726,979.09	57,244,550.56
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	20,178,965.04	22,863,217.40
六、其他综合收益的税后净额	-4,923,721.63	4,657,584.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,923,721.63	4,657,584.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,923,721.63	4,657,584.63
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	-4,923,721.63	4,657,584.63
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,982,222.50	84,765,352.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,803,257.46	61,902,135.19
归属于少数股东的综合收益总额	20,178,965.04	22,863,217.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	0.04	0.07

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：滕飞 主管会计工作负责人：孔有田 会计机构负责人：沈万娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	369,814,715.29	454,506,950.28
减：营业成本	314,196,936.23	383,480,897.51

税金及附加	1,980,910.92	1,838,736.03
销售费用	2,329,469.55	2,764,490.31
管理费用	37,919,807.38	36,736,826.62
研发费用	19,178,685.68	18,938,109.51
财务费用	7,830,959.62	-1,336,936.53
其中：利息费用	3,307,975.85	5,112,146.32
利息收入	381,802.68	472,890.07
加：其他收益	6,443,547.06	5,762,501.84
投资收益（损失以“—”号填列）	11,213,070.38	8,978,964.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	8,935,927.37	2,771,802.70
信用减值损失（损失以“—”号填列）	903,129.92	1,713,475.70
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,442,648.21	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	18,130.62	16,308.10
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,334,399.47	31,327,880.14
加：营业外收入	940,748.42	417,476.29
减：营业外支出	1,384,443.37	592,701.99
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	14,890,704.52	31,152,654.44
减：所得税费用	-1,289,219.21	2,986,130.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,179,923.73	28,166,524.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,179,923.73	28,166,524.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	16,179,923.73	28,166,524.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	976,336,498.62	1,223,822,700.94
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	4,446,165.92	1,406,967.91
收到其他与经营活动有关的现金	23,777,373.57	9,217,541.88
经营活动现金流入小计	1,004,560,038.11	1,234,447,210.73
购买商品、接受劳务支付的现金	846,780,015.39	839,500,972.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	134,857,486.75	140,985,395.49
支付的各项税费	29,983,167.80	37,007,814.13
支付其他与经营活动有关的现金	39,625,912.94	59,836,009.79
经营活动现金流出小计	1,051,246,582.88	1,077,330,191.94
经营活动产生的现金流量净额	-46,686,544.77	157,117,018.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,397,581,066.65	420,443,432.40
取得投资收益收到的现金	13,157,641.54	5,884,987.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	282,500.00	13,530,000.00
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	1,411,021,208.19	439,858,420.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,366,796.28	54,756,858.54
投资支付的现金	1,158,660,310.80	510,200,000.00
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		9,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		53,318,333.35
投资活动现金流出小计	1,208,027,107.08	627,275,191.89
投资活动产生的现金流量净额	202,994,101.11	-187,416,771.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,089,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	134,993,800.00	260,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	99,315.56	9,463,751.62
筹资活动现金流入小计	135,093,115.56	282,152,851.62
偿还债务支付的现金	213,956,250.00	213,828,472.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,096,607.01	51,532,040.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,635,524.58	21,780,352.66
筹资活动现金流出小计	254,688,381.59	287,140,865.12
筹资活动产生的现金流量净额	-119,595,266.03	-4,988,013.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,926,171.54	818,951.50
五、现金及现金等价物净增加额	34,786,118.77	-34,468,814.97
加：期初现金及现金等价物余额	213,580,077.93	210,715,351.70
六、期末现金及现金等价物余额	248,366,196.70	176,246,536.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	392,813,169.60	436,294,417.09
收到的税费返还	2,138,982.00	1,253,796.07
收到其他与经营活动有关的现金	18,880,173.72	4,655,535.29
经营活动现金流入小计	413,832,325.32	442,203,748.45
购买商品、接受劳务支付的现金	323,793,912.15	354,231,569.31
支付给职工以及为职工支付的现金	55,855,720.81	61,235,350.36
支付的各项税费	8,705,690.48	10,993,351.73
支付其他与经营活动有关的现金	16,740,453.86	20,605,231.66
经营活动现金流出小计	405,095,777.30	447,065,503.06
经营活动产生的现金流量净额	8,736,548.02	-4,861,754.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	498,857,115.91	225,294,612.43
取得投资收益收到的现金	9,474,295.74	2,585,714.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00
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	508,331,411.65	227,900,327.41

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,565,206.77	56,797,651.81
投资支付的现金	338,500,000.00	168,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		53,318,333.35
投资活动现金流出小计	382,065,206.77	291,015,985.16
投资活动产生的现金流量净额	126,266,204.88	-63,115,657.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,089,100.00
取得借款收到的现金	132,993,800.00	246,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,463,751.62
筹资活动现金流入小计	132,993,800.00	268,252,851.62
偿还债务支付的现金	201,756,250.00	203,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,055,951.46	51,315,636.08
支付其他与筹资活动有关的现金	2,824,695.69	
筹资活动现金流出小计	237,636,897.15	254,415,636.08
筹资活动产生的现金流量净额	-104,643,097.15	13,837,215.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-481,739.31	-97,391.00
五、现金及现金等价物净增加额	29,877,916.44	-54,237,587.82
加：期初现金及现金等价物余额	34,583,101.84	85,540,226.28
六、期末现金及现金等价物余额	64,461,018.28	31,302,638.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	800,646,907.00				198,096,798.23		3,761,478.65	3,316,960.15	129,753,688.04		1,017,155,625.48		2,152,731,457.55	355,330,073.69	2,508,061,531.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	800,646,907.00				198,096,798.23		3,761,478.65	3,316,960.15	129,753,688.04		1,017,155,625.48		2,152,731,457.55	355,330,073.69	2,508,061,531.24
三、本期增减变动金额（减少以							-4,923,721.63	690,911.90	1,617,992.37		1,098,638.52		-1,516,178.84	20,611,487.2	19,095,308.28

“一”号填列)															
（一）综合收益总额							- 4,92 3,72 1.63				32,7 26,9 79.0 9		27,8 03,2 57.4 6	20,1 78,9 65.0 4	47,9 82,2 22.5 0
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									1,61 7,99 2.37		- 31,6 28,3 40.5 7		- 30,0 10,3 48.2 0		- 30,0 10,3 48.2 0
1. 提取盈余公积									1,61 7,99 2.37		- 1,61 7,99 2.37				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											- 30,0 10,3 48.2 0		- 30,0 10,3 48.2 0		- 30,0 10,3 48.2 0
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								690,911.90					690,911.90	432,522.08	1,123,433.98
1. 本期提取								1,057,525.26					1,057,525.26	662,028.00	1,719,553.26
2. 本期使用								-366,613.36					-366,613.36	229,505.92	-596,119.28
（六）其他															
四、本期期末余额	800,646,907.00				198,096,798.23		-1,162,242.98	4,007,872.05	131,371,680.41		1,018,254.26	4.00	2,151,215,278.71	375,941,560.81	2,527,156,839.52

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	796,548,907.00				186,456,182.99		-226,521.59	1,888,852.35	119,289,888.78		955,846,002.42		2,059,803,311.95	334,891,974.51	2,394,695,286.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	796,548,907.00				186,456,182.99		-226,521.59	1,888,852.35	119,289,888.78		955,846,002.42		2,059,803,311.95	334,891,974.51	2,394,695,286.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,098,000.00				9,945,986.42		4,657,584.63	492,515.91			9,451,694.87		28,645,781.3	23,363,311.58	52,009,093.41
（一）综合收益总额							4,657,584.63				57,244,550.56		61,902,135.19	22,863,217.40	84,765,352.59
（二）所有者投入和减少资本	4,098,000.00				10,137,757.62								14,235,757.62		14,235,757.62
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	4,098,000.00				10,137,757.62								14,235,757.62		14,235,757.62
4. 其他															
(三) 利润分配											-47,792,855.69		-47,792,855.69		-47,792,855.69
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											-47,792,855.69		-47,792,855.69		-47,792,855.69
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					-191,771.			492,515.91					300,744.71	500,094.18	800,838.89

					20										
四、本期期末余额	800,646,907.00				196,402,169.41		4,431,063.04	2,381,368.26	119,289,888.78		965,297,697.29		2,088,449,093.78	358,255,286.09	2,446,704,379.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	800,646,907.00				200,759,210.32				129,753,688.04	816,465,230.48		1,947,625,035.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	800,646,907.00				200,759,210.32				129,753,688.04	816,465,230.48		1,947,625,035.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,617,992.37	-15,448,416.84		-13,830,424.47
（一）综合收益总额										16,179,923.73		16,179,923.73
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,617,992.37	-31,628,340.		-30,010,348.

