

公司代码：600960

公司简称：渤海汽车

# 渤海汽车系统股份有限公司 2025 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人宋玮、主管会计工作负责人余长城及会计机构负责人（会计主管人员）周莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计数据，公司2025年度实现归属于上市公司股东的净利润167,371,913.54元，2025年年末合并报表累计未分配利润为-436,343,099.19元，2025年年末母公司累计未分配利润为-1,221,947,381.22元。

公司2025年度利润分配预案为：鉴于2025年度公司合并及母公司累计未分配利润为负数，不符合公司章程规定进行现金分红的条件，根据公司章程规定并结合公司实际，公司2025年度不进行利润分配，也不实施包括资本公积转增股本在内的其他形式的利润分配。本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

### 截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

√适用 □不适用

截至报告期末，公司母公司存在未弥补亏损。

鉴于公司合并报表及母公司报表2025年末未分配利润均为负，根据《公司法》及《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关规定，公司不满足实施现金分红的前提条件。敬请广大投资者注意相关投资风险。

公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》，公司拟推进公积金弥补亏损方案，使公司达到符合相关法律法规和《公司章程》规定的利润分配条件，提升投资者回报能力和水平，具体内容详见公司2026年4月21日披露的《关于使用公积金弥补亏损的公告》。该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理、环境和社会.....	33
第五节	重要事项.....	48
第六节	股份变动及股东情况.....	60
第七节	债券相关情况.....	65
第八节	财务报告.....	65

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	渤海汽车系统股份有限公司
公司章程	指	渤海汽车系统股份有限公司公司章程
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
海纳川	指	北京海纳川汽车部件股份有限公司
博海精机	指	滨州博海精工机械有限公司
活塞有限	指	滨州渤海活塞有限公司
泰安启程	指	泰安启程车轮制造有限公司
滨州轻量化	指	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
海纳川翰昂	指	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
北京翰昂	指	翰昂汽车零部件（北京）有限公司
BTAH	指	BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH
渤海国际	指	渤海汽车国际有限公司
北汽蓝谷	指	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
北汽模塑	指	北京北汽模塑科技有限公司
廊坊莱尼线束	指	廊坊莱尼线束系统有限公司
廊坊安道拓	指	海纳川安道拓（廊坊）座椅有限公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

注：本报告中涉及数据尾数之和如有差异，系四舍五入导致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	渤海汽车系统股份有限公司
公司的中文简称	渤海汽车
公司的外文名称	Bohai Automotive Systems CO., LTD.
公司的外文名称缩写	BHAS
公司的法定代表人	宋玮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁春晖	顾欣岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路 569 号	山东省滨州市渤海二十一路 569 号
电话	0543-8203960	0543-8203960
传真	0543-8203962	0543-8203962
电子信箱	600960@bohai-auto.com	600960@bohai-auto.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省滨州市渤海二十一路 569 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省滨州市渤海二十一路 569 号

公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	www.bohai-auto.com
电子信箱	600960@bohai-auto.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	渤海汽车系统股份有限公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	渤海汽车	600960	渤海活塞、滨州活塞

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	郭金明、潘啸

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	3,115,048,000.82	4,227,427,874.11	-26.31	4,670,337,459.08
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,972,902,559.60	4,068,831,432.50	-26.93	4,558,792,664.49
利润总额	191,703,303.26	1,258,076,756.52	不适用	190,220,170.73
归属于上市公司股东的净利润	167,371,913.54	1,263,730,404.39	不适用	198,806,425.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,484,917.28	1,277,800,965.15	不适用	214,272,254.71
经营活动产生的现金流量净额	21,058,499.33	12,777,557.61	64.81	248,444,153.37
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	3,647,210,441.84	3,475,502,273.28	4.94	4,464,733,384.75
总资产	6,354,008,842.34	7,410,225,779.82	-14.25	7,588,819,725.52

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增 减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	0.1761	-1.3295	不适用	-0.2092
稀释每股收益(元/股)	0.1761	-1.3295	不适用	-0.2092
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.1047	-1.3443	不适用	-0.2254
加权平均净资产收益率(%)	4.70	-31.83	增加36.53个百分点	-4.40
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-2.79	-32.19	增加29.4个百分点	-4.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司第九届董事会第八次会议和2025年第三次临时股东大会审议同意渤海国际和BTAH申请破产，BTAH由持续经营假设改为非持续经营假设编制财务报表，公司计提资产减值、客户违约金和员工补偿等，导致2024年度大额亏损；2025年度渤海国际和BTAH不再纳入公司合并范围，因此报告期营业收入下降；同时前述主体不再纳入公司合并范围后，“超额亏损”转回形成投资收益，导致归属于上市公司股东的净利润转正（“超额亏损”相关事项的具体内容详见：渤海汽车关于对上海证券交易所《关于渤海汽车系统股份有限公司2024年年度报告信息披露监管问询函》的回复公告，公告编号2025-050）；但由于子公司滨州轻量化和泰安启程报告期亏损，并且重大资产重组项目中介费用增加，导致报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润亏损。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、 2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	997,273,453.71	715,195,032.64	655,004,547.43	747,574,967.04
归属于上市公司股东的净利润	556,801.90	300,940,392.75	-91,367,740.59	-42,757,540.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,012,278.13	9,549,635.78	-59,052,991.27	-45,969,283.66

经营活动产生的现金流量净额	-28,578,534.35	197,708,534.75	154,759,820.49	-	6,688,319.42
---------------	----------------	----------------	----------------	---	--------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注（如适用）	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-167,392.23		666,342.46	-315,572.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,286,331.37		15,170,860.56	16,574,924.00
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	256,377.06		-1,375,716.23	35,244.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	906,899.79		-1,187,160.11	-620,542.09
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	717,328.79		1,088,217.90	1,534,490.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	250,683,715.20	主要系渤海国际和BTAH不再纳入合并范围，超额亏损转回		
减：所得税影响额	1,810,282.39		216,426.07	1,648,089.03
少数股东权益影响额（税后）	16,146.77		75,557.75	94,626.38
合计	266,856,830.82		14,070,560.76	15,465,828.91

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

适用 不适用

十一、 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	311,504.80		422,742.79	
营业收入扣除项目合计金额	14,214.54		15,859.64	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	4.56		3.75	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	14,214.54		15,859.64	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>14,214.54</b>		<b>15,859.64</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	297,290.26		406,883.14	

十二、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十三、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,449,435,397.15	1,454,849,512.36	5,414,115.21	
衍生金融负债	306,767.06	0	-306,767.06	306,767.06
合计	1,449,742,164.21	1,454,849,512.36	5,107,348.15	306,767.06

十四、 其他

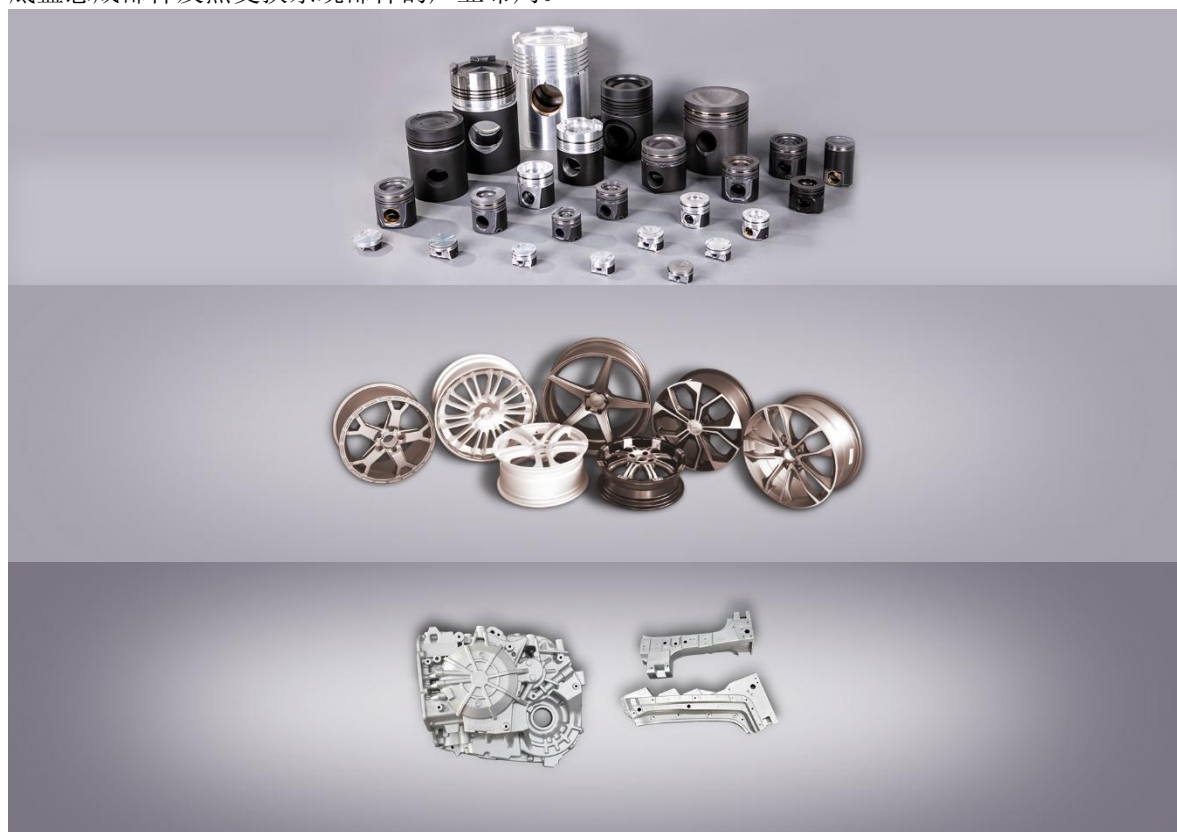
适用 不适用

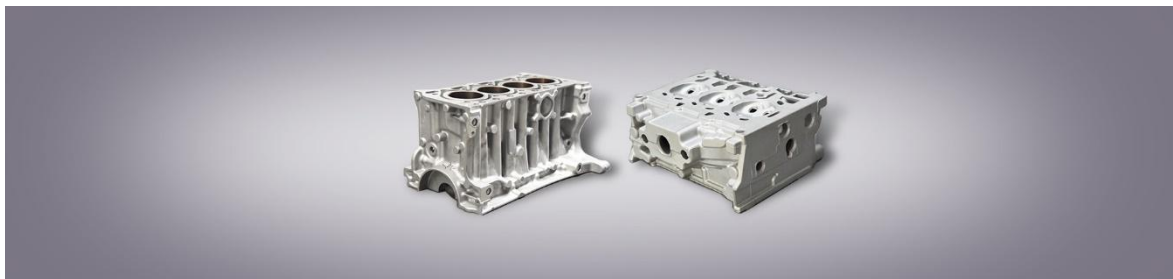
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