										57		20
1. 提取盈 余公积									1,617, 992.3 7	- 1,617, 992.3 7		
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 30,01 0,348. 20		- 30,01 0,348. 20
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	800,6 46,90 7.00				200,7 59,21 0.32				131,3 71,68 0.41	801,0 16,81 3.64		1,933, 794,61 1.37

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	796,5 48,90 7.00				189,1 18,59 5.08				119,2 89,88 8.78	770,0 83,89 2.84		1,875, 041,2 83.70
加：会 计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	796,548,907.00				189,118,595.08				119,289,888.78	770,083,892.84		1,875,041,283.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,098,000.00				10,137,757.62					-19,626,331.60		-5,390,573.98
（一）综合收益总额										28,166,524.09		28,166,524.09
（二）所有者投入和减少资本	4,098,000.00				10,137,757.62							14,235,757.62
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	4,098,000.00				10,137,757.62							14,235,757.62
4．其他												
（三）利润分配										-47,792,855.69		-47,792,855.69
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-47,792,855.69		-47,792,855.69
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	800,6 46,90 7.00				199,2 56,35 2.70				119,2 89,88 8.78	750,4 57,56 1.24		1,869, 650,7 09.72

三、公司基本情况

（一）公司概况

江苏奥力威传感高科股份有限公司（以下简称“苏奥传感”或“本公司”或“公司”）是由其前身为扬州奥力威传感器有限公司整体变更设立的股份有限公司。于 2010 年 10 月 10 日在扬州市工商行政管理局登记注册，注册资本为 5,000.00 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]541 号文批准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,667.00 万股，公司股票于 2016 年 4 月 29 日深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91321000608707880C 的营业执照。

2017 年 5 月 5 日，本公司 2016 年年度股东大会决议，公司以 2016 年年末总股本 6,667.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 8 股，转增后本公司股份总数为 12,000.60 万股，股本变更为人民币 12,000.60 万元。

2018 年 4 月 18 日，本公司 2017 年年度股东大会决议，公司向 141 名激励对象授予人民币普通股（A 股）222.60 万股限制性股票，授予完成后，公司的股份总数变更为 12,223.20 万股，股本变更为人民币 12,223.20 万元；向 1 名激励对象授予人民币普通股（A 股）11.00 万股预留限制性股票，授予完成后，公司的股份总数变更为 12,234.20 万股，股本变更为人民币 12,234.20 万元。

2019 年 4 月 18 日，本公司 2018 年年度股东大会决议，公司以 2018 年年末总股本为基数，向全体股东按每 10 股转增 8 股，转增后本公司股份总数为 22,021.56 万股，股本变更为人民币 22,021.56 万元。

2019 年 6 月 18 日，本公司 2019 年第三次临时股东大会决议，公司向公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的原 3 名激励对象回购注销股票 3.78 万股，注销后本公司股份总数为 22,017.78 万股，股本变更为人民币 22,017.78 万元。

2019 年 11 月 13 日，本公司 2019 年第四次临时股东大会决议，公司向公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的原 4 名激励对象回购注销股票 9.18 万股，注销后本公司股份总数为 22,008.60 万股，股本变更为人民币 22,008.60 万元。

2020 年 5 月 19 日，本公司 2019 年年度股东大会决议，公司以总股本 22,008.60 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后本公司股份总数为 30,812.04 万股，股本变更为人民币 30,812.04 万元。

2020年8月24日，本公司2020年第二次临时股东大会决议，公司向公司2018年限制性股票激励计划首次授予和预留部份授予的激励对象回购注销股票185.0688万股，注销后本公司股份总数为30,626.9712万股，股本变更为人民币30,626.9712万元。

2021年5月20日，本公司2020年年度股东大会决议，公司以总股本30,626.9712万股为基数，向全体股东每10股转增4股，转增后本公司股份总数为42,877.7596万股，股本变更为人民币42,877.7596万元。

2021年1月5日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]25号文核准，公司向特定对象发行股份6,592.7971万股，股票发行后，公司股份总数为49,470.5567万股，股本变更为人民币49,470.5567万元。

2022年4月28日，本公司2021年年度股东大会通过决议，公司以总股本49,470.5567万股为基数，向全体股东每10股转增6股，转增后本公司股份总数为79,152.8907万股，股本变更为人民币79,152.8907万元。

2024年9月23日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于2022年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，向45名激励对象授予人民币普通股（A股）502.00万股限制性股票，授予完成后，公司的股份总数变更为79,654.8907万股，股本变更为人民币79,654.8907万元。

2025年4月24日，公司发布《关于筹划公司控制权变更事项的停牌公告》（公告编号:2025-023）；2025年5月6日，公司股东李宏庆与中创新航科技集团股份有限公司（以下简称“中创新航”或“受让方”）签署的《股份转让协议》及《表决权放弃协议》约定，中创新航与公司签署了《附条件生效的股份认购协议》；同日，公司披露了《关于公司控股股东、实际控制人签署〈股份转让协议〉、〈表决权放弃协议〉及公司签署〈附条件生效的股份认购协议〉暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号:2025-026）。

2025年5月12日，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，向48名激励对象授予人民币普通股（A股）409.80万股限制性股票，授予完成后，公司的股份总数变更为80,064.6907万股，股本变更为人民币80,064.6907万元。

经过历年的派送红股、转增股本、增发新股，截止2026年6月30日，本公司累计发行股本总数80,064.6907万股，注册资本为80,064.6907万元，注册地址：江苏省扬州高新技术产业开发区祥园路158号，总部地址：江苏省扬州高新技术产业开发区祥园路158号，公司控股股东于2025年11月21日由李宏庆先生变更为中创新航，公司无实际控制人。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车零部件制造业，主要产品和服务为汽车传感器及配件、汽车燃油系统附件、汽车内饰件、新能源部件及汽车热管理系统零部件等。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注十、在其他主体中的权益。

（四）财务报表的批准报出

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2026年8月7日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万人民币
重要的坏账准备收回或转回金额	500 万人民币
重要的应收款项核销	500 万人民币
重要的在建工程项目	单个工程项目预算大于 2000 万人民币
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上且金额大于 500 万元

账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 500 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上且金额大于 500 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并报表净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占合并报表净资产的 1%以上且金额大于 5000 万元
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并报表净资产的 5%以上且金额大于 5000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占合并报表合并净利润的 10%以上
重要子公司	子公司净资产占合并报表净资产 5%以上，或子公司净利润占合并报表合并净利润的 10%以上
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10%的活动

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理**①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应

享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方货款

应收账款组合 2 应收客户货款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方往来

其他应收款组合 2 应收保证金、应收代垫款、备用金等其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收债权凭证

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 模具开发费合同质保金

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11。

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

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该

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

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	9.50%-23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.66%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.66%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态

时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10-20 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10 年	

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入的固定资产改良支出	5 年

32、合同负债

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

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

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

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相

关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要销售传感器及配件、燃油系统附件、汽车内饰件、新能源部件及汽车热管理系统零部件等汽车零部件，根据公司与客户签订的销售合同条款约定，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现，具体如下：

出口业务：

①FOB 贸易模式下外销

以货物出口办妥报关出口手续，交付承运机构装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单等资料，开具出口专用发票并确认收入。

②FCA 贸易模式下外销

由客户指定或委托货代公司直接到工厂提货的，客户指定或委托货代公司办妥报关出口手续为收入确认时间，根据出口报关单等资料，开具出口专用发票并确认收入

③客户为中国自贸区、保税区内企业 DDP 贸易模式下外销

对送货至客户目的地的中国自贸区、保税区内企业的出口业务，在客户验收后并办妥报关手续后作为收入确认时间，根据经客户确认的送货单、出口报关单、出口专用发票并确认收入。

内销业务：

①客户负责提货产品，以产品发出，客户或客户委托的货运司机签收后，公司根据签收认可的发货单、开具销售发票确认销售收入；

②公司负责送货产品，在产品交付客户并经客户质检、签收认可后，公司根据客户确认的入库单、回单或开票通知单，开具销售发票确认销售收入；

③寄售模式下，公司根据客户需求将产品交付给客户，客户按需使用时通知公司确认货物领用，公司依据实际领用数量及相应的客户确认通知，确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

- A.商誉的初始确认；
- B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

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

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；

- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	2-6 年	-	16.67-50.00

②租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

安全生产费用

本公司根据有关规定，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取安全生产费用。

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

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

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不

足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%，5%，6%；出口货物享受“免、抵、退”税收政策
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%，5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%，15%，17%，25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
奥力威（欧洲）控股有限责任公司	17%
烟台奥力威管路有限公司	25%
江苏舒尔驰精密金属成形有限公司	15%
武汉奥力威汽车部件有限公司	25%
扬州慧奥智能装备有限公司	25%
新航智储科技（江苏）有限公司	25%
昆山奥力威汽车部件有限公司	小微企业
常州市奥力威汽车零部件有限公司	25%
江苏威鸿半导体新材料有限公司	25%
博耐尔汽车电气系统有限公司	15%
博耐尔汽车电气系统（安庆）有限公司	25%
博耐尔汽车电气系统（福州）有限公司	25%
博耐尔（宜宾）汽车零部件制造有限公司	25%

2、税收优惠

- (1) 本公司于 2023 年 12 月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，取得了编号为 GR202332009194 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，并向主管税务机关备案，本公司报告期内享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。
- (2) 江苏舒尔驰精密金属成形有限公司于 2023 年 12 月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，取得了编号为 GR202332019132 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，并向主管税务机关备案，本公司报告期内享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。
- (3) 根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告〔2023〕6 号)、《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)和国家税务总局《关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 6 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。本期公司下属子公司昆山奥力威汽车部件有限公司符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策，本年度实际税率为 5%。
- (4) 博耐尔汽车电气系统有限公司于 2023 年 10 月被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，取得了编号为 GR202334001839 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，并向主管税务机关备案，本公司报告期内享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	173,604.01	92,659.01
银行存款	248,192,592.69	213,471,660.08
其他货币资金	70,056,696.03	67,035,193.53
合计	318,422,892.73	280,599,512.62
其中：存放在境外的款项总额	2,127,735.92	2,532,859.24

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	55,057,976.03	66,803,905.58
外币定存	14,998,720.00	

掉期保证金		215,529.11
其他货币资金		
合计	70,056,696.03	67,019,434.69

注：截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以人民币 55,057,976.03 元银行存款为质押，开具银行承兑汇票 304,309,177.63 元，本公司以人民币 14,998,720.00 元定存于华夏银行；截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以人民币 66,759,475.44 元银行存款为质押，开具银行承兑汇票 349,461,732.02 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	416,583,159.87	507,477,902.20
其中：		
其中：结构性存款	20,000,000.00	77,500,000.00
理财产品	396,583,159.87	429,977,902.20
其中：		
合计	416,583,159.87	507,477,902.20

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,575,758.52	49,980,023.10
商业承兑票据	16,752,867.51	9,678,224.98
	0.00	0.00
合计	80,328,626.03	59,658,248.08

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备的应收票据	80,328,626.03	0.00%	0.00	0.00%	80,328,626.03	60,167,628.34	0.00%	509,380.26	0.00%	59,658,248.08
其中：										
合计	80,328,626.03	0.00%	0.00	0.00%	80,328,626.03	60,167,628.34	0.00%	509,380.26	0.00%	59,658,248.08

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,772,786.06
合计		10,772,786.06