##### (一) 公司主营业务介绍

公司主要从事活塞及组件、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减振器、油箱等多个产品的设计、开发、制造及销售，实现了新能源汽车及传统汽车轻量化零部件、汽车动力总成部件、底盘总成部件及热交换系统部件的产业布局。





公司子公司活塞有限是国内最大的活塞生产企业，多年来一直保持国内活塞产品产销量第一的位置。作为全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准多项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。公司主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1000 多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、玉柴机器、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套。

公司子公司滨州轻量化主要从事铝合金轻量化汽车压铸部件（发动机部件、变速器部件、车身结构件、底盘部件等）的研发、制造以及销售，是轻量化汽车压铸部件研发生产基地。滨州轻量化以铝合金轻量化产品研发能力建设为核心任务，调整转型，聚焦中高端市场，促进品质提升，实现市场开拓。

公司子公司泰安启程主要从事铝合金车轮的设计、研发、生产、销售并提供相关产品的技术咨询、技术服务。公司产品以国外零售市场销售出口为主，主要出口到国际 AM 市场。

公司子公司博海精机拥有多年汽车零部件专用机床及其自动化装备的设计与生产经验，主要产品包括：高精度数控车床、五轴联动加工中心、活塞异形销孔数控镗床、活塞异形外圆数控车床、连杆异形孔专用镗床、全自动铝活塞铸造机、全自动检测机、试漏机、汽车座椅装配线、汽车天窗装配线、新能源汽车扁线电机专用装备、超声波探伤机、机器人自动化集成、桁架机械手、工装、模具、工位器具等产品。其中博海精机的活塞全自动生产线、活塞异形销孔数控镗床、活塞异形外圆数控车床、连杆异形孔专用镗床、全自动检测机、新能源汽车扁线电机专用装备等在国内处于行业领先地位。

此外，公司与翰昂、彼欧英瑞杰、天纳克等国际知名汽车零部件制造商合资合作从事汽车空调、塑料油箱、减振器等汽车零部件的生产、销售。

## （二）公司经营模式

公司坚持以客户为核心，围绕客户需求进行开发、设计、营销和服务。采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式，实现了从顾客需求识别到交付和售后服务的整个价值链（CRM（客户关系管理）→ERP（企业资源规划）→CRM）的快速反应管理和分析，保证了公司满足市场变化的要求。

### 1. 采购模式

公司采购的原材料主要包括铝锭、液态铝及镁、镍、硅、铜等。主要采取以产定购的模式，以集中采购的方式，分批或一次性向供应商进行采购。

#### （1）采购流程图：



#### （2）采购流程简介：

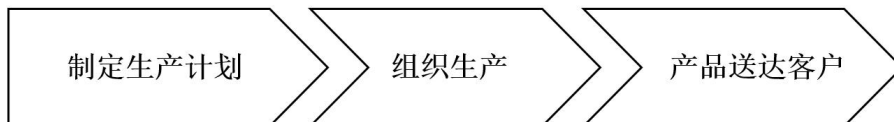
流程	主要内容
提交采购需求	生产部门根据生产计划向采购部门提出采购需求，列明采购种类、数量、规格等信息。
选择供应商	采购部门根据采购需求，综合考虑供应商的实力、信用等因素，选择具备供货能力的供应商，并进行询价，制定采购计划。
审批	根据公司管理层授权，由相关负责部门进行审批。
鉴定采购合同	与供应商签订采购合同，对商品价格、数量以及交货时间、地点等进行确认。

验收入库	质量部门负责对采购商品的质量进行检验，并将检验结果进行汇总，采购商品通过检验后由仓库管理部门进行清点入库。
------	---

2.生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单需求，结合产品的库存情况，制定生产计划下达给各生产单位。

(1) 生产流程图



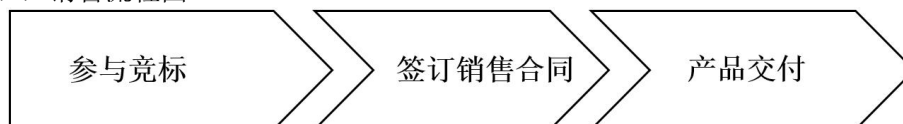
(2) 生产流程简介

流程	主要内容
制定生产计划	公司根据客户年度采购预测，制定年度生产计划，同时根据每月实际收到订单制定滚动月计划、周计划、日计划。
组织生产	生产部门接到生产计划后安排生产，通过生产过程控制、质量检验、产品入库等多个环节对生产过程进行控制，确保产品质量。
产品送达客户	完工产品主要采用即时送达方式送交客户。

3.销售模式

公司主要采用直销模式向主机厂及整车厂提供配套产品，通过竞标方式获得相关车型配套项目后，经过技术设计、模具开发、产品试制和客户样件认可等批准通过后，公司与客户建立长期合作关系，正式进入批量供货阶段。

(1) 销售流程图



(2) 销售流程简介

流程	主要内容
参与竞标	公司主要采取参与竞标的方式接受客户订单。参与竞标前，将对报价进行合理性分析，并对本身的研究能力以及产能情况进行评估，确保能按时保质交货。
签订销售合同	与客户签订销售合同，确定销售产品型号、价格、交货时间、结算方式等。
产品交付	生产完成后，公司根据合同约定组织发货。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

“十四五”期间，汽车行业取得多方面突破，营业收入突破 10 万亿，出口跻身世界第一，电动化与智能化、网联化加速融合，形成产业领先优势。2025 年是“十四五”规划收官之年，汽车行业继续展现出强大的发展韧性和活力，多项指标再创新高。

2025 年，汽车产销累计完成 3453.1 万辆和 3440 万辆，产销量再创历史新高，连续 17 年稳居全球第一。其中，乘用车市场稳健增长，作为汽车消费的核心组成部分，有效拉动汽车市场的整体增长；商用车市场回暖向好，产销实现 10%以上增长，回归 400 万辆以上；新动能加快释放，新能源汽车产销超 1600 万辆，国内新车销量占比超 50%，成为我国汽车市场主导力量；对外贸易呈现出较强韧性，汽车出口超 700 万辆，新能源汽车出口达 261.5 万辆，出口规模再上新台阶。2026 年，我国经济工作坚持稳中求进、提质增效，坚持内需主导。国家有关部委聚焦中央经济工作会议部署的重点任务，紧抓时间窗口，主动靠前发力，“两新”政策已于 2025 年底发布，政策平稳有序衔接。

2026年1月，商务部等9部门联合印发《关于实施绿色消费推进行动的通知》，加快发展方式和消费模式绿色转型，“十五五”时期培育绿色消费新增长点。随着系列政策落地实施，将有利于坚定发展信心，稳定市场预期，提振汽车消费。2026年，中国汽车产业将持续推进高质量发展，整体市场保持稳健运行。协会初步预计2026年全年汽车销量在3475万辆左右，同比增长1%，其中乘用车3025万辆，同比增长0.5%；商用车450万辆，同比增长4.7%；新能源汽车1900万辆，同比增长15.2%；汽车出口740万辆，同比增长4.3%。

### 三、经营情况讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕主责主业，以价值创造为核心，以提质增效为目标，对外抓好市场开拓、对内深化降本增效，积极推进重大资产重组等各项工作，主要情况如下：

（一）提能提效，开拓增量市场，主业规模质效增强。

2025年，公司锚定年度任务目标，不断优化结构，加快转型升级，全年实现营业收入31.15亿元。其中：活塞有限实现营业收入20.86亿元，受益于数据中心发电机组需求增加等因素影响，公司大缸径活塞销量同比增长，同时积极开发新客户、新项目，为活塞业务国际化布局奠定基础。滨州轻量化实现营业收入5.4亿元，滨州轻量化积极深化与核心客户的供应链协同和战略合作，获得了北京奔驰结构件、东安和奇瑞混动缸体等多个项目的定点。

（二）加速产品研发迭代升级，构筑差异化竞争新优势。

活塞业务聚焦新产品快速落地，2025年开发新机型活塞二百余款，新参与国际项目和在研国际项目五十余项。首款欧七锻钢活塞项目成功提交首批试验样件并完成多台试验机装机；关键技术突破瓶颈，前沿技术蓄势赋能，持续开展新材料、新工艺的研发及应用。

（三）坚持精细化管理，深化降本增效，提升公司市场竞争力。

面对整车市场竞争加剧，公司积极落实“营销、成本、质量”三大一把手工程，公司通过与核心客户建立快速响应机制，及时满足客户需求；通过全流程降本，从设计开发、采购供应、生产制造等环节全面落实降本目标，不断提升精细化管理水平，提升生产效率，通过实施供应商管理，增强自身全供应链的抗风险能力，推动全价值链降本增效，不断提升公司产品的市场竞争力。

（四）规范公司治理，提升资产质量，开展重大资产重组。

2025年，公司强化市值管理，聚焦规范治理运作、信息披露质量、投资者关系管理效能，推进重大资产重组，在资本市场的功能作用得到切实发挥。

1、规范公司治理，履行三会工作。公司管理层以规范运作为主线，优化议事规则、强化履职保障，规范开展“三会”召集召开，年内共组织召开股东会6次，董事会会议13次；组织公司独立董事进行现场专题调研，聚焦与上市公司高度相关的行业发展、年度报告、企业日常运营等事项开展履职，构建支撑有力、监督有效的独立董事运作体系。

2、做好上市公司的信息披露工作，认真落实以信息披露为核心的监管理念，严把合规关，全年披露定期报告4份，临时公告88份。

3、报告期，公司组织开展重大资产重组项目工作，拟通过发行股份及支付现金的方式购买控股股东海纳川持有的北汽模塑、廊坊莱尼线束、廊坊安道拓相应的股权，并拟向不超过35名（含）符合条件的特定对象发行股份募集配套资金。公司主动作为、迅速行动，成立工作组，全过程、多方位推动各项工作节点。

4、加强市值管理工作。报告期，公司发布2025年估值提升计划并制定了市值管理制度，有体系、多渠道规范开展市值管理工作。构建和谐互通的投资者关系，强化多维度互通机制，通过接听投资者来电、回复上证e互动、参加证券机构投资策略会、积极推动业绩说明会常态化等方式，促进市场投资者对公司的全面了解和认识。

5、持续完善规范治理体系建设。公司深入学习监管法规，结合公司实际，修订《公司章程》取消监事会，完善“三重一大”等规章制度，进一步提升公司决策规范、决策效率；不断优化党建、财务、人事、法律合规等管理机制，构建起较为完备的控股型上市公司治理体系。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

渤海汽车是北京汽车集团有限公司所属的上市公司，主要资产分布于山东滨州、山东泰安、北京，并与翰昂、天纳克、彼欧英瑞杰等国际知名汽车零部件生产商合资成立了合资企业。公司主导产品有高性能活塞、轻量化结构件、轮毂、缸体、汽车空调、油箱、减振器等。公司秉承“责任、创新、开放、热爱”的价值观，紧跟市场需求，在市场竞争中树立了技术先进、客户资源优质、品牌力强和规模优势明显的核心竞争力。

公司是国内最大的活塞生产企业，多年来市场占有率稳居国内第一；同时公司还拥有较强的轻量化铝制部件生产能力，通过自主研发到规模化工业生产的无缝连接，使公司形成了较强的市场需求适应能力和明显的成本优势。

公司拥有国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站。公司在活塞设计开发技术、新材料开发应用、轻量化产品研发、铝材熔炼技术研究等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。在活塞领域，公司是全国汽车标准化技术委员会活塞组件分会秘书处承担单位，完成了全国内燃机标准化技术委员会活塞工作组的组建工作，并成为活塞工作组的召集单位，牢牢掌握住了行业话语权。同时，公司在高性能特种活塞、真空压铸等产品的开发上均取得了良好的成果，掌握了活塞制造和铝制汽车部件铸造的核心技术，在活塞等汽车零部件的专用智能装备及其自动化的设计与制造方面在行业内处于领先地位。

公司立足于市场，紧盯国内外汽车零部件发展趋势，积极拥抱新能源化和轻量化浪潮，拥有大量长期优质的客户资源，在长期合作中与客户建立了牢固的合作关系。子公司活塞有限主导产品高性能活塞，广泛用于各种汽车、船舶、发电机组、工程机械等动力机械领域，与中国一汽、上汽集团、东风汽车、潍柴动力、中国重汽、三一重工、玉柴机器、江淮汽车、江铃汽车、云内动力、北汽集团、长安汽车、广汽集团、比亚迪、吉利、长城、奇瑞等多家国内知名汽车和发动机制造企业建立了深度合作。国际市场遍及北美、欧洲、东亚、中东等地，拥有大众、福特、康明斯、卡特彼勒、菲亚特、斯堪尼亚、曼、约翰迪尔、道依茨、瓦克夏、科勒、五十铃、洋马等国际知名客户。

公司重视企业品牌形象建设，拥有“渤海”等市场认可度高的品牌。其中，“渤海”牌商标已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑。连续多年荣获潍柴动力、东风康明斯、玉柴机器、中国重汽、动力新科、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力等国内知名发动机公司“优秀供应商”“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名商标荣誉称号。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 31.15 亿元，与上年同期相比下降 26.31%，主要原因系原德国子公司渤海国际和 BTAH 于报告期不再纳入合并范围；2025 年实现归属于上市公司股东的净利润 1.67 亿元，主要原因系原德国子公司渤海国际和 BTAH 于报告期不再纳入合并报表范围，“超额亏损”转回形成投资收益所致。

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,115,048,000.82	4,227,427,874.11	-26.31
营业成本	2,724,411,651.09	4,342,509,994.45	-37.26
销售费用	72,408,555.87	83,592,161.04	-13.38
管理费用	164,858,584.18	352,257,887.08	-53.20
财务费用	93,109,415.25	82,282,007.79	13.16
研发费用	89,457,540.90	91,342,581.65	-2.06
经营活动产生的现金流量净额	21,058,499.33	12,777,557.61	64.81
投资活动产生的现金流量净额	-27,778,537.72	-61,156,646.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-301,772,971.98	45,674,882.18	不适用

营业收入变动原因说明：主要系 BTAH 于报告期不再纳入合并范围，营业收入减少；

营业成本变动原因说明：主要系 BTAH 于报告期不再纳入合并范围，营业成本减少；  
 销售费用变动原因说明：主要系 BTAH 于报告期不再纳入合并范围，销售费用减少；  
 管理费用变动原因说明：主要系 BTAH 于报告期不再纳入合并范围，管理费用减少；  
 财务费用变动原因说明：主要系报告期内履行担保责任汇兑损失所致；  
 研发费用变动原因说明：未发生较大变动；  
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 BTAH 于报告期不再纳入合并范围，以及境内子公司受回款周期影响所致；  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期 BTAH 购建固定资产导致可比基数较大，同时报告期收到参股公司分红及子公司处置资产；  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期履行担保责任，偿还境外子公司银行借款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用  
 详见下述各表

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造	2,972,902,559.60	2,607,210,083.51	12.30	-26.93	-38.00	增加 15.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
活塞类	1,886,823,779.33	1,526,090,226.32	19.12	4.35	1.11	增加 2.59 个百分点
铝制结构件	810,959,927.51	811,757,180.05	-0.10	-57.98	-65.44	增加 21.63 个百分点
轮毂	216,263,481.14	213,775,740.38	1.15	-2.52	-13.73	增加 12.84 个百分点
汽车空调箱	58,855,371.62	55,586,936.76	5.55	-46.01	-43.67	减少 3.91 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,223,988,371.13	1,934,191,891.60	13.03	0.76	0.95	减少 0.16 个百分点
境外	748,914,188.47	673,018,191.91	10.13	-59.77	-70.60	增加 33.08 个百分点
主营业务分销售模式情况						

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	2,597,055,279.94	2,257,743,928.93	13.07	-28.29	-40.13	增加 17.21 个百分点
分销	375,847,279.66	349,466,154.58	7.02	-15.98	-19.39	增加 3.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
活塞	万只	2,350.59	2,289.62	572.47	2.99	-1.49	11.92
铝制结构件	吨	13,434.39	12,768.52	2,743.95	47.46	42.32	32.04
轮毂	万只	42.05	42.25	6.70	-9.18	-5.43	-2.73
汽车空调箱	万台	5.72	5.66	0.09	-43.66	-46.45	225.54

产销量情况说明

鉴于原德国子公司 BTAH 已于报告期不再纳入合并范围，为保持数据的连续性与可比性，上表铝制结构件的报告期及上年数据和增减变动比例均不包含 BTAH。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件制造	原材料	1,603,982,316.59	61.52	2,438,788,819.10	58.00	-34.23	--
	直接人工	374,860,239.67	14.38	622,384,061.65	14.80	-39.77	--
	制造费用	628,367,527.25	24.10	1,143,698,995.72	27.20	-45.06	--
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
活塞类	原材料	886,745,550.98	58.11	839,847,661.21	55.64	5.58	--
	直接人工	260,559,118.75	17.07	285,837,910.79	18.94	-8.84	--

	制造费用	378,785,556.59	24.82	383,657,436.68	25.42	-1.27	--
铝制结构件	原材料	519,478,891.25	63.99	1,344,411,271.75	57.23	-61.36	因报告期 BTAH 不再纳入合并范围导致下降
	直接人工	90,188,043.24	11.11	306,449,331.26	13.05	-70.57	
	制造费用	202,090,245.56	24.90	698,183,365.03	29.72	-71.05	
轮毂	原材料	148,764,794.26	69.59	165,306,809.35	66.71	-10.01	--
	直接人工	22,298,553.19	10.43	27,885,315.00	11.25	-20.03	--
	制造费用	42,712,392.93	19.98	54,605,153.15	22.04	-21.78	--
汽车空调箱	原材料	48,993,080.10	88.14	89,223,076.79	90.41	-45.09	因客户部分车型销量下滑,导致产量下降、成本下降
	直接人工	1,814,524.49	3.26	2,211,504.60	2.24	-17.95	
	制造费用	4,779,332.17	8.60	7,253,040.86	7.35	-34.11	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司 2025 年 3 月 28 日召开第九届董事会第八次会议审议同意德国全资子公司渤海国际及其下属全资子公司 BTAH 申请破产, 随后, BTAH 及渤海国际向德国当地法院提交了破产申请, 分别于 2025 年 4 月 19 日、7 月 14 日收到了哈勒(萨勒)地方法院的裁定书, 根据《德国破产法》的规定, 哈勒(萨勒)地方法院裁定对 BTAH 和渤海国际财产实行临时管理, 并指定了临时破产管理人。自法院指定破产管理人之日起, 公司失去对 BTAH 以及渤海国际的控制权。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

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

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

公司将属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商进行合并列示。

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额130,079.80万元, 占年度销售总额41.76%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额25,587.69万元, 占年度销售总额8.21%。

前五名供应商采购额82,302.83万元，占年度采购总额42.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额8,209.45万元，占年度采购总额4.28%。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

**3、 费用**

适用 不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**4、 研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	89,457,540.90
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	89,457,540.90
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.87
研发投入资本化的比重（%）	0

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

公司研发人员的数量	309
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.36
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	57
本科	177
专科	60
高中及以下	14
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	9
30-40岁（含30岁，不含40岁）	109
40-50岁（含40岁，不含50岁）	137
50-60岁（含50岁，不含60岁）	51
60岁及以上	3

**(3). 情况说明**

适用 不适用

公司坚定遵循以市场与技术为导向，持续优化产品开发流程，在产品发展路径上，致力于活塞全生命周期绿色“零碳化”产品开发，坚持“钢铝并重”的发展战略，构建开放式的技术合作平台，推动高端产品的型谱化布局，为行业提供更广泛、更先进的技术与服务。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5、 现金流**

适用 不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

**1、 资产及负债状况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	463,145,344.06	7.29	922,384,935.19	12.45	-49.79	--
其他应收款	98,657,284.87	1.55	9,619,160.85	0.13	925.63	--
其他流动资产	19,360,258.09	0.30	39,648,837.83	0.54	-51.17	--
投资性房地产	0	0.00	35,688,534.45	0.48	-100.00	--
在建工程	16,929,265	0.27	48,769,459	0.66	-65.29	--

	.64					
衍生金融负债	0	0.00	306,767.06	0.00	-100.00	--
应付票据	13,372,727.98	0.21	29,833,030.83	0.40	-55.17	--
合同负债	34,715,191.99	0.55	110,012,608.11	1.48	-68.44	--
应付职工薪酬	26,693,187.77	0.42	175,766,535.65	2.37	-84.81	--
一年内到期的非流动负债	47,633,082.72	0.75	128,177,774.06	1.73	-62.84	--
长期借款	154,430,000	2.43	229,420,000	3.10	-32.69	--
租赁负债	2,409,917.72	0.04	24,381,975.33	0.33	-90.12	--
长期应付款	0	0.00	90,430,802.42	1.22	-100.00	--
预计负债	0	0.00	386,729,444.84	5.22	-100.00	--
其他非流动负债	200,000,000	3.15	0	0.00	不适用	--