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	691,723,656.87	944,017,215.04
1 至 2 年	80,185,163.79	34,028,177.89
2 至 3 年	26,317,714.59	8,256,674.38
3 年以上	21,799,166.40	13,571,952.38
3 至 4 年	8,233,435.41	650,604.77
4 至 5 年	650,604.77	31,519.30
5 年以上	12,915,126.22	12,889,828.31
合计	820,025,701.65	999,874,019.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,417,133.77	5.54%	45,417,133.77	100.00%	0.00	45,577,887.61	4.56%	45,577,887.61	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	774,608,567.88	94.46%	43,374,882.70	5.60%	731,233,685.18	954,296,132.08	95.44%	48,345,399.56	5.07%	905,950,732.52
其										

中：										
组合 2 应收客 户货款	774,608, 567.88	94.46%	43,374,8 82.70	5.60%	731,233, 685.18	954,296, 132.08	95.44%	48,345,3 99.56	5.07%	905,950, 732.52
合计	820,025, 701.65	100.00%	88,792,0 16.47	10.83%	731,233, 685.18	999,874, 019.69	100.00%	93,923,2 87.17	9.39%	905,950, 732.52

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合众新能源汽车股份有限公司	21,076,540.48	21,076,540.48	20,894,610.48	20,894,610.48	100.00%	已停产，预计难以收回
观致汽车有限公司	5,386,766.26	5,386,766.26	5,386,766.26	5,386,766.26	100.00%	无财产可供执行，预计难以收回
华人运通(山东)科技有限公司	3,800,669.87	3,800,669.87	3,800,669.87	3,800,669.87	100.00%	已停产、失信被执行人，预计难以收回
天津华泰汽车车身制造有限公司	3,548,770.00	3,548,770.00	3,548,770.00	3,548,770.00	100.00%	无财产可供执行，预计难以收回
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	3,370,377.33	3,370,377.33	3,370,377.33	3,370,377.33	100.00%	已申请破产，预计难以收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	2,238,629.56	2,238,629.56	2,238,629.56	2,238,629.56	100.00%	无财产可供执行，预计难以收回
江西亿维汽车制造股份有限公司	2,087,132.22	2,087,132.22	1,843,447.72	1,843,447.72	100.00%	已停产，失信被执行人，预计难以收回
华人运通（江苏）技术有限公司	1,633,537.62	1,633,537.62	1,653,261.57	1,653,261.57	100.00%	已停产，失信被执行人，预计难以收回
其他小额汇总	2,435,464.27	2,435,464.27	2,680,600.98	2,680,600.98	100.00%	预计难以收回
合计	45,577,887.61	45,577,887.61	45,417,133.77	45,417,133.77		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	691,697,723.00	34,584,886.15	5.00%
1-2 年	80,179,163.80	8,017,916.38	10.00%
2-3 年	2,057,484.48	411,496.90	20.00%
3-4 年	576,338.11	288,169.06	50.00%
4-5 年	50,888.56	25,444.28	50.00%
5 年以上	46,969.93	46,969.93	100.00%
合计	774,608,567.88	43,374,882.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	45,577,887.61	21,176.17	181,930.01			45,417,133.77
按组合计提坏账准备的应收账款	48,345,399.56	3,009,410.28	7,951,247.03	28,680.11		43,374,882.70
组合 2 应收客户款项						
合计	93,923,287.17	3,030,586.45	8,133,177.04	28,680.11		88,792,016.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	220,125,955.17		220,125,955.17	26.84%	11,502,569.02
第二名	107,775,829.29		107,775,829.29	13.14%	5,402,391.54
第三名	33,778,545.39		33,778,545.39	4.12%	2,180,428.68
第四名	25,512,027.68		25,512,027.68	3.11%	1,275,601.38
第五名	20,894,610.48		20,894,610.48	2.55%	20,894,610.48

合计	408,086,968.01		408,086,968.01	49.76%	41,255,601.10
----	----------------	--	----------------	--------	---------------

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	319,944,795.88	306,573,838.21
合计	319,944,795.88	306,573,838.21

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	176,347,406.74	
合计	176,347,406.74	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,823,915.78	1,933,908.20
应收股利	13,662,336.67	12,998,516.68
其他应收款	17,280,096.30	10,439,889.06
合计	32,766,348.75	25,372,313.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	1,823,915.78	1,933,908.20
合计	1,823,915.78	1,933,908.20

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
Sch ü rholz GmbH & Co.KG Stanztechnik	13,662,336.67	12,998,516.68
合计	13,662,336.67	12,998,516.68

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
Sch ü rholz GmbH & Co.KG Stanztechnik	13,662,336.67	1 年以上	协议约定	否
合计	13,662,336.67			

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,214,737.30	3,162,577.30
备用金	988,056.68	108,791.07
代垫款	6,849,521.80	215,144.30
资金拆借	8,555,500.00	7,855,500.00
其他	1,333,182.67	1,122,865.37
合计	20,940,998.45	12,464,878.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,202,986.29	4,028,796.12
1 至 2 年	3,601,930.24	6,030,954.34
2 至 3 年	4,730,954.34	1,079,717.30
3 年以上	2,405,127.58	1,325,410.28
3 至 4 年	1,079,717.30	41,800.00
4 至 5 年	41,800.00	600,000.00
5 年以上	1,283,610.28	683,610.28
合计	20,940,998.45	12,464,878.04

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	20,940,998.45		3,660,902.15		17,280,096.30	12,464,878.04		2,024,988.98		10,439,889.06
其中：										
第一阶段										
第二阶段	20,663,088.17		3,382,991.87		17,280,096.30	12,186,967.76		1,747,078.70		10,439,889.06
第三阶段	277,910.28		277,910.28			277,910.28		277,910.28		
其中：										
合计	20,940,998.45		3,660,902.15		17,280,096.30	12,464,878.04		2,024,988.98		10,439,889.06

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		1,747,078.70	277,910.28	2,024,988.98
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,635,913.17		1,635,913.17
2026 年 6 月 30 日余额		3,382,991.87	277,910.28	3,660,902.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

				性
--	--	--	--	---

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Schurholz GmbH & Co.KG Stanztechnik	代垫款	6,609,202.50	1 年以内	31.56%	330,460.13
张家港派赛格汽车部件有限公司	资金拆借	5,500,000.00	1-2 年、2-3 年	26.26%	900,000.00
扬州市邗江区住房和城乡建设局领域农民工工资保证金	保证金	1,846,600.00	2-3 年、3-4 年、5 年以上	8.82%	1,043,300.00
昱珂汽车零部件扬州有限公司	资金拆借	1,500,000.00	1 年以内	7.16%	75,000.00
常州缘华模具科技有限公司	资金拆借	1,000,000.00	1-2 年	4.78%	100,000.00
合计		16,455,802.50		78.58%	2,448,760.13

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	44,298,260.69	73.79%	26,766,697.41	96.68%
1 至 2 年	14,863,828.77	24.76%	331,359.75	1.20%
2 至 3 年	331,359.75	0.55%	210,633.25	0.76%
3 年以上	540,464.86	0.90%	376,298.73	1.36%
合计	60,033,914.07		27,684,989.14	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,891,512.70	23.14
第二名	4,814,157.88	8.02
第三名	3,886,178.13	6.47
第四名	1,517,349.41	2.53
第五名	1,508,537.68	2.51
合计	25,617,735.80	42.67

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	125,459,198.98	7,078,311.02	118,380,887.96	98,656,901.62	8,425,720.24	90,231,181.38
在产品	3,940,953.71		3,940,953.71	2,858,914.50		2,858,914.50
库存商品	90,161,025.10	10,304,281.46	79,856,743.64	116,297,874.34	11,743,605.10	104,554,269.24
周转材料	3,452,118.93		3,452,118.93	2,535,984.35		2,535,984.35
发出商品	39,913,494.09	1,102,231.41	38,811,262.68	19,572,125.76	747,095.34	18,825,030.42
委托加工物资	23,585,115.57	709,793.83	22,875,321.74	35,887,527.03	709,793.83	35,177,733.20
自制半成品	23,695,976.92	1,005,243.45	22,690,733.47	18,834,453.02	1,678,149.76	17,156,303.26
合计	310,207,883.30	20,199,861.17	290,008,022.13	294,643,780.62	23,304,364.27	271,339,416.35

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,425,720.24			1,347,409.22		7,078,311.02
库存商品	11,743,605.10	174,806.03		1,590,291.60	23,838.07	10,304,281.46
发出商品	747,095.34	355,136.07				1,102,231.41
自制半成品	1,678,149.76			672,906.31		1,005,243.45
委托加工物资	709,793.83					709,793.83
合计	23,304,364.27	529,942.10		3,610,607.13	23,838.07	20,199,861.17

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单投资成本及应收利息	42,954,625.01	80,901,708.33
合计	42,954,625.01	80,901,708.33

（1）一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2）一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,395,233.25	13,717,097.22
大额存单投资成本	297,530,055.51	412,844,888.86
大额存单应收利息	18,544,777.82	19,487,111.14
待摊费用	203,381.65	260,805.42
预缴税款	4,999,927.71	3,026,670.09
合计	327,673,375.94	449,336,572.73

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

（1）债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

（2）期末重要的债权投资

单位：元

债权项	期末余额	期初余额
-----	------	------

目	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
---	----	------	------	-----	------	----	------	------	-----	------

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------	-----------------

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
Sch ürh olz GmbH	112,368.54				4,924.46					-7,913.74	109,379.26	
Sch ürh olz GmbH & Co. KG Stanzt echnik	59,632,581.09				5,948,272.68					-5,623,041.98	59,957,811.79	
Sch ürh olz Polska Sp z o.o.	25,304,339.24				1,252,802.65					-2,757,053.85	23,800,088.04	
安徽奥力威科技有限公司	34,500,872.00				-3,032,106.18						31,468,765.82	
小计	119,550,160.87				4,173,893.61					-8,388,009.57	115,336,044.91	
合计	119,550,160.				4,173,893.61					-8,388,	115,336,044.	