其他说明：

- (1) 货币资金：主要系报告期履行担保责任；
- (2) 其他应收款：主要系参股公司天纳克减振宣告分配股利；
- (3) 其他流动资产：主要系 BTAH 不再纳入合并范围，以及报告期末预缴税款；
- (4) 投资性房地产：系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (5) 在建工程：主要系子公司在建工程转固及处置资产；
- (6) 衍生金融负债：系子公司处置金融衍生品；
- (7) 应付票据：主要系子公司票据到期兑付；
- (8) 合同负债：主要系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (9) 应付职工薪酬：主要系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (10) 一年内到期的非流动负债：主要系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (11) 长期借款：主要系长期借款减少；
- (12) 租赁负债：主要系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (13) 长期应付款：主要系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (14) 预计负债：主要系 BTAH 不再纳入合并范围；
- (15) 其他非流动负债：系报告期公司向控股股东质押借款。

## 2、 境外资产情况

适用 不适用

注：BTAH 和渤海国际破产不再纳入合并范围。

## 3、 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

具体情况请查阅本报告“第八节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“31、所有权或使用权受限资产”相关内容。

## 4、 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”

## 汽车制造行业经营性信息分析

### 1、 产能状况

√适用 □不适用

#### 现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
活塞有限	3,130 万只	2,350.59 万只	75.10
滨州轻量化	13,005 吨	13,434.39 吨	103.30
泰安启程	85 万只	42.05 万只	49.47
海纳川翰昂	20 万台	5.72 万台	28.60

注：海纳川翰昂因客户部分车型销量下滑，导致其报告期产量下降。

#### 在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
海纳川翰昂	370	142.68	142.68	2026 年 4 月	产线改造后产能由 20 万台提升至 24 万台

#### 产能计算标准

√适用 □不适用

活塞有限：年工作日 303 天，每天工作 20 小时，年时基数 6060 小时；

滨州轻量化：年工作日 300 天，每天工作 21 小时，年时基数 6300 小时；

泰安启程：年工作日 305 天，每天工作 14 小时，年时基数 4270 小时；

海纳川翰昂：年工作日 219 天，每天工作 10 小时，年时基数 2190 小时。

### 2、 整车产销量

□适用 √不适用

### 3、 零部件产销量

√适用 □不适用

#### 按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
活塞	2,289.62 万只	2,324.23 万只	-1.49	2,350.59 万只	2,282.42 万只	2.99
铝制结构件	12,768.52 吨	8,971.47 吨	42.32	13,434.39 吨	9,110.46 吨	47.46
轮毂	42.25 万只	44.68 万只	-5.43	42.05 万只	46.30 万只	-9.18
汽车空调箱	5.66 万台	10.57 万台	-46.45	5.72 万台	10.16 万台	-43.66

**按市场类别**

适用 不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增 减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增 减 (%)
活塞	2,133.60 万只	2,159.46 万只	-1.20	156.02 万只	164.76 万只	-5.31
铝制结构件	12,768.52 吨	8,971.47 吨	42.32	--	--	--
轮毂	--	--	--	42.25 万 只	44.68 万 只	-5.43
汽车空调箱	5.66 万台	10.57 万台	-46.45	--	--	--

注：鉴于原德国子公司 BTAH 已于报告期不再纳入合并范围，为保持数据的连续性与可比性，铝制结构件本年及上年的数据和同比变动比例均不包含 BTAH。

**4、 新能源汽车业务**

适用 不适用

**5、 汽车金融业务**

适用 不适用

**6、 其他说明**

适用 不适用

对于品类及规格较多的压铸件按照行业惯例以“吨”为单位计算产销量。

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2025 年 12 月 31 日，公司主要持有活塞有限 100%股权、淄博活塞 84.71%股权、联合动力 51%股权、博海精机 100%股权、滨州轻量化 100%股权、泰安启程 100%股权、海纳川翰昂 51%股权、彼欧英瑞杰 40%股权、天纳克减振 35%股权和北京翰昂 20%股权等企业股权。

**1、重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2、重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2023 年 8 月 30 日，公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于子公司渤海活塞高端大功率活塞项目投资方案的议案》，以全资子公司活塞有限为实施主体，充分利用现有土地、厂房和配套设施投资“高端大功率活塞项目”，项目总投资额共计 19,317.47 万元（公告编号：2023-027《关于子公司投资建设高端大功率活塞项目及累计对外投资的公告》），目前该项目已完成。

**3、以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
衍生工具	-306,767.06	306,767.06						0
合计	-306,767.06	306,767.06						0

**证券投资情况**

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%)
远期结售汇		-306,767.06	306,767.06				0	
合计		-306,767.06	306,767.06				0	
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等相关规定进行核算，与上个报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	取得投资收益-5.04 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展远期结售汇目的是尽可能减少汇率波动影响，适度开展远期结售汇业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，具有一定的套期保值效果。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、市场波动风险：可能产生因市场价格波动而造成外汇远期结售汇价格变动导致亏损的市场风险，应对措施：（1）明确外汇远期结售汇交易原则是以规避和防范汇率波动风险为目的，禁止任何风险投机行为；（2）通过银行专业机构掌握市场波动原因并研判未来走势，通过甄选比较选择风险可控、交易							

	<p>简便的产品；（3）严格控制交易比例和额度。2、操作风险：外汇远期结售汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于控制机制不完善而造成风险，应对措施：（1）做好交易对手管理，充分了解交易金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行；（2）内部专人负责，对持有的外汇远期结售汇合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下及时报告并制定应对方案。3、履约风险：开展外汇远期结售汇业务存在合约到期无法履行造成违约而带来的风险，应对措施：（1）采取提前预留一定的付款宽限期；（2）与客户沟通积极催收货款,确保货款如期收回，如果客户确实无法按期付款，公司将协调其他客户货款，妥善安排交割资金；（3）控制远期业务比例。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	已投资衍生品报告期内产品公允价值变动由银行专业机构根据实际汇率波动情况定期提供估值变动报表。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 4 月 23 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：

2025 年 4 月 23 日，公司第九届董事会第九次会议审议通过了《关于子公司开展金融衍生品业务的议案》，同意公司合并报表范围内子公司在不超过 1,000 万美元或等值外币的额度范围内，开展以远期结售汇为主的金融衍生品业务。

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

独立董事意见

不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
滨州渤海活塞有限公司	子公司	活塞及组件	90,000	317,406.03	258,672.89	208,587.24	8,870.79	7,280.38
滨州轻量化	子公司	轻量化汽车零部件	18,600	186,857.00	83,706.52	54,009.58	-1,890.49	-2,533.64
泰安启程	子公司	汽车轮毂	16,500	32,645.52	27,685.00	22,159.05	-1,743.12	-1,688.63
海纳川翰昂	子公司	汽车空调	3,300	7,682.79	3,355.68	7,841.82	74.05	72.01
博海精机	子公司	高端机床制造	2,000	10,636.33	5,490.24	12,208.25	678.57	716.62

注：公司第九届董事会第八次会议审议通过《关于全资子公司渤海活塞减少注册资本的议案》，活塞有限注册资本由 90,000 万元减少至 50,000 万元，截至本报告披露日，活塞有限的减资事项正在办理过程中。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
BTAH	破产	BTAH已不再纳入公司合并范围，详见公司于2025年4月21日披露的《关于子公司BTAH申请破产的进展公告》（公告编号：2025-023）
渤海国际	破产	渤海国际已不再纳入公司合并范围，详见公司于 2025年7月15日披露的《关于子公司渤海国际申请破产的进展公告》（公告编号：2025-052）

其他说明

√适用 □不适用

- 2025年3月28日，公司召开第九届董事会第八次会议审议同意德国子公司渤海国际及BTAH申请破产，随后，BTAH及渤海国际向德国当地法院提交了破产申请，分别于2025年4月19日、7月14日收到了哈勒（萨勒）地方法院的裁定书，根据《德国破产法》的规定，哈勒（萨勒）地方法院裁定对BTAH和渤海国际财产实行临时管理，并指定了临时破产管理人。自法院指定破产管理人之日起，渤海汽车失去对BTAH以及渤海国际的控制权。
- 2025年3月28日，公司召开第九届董事会第八次会议，审议通过了《关于全资子公司滨州轻量化减少注册资本的议案》；2025年8月28日，公司召开第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司渤海活塞减少注册资本的议案》及《关于子公司泰安启程减少注册资本的议案》；截

至本报告披露日，滨州轻量化、泰安启程减资事项已完成，活塞有限的减资事项在办理过程中。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2026年，我国经济工作坚持稳中求进、提质增效，坚持内需主导。国家有关部委聚焦中央经济工作会议部署的重点任务，紧抓时间窗口，主动靠前发力，“两新”政策已于2025年底发布，政策平稳有序衔接。近日，商务部等9部门联合印发《关于实施绿色消费推进行动的通知》，加快发展方式和消费模式绿色转型，“十五五”时期培育绿色消费新增长点。随着系列政策落地实施，将有利于坚定发展信心，稳定市场预期，提振汽车消费。2026年，中国汽车产业将持续推进高质量发展，整体市场保持稳健运行。根据中国汽车工业协会初步预计2026年全年汽车销量在3475万辆左右，同比增长1%，其中乘用车3025万辆，同比增长0.5%；商用车450万辆，同比增长4.7%；新能源汽车1900万辆，同比增长15.2%；汽车出口740万辆，同比增长4.3%。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、巩固活塞的领军地位，集中优势资源占领高端市场

公司作为内燃机核心部件活塞的头部企业，具有较强的市场竞争力。公司将持续发挥活塞产品优势并向内燃机活塞运动组件全产品系发展，坚持钢、铝活塞并重、国内外市场并重、主机及售后市场并重的战略，持续创新，打造以智能制造为核心的关键技术，加快产品升级步伐，聚焦优势资源，围绕高附加值产品，开拓高端客户，全力打造内燃机核心动力部件全球龙头供应商的竞争优势，进一步巩固活塞行业国内第一、世界一流的地位。

2、推进重大资产重组，加快乘用车和新能源汽车零部件布局

继续深入推进公司重大资产重组项目，通过优质资产的注入，公司主营业务将新增汽车外饰零部件、汽车座椅骨架、汽车线束等，公司能够丰富产品矩阵、快速提升模块化供货能力，满足主机厂不断升级的需求，为下游行业大型知名整车厂商提供更加丰富的配套产品及服务，加快在乘用车和新能源汽车零部件领域布局，在扩大市场份额的同时，提升公司的核心竞争力和可持续发展能力。

3、提高公司经营管理水平，保证公司业绩目标的达成

持续完善治理结构，加强内部控制，持续加强人才培养与引进，加强原材料、资金等重大成本项目管控，持续开展降本增效活动。多措并举，提升公司整体经营管理水平，保障公司业绩目标达成。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2025年，公司坚持聚焦主业，全体干部职工积极把握市场机遇，扎实推进各项战略部署落地，公司全年实现营业收入31.15亿元。基于2025年实际经营情况，结合2026年国内外经济形势、行业竞争情况、商用车及乘用车市场、原材料市场和国家政策等方面的综合研判，2026年公司的经营计划主要包括三个方面：

一是推进重组落地，深化整合协同，实施标的资产交割和配套募集资金发行工作，推动优质资产注入后的资源整合，全面推进市值管理，稳定和提升资本市场投资者信心。

二是提升经营业绩，体现企业价值，聚焦核心业务，紧跟行业发展趋势进行有效创新，不断优化成本结构，提高产品及服务质量，拓展市场份额。通过持续提升公司经营业绩与内在价值，积极履行社会责任，努力为投资者创造长期价值，促进市值提升。

三是完善治理架构，护航稳健经营，深化合规经营，优化内控体系，增强监督效能，提升全员合规素养，筑牢合规防线。

上述经营计划不代表公司对2026年的盈利预测，存在一定的不确定性，不构成对公司业绩的承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、宏观经济波动风险

公司主要下游客户既包括商用车也包括乘用车，客户需求受宏观经济波动影响较大，尤其是商用车具有一定的行业周期性特征。同时受国际地缘政治冲突导致能源危机、国际贸易摩擦、通货膨胀等因素影响，宏观经济运行不确定性增强，国内宏观经济也面临内需不足、结构转型等多重压力。若宏观经济波动导致公司下游客户需求减少，公司的业绩或受到一定负面影响。

应对措施：积极做好国内外市场开拓，加大技术研发，提升产品竞争力，加强技术创新与工艺改进，优化客户和产品结构，使公司的业务和管理机制能够更加符合行业发展需要，增强公司业务的抗风险能力。

##### 2、行业及市场风险

汽车零部件行业的市场主要是整车制造行业，汽车零部件行业的增速主要取决于整车行业的增长情况。而汽车整车市场受宏观经济和国家政策的影响较大，宏观经济因素如居民收入、汽车购置政策以及国家政策等变动，进而对汽车零部件行业产生影响。目前汽车市场竞争日趋激烈，汽车销量增速放缓，低增长或将成为常态，下游整车企业竞争加剧带来的降价、回款压力将向配套的零部件企业传递。同时汽车产业“电动智能网联”和“数字决定体验、软件定义汽车”趋势快速显现，新能源汽车占比持续提升，汽车产业深度变革给零部件企业未来发展带来更多的挑战。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注宏观经济形势变化及行业发展动态，加强技术创新能力，优化产品结构，积极开拓新市场，整合有利资源，进一步巩固和加强公司盈利能力；把握汽车产业变革趋势，加快产品结构调整和技术创新。

##### 3、原材料供应风险

公司主要产品的原材料包括铝、钢、硅等金属，受全球经济波动及地缘政治等因素影响，铝等大宗商品的价格高位运行，将导致公司面临营业成本上升、毛利率水平下降等风险。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注原材料市场变化，加强供应链管理，利用各子公司间的供应链渠道，提高采购领域的整体议价能力，合理控制存货储备。通过继续挖掘降成本空间、财务费用压缩等冲减采购成本增加的压力，通过对部分产品价格上调缓解采购成本增加压力，将原材料的影响降低到最小。

##### 4、产品价格风险

国外，汽车行业供应链全球化深化，竞争加剧，汇率、通货膨胀风险依然存在；国内，汽车市场内卷加剧，价格不断下探，零部件企业利润空间进一步被压缩。

应对措施：积极加强成本分析和成本控制，加强政策法规风险分析，根据市场情况制定灵活的价格策略，以适应市场变化和降低价格的风险。持续推进提质增效工作，提升产品盈利能力和公司可持续发展能力。

##### 5、国际贸易环境变化风险

公司的轮毂、活塞产品出口至美国、欧洲等多个国家和地区，随着国际政治和经济形势的日益复杂，公司出口业务可能面临进出口关税政策变动、市场竞争激烈、国际贸易摩擦导致的地缘政治壁垒、受相关国家或地区管制等风险，导致出口收入下降，进而对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注国内外政治经济走势和政策动态，积极应对国际贸易环境变化等带来的不利影响，优化产品结构，积极开拓市场，不断提升公司的综合竞争力和抗风险能力。

##### 6、汇率变动风险

公司轮毂、活塞有出口销售，结算货币以美元、欧元等为主，中长期看来，鉴于世界经济波动，部分国家局势动荡，局部热点地区紧张升级，汇率将可能持续波动。

应对措施：公司将结合自身实际完善汇率对冲机制和风险监控体系，规避汇率波动带来的风险。

##### 7、重大资产重组项目无法获得相关批准的风险

本次交易尚需上海证券交易所审核通过以及中国证监会同意注册后方可实施。本次交易能否取得上述批准和注册，以及最终取得批准和注册的时间均存在不确定性。公司将根据本次交易的实际进展情况，严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。敬请广大投资者关注后续公告并注意投资风险。

##### 8、股价波动风险

上市公司股票价格不仅取决于盈利水平及发展前景，也受到市场等各种因素影响。公司将努力做好经营管理工作，夯实发展基础，努力提高上市公司质量。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司建立健全了一套相对完整的治理机制和管控制度体系。以《公司章程》为核心，以股东会、董事会和总经理办公会为架构，以单项议事规则和具体管理制度为执行标准，从而使公司形成了相对科学的决策、执行和监督机制，有效保障了公司经营管理目标的实现，使公司的管理更趋科学规范。

严格按照“三重一大”决策事项清单落实党委前置程序，坚持“双向进入、交叉任职”的领导体制，推动制度优势转化为治理效能；持续完善法人治理制度体系，修订了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事专门会议工作规则》等制度，为规范运作提供制度保障；持续完善法人治理结构，规范高效召开董事会、股东会等决策会议等。报告期内，公司按照法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露了相关信息，确保所有投资者均能公平、公正地获得信息。报告期内，公司全年完成了四期定期报告和 88 份临时公告的披露，使投资者及时了解公司经营、改革发展情况。

公司积极保持与投资者的沟通，做好舆情管理和投资者日常接待，组织年度、半年度和三季度业绩说明会，通过投资者热线电话、上证 e 互动等形式，与市场保持良好的公共关系，为专注经营创造良好的外部环境。

报告期内，公司依法组织召开董事会 13 次，股东会 6 次，各项议案顺利通过。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
宋玮	董事、董事长	男	44	2025-12-16	2027-09-12	0	0	0	无	0	是
蓝世红	董事	女	49	2026-02-27	2027-09-12	0	0	0	无	0	是
赵继成	董事、副董事长、党委书记、总经理	男	51	2024-09-13	2027-09-12	0	0	0	无	194.7	否
季军	董事、副总经理	男	56	2018-05-21	2027-09-12	0	0	0	无	150.96	否
朱昱	常务副总经理	男	51	2025-11-29	2027-09-12	0	0	0	无	208.46	否
	董事(离任)	男	51	2024-09-13	2026-01-13	0	0	0	无		否
南阳	职工董事	女	40	2026-01-14	2027-09-12	0	0	0	无	不适用	否
范小华	独立董事	女	51	2024-01-12	2027-09-12	0	0	0	无	10	否
熊守美	独立董事	男	60	2024-09-13	2027-09-12	0	0	0	无	10	否
韩慧博	独立董事	男	49	2024-09-13	2027-09-12	0	0	0	无	10	否
余长城	副总经理、财务总监	男	46	2021-09-08	2027-09-12	0	0	0	无	117.9	否
袁春晖	董事会秘书	男	45	2019-12-02	2027-09-12	0	0	0	无	108.13	否
陈更	董事、董事长(离任)	男	49	2024-08-28	2025-11-28	0	0	0	无	0	是
陈宏良	董事(离任)	男	61	2023-05-23	2025-11-28	0	0	0	无	0	是
顾鑫	董事(离任)	男	49	2021-05-24	2026-01-29	0	0	0	无	0	是

彭进	董事（离任）	男	48	2025-12-16	2026-04-19	0	0	0	无	0	是
王仁贞	常务副总经理（离任）	男	47	2022-01-26	2025-11-10	0	0	0	无	47.5	否
张华	副总经理（离任）	男	45	2022-08-19	2026-03-31	0	0	0	无	53.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	911.15	/

姓名	主要工作经历
宋玮	工程硕士，高级工程师、经济师，现任公司董事、董事长，北京海纳川汽车部件股份有限公司党委副书记、董事、总裁，同时任中国共产党北京市第十三届委员会委员。宋玮先生拥有近二十年的汽车行业经验，自2007年起先后担任北京奔驰汽车有限公司高级经理，北京汽车股份有限公司采购项目控制部部长，北京汽车集团越野车有限公司党委委员、副总经理，北京汽车集团有限公司党委组织部副部长，北京汽车集团有限公司技术与产品管理部部长，北京汽车股份有限公司党委副书记、董事、总裁等职务。2025年12月至今任公司董事、董事长。
蓝世红	经济学学士、注册会计师，现任公司董事、北京汽车集团有限公司合资与境外企业监管部部长，并兼任北京海纳川汽车部件股份有限公司董事。蓝世红女士拥有二十余年的注册会计师行业经验，先前担任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计部合伙人职务。
赵继成	硕士，高级工程师，现任公司董事、副董事长、总经理、党委书记。2012年4月至2015年4月担任北京海纳川汽车部件股份有限公司北京分公司总经理助理、副总经理；2015年5月至2018年7月担任北汽岱摩斯汽车系统（重庆）有限公司副总经理；2018年8月至2020年3月担任北京海纳川李尔汽车饰件有限公司副总经理；2020年7月至2023年4月担任海斯坦普汽车组件（北京）有限公司常务副总经理、海斯坦普汽车组件（天津）有限公司常务副总经理和海斯坦普汽车组件销售（天津）有限公司总经理；2023年5月至2024年1月担任北京海纳川汽车部件股份有限公司经营管理部总监；2024年2月至2024年8月担任北电新能源科技（江苏）有限公司总经理；2024年5月至2024年8月，担任北电新能源科技（江苏）有限公司董事、总经理，北京电控爱思开科技有限公司董事长、总经理，北电爱思特（江苏）科技有限公司董事、董事长，北汽海蓝芯能源科技（北京）有限公司董事、总经理，北京时代动力电池有限公司董事。2024年4月至2024年12月任北电新能源科技（江苏）有限公司董事。2024年9月至今担任公司董事、副董事长、总经理、党委书记。
季军	大学学历，高级工程师，现任公司董事、副总经理。1992年在山东活塞厂参加工作，1997年起历任证券管理处副处长、企划部副部长，2000年任公司董事、董事会秘书。2007年任公司董事、董事会秘书、副总经理，2012年5月至2018年5月任公司董事、总经理；2018年5月至2020年4月任公司董事、副总经理；2020年4月起任公司副总经理，2022年9月起任公司董事。
南阳	法学学士，中级经济师。现任公司职工代表董事、人力资源主管。历任北京亚新科天纬油泵油嘴股份有限公司人事主管、仁和药房网（北京）医药科技有限公司HRBP经理、公司人力资源主管。2026年1月起任公司职工代表董事。
范小华	北京科技大学博士学位，现任公司独立董事，北京科技大学经济管理学院副院长、副教授，硕士研究生导师。2013年至今历任北京科技大学EMBA中心主任、副院长，北京科技大学经济管理学院副院长、副教授、硕士研究生导师，目前兼任北京并行科技股份有限公司独立董