	87									009.57	91	
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	----	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	43,334,087.39	43,334,087.39
合计	43,334,087.39	43,334,087.39

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	658,123,311.07	672,246,701.88
合计	658,123,311.07	672,246,701.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	390,198,198.61	523,043,706.33	10,407,463.58	34,498,343.70	119,242,528.72	1,077,390,240.94
2.本期增加金额	17,761,628.95	8,055,331.26	115,941.81	3,386,427.81	7,342,741.06	36,662,070.89
（1）购置		7,677,713.14	115,941.81	3,386,427.81	7,342,741.06	18,522,823.82
（2）在建工程转入	17,761,628.95	377,618.12				18,139,247.07
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		3,502,031.99	793,389.73	15,141.38	196,548.48	4,507,111.58
（1）处置或报废		3,502,031.99	793,389.73	15,141.38	196,548.48	4,507,111.58
4.期末余额	407,959,827.56	527,597,005.60	9,730,015.66	37,869,630.13	126,388,721.30	1,109,545,200.25
二、累计折旧						
1.期初余额	90,398,337.60	207,207,232.55	6,015,499.15	19,243,210.60	77,862,363.21	400,726,643.11
2.本期增加金额	12,557,150.41	23,026,905.93	808,296.45	4,421,781.86	8,021,009.90	48,835,144.55
（1）计提	12,557,150.41	23,026,905.93	808,296.45	4,421,781.86	8,021,009.90	48,835,144.55
3.本期减少金额		1,971,833.21	440,545.76	14,687.14	129,728.33	2,556,794.44
（1）处置或报废		1,971,833.21	440,545.76	14,687.14	129,728.33	2,556,794.44
4.期末余额	102,955,488.01	228,262,305.27	6,383,249.84	23,650,305.32	85,753,644.78	447,004,993.22
三、减值准备						

1.期初余额		85,580.40	25,316.73	13,567.04	4,292,431.78	4,416,895.95
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		85,580.40	25,316.73	13,567.04	4,292,431.78	4,416,895.95
四、账面价值						
1.期末账面价值	305,004,339.55	299,249,119.93	3,321,449.09	14,205,757.77	36,342,644.73	658,123,311.07
2.期初账面价值	299,799,861.01	315,750,893.38	4,366,647.70	15,241,566.06	37,087,733.73	672,246,701.88

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他设备	6,925,936.91	2,482,314.92	4,149,429.50	294,192.49	
合计	6,925,936.91	2,482,314.92	4,149,429.50	294,192.49	

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

（5）固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,956,924.86	6,297,394.87
合计	10,956,924.86	6,297,394.87

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南园工厂建设项目	842,366.20		842,366.20	223,282.34		223,282.34
需安装设备及其他	10,114,558.66		10,114,558.66	6,074,112.53		6,074,112.53
合计	10,956,924.86		10,956,924.86	6,297,394.87		6,297,394.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南园工厂建设项目	398,000,000.00	223,282.34	18,609,152.63	17,990,068.77		842,366.20	80.00%	75.00%				募集资金
合计	398,000,000.00	223,282.34	18,609,152.63	17,990,068.77		842,366.20						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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

24、油气资产

□适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,507,270.22	41,507,270.22
2.本期增加金额	1,823,316.47	1,823,316.47
(1) 租赁	1,823,316.47	1,823,316.47
3.本期减少金额	8,373,505.06	8,373,505.06
(1) 处置	8,373,505.06	8,373,505.06
4.期末余额	34,957,081.63	34,957,081.63
二、累计折旧		
1.期初余额	20,771,327.23	20,771,327.23
2.本期增加金额	4,317,346.86	4,317,346.86
(1) 计提	4,317,346.86	4,317,346.86
3.本期减少金额	3,488,960.44	3,488,960.44
(1) 处置	3,488,960.44	3,488,960.44

4.期末余额	21,599,713.65	21,599,713.65
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	13,357,367.98	13,357,367.98
2.期初账面价值	20,735,942.99	20,735,942.99

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,672,753.71		42,834,500.00	24,749,696.74	11,490.00	126,268,440.45
2.本期增加金额				942,907.00		942,907.00
(1) 购置				942,907.00		942,907.00
(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	58,672,753.71		42,834,500.00	25,692,603.74	11,490.00	127,211,347.45

二、累计摊销						
1.期初余额	10,996,723.73		8,536,452.24	19,906,127.42	6,776.40	39,446,079.79
2.本期增加金额	810,053.23		2,141,316.01	1,642,564.62	1,972.05	4,595,905.91
（1）计提	810,053.23		2,141,316.01	1,642,564.62	1,972.05	4,595,905.91
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	11,806,776.96		10,677,768.25	21,548,692.04	8,748.45	44,041,985.70
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	46,865,976.75		32,156,731.75	4,143,911.70	2,741.55	83,169,361.75
2.期初账面价值	47,676,029.98		34,298,047.76	4,843,569.32	4,713.60	86,822,360.66

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

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
昆山奥力威汽车部件有限公司	60,265.73					60,265.73
江苏奥力威新能源科技有限公司	5,441,451.39					5,441,451.39
博耐尔汽车电气系统有限公司	27,196,129.05					27,196,129.05
合计	32,697,846.17					32,697,846.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
昆山奥力威汽车部件有限公司						
江苏奥力威新能源科技有限公司	5,441,451.39					5,441,451.39
博耐尔汽车电气系统有限公司						
合计	5,441,451.39					5,441,451.39

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	2,474,115.46	3,261,267.19	777,503.43		4,957,879.22
合计	2,474,115.46	3,261,267.19	777,503.43		4,957,879.22

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,616,757.12	3,851,851.85	27,721,260.22	4,394,266.19
内部交易未实现利润	82,747.27	12,412.09	867,040.33	130,056.05
可抵扣亏损	48,623,939.93	7,575,785.51	20,782,901.29	3,318,874.30
信用减值准备	92,452,918.62	14,294,105.89	96,457,656.41	14,557,036.90
政府补助	60,023,878.38	9,399,144.02	59,870,071.20	9,384,321.23
预计负债	8,852,000.60	1,327,800.09	9,493,640.36	1,424,046.06

股权激励	12,451,499.96	1,867,724.99	12,451,499.96	1,867,724.99
公允价值变动	14,985,912.61	2,247,886.89	14,985,912.61	2,247,886.89
租赁负债	12,165,478.15	2,355,865.78	21,259,765.71	4,369,090.04
预提费用	2,941,426.28	462,762.06	2,202,867.89	348,714.86
合计	277,196,558.92	43,395,339.17	266,092,615.98	42,042,017.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	77,185,402.95	11,592,993.03	84,147,441.95	12,625,855.80
一次性税前扣除固定资产	147,122,486.43	22,238,052.63	150,249,709.00	22,707,136.01
大额存单应计利息	22,674,895.87	3,401,234.38	25,949,673.64	3,892,451.05
使用权资产	13,357,367.98	2,620,826.78	20,735,942.99	4,325,777.67
公允价值变动	10,517,304.86	1,577,595.73	1,373,264.63	205,989.69
内部利润	62,360.41	9,354.06	155,901.04	23,385.16
合计	270,919,818.50	41,440,056.61	282,611,933.25	43,780,595.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	28,613,329.63	14,782,009.54	28,893,156.96	13,148,860.55
递延所得税负债	28,613,329.63	12,826,726.98	28,893,156.96	14,887,438.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	26,004,439.87	20,963,001.18
合计	26,004,439.87	20,963,001.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	4,399,236.21	4,399,236.21	
2027	1,306,714.61	1,306,714.61	
2028	489,274.22	489,274.22	
2029	5,667,276.99	5,667,276.99	
2030	9,100,499.15	9,100,499.15	
2031	5,041,438.69		
合计	26,004,439.87	20,963,001.18	

其他说明

子公司奥力威（欧洲）控股有限责任公司、武汉奥力威汽车部件有限公司、江苏威鸿半导体新材料有限公司、常州市奥力威汽车零部件有限公司和江苏奥力威新能源科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此相关可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单投资成本及应收利息	104,055,118.06		104,055,118.06	131,462,562.50		131,462,562.50
预付工程款及设备款	50,945,842.69		50,945,842.69	50,296,345.16		50,296,345.16
一年内到期的其他非流动资产	-42,954,625.01		-42,954,625.01	-80,901,708.33		-80,901,708.33
合计	112,046,335.74		112,046,335.74	100,857,199.33		100,857,199.33

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	55,057,976.03	55,057,976.03	质押	票据保证金	66,803,905.58	66,803,905.58	质押	票据保证金
应收票据	10,772,786.06	10,772,786.06	其他	已背书或贴现未终止确认	23,298,208.44	23,298,208.44	其他	已背书或贴现未终止确认
货币资金	14,998,720.00	14,998,720.00	其他	外币定存	215,529.11	215,529.11	冻结	美元掉期交易履约担保，按协议冻结
合计	80,829,482.09	80,829,482.09			90,317,643.13	90,317,643.13		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	210,001,200.00	275,000,000.00
未到期应付利息		1,388.89
银行承兑汇票贴现	4,407,124.00	9,325,110.35
信用证贴现	35,000,000.00	40,000,000.00
保理业务		10,000,000.00
合计	249,408,324.00	334,326,499.24

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	328,822,080.40	378,445,263.53

合计	328,822,080.40	378,445,263.53
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	353,556,527.29	449,505,787.56
应付工程款	1,325,926.34	29,070,853.74
应付加工费	26,129,056.94	39,235,675.22
应付设备款	19,103,216.97	27,746,748.24
应付模具款	13,701,041.43	24,552,480.68
应付其他	12,938,469.55	20,149,429.41
合计	426,754,238.52	590,260,974.85

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,166,646.01	4,622,670.66
合计	5,166,646.01	4,622,670.66

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,486,111.22	1,310,000.00
应付股权收购款	2,250,000.00	2,250,000.00
往来款及其他	1,430,534.79	1,062,670.66
合计	5,166,646.01	4,622,670.66

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让款	2,250,000.00	未到合同相应的付款节点
合计	2,250,000.00	

其他说明

38、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	14,367,699.53	10,470,832.43
合计	14,367,699.53	10,470,832.43

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金 额	变动原因
----	----------	------