	事、意大利 <b>Pirelli &amp; C. S.p.A.</b> 独立董事。2024 年 1 月起任公司独立董事。
熊守美	毕业于清华大学机械工程系，博士研究生学历，教授，博士生导师。现任清华大学材料学院教授，公司独立董事。主要从事铸造工艺领域的研究，曾担任渤海汽车系统股份有限公司、广东鸿图科技股份有限公司独立董事，2022 年 1 月至今，担任艾斯迪工业技术股份有限公司独立董事。
韩慧博	博士研究生学历，现任对外经济贸易大学副教授、公司独立董事。2003 年 1 月至 2009 年 11 月，任吉林大学商学院会计系讲师；2009 年 11 月迄今就职于对外经济贸易大学国际商学院财务管理系，历任讲师、副教授。2008 年 1 月至 2009 年 10 月，曾兼任华泰联合证券有限责任公司投资银行部高级经理，2016 年 7 月至 2022 年 7 月，曾任深圳市科思科技股份有限公司独立董事。2024 年 1 月至今，担任青木科技股份有限公司独立董事。2024 年 6 月至今，担任惠达卫浴股份有限公司独立董事。
朱昱	硕士，高级工程师，现任公司常务副总经理。2013 年 7 月至 2014 年 1 月担任北京海纳川汽车部件股份有限公司汉堡项目组副组长；2014 年 1 月至 2014 年 8 月担任海纳川北京分公司底盘零部件工厂副总经理；2014 年 8 月至 2017 年 10 月担任海纳川(滨州)发动机部件有限公司常务副总经理；2017 年 10 月至 2019 年 9 月担任公司副总经理、海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司总经理；2019 年 9 月至 2023 年 4 月担任延锋海纳川汽车饰件系统有限公司常务副总经理；2023 年 5 月至 2024 年 7 月担任渤海特锐迈特汽车控股有限公司（BTAH）执行董事、首席运营官；2024 年 7 月至 2025 年 4 月，担任 BTAH 执行董事、首席执行官。2024 年 9 月至 2026 年 1 月任公司董事。2025 年 11 月起任公司常务副总经理。
余长城	工商管理学硕士，现任公司副总经理、财务总监。历任北京海纳川汽车部件股份有限公司财务管理部高级经理，海斯坦普汽车组件（天津）有限公司和海斯坦普汽车组件（北京）有限公司副总经理、工会主席，海斯坦普汽车组件（天津）有限公司副总经理、工会主席，海斯坦普汽车组件（北京）有限公司副总经理。2021 年 9 月起任公司副总经理、财务总监。
袁春晖	经济学硕士，现任公司董事会秘书。历任北京汽车集团有限公司资本运营部部长助理、专职监事工作办公室主任助理；北京海纳川汽车部件股份有限公司监事；北京汽车集团有限公司董事会办公室主任助理。2019 年 12 月起任公司董事会秘书。
陈更（离任）	渤海汽车系统股份有限公司原董事、董事长。
陈宏良（离任）	渤海汽车系统股份有限公司原董事。
顾鑫（离任）	渤海汽车系统股份有限公司原董事。
彭进（离任）	渤海汽车系统股份有限公司原董事。
王仁贞（离任）	渤海汽车系统股份有限公司原常务副总经理。
张华（离任）	渤海汽车系统股份有限公司原副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

经第九届董事会第十五次会议审议通过，聘任朱昱为公司常务副总经理。详见 2025 年 12 月 1 日《关于聘任公司常务副总经理的公告》（公告编号：2025-080）。

经 2025 年第五次临时股东会审议通过，选举宋玮、彭进为公司第九届董事会董事。详见 2025 年 12 月 17 日《2025 年第五次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-082）。

经公司职工大会审议，选举南阳为公司第九届董事会职工代表董事。详见 2026 年 1 月 15 日《关于公司董事辞任暨选举职工代表董事的公告》（公告编号：2026-004）。

经 2026 年第二次临时股东会审议通过，选举蓝世红为公司第九届董事会董事。详见 2026 年 2 月 28 日《2026 年第二次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-011）。

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋玮	北京海纳川汽车部件股份有限公司	总裁、党委副书记	2025年12月	--
陈更（离任）	北京海纳川汽车部件股份有限公司	总裁、党委副书记	2024年9月	2025年12月
陈宏良（离任）	北京汽车集团有限公司	北京汽车集团有限公司董事长高级顾问	2024年7月	2025年10月
顾鑫（离任）	北京汽车集团有限公司	北京汽车集团有限公司董事会秘书	2024年10月	--
		北京汽车集团有限公司资本运营部部长	2021年1月	
彭进（离任）	北京汽车集团有限公司	北京汽车集团有限公司战略客户部部长	2026年3月	--
蓝世红	北京汽车集团有限公司	北京汽车集团有限公司合资与境外企业监管部部长	2025年2月	--
张华（离任）	北京海纳川汽车部件股份有限公司	市场发展部总监	2026年4月	--
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋玮	海纳川海拉电子(江苏)有限公司	董事长	2025年12月	--
	北京海纳川海拉车灯有限公司	董事长	2025年12月	--
	北京海纳川海拉车灯科技有限公司	董事长	2025年12月	--
	海纳川海拉(三河)车灯有限公司	董事长	2025年12月	--
	海纳川海拉(天津)车灯有限公司	董事长	2025年12月	--
	海纳川海拉(常州)车灯有限公司	董事长	2025年12月	--
	麦格纳汽车系统(北京)有限公司	董事长	2025年12月	--

顾鑫（离任）	北京汽车股份有限公司	非执行董事	2025 年 12 月	--
	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	董事	2021 年 5 月	--
	北汽福田汽车股份有限公司	董事	2021 年 5 月	2026 年 4 月
	北京汽车集团产业投资有限公司	董事	2024 年 7 月	--
彭进（离任）	北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司	董事	2025 年 10 月	--
	北汽重型汽车有限公司	董事	2024 年 8 月	--
蓝世红	北京海纳川汽车部件股份有限公司	董事	2025 年 11 月	--
熊守美	清华大学	教授	2020 年 8 月	--
	艾斯迪工业技术股份有限公司	独立董事	2022 年 1 月	--
范小华	北京科技大学	副教授、副院长	2017 年 1 月	
	北京并行科技股份有限公司	独立董事	2022 年 4 月	--
	意大利 Pirelli & C. S.p.A.	独立董事	2017 年 8 月	--
韩慧博	对外经贸大学	副教授	2009 年 11 月	
	青木科技股份有限公司	独立董事	2024 年 1 月	--
	惠达卫浴股份有限公司	独立董事	2024 年 6 月	--
王仁贞（离任）	本特勒海纳川汽车系统（北京）有限公司	总经理	2025 年 12 月	--
	北京海纳川本特勒汽车系统科技有限公司	副总经理	2025 年 12 月	--
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	独立董事年度津贴由董事会拟订，并经股东会审议批准。独立董事年度津贴为每年每人 10 万元人民币（含税），其出席公司董事会等会议及其他行使职权时所发生的相关费用由公司承担。非独立董事按照其在公司担任的生产经营职务领取薪酬，不另外领取董事薪酬。公司高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会讨论同意，由董事会审议并确定，董事薪酬由公司股东会审议并确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司制定的薪酬方案结合了公司实际情况和经营成果，符合行业和地区的薪酬水平，并结合各位高管的职责分工和年度指标分解情况，对各位高管进行年度绩效考评。兼任高管职务的董事已就该议案回避表决，该议案已由公司董事会薪酬与考核委员会审查通过，该事项的审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	在公司工作的非独立董事、高级管理人员的薪酬按其在公司实际担任的经营管理职务，参照公司薪酬制度确定，主要根据公司股东会审议通过的《董事、高级管理人员薪酬绩效管理制度》；公司独立董事津贴 10 万元/年，参照公司股东会审议通过的标准执行。

董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	独立董事津贴每年领取一次，高级管理人员每月发放基本年薪部分，待董事会薪酬与考核委员会考核，并经年度董事会和年度股东会审议通过后发放绩效部分。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	911.15 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	按照公司相关绩效考核规定实施考核，并依据考核结果结算薪酬。独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈更	董事长	离任	工作调动
陈宏良	董事	离任	退休
朱昱	董事	离任	工作调动
顾鑫	董事	离任	工作调动
王仁贞	常务副总经理	离任	工作调动
宋玮	董事长	选举	工作调动
彭进	董事	选举	工作调动
蓝世红	董事	选举	工作调动
南阳	职工董事	选举	工作调动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、董事履行职责情况**

**(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
陈更	否	10	10	5	0	0	否	5
宋玮	否	2	2	2	0	0	否	1
彭进	否	2	2	2	0	0	否	1
陈宏良	否	10	10	10	0	0	否	5
顾鑫	否	13	13	13	0	0	否	6

赵继成	否	13	13	6	0	0	否	6
季军	否	13	13	6	0	0	否	6
朱昱	否	13	12	6	0	1	否	5
范小华	是	13	13	12	0	0	否	6
熊守美	是	13	13	12	0	0	否	6
韩慧博	是	13	13	12	0	0	否	6

注：宋玮、彭进出席股东会的次数为以董事候选人身份出席。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	-
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	7

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	韩慧博、范小华、顾鑫（离任）、蓝世红
提名委员会	熊守美、韩慧博、彭进（离任）
薪酬与考核委员会	范小华、熊守美、宋玮
战略委员会	宋玮、赵继成、彭进（离任）、顾鑫（离任）、蓝世红、熊守美、范小华

**(二) 报告期内审计委员会召开7次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年1月24日	1、审议关于豁免董事会审计委员会会议通知时限的议案 2、审议渤海汽车2024年度审计工作总结及2025年度审计工作计划 3、审议渤海汽车2024年度业绩预告	一致通过全部议案并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025年4月14日	立信会计师事务所关于渤海汽车2024年审计工作汇报	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025年4月21日	1、审议公司2024年年度报告及摘要 2、审议公司2024年度财务决算报告和2025年度预算报告 3、审议公司2024年度内部控制评价报告 4、审议关于2024年度计提信用与资产减	一致通过全部议案并同意将议案提交公司董事会审议。	无

	值准备的议案 5、审议关于子公司开展金融衍生品业务的议案 6、审议董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告 7、审议关于续聘 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案		
2025 年 4 月 29 日	审议公司 2025 年第一季度报告	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025 年 8 月 26 日	审议公司 2025 年半年度报告及摘要	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025 年 9 月 28 日	审议关于批准本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项所涉及的审计报告、评估报告及备考审阅报告的议案	同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025 年 10 月 24 日	审议公司 2025 年第三季度报告	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无

**(三) 报告期内提名委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025 年 11 月 28 日	1. 审议关于提名宋玮先生为公司董事的议案 2. 审议关于提名彭进先生为公司董事的议案 3. 审议关于提名宋玮先生担任公司董事长的议案 4. 审议关于调整部分第九届董事会专门委员会委员的议案 5. 审议关于提名朱昱先生担任公司常务副总经理的议案	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025 年 4 月 21 日	审议关于董事、高级管理人员 2024 年度薪酬的议案	同意公司董事、高级管理人员 2024 年度薪酬事项，并将该议案提交公司董事会审议	无
2025 年 12 月 25 日	审议关于修订《董事、高级管理人员薪酬绩效管理制度》的议案	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无

**(五) 报告期内战略委员会召开6次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025 年 3 月 27 日	1. 审议关于豁免董事会战略委员会会议通知时限的议案	一致通过并同意将议案提交公司董事	无

	2. 审议关于子公司渤海国际和 BTAH 拟申请破产的议案 3. 审议关于全资子公司滨州轻量化减少注册资本的议案	会审议。	
2025 年 4 月 21 日	审议关于子公司开展金融衍生品业务的议案	一致通过并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025 年 6 月 16 日	1. 审议关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案 2. 审议关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案 (1) 本次交易的整体方案 (2) 本次发行股份及支付现金购买资产的方案 (3) 本次募集配套资金的方案 3. 审议关于《渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案	关联董事回避表决，无法形成有效审议意见，直接提交董事会审议	无
2025 年 8 月 26 日	1. 审议关于全资子公司渤海活塞减少注册资本的议案 2. 审议关于子公司泰安启程减少注册资本的议案	一致通过全部议案并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2025 年 9 月 28 日	1. 审议关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关法律法规规定条件的议案 2. 审议关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案 (1) 本次交易的整体方案 (2) 本次发行股份及支付现金购买资产的方案 (3) 本次募集配套资金的方案 3. 关于《渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案 4. 审议关于签署附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》和《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》的议案	关联董事回避表决，无法形成有效审议意见，直接提交董事会审议	无
2025 年 12 月 24 日	1. 审议关于上市公司与交易对方签订附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议(二)》和《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议之补充协议》	关联董事回避表决，无法形成有效审议意见，直接提交董事会审议	无

(六) 存在异议事项的具体情况

无

## 六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	30
主要子公司在职员工的数量	3,667
在职员工的数量合计	3,697
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	833
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,094
销售人员	101
技术人员	309
财务人员	36
行政人员	157
合计	3,697
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	125
本科	415
专科	589
高中及以下	2,567
合计	3,697

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格依照相关法律法规，为员工定时足额发放薪酬、缴纳各项社会保险。公司根据经营发展情况，结合企业战略与文化，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，建立了一套较为完善的薪酬体系。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司围绕发展战略，持续关注员工培养，逐步建立以能力提升、人才储备为导向的培训体系。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制订培训计划，有效提升业务及管理能力，增强员工归属感，推进公司健康、稳定、可持续成长。

2025年，围绕公司“人才强企”发展战略与年度重点任务，以体系筑基、以项目赋能、以数据驱动人才发展，系统推进培训体系优化、重点项目落地、内生能力培育与数字化基础建设，切实将人才培养转化为组织可持续发展的核心动能。

实施“渤海青年发展计划”，采取“理论筑基+实战演练+项目攻坚”三阶培养模式，助力青年干部团队凝聚力提升，落实人才强企战略，筑牢梯队根基；联合青岛科技大学、山东航空学院开展储备干部靶向培养，强化战略思维与市场意识，支撑公司转型发展；承办“班组长训练营”，创新采用“情景模拟+案例复盘+工具包交付”模式，覆盖班组长，提升基层执行力，打通战略落地最后一公里。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

劳务外包的工时总数	293,579
劳务外包支付的报酬总额（万元）	853.76

**八、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

报告期内公司分红政策未发生变化。《公司章程》对公司的利润分配政策进行了明确规定，由于公司存在未弥补亏损，根据《公司章程》的相关规定，公司目前尚未达到分红条件。为了维护公司的财务稳健和股东的长远利益，2025年度公司不进行现金股利分配，亦不实施包括资本公积转增股本在内的其他形式的利润分配。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

依据《董事、高级管理人员薪酬绩效管理制度》，高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬等组成，以公司经营情况、年度重点工作和个人工作职责等作为考评指标，基本薪酬按月发放，绩效薪酬结合个人实际履职情况进行年度绩效考核，并按规定予以发放。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，建立了规范的公司治理结构和严密的内部控制体系，为经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合内部控制体系关于完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。具体内容详见公司2026年4月21日披露的《2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》以及《子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律法规，指导子公司和合资公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，同时通过委派董事、审核董事会材料等手段，确保公司战略落地和股东意志体现；二是公司建立重大信息报送制度，按照上市公司规范运作要求，子公司对可能对公司股票及衍生品产生影响的重大信息及时报送公司相关部门，以确保信息的及时传递，满足上市公司依规披露要求；三是按照责权利统一、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对各子公司因业施策分类管控，保障公司运营效率及抗风险能力。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告全文详见公司于2026年4月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	滨州渤海活塞有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）
2	泰安启程车轮制造有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）

其他说明

适用 不适用

上述企业（山东地区）遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，在日常运营等各个环节做好环保管理工作，满足相关排放标准要求。

### 十五、社会责任工作情况

#### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

具体内容详见公司于 2026 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《渤海汽车 2025 年度企业社会责任报告》

#### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000
境内会计师事务所审计年限	2 年

境内会计师事务所注册会计师姓名	郭金明、潘啸
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	郭金明（1年）潘啸（2年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000
财务顾问	中信建投证券股份有限公司	4,500,000

注：因开展重大资产重组，公司在报告期内向财务顾问支付相关费用。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经 2024 年年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

因受俄乌冲突持续、德国汽车销量不及预期、原材料、劳动力和能源价格及供应链成本上涨等多重因素影响，公司境外子公司 BTAH 订单和营业收入下降，亏损额不断扩大。受 BTAH 长期合作主要机加工供应商破产影响，加剧 BTAH 的亏损额和流动性压力，导致 BTAH 出现流动性不足的情形，公司 2025 年 3 月 28 日召开的第九届董事会第八次会议和 2025 年 4 月 15 日召开的 2025 年第三次临时股东大会审议同意渤海国际和 BTAH 申请破产。

BTAH 向德国当地法院提交了破产申请，于 2025 年 4 月 19 日收到了哈勒（萨勒）地方法院的裁定书，根据《德国破产法》的规定，哈勒（萨勒）地方法院裁定对 BTAH 财产实行临时管理，并指定了临时破产管理人，BTAH 不再纳入公司合并报表。

渤海国际向德国当地法院提交了破产申请，于 2025 年 7 月 14 日收到了哈勒（萨勒）地方法院的裁定书，根据《德国破产法》的规定，哈勒（萨勒）地方法院裁定对渤海国际财产实行临时管理，并指定了临时破产管理人，渤海国际不再纳入公司合并报表。

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

1、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司为山东华兴机械股份有限公司及其子公司累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成代偿后向法院提起诉讼并获得胜诉判决，截至目前该案件处于强制执行中。

2、公司原控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司（以下简称“博海小贷”）向山东恒达精密模板科技有限公司（简称“恒达精密”）提供贷款 7,000 万元，因本息未获清偿，博海小贷于 2014 年 9 月向法院提起诉讼并获得胜诉，截至 2020 年底，公司已对该笔借款按照贷款五级分类原则全额计提并核销。截至目前，滨州市中级人民法院已完成对恒达精密保证人吴萍个人房产的拍卖，公司于 2021 年 9 月收到拍卖款共计 4,572,726.71 元；滨州市中级人民法院裁定以恒达精密保证人刘清山的房产（流拍）抵偿对博海小贷的部分贷款 1,434,720.00 元，该房产已于 2021 年 10 月 20 日过户登记至博海小贷名下，2022 年 8 月 29 日该房产完成销售，销售价格 1,300,000 元。截至目前该案处于强制执行中。博海小贷已清算注销，案件申请执行人已变更为公司及原博海小贷其他股东，目前由公司代表继续推进强制执行。

3、公司于 2020 年 8 月 5 日披露了《关于控股子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-052），公司原控股子公司博海小贷向法院起诉王勇等被告，要求其偿还借款本金。截至目前，该等案件均已判决，博海小贷均已获得胜诉，该等案件处于强制执行中。博海小贷已清算注销，经滨州经济技术开发区人民法院裁定，相关案件执行申请人已变更为公司及原博海小贷其他股东，目前由公司代表各股东继续推进强制执行工作。

4、公司原控股子公司博海小贷与滨州市耀阳商贸有限公司（以下简称：“耀阳商贸”）签订了借款合同，到期后 1,740 万元本金逾期未能偿还，经多次协商未果，2022 年 10 月 17 日，博海小贷向滨州经济技术开发区法院提起诉讼，诉讼过程中因博海小贷注销，原告变更为公司及博海小贷原七位自然人股东，2023 年 5 月 8 日公司收到此案判决书，判决被告耀阳商贸十日内偿还公司等 8 位原告 1,040 万元及利息，因被告耀阳公司未履行生效判决，2023 年 7 月公司申请法院强制执行，因未查到可执行财产，2024 年 6 月 25 日法院裁定终结本次执行。

5、公司原控股子公司博海小贷原总经理李遵虎任职期间违反《公司章程》及公司规章制度开展业务，造成相关贷款未能按时收回。虽博海小贷已针对相关债务人提起诉讼并胜诉，但因无可执行财产相关贷款仍未收回。李遵虎作为公司高管违反其对公司应尽的勤勉尽责义务，应对公司损失承担赔偿责任。为了挽回损失，公司及博海小贷原七位自然人股东向滨州经济技术开发区人民法院提起损害公司利益责任纠纷诉讼，要求李遵虎承担赔偿责任。法院判决公司及博海小贷原七位自然人股东胜诉，李遵虎赔偿 666 万元，目前该案处于强制执行中。