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,453,624.88	117,708,550.05	131,144,651.31	14,017,523.62
二、离职后福利-设定 提存计划		7,324,430.95	7,324,430.95	
三、辞退福利		27,050.01	27,050.01	
合计	27,453,624.88	125,060,031.01	138,496,132.27	14,017,523.62

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴 和补贴	27,170,624.88	109,953,916.65	123,107,017.91	14,017,523.62
2、职工福利费	283,000.00	1,745,251.59	2,028,251.59	
3、社会保险费		3,828,453.04	3,828,453.04	
其中：医疗保险 费		3,494,783.73	3,494,783.73	
工伤保险 费		327,003.69	327,003.69	
生育保险 费		6,665.62	6,665.62	
4、住房公积金		2,169,607.00	2,169,607.00	
5、工会经费和职工教育 经费		11,321.77	11,321.77	
合计	27,453,624.88	117,708,550.05	131,144,651.31	14,017,523.62

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,100,310.49	7,100,310.49	
2、失业保险费		224,120.46	224,120.46	
合计		7,324,430.95	7,324,430.95	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,858,562.59	407,375.21
企业所得税	2,818,445.85	4,493,908.42
个人所得税	308,546.30	337,631.72
城市维护建设税	317,083.73	93,638.07
房产税	216,590.01	839,245.82
印花税	207,785.33	470,907.12
土地使用税	4,479.29	340,443.53
教育费附加	105,804.60	41,383.73
地方教育费附加	70,536.45	27,589.15
水利基金	41,645.92	65,040.85
车船税	664,531.25	
合计	7,614,011.32	7,117,163.62

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,752,500.00	6,441,011.11
一年内到期的租赁负债	5,080,732.89	8,586,411.70
合计	12,833,232.89	15,027,422.81

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,727,043.95	1,174,867.56
已背书未到期的银行承兑汇票	6,365,662.06	13,973,098.09
合计	8,092,706.01	15,147,965.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	27,494,530.00	26,201,011.11
一年内到期的长期借款	-7,752,500.00	-6,441,011.11
合计	19,742,030.00	19,760,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认融资费用	-676,517.45	-1,242,769.89
一年内到期的租赁负债	-5,080,732.89	-8,586,411.70
租赁付款额	13,414,530.47	22,502,535.60
合计	7,657,280.13	12,673,354.01

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
车联网项目待执行亏损合同	1,327,269.56	737,088.78	—
产品质量保证金	7,524,731.04	8,756,551.58	—
合计	8,852,000.60	9,493,640.36	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,870,071.20	5,253,026.70	5,165,274.60	59,957,823.30	
合计	59,870,071.20	5,253,026.70	5,165,274.60	59,957,823.30	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,646,907.00						800,646,907.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	188,307,710.36			188,307,710.36
其他资本公积	9,789,087.87			9,789,087.87
合计	198,096,798.23			198,096,798.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,761,478.65	- 4,923,721.63				- 4,923,721.63		- 1,162,242.98
外币财务报表折算差额	3,761,478.65	- 4,923,721.63				- 4,923,721.63		- 1,162,242.98
其他综合收益合计	3,761,478.65	- 4,923,721.63				- 4,923,721.63		- 1,162,242.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,316,960.15	1,719,553.26	1,028,641.36	4,007,872.05
合计	3,316,960.15	1,719,553.26	1,028,641.36	4,007,872.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,753,688.04	1,617,992.37		131,371,680.41
合计	129,753,688.04	1,617,992.37		131,371,680.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,017,155,625.48	955,846,002.42
调整后期初未分配利润	1,017,155,625.48	955,846,002.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,726,979.09	119,566,278.01
减：提取法定盈余公积	1,617,992.37	10,463,799.26
应付普通股股利	30,010,348.20	47,792,855.69
期末未分配利润	1,018,254,264.00	1,017,155,625.48

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	896,153,869.55	752,181,536.86	1,056,702,446.95	882,824,634.94
其他业务	50,736,031.67	47,139,215.34	47,007,984.20	42,889,352.46
合计	946,889,901.22	799,320,752.20	1,103,710,431.15	925,713,987.40

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	946,889,901.22	799,320,752.20					946,889,901.22	799,320,752.20
其中：								
汽车传感器及配件	101,833,888.52	89,539,570.05					101,833,888.52	89,539,570.05
汽车燃油系统附件	214,673,566.85	139,334,404.53					214,673,566.85	139,334,404.53
汽车内饰件	54,590,242.65	40,739,900.30					54,590,242.65	40,739,900.30
新能源部	125,241,99	115,274,88					125,241,99	115,274,88

件	3.22	2.85					3.22	2.85
汽车热管理系统零部件	398,775,259.90	365,968,532.34					398,775,259.90	365,968,532.34
其他	51,774,950.08	48,463,462.13					51,774,950.08	48,463,462.13
按经营地区分类	946,889,901.22	799,320,752.20					946,889,901.22	799,320,752.20
其中：								
内销	890,966,906.78	768,791,289.65					890,966,906.78	768,791,289.65
外销	55,922,994.44	30,529,462.55					55,922,994.44	30,529,462.55
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
产品销售合同								
租赁合同								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入								
在某段时间确认收入								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	946,889,901.22	799,320,752.20					946,889,901.22	799,320,752.20

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

度确认收入，元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	678,359.73	1,134,402.77
教育费附加	472,938.74	487,073.39
房产税	2,022,695.45	1,276,744.29
土地使用税	370,418.18	696,748.39
车船使用税	300.00	300.00
印花税	376,813.78	694,016.14
地方教育费附加	193,869.52	324,715.55
水利基金	255,447.05	311,645.47
土地增值税		320,586.59
水资源税	1,620.00	
其他	22,469.40	3,408.00
合计	4,394,931.85	5,249,640.59

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,523,994.42	25,708,008.72
固定资产折旧	23,421,627.19	15,738,800.03
无形资产摊销	1,716,125.26	4,346,583.69
业务招待费	3,380,168.22	3,394,787.14
咨询顾问费	1,701,680.46	2,724,394.17
差旅费	858,735.33	1,141,823.29
办公费	1,339,736.13	577,504.46
修理费	334,044.48	1,296,570.23
中介机构费用	68,344.86	858,786.99
保险费	215,479.12	479,462.08
环境保护费	516,663.75	140,807.28
汽车费用	181,697.50	211,257.93
劳动保护费	37,260.84	77,390.83
股权激励费用		2,146,657.62
其他	2,733,707.69	4,504,843.17

合计	65,029,265.25	63,347,677.63
----	---------------	---------------

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,472,705.80	2,736,904.85
业务招待费	1,897,618.87	3,148,835.11
差旅费	211,215.18	363,952.31
其他	1,836,587.55	794,908.95
合计	7,418,127.40	7,044,601.22

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,571,413.72	25,495,318.94
直接消耗的材料、燃料、动力	10,003,115.18	14,219,044.85
折旧费及摊销	5,562,560.87	5,181,814.38
中间试验、模具、工艺装备等	2,801,636.99	1,509,783.83
技术咨询费、开发服务费	2,771,000.00	802,064.15
其他费用	1,453,302.05	882,312.78
研发成果认证、鉴定等费用		
合计	45,163,028.81	48,090,338.93

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,970,310.08	5,428,252.55
减：利息收入	900,782.59	898,398.83
利息净支出	3,069,527.49	4,529,853.72
汇兑净损失	6,808,003.32	-8,432,834.50
银行手续费	300,420.28	438,520.60
合计	10,177,951.09	-3,464,460.18

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,300,968.77	5,881,922.93
增值税进项税额加计抵减优惠	4,204,989.70	4,344,342.48
代扣个人所得税手续费返还	156,094.12	133,544.82
合计	9,662,052.59	10,359,810.23

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,144,040.23	2,771,802.70
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动		
合计	9,144,040.23	2,771,802.70

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,173,893.61	5,875,125.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,704,973.82	2,747,034.95
债权投资持有期间取得的利息收入	5,646,251.90	4,603,062.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失）	-398,535.85	-142,544.40
处置债权投资取得的投资收益		3,242,500.00
合计	12,126,583.48	16,325,178.20

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	509,380.26	
应收账款坏账损失	5,102,590.59	222,965.88
其他应收款坏账损失	-1,635,913.17	19,643.55

合计	3,976,057.68	242,609.43
----	--------------	------------

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,080,665.03	5,841.00
十一、合同资产减值损失		1,667.44
合计	3,080,665.03	7,508.44

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、使用权资产的处置利得或损失	343,024.70	2,047,240.13
其中：固定资产	-24,280.77	41,422.96
使用权资产	367,305.47	
无形资产		2,005,817.17
合计	343,024.70	2,047,240.13

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	6,238.93	269.49	6,238.93
违约赔偿收入	2,624,316.24	1,472,312.13	2,624,316.24
其他	15,958.45	196,663.73	15,958.45
合计	2,646,513.62	1,669,245.35	2,646,513.62

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,376,568.39	641,333.19	1,376,568.39
罚款滞纳金支出	27,067.14	187,571.84	27,067.14
索赔款		419,607.67	
其他	24,194.31	284,615.65	24,194.31

合计	1,427,829.84	1,533,128.35	1,427,829.84
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,724,868.41	7,618,274.03
递延所得税费用	-3,693,860.43	1,892,869.70
合计	2,031,007.98	9,511,143.73

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	54,936,952.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,240,542.81
子公司适用不同税率的影响	-164,331.88
调整以前期间所得税的影响	-1,812.33
非应税收入的影响	-770,204.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,631.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	959,676.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,332,289.13
加计扣除的影响	-7,707,163.99
其他	-1,063,619.83
所得税费用	2,031,007.98

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,591,070.06	1,464,494.00

租赁收入		50,408.00
利息收入	900,782.59	1,093,565.16
保证金	52,160.00	2,650,924.95
其他(含往来)	17,233,360.92	3,958,149.77
合计	23,777,373.57	9,217,541.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,472,705.80	3,631,344.53
管理费用及研发费用	28,396,572.60	34,414,731.05
财务费用	300,420.28	432,666.43
营业外支出	51,261.45	493,883.02
其他(含往来)	7,404,952.81	20,863,384.76
合计	39,625,912.94	59,836,009.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单及收益	1,397,581,066.65	420,443,432.40
合计	1,397,581,066.65	420,443,432.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单		53,318,333.35
资金拆借		
合计		53,318,333.35

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,158,660,310.80	510,200,000.00
合计	1,158,660,310.80	510,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票贴现	99,315.56	9,463,751.62
银行承兑汇票及信用证保证金		
合计	99,315.56	9,463,751.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	3,037,747.74	21,780,352.66
支付租赁负债的本金和利息	4,597,776.84	
合计	7,635,524.58	21,780,352.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,905,944.13	80,107,767.96
加：资产减值准备	-7,056,722.71	-250,117.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,835,144.55	45,344,514.84
使用权资产折旧	4,317,346.86	3,860,855.13
无形资产摊销	4,595,905.91	4,561,437.82
长期待摊费用摊销	777,503.43	272,490.70

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）	-343,024.70	-2,047,240.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,376,568.39	641,063.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-9,144,040.23	-2,771,802.70
财务费用（收益以“－”号填列）	10,922,977.62	3,771,406.15
投资损失（收益以“－”号填列）	12,525,119.33	16,467,722.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,633,148.99	3,097,048.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,060,711.44	-1,204,178.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,644,767.71	5,090,294.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	118,365,955.87	189,087,486.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-262,426,595.08	-202,174,881.08
其他		13,263,151.08
经营活动产生的现金流量净额	-46,686,544.77	157,117,018.79
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	248,366,196.70	176,246,536.73
减：现金的期初余额	213,580,077.93	210,715,351.70
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	34,786,118.77	-34,468,814.97

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,366,196.70	213,580,077.93
其中：库存现金	173,604.01	92,659.01
可随时用于支付的银行存款	241,185,433.33	213,471,660.08
可随时用于支付的其他货币资金	7,007,159.36	15,758.84
三、期末现金及现金等价物余额	248,366,196.70	213,580,077.93

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	70,056,696.03	84,283,461.46	
合计	70,056,696.03	84,283,461.46	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			36,594,196.08
其中：美元	3,212,572.65	6.8109	21,880,511.04
欧元	1,894,360.19	7.7671	14,713,685.04
港币			
应收账款			32,413,245.96
其中：美元	3,416,701.85	6.8109	23,270,814.60
欧元	1,177,071.41	7.7671	9,142,431.36
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			6,609,202.50
其中：欧元	850,922.80	7.7671	6,609,202.50
应付账款			2,654,235.50
其中：美元	10,405.36	6.8109	70,869.87
欧元	78,727.92	7.7671	611,487.61
日元	46,899,227.49	0.0420	1,971,878.02
其他应付款			227,425.41
其中：美元	29,280.61	7.7671	227,425.41

其他说明：

(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

公司全资子公司奥力威（欧洲）控股有限责任公司，注册地址卢森堡，以欧元作为记账本位币。

(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） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,571,413.72	25,495,318.94
直接消耗的材料、燃料、动力	10,003,115.18	14,219,044.85
折旧费及摊销	5,562,560.87	1,509,783.83
中间试验、模具、工艺装备等	2,801,636.99	
技术咨询费、开发服务费	2,771,000.00	5,181,814.38
研发成果认证、鉴定等费用		882,312.78
其他费用	1,453,302.05	802,064.15
合计	45,163,028.81	48,090,338.93
其中：费用化研发支出	45,163,028.81	48,090,338.93

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产 生方式	开始资本化的时 点	开始资本化的具 体依据
----	------	--------	----------------	--------------	----------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依 据
------	-------------	-----------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
------------	------------	------------	------------	------------	-----	--------------	---------------------------	----------------------------	----------------------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

☐是 ☒否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏舒尔驰精密金属成形有限公司	10,000,000.00	江苏扬州	江苏扬州	制造	51.00%		投资设立
烟台奥力威管路有限公司	80,000,000.00	山东烟台	山东烟台	制造	100.00%		投资设立
武汉奥力威汽车部件有限公司	40,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	制造	100.00%		投资设立
奥力威（欧洲）控股有限公司	146,314.00	卢森堡	卢森堡	投资	100.00%		投资设立
扬州慧奥智能装备有限公司	5,000,000.00	江苏扬州	江苏扬州	制造	100.00%		投资设立
昆山奥力威汽车部件有限公司	5,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	制造	51.00%		非同一控制下企业合并取得
新航智储科技（江苏）有限公司（曾用“江苏奥力威新能源科技有限公司”）	10,000,000.00	江苏扬州	江苏扬州	研发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
常州市奥力威汽车零部件有限公司	10,000,000.00	江苏常州	江苏常州	制造	100.00%		投资设立
江苏威鸿半导体新材料有限公司	35,000,000.00	江苏扬州	江苏扬州	制造	100.00%		投资设立
博耐尔汽车电气系统有限公司	54,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	制造	61.50%		非同一控制下企业合并取得
博耐尔汽车电气系统（安庆）有限公司	10,000,000.00	安徽安庆	安徽安庆	制造		61.50%	非同一控制下企业合并取得
博耐尔（宜宾）汽车零部件制造有限公司	10,000,000.00	四川宜宾	四川宜宾	制造		61.50%	投资设立
博耐尔汽车电气系统（福州）有限公司	10,000,000.00	福建福清	福建福清	制造		61.50%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏舒尔驰精密金属成形有限公司	49.00%	17,347,420.90	0.00	200,904,193.68
博耐尔汽车电气系统有限公司	38.50%	2,352,373.39	0.00	170,115,258.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏舒尔驰精密金属成形有限公司	375,291,098.12	90,286,997.38	465,578,095.50	51,912,923.12	3,656,613.84	55,569,536.96	369,519,073.97	82,739,777.45	452,258,851.42	70,262,781.49	6,024,810.60	76,287,592.09
博耐尔汽车电气系统有限公司	824,730,701.12	146,266,713.95	970,997,415.07	574,968,387.10	18,950,458.21	593,918,845.31	934,649,658.90	144,807,208.10	1,079,456,867.00	696,698,733.13	19,134,945.49	715,833,678.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏舒尔驰精密金属成形有	198,423,521.58	35,402,899.79	35,531,554.35	-9,667,899.97	442,426,034.39	90,930,168.52	90,930,168.52	70,088,905.97

限公司								
博耐尔汽车电气系统有限公司	400,489,935.81	12,331,947.40	12,331,947.40	-59,339,847.36	967,964,119.49	36,343,158.02	36,343,158.02	140,723,021.51

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Sch ü rholz GmbH	德国	德国	投资		32.00%	权益法
Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	德国	德国	加工制造		32.00%	权益法
Sch ü rholz Polska Sp z o.o.	波兰	波兰	加工制造		32.01%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	Sch ü rholz GmbH	Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	Sch ü rholz Polska Sp z o.o.	Sch ü rholz GmbH	Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	Sch ü rholz Polska Sp z o.o.
流动资产						
其中：现金和现金等价物						
非流动资产						
资产合计						
流动负债						
非流动负债						
负债合计						
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						

对合营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
财务费用						
所得税费用						
净利润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	Sch ü rholz GmbH	Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	Sch ü rholz Polska Sp z o.o.	Sch ü rholz GmbH	Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	Sch ü rholz Polska Sp z o.o.
流动资产	945,397.90	208,247,116.36	182,970,601.42	962,706.65	213,172,948.67	152,522,374.47
非流动资产	-	50,519,265.89	86,456,804.40		63,782,252.73	90,190,025.28
资产合计	945,397.90	258,766,382.25	269,427,405.83	962,706.65	276,955,201.40	242,712,399.75
流动负债	599,356.66	142,097,511.25	169,983,894.04	607,443.95	176,869,512.72	
非流动负债	-	13,986,993.68	22,315,025.87			166,663,242.38
负债合计	599,356.66	156,084,504.93	192,298,919.91	607,443.95	176,869,512.72	166,663,242.38
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	346,041.24	102,681,877.32	77,128,485.91	355,262.70	100,085,688.68	76,049,157.37
按持股比例计算的净资产份额	110,733.15	32,858,200.74	24,688,828.34	113,684.06	32,027,420.38	24,343,335.27
调整事项		29,126,625.00			31,509,000.00	
--商誉		27,400,500.00			27,400,500.00	
--内部交易未实现利润						

--其他		1,726,125.00			4,108,500.00	
对联营企业权益投资的账面价值	110,733.15	61,984,825.74	24,688,828.34	113,684.06	63,536,420.38	24,343,335.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	-	297,629,883.26	86,935,685.47		290,039,666.97	82,596,384.63
净利润	15,388.93	18,588,352.15	3,915,008.27	10,890.36	12,473,611.28	5,873,429.05
终止经营的净利润						
其他综合收益	14,477.19	-1,365,510.25	-10,823,674.79			
综合收益总额	29,866.12	17,222,841.90	-6,908,666.52	25,404.05	5,070,061.17	5,607,421.02
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	59,870,071.2 0	5,253,026.70		5,165,274.60		59,957,823.3 0	与资产相关

合计	59,870,071.2 0	5,253,026.70		5,165,274.60		59,957,823.3 0	—
----	-------------------	--------------	--	--------------	--	-------------------	---

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	9,850,979.28	5,881,922.93
合计	9,850,979.28	5,881,922.93

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 45.21%（比较期：49.41%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.11%（比较期：65.94%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2026 年 6 月 30 日			
	一年内或实时偿还	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	249,408,324.00	-	-	-
应付票据	328,822,080.40	-	-	-
应付账款	426,754,238.52	-	-	-
其他应付款	2,916,646.01	-	-	-
一年内到期的非流动负债	12,833,232.89	-	-	-
长期借款	-	6,440,000.00	7,120,000.00	6,200,000.00
租赁负债	-	5,728,934.76	4,181,098.41	2,763,320.85
合计	1,319,981,739.61	12,168,934.76	11,301,098.41	8,963,320.85

（续上表）

项 目	2025 年 12 月 31 日
-----	------------------

	一年内或实时偿还	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	326,100,529.36	-	-	-
应付票据	383,970,141.93	-	-	-
应付账款	588,058,106.96	-	-	-
其他应付款	6,825,538.55	-	-	-
一年内到期的非流动负债	15,027,422.81	-	-	-
长期借款	-	6,440,000.00	7,120,000.00	6,200,000.00
租赁负债	-	5,728,934.76	4,181,098.41	2,763,320.85
合计	1,319,981,739.61	12,168,934.76	11,301,098.41	8,963,320.85

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。①本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

①截至 2025 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2026 年 6 月 30 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,212,572.65	21,880,511.04	705,963.71	5,813,964.14	-	-
应收账款	3,416,701.85	23,270,814.60	1,177,071.41	9,142,431.36	-	-
其他应收款	-	-	850,922.80	6,609,202.50	-	-
应付账款	10,405.36	73,137.19	78,727.92	611,487.61	46,899,227.49	1,971,878.02
其他应付款	33,391.39	227,425.41	-	-	-	-

（续上表）

项 目	2025 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	979,084.77	6,881,791.04	705,963.71	5,813,964.14	-	-
应收账款	1,559,539.45	10,961,690.86	1,127,454.13	9,285,148.45	-	-
其他应收款	-	-	1,813,177.69	14,932,424.88	-	-

项 目	2025 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
应付账款	10,405.36	73,137.19	518,285.24	4,268,338.10	19,643,156.92	880,013.43
其他应付款	32,356.22	227,425.41	-	-	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析：

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 454.51 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 221.77 万元；如果当日人民币对于日元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 19.72 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

截至 2026 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 4.50 万元。

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
短期借款					

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	80,328,913.22	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	96,018,493.52	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	6,365,662.06	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期兑付风险仍没有转移，故未终

				止确认
贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	4,407,124.00	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期兑付风险仍没有转移，故未终止确认
合计		187,120,192.80		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	80,328,913.22	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	96,018,493.52	
合计		176,347,406.74	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	6,365,662.06	6,365,662.06
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	4,407,124.00	4,407,124.00
合计		10,772,786.06	10,772,786.06

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	416,583,159.87			416,583,159.87

产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	416,583,159.87			416,583,159.87
（1）理财产品	20,000,000.00			20,000,000.00
（2）结构性存款	396,583,159.87			396,583,159.87
（二）应收款项融资			314,419,917.48	314,419,917.48
（三）其他非流动金融资产			43,334,087.39	43,334,087.39
（四）大额存单		359,029,458.34		359,029,458.34
持续以公允价值计量的资产总额	416,583,159.87	359,029,458.34	357,754,004.87	1,133,366,623.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司交易性金融资产主要是券商发行的私募产品，期末以相关机构提供的估值确认公允价值。

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

（1）估值技术、输入值说明

本公司对龙微科技无锡有限公司的股权投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为市场法中的企业价值 / 息税折旧及摊销前利润（EV / EBITDA）价值比率模型，估值技术输入值主要包括可比公司的价值比率、不可流通折扣率。

（2）不可观察输入值信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
龙微科技无锡有限公司的股权投资	34,334,087.39	市场法中的 EV / EBITDA 价值比率模型	无	
合计	34,334,087.39	—		

（3）估值流程

本公司委托中盛评估咨询有限公司对持有龙微科技无锡有限公司 13.88611%股权进行估值。

中盛评估咨询有限公司于 2026 年 4 月 8 日出具了基准日为 2025 年 12 月 31 日中盛估报字【2025】第 006 号《江苏奥力威传感高科股份有限公司以财务报告为目的拟对其他非流动金融资产公允价值计量所涉及的龙微科技无锡有限公司股东全部权益价值估值报告》，龙微科技无锡有限公司股东全部权益于估值基准日的公允价值为人民币 24,725.49 万元。

主要估值假设：

①一般假设

A、交易假设：即假定所有待估值资产已经处在交易的过程中，根据待估值资产的交易条件等模拟市场进行估价。

B、公开市场假设：即假定资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供给状况下独立的买卖双方对资产的价值判断。

C、持续经营假设：即假定一个经营主体的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止。

②特殊假设

A、假设估值基准日后被估值单位所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；

B、假设估值基准日后国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策除公众已获知的变化外，无其他重大变化；

C、假设与被估值单位相关的税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收费用率基本稳定；

D、假设估值基准日后被估值单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

E、假设被估值单位完全遵守所有相关的法律法规，不会出现影响公司发展和收益实现的重大违规事项；

F、假设被估值单位未来持续被认定为高新技术企业，享受 15%的企业所得税优惠税率。

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

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

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

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中创新航科技集团股份有限公司	江苏常州	动力电池及储能系统产品的研发、生产及销售	1,772,301,858.00	10.94%	10.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益部分。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益部分。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
Sch ü rholz GmbH	联营企业
Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	联营企业
Sch ü rholz Polska Sp z o.o.	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘静瑜	董事长、非独立董事
戴颖	非独立董事
滕飞	自然人股东、董事、总经理
方太郎	董事、高管人员
孔有田	财务总监
金善明	独立董事
孙红梅	独立董事
戴兆喜	高管人员
左强	高管人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	购买商品及接受 劳务	453,687.49			1,281,393.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Sch ü rholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	销售商品及提供劳务	8,991,195.44	10,055,164.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资
-----	-----	---------	---------	-------	---------	---------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,588,008.00	1,926,207.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	8,171,381.31	410,145.64	8,586,978.40	429,348.92
其他应收款	Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	1,823,915.78		1,933,908.20	
其他应收款	Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	18,761,111.08		12,998,516.68	
其他应收款	Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik	6,609,202.50	330,460.13		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Schürholz GmbH & Co. KG Stanztechnik		2,082,536.40
应付账款	常州精励汽车科技有限公司	8,460,301.66	
应付账款	安徽泓毅汽车技术股份有限公司		9,850.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

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
董事、高管及核心人员								

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
董事、高管及核心人员	2.95 元	见其他说明		

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日限制性股票的公允价值=授予日股票收盘价－授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	2.90 元/股、5.48 元/股
可行权权益工具数量的确定依据	采用获授限制性股票额度基数与对应年度公司层面及个人层面绩效考核系数的乘积确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,861,199.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

（1）公司限制性股票计划概要

公司于 2022 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第二十三次会议、于 2022 年 11 月 9 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《江苏奥力威传感高科股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》，于 2022 年 12 月 9 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量

的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司拟向激励对象授予 1,485.00 万股限制性股票，其中首次授予 1,285.00 万股，首次授予价格每股人民币 3.13 元，首次授予日 2022 年 12 月 9 日，预留部份 200.00 万股。激励计划的股票来源为向激励对象定向发行人民币 A 股普通股。

2022 年 12 月 9 日，公司以此日为授予日，向公司董事、高级管理人员、部门中高层管理人员和核心管理人员以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工共 48 名激励对象授予 1,285.00 万股限制性股票。

2023 年 11 月 08 日，公司召开了第五届董事会第七次会议及第五届监事会第七次会议审议通过了审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》和《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分预留限制性股票的议案》。因公司实施 2022 年年度权益分派方案，董事会对 2022 年限制性股票激励计划授予价格进行相应调整，调整后公司 2022 年限制性股票激励计划授予价格为 3.01 元/股；公司 2022 年限制性股票激励计划规定的预留部分授予条件已成就，同意确定 2023 年 11 月 08 日为限制性股票预留授予日，向符合授予条件的 3 名激励对象授予 75.00 万股限制性股票。截至 2023 年 11 月 08 日，公司 2022 年限制性股票激励计划中预留部分限制性股票剩余 125.00 万股尚未明确预留权益的授予对象，公司对该部分 125.00 万股限制性股票进行作废失效处理。

2024 年 9 月 23 日，公司第五届董事会第十四次会议及公司第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定及 2022 年第三次临时股东大会的授权，由于首次获授予第二类限制性股票的 2 名激励对象离职及 1 名激励对象离世已不符合激励资格，其已获授的共计 30.00 万股第二类限制性股票不得归属并由公司作废。

因公司实施 2023 年年度权益分派方案，董事会对 2022 年限制性股票激励计划授予价格进行相应调整，调整后公司 2022 年限制性股票激励计划授予价格为 2.95 元/股。

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合归属资格的 45 名激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票共计 502.00 万股。

2025 年 5 月 12 日，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定及 2022 年第三次临时股东大会的授权，由于首次获授第二类限制性股票的 2 名激励对象个人绩效考评结果为“B”，本次归属比例为 80%，其已获授但未满足第二个归属期归属条件的限制性股票合计 4.20 万股不得归属并由公司作废处理。

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定及 2022 年第三次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已成就，同意为符合归属资格的 48 名激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票共计 409.80 万股。

首次授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日至本次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日至本次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三次解锁	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日至本次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

预留的限制性股票尚未授予，解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自预留授予日起 12 个月后的首个交易日至预留部分授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
第二次解锁	自预留授予日起 24 个月后的首个交易日至预留部分授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

（2）限制性股票解锁的条件

①公司层面的解锁业绩条件

本激励计划的考核年度为 2023 年至 2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。以达到业绩考核目标作为限制性股票的归属条件之一。本激励计划首次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
首次授予	第一个解锁期	以 2022 年营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 15%
	第二个解锁期	以 2022 年营业收入为基数，2024 年度营业收入增长率不低于 30%
	第三个解锁期	以 2022 年营业收入为基数，2025 年度营业收入增长率不低于 45%
预留部分	第一个解锁期	以 2022 年营业收入为基数，2024 年度营业收入增长率不低于 30%
	第二个解锁期	以 2022 年营业收入为基数，2025 年度营业收入增长率不低于 45%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

②激励对象个人层面的绩效考核要求

激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 A，B+，B，C 四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的实际归属的股份数量：

考核结果	A	B+	B	C
个人层面归属比例（N）	100%	100%	80%	0

若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的股票数量×个人层面归属比例（N）。激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。

（3）授予日权益工具公允价值确定主要参数取值如下：

项目	首次授予限制性股票	预留限制性股	备注
授予日	2022 年 12 月 9 日	2023 年 11 月 8 日	
授权日的股票价格（元/股）	6.03	8.49	授予日收盘价格
授予价格（元/股）	3.13	3.01	董事会批准

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）租赁合同涉及付款承诺

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
1 年以内	5,456,227.54	9,283,803.64
1-2 年	4,261,487.15	6,019,782.48
2-3 年	2,854,914.39	4,378,782.73
3-4 年	841,901.39	2,480,947.02
4-5 年	-	339,219.73
5 年以上	-	-
合计	13,414,530.47	22,502,535.60

除存在上述承诺事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2026 年 8 月 7 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

（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。

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	329,665,245.53	409,813,958.07
1 至 2 年	28,958,949.43	8,824,514.01
2 至 3 年	3,592,759.89	10,565,520.45
3 年以上	7,706,863.64	5,005,851.31
3 至 4 年	6,280,213.09	4,066,027.32
4 至 5 年	493,047.93	31,519.30
5 年以上	933,602.62	908,304.69
合计	369,923,818.49	434,209,843.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,571,848.70	2.59%	9,571,848.70	100.00%	0.00	9,550,672.53	2.20%	9,550,672.53	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	360,351,969.79	97.41%	18,954,844.20	5.26%	341,397,125.59	424,659,171.31	97.80%	20,526,214.06	4.83%	404,132,957.25
其中：										
应收账款组合 1 应收合并范围内关联方货款	19,166,714.13	5.18%			19,166,714.13	21,141,780.84	4.87%			21,141,780.84

应收账款组合 2 应收客户货款	341,185,255.66	92.23%	18,954,844.20	5.56%	322,230,411.46	403,517,390.47	92.93%	20,526,214.06	5.09%	382,991,176.41
合计	369,923,818.49	100.00%	28,526,692.90	7.71%	341,397,125.59	434,209,843.84	100.00%	30,076,886.59	6.93%	404,132,957.25

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华人运通（山东）科技有限公司	3,800,669.87	3,800,669.87	3,800,669.87	3,800,669.87	100.00%	已停产、失信被执行人，预计难以收回
合众新能源汽车股份有限公司	2,433,284.49	2,433,284.49	2,433,284.49	2,433,284.49	100.00%	已停产，预计难以收回
华人运通（江苏）技术有限公司	1,633,537.62	1,633,537.62	1,653,261.57	1,653,261.57	100.00%	已停产，失信被执行人，预计难以收回
上海鑫石汽车技术有限公司	580,800.00	580,800.00	580,800.00	580,800.00	100.00%	调解后拒不执行还款
天际汽车（长沙）集团有限公司	354,861.81	354,861.81	354,861.81	354,861.81	100.00%	无财产可供执行
北京宝沃汽车股份有限公司	318,594.84	318,594.84	318,594.84	318,594.84	100.00%	公司宣告破产
江西亿维汽车制造有限公司	221,084.50	221,084.50	221,084.50	221,084.50	100.00%	已停产、失信被执行人，预计难以收回
江西智驱电动科技有限公司	187,044.94	187,044.94	187,044.94	187,044.94	100.00%	已停产、失信被执行人，预计难以收回
扬州国脉电力工具有限公司	9,828.00	9,828.00	9,828.00	9,828.00	100.00%	预计难以收回
德国欧宝中国有限公司	5,560.05	5,560.05	5,560.05	5,560.05	100.00%	预计难以收回
圣贝欧精密模塑科技（昆山）有限公司	3,349.80	3,349.80	3,349.80	3,349.80	100.00%	预计难以收回
天际汽车销售（长沙）有限公司	1,261.08	1,261.08	1,261.08	1,261.08	100.00%	无财产可供执行
泸州发展机械有限公司	795.53	795.53	2,247.74	2,247.74		
合计	9,550,672.53	9,550,672.53	9,571,848.70	9,571,848.70		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	310,472,597.53	15,523,629.88	5.00%
1-2 年	28,958,949.43	2,895,894.94	10.00%
2-3 年	1,164,233.10	232,846.62	20.00%
3-4 年	535,206.11	267,603.06	50.00%
4-5 年	38,799.56	19,399.78	50.00%

5 年以上	15,469.93	15,469.93	
合计	341,185,255.66	18,954,844.20	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,550,672.53	21,176.17				9,571,848.70
按组合计提坏账准备	20,526,214.06		1,571,369.86			18,954,844.20
合计	30,076,886.59	21,176.17	1,571,369.86			28,526,692.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	64,496,742.31		64,496,742.31	17.07%	3,224,837.12
第二名	25,505,407.31		25,505,407.31	6.75%	1,275,270.37

第三名	16,231,026.90		16,231,026.90	4.30%	811,551.35
第四名	14,637,382.61		14,637,382.61	3.87%	731,869.13
第五名	13,498,382.47		13,498,382.47	3.57%	674,919.12
合计	134,368,941.60		134,368,941.60	35.56%	6,718,447.09

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,353,075.00	5,353,075.00
其他应收款	45,617,104.44	41,988,181.90
合计	50,970,179.44	47,341,256.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
奥力威（欧洲）控股有限责任公司	5,353,075.00	5,353,075.00
合计	5,353,075.00	5,353,075.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,524,800.00	2,514,800.00
备用金	355,764.62	0.00
关联方往来	36,741,739.50	32,787,240.57
资金拆借	8,555,500.00	7,855,500.00
其他	298,646.28	533,543.26
合计	48,476,450.40	43,691,083.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,293,803.89	13,840,355.01
1 至 2 年	13,762,415.91	11,505,284.51
2 至 3 年	10,205,284.51	1,531,000.00
3 年以上	18,214,946.09	16,814,444.31
3 至 4 年	1,531,000.00	1,855,160.00
4 至 5 年	1,855,160.00	1,727,685.70
5 年以上	14,828,786.09	13,231,598.61
合计	48,476,450.40	43,691,083.83

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	277,910.28		277,910.28			277,910.28		277,910.28		
其中：										
第一阶段										
第二阶段										
第三阶段	277,910.28		277,910.28			277,910.28		277,910.28		
按组合计提坏账准备	48,198,540.12		2,581,435.68		45,617,104.44	43,413,173.55		1,424,991.65		41,988,181.90
其中：										
第二阶段	48,198,540.12		2,581,435.68		45,617,104.44	43,413,173.55		1,424,991.65		41,988,181.90
合计	48,476,450.40		2,859,345.96		45,617,104.44	43,691,083.83		1,702,901.93		41,988,181.90

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		1,424,991.65	277,910.28	1,702,901.93
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,156,444.03		1,156,444.03
2026 年 6 月 30 日余额		2,581,435.68	277,910.28	2,859,345.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	19,496,459.31	1-5 年、5 年以上	40.22%	
第二名	关联方往来款	9,347,357.60	1 年以内	19.28%	
第三名	关联方往来款	5,624,699.17	1 年以内、1-2 年	11.60%	
第四名	资金拆借	5,500,000.00	1-2 年、2-3 年	11.35%	90,000.00
第五名	关联方往来款	2,273,223.42	1 年以内、1-2 年、3-4 年	4.69%	
合计		42,241,739.50		87.14%	90,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	415,823,475.90		415,823,475.90	411,323,475.90		411,323,475.90
对联营、合营	31,468,765.82		31,468,765.82	34,500,872.00		34,500,872.00

企业投资						
合计	447,292,241.72		447,292,241.72	445,824,347.90		445,824,347.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏舒尔驰精密金属成形有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
烟台奥力威管路有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
武汉奥力威汽车部件有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
扬州慧奥智能装备有限公司	5,675,000.00						5,675,000.00	
奥力威（欧洲）控股有限公司	146,314.00						146,314.00	
昆山奥力威汽车部件有限公司	3,065,488.77						3,065,488.77	
新航智储科技（江苏）有限公司	7,500,000.00		2,500,000.00				10,000,000.00	
常州市奥力威汽车零部件有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
博耐尔汽车电气系统有限公司	301,836,673.13						301,836,673.13	
江苏威鸿半导体新材料有限公司	7,000,000.00		2,000,000.00				9,000,000.00	
合计	411,323,475.90		4,500,000.00				415,823,475.90	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资	期初	减值	本期增减变动	期末	减值
----	----	----	--------	----	----

单位	余额 (账面 价值)	准备 期初 余额	追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽 奥力 威科 技有 限公 司	34,500 ,872.0 0				- 3,032, 106.18						31,468 ,765.8 2	
小计	34,500 ,872.0 0				- 3,032, 106.18						31,468 ,765.8 2	
合计	34,500 ,872.0 0				- 3,032, 106.18						31,468 ,765.8 2	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	365,371,583.00	310,710,216.54	447,993,935.25	379,990,978.50
其他业务	4,443,132.29	3,486,719.69	6,513,015.03	3,489,919.01
合计	369,814,715.29	314,196,936.23	454,506,950.28	383,480,897.51

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	369,814,715.29	314,196,936.23					369,814,715.29	314,196,936.23

其中：								
汽车传感器及配件	101,840,758.52	89,546,440.05					101,840,758.52	89,546,440.05
汽车燃油系统附件	102,668,955.42	77,863,735.02					102,668,955.42	77,863,735.02
汽车内饰件	50,907,309.95	41,119,406.14					50,907,309.95	41,119,406.14
新能源部件	109,954,559.11	102,215,319.49					109,954,559.11	102,215,319.49
其他	4,443,132.29	3,452,035.53					4,443,132.29	3,452,035.53
按经营地区分类	369,814,715.29	314,196,936.23					369,814,715.29	314,196,936.23
其中：								
内销	352,149,185.89	299,983,121.10					352,149,185.89	299,983,121.10
外销	17,665,529.40	14,213,815.13					17,665,529.40	14,213,815.13
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
产品销售合同								
租赁合同								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入								
在某段时间确认收入								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	369,814,715.29	314,196,936.23					369,814,715.29	314,196,936.23

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：
本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。
重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,967,893.82	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,902,629.09	2,585,714.98
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,632,833.33	6,393,249.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-290,285.86	
合计	11,213,070.38	8,978,964.97

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	343,024.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,245,816.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	17,495,265.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	194,552.00	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	181,930.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,218,683.78	
减：所得税影响额	3,751,692.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,749,008.54	
合计	19,178,571.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他