6、公司子公司泰安启程委托镇江振发车轮制造有限公司（以下简称：“振发公司”）生产定制汽车轮毂，双方之间签署了《轮毂委托加工协议》，振发公司因自身原因严重迟延履行合同，导致合同目的无法实现，双方停止合作。泰安启程价值约 670 万元的货物及模具未能取回，为了维护公司合法权益，泰安启程于 2023 年 6 月 26 日向江苏省丹阳市人民法院提起诉讼（以下简称：承揽合同之诉），要求振发公司向泰安启程交付货物及模具并解除《轮毂委托加工协议》。2023 年 7 月 24 日丹阳市人民法院正式受理此案。案件诉讼过程中，泰安启程主张交付的货物及模具案外人通过三个案件进行了查封，泰安启程提出执行异议，此案衍生出三起执行异议之诉案件。承揽合同之诉进展：2024 年 1 月 19 日，丹阳法院做出一审判决，未能支持泰安启程诉讼请求。泰安启程于 2024 年 2 月 5 日向镇江市中级人民法院提起上诉，3 月 5 日镇江中院受理此案，9 月 13 日镇江中院做出二审判决，驳回上诉，维持原判。

三起异议之诉案件进展：2024年3月18日三起案件正式立案，6月26日三起案件进行了开庭审理。2024年9月10日丹阳法院对（2024）苏1181民初2691号、（2024）苏1181民初2685号案进行判决，驳回泰安启程诉讼请求；2024年9月14日丹阳法院对（2024）苏1181民初2688号进行判决，认定泰安启程对242套模具享有所有权。泰安启程已取回该242套模具。针对2685、2691号案判决，泰安启程已提起上诉。镇江中院分别于2025年1月8日、3月20日做出裁定撤销丹阳法院的一审判决，驳回泰安启程起诉。2024年12月12日，泰安启程针对镇江振发再次提起诉讼，要求其返还预付的货款265.80万元，支付辅材费、服务费等合计39.74万元，2025年2月24日、4月18日此案进行了两次开庭审理，目前正在等待法院判决，9月22日丹阳法院做出（2025）苏1181民初143号判决，被告镇江振发于判决生效之日起十日内返还原告泰安启程5,299件成品轮毂；若不能原物返还，则由被告赔偿原告损失2,657,969.96元。2025年6月4日，针对尚未取回的173套模具，泰安启程向江苏丹阳法院提起诉讼，要求振发公司返还173套模具，如无法返还则赔偿损失106万元并支付利息，2026年1月27日丹阳法院裁定受理镇江振发公司的破产申请，丹阳法院裁定此案中止诉讼。泰安启程根据破产管理人的通知已进行债权申报。

7、公司子公司滨州轻量化与华人运通（山东）科技有限公司（以下简称：华人运通）自2022年开始业务合作，华人运通于2024年2月18日突然内部宣布即日起将停工、停产6个月，暂无法按时支付供应商欠款，滨州轻量化与华人运通之间签署的业务合同已无法正常履行，滨州轻量化在该单位已到期账款及后续到期账款存在可能无法收回风险。为了维护公司利益，2024年3月8日，滨州轻量化向滨州经济技术开发区人民法院提起诉讼，要求华人运通支付欠款1,948.81万元。4月19日滨州经济技术开发区人民法院受理此案，案号：（2024）鲁1691民初605号，9月11日此案进行了开庭审理，被告缺席。2024年12月27日，滨州开发区法院以原被告双方存在仲裁协议为由裁定驳回滨州轻量化的起诉。2025年1月3日，滨州轻量化提起上诉，3月25日滨州中院出具裁定，驳回上诉维持原裁定。2025年4月11日盐城经济技术开发区人民法院发布公告决定对华人运通（山东）科技有限公司、华人运通投资有限公司等五十二家公司进行实质合并重整。2025年5月21日滨州轻量化向中国国际贸易仲裁委员会上海分会提起仲裁（初审通过未正式立案），2025年8月19日破产管理人确认滨州轻量化债权金额为829.66万元，滨州轻量化向破产管理人提出异议。2025年9月4日管理人召开第一次债权人会议，管理人会前发布的《债权表四》中正式确认的滨州轻量化的债权为本金与利息合计830.00万元，滨州轻量化已再次提出异议，管理人发布的《提请债权人会议核查债权的报告(二)》确认债权金额为837.91万元，针对差异部分轻量化公司再次提出异议，2026年2月28日管理人发送《债权确认单》，确认债权金额仍为837.91万元，针对未确认部分滨州轻量化向贸仲上海分会正式申请仲裁，仲裁委已立案。2026年2月11日破产管理人召开第二次债权人会议，组织债权人于2月11日-3月16日对重整计划草案进行表决，3月17日管理人公布表决结果，重整计划草案表决通过。

8、公司子公司滨州渤海活塞有限公司员工吴某，利用职务之便，多次将客户以银行承兑汇票方式支付的货款占为己有，数额共计295.77万元。2024年8月2日滨州经济技术开发区检察院向滨州经济技术开发区人民法院提起公诉，同年8月21日此案进行了开庭审理，2024年11月6日滨州开发区法院作出判决，判决吴某有期徒刑4年9个月，罚金6万元；追缴吴某违法所得295.77万元退赔被害单位滨州渤海活塞有限公司，目前案件正在执行过程中。2025年9月5日滨州渤海活塞有限公司向滨州市滨城区法院提起债权人撤销权诉讼，10月22日法院正式立案，目前正在等待法院开庭。

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第九届董事会第四次会议和2025年第二次临时股东大会审议通过了《关于渤海汽车2025年日常关联交易预计的议案》，对2025年度日常关联交易发生额进行了预计，详见公司于2024年12月31日披露的《2025年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-055）。公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于新增2025年度日常关联交易预计的议案》，详见公司于2025年8月30日披露的《关于新增2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）。报告期内，公司日常关联交易的执行情况如下：

关联交易类别	2025年度预计金额 (万元)	2025年度实际发生金额 (万元)
向关联人购买原材料、商品或服务	3,663.46	3,895.82
向关联人销售产品、商品	45,196.17	29,378.79
向关联人提供劳务	905.06	502.21
向关联人租赁房屋、厂房、车辆	333.76	261.33
在关联人的财务公司存款	20,000.00	8,732.12
在关联人的财务公司贷款	50,000.00	40,553.42
合计	120,098.45	83,323.69

注：

- 1.公司2025年度日常关联交易总体执行金额未超预计金额，但部分额度因实际业务开展情况有一定调整。
- 2.上述在关联人的财务公司存贷款金额指报告期在北京汽车集团财务有限公司日均存贷款余额。
- 3.与财务报表附注中关联交易差异主要系会计准则与上市规则差异。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2025年5月31日，公司披露了《渤海汽车关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告》（公告编号：2025-039），公司股票于2025年6月3日开市起停牌。

2025年6月10日，公司披露了《渤海汽车关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌进展公告》（公告编号：2025-040），根据上交所的相关规定，公司股票继续停牌。

2025年6月16日，公司召开第九届董事会第十一次会议、第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》等与本次交易相关的议案，并于2025年6月17日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关公告，同时公司股票于2025年6月17日开市起复牌。

2025年7月16日、2025年8月15日公司分别披露了《渤海汽车关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：2025-053、2025-054）。公司及各方正在积极推进本次重组相关尽职调查、审计、评估等各项工作。

2025年9月29日，公司召开第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等其他与本次交易相关的议案，并于2025年9月30日披露《渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关文件。

2025年10月15日，公司2025年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等其他与本次交易相关的议案。

2025年10月28日，公司披露《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的申请文件获得上海证券交易所受理的公告》。

2026年1月8日，公司披露《关于渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请的审核问询函回复》。

2026年2月2日，公司披露《关于需更新申报文件财务资料收到上海证券交易所中止审核通知的公告》，因本次交易申请文件中记载的财务资料已过有效期，需要补充提交，按照《上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的有关规定，上交所对公司本次交易事项中止审核。

2026年3月3日，因公司提交的本次交易申请文件中记载的评估资料已过有效期，披露了《关于评估资料更新继续中止审核的公告》，公司需要对本次交易涉及的相关资产进行加期评估，并补充提交相关资料。

2026年3月31日，公司召开第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，并于2026年4月1日披露了《渤海汽车系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要（修订稿）》及相关公告。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司第九届董事会第八次会议和 2025 年第三次临时股东大会审议通过了《关于向控股股东借款及质押资产暨关联交易的议案》，详见公司于 2025 年 3 月 31 日披露的《关于以股权质押向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2025-019）。公司与控股股东约定借款金额为 45,316.14 万元，截至报告期末，公司根据实际资金需求已向海纳川借款 2 亿元（利息支出为 306.67 万元），同时完成对所持北汽蓝谷 90,235,253 股无限售条件流通股质押手续的办理。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**1、存款业务**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
北京汽车集团财务有限公司	受同一最终方控制	500,000,000.00	1.088%-1.2%	35,353,224.56	2,088,714,335.88	2,044,232,222.04	79,835,338.40
合计	/	500,000,000.00	/	35,353,224.56	2,088,714,335.88	2,044,232,222.04	79,835,338.40

**2、贷款业务**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
北京汽车集团财务有限公司	受同一最终方控制	500,000,000.00	3.00%-3.45%	390,000,000.00	300,000,000.00	390,000,000.00	300,000,000.00
合计	/	500,000,000.00	/	390,000,000.00	300,000,000.00	390,000,000.00	300,000,000.00

**3、授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额

北京汽车集团 财务有限公司	受同一最终方控制	流动资金贷款	500,000,000.0 0	300,000,000.00
------------------	----------	--------	--------------------	----------------

#### 4、其他说明

适用 不适用

北京汽车集团财务有限公司具有金融许可证及相关经营资质，建立了较为完整、合理的内部控制制度，能较好地控制风险，未发生危及资金安全和可收回性难以保障等可能损害上市公司利益的情况。

为规范公司与北京汽车集团财务有限公司在金融服务方面的相关交易，公司与北京汽车集团财务有限公司签署《金融服务协议》，存贷款、授信业务等事项列入公司与北京汽车集团财务有限公司的日常关联交易范围，经公司股东会审议批准后执行并履行信息披露义务。

#### (六)其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### 租赁情况说明

关联方租赁具体情况请查阅本报告“第八节 财务报告”“十四、关联方及关联交易”“5、关联交易情况”相关内容。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										无				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										无				
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										无				
担保总额占公司净资产的比例(%)														
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明										报告期，公司为渤海国际履行了境外银行担保代偿责任，包括法国外贸银行香港分行15,147,475.42欧元（约合人民币12,555.74万元）的担保代偿款、法国外贸银行香港分行15,212,168.92欧元（约合人民币12,583.81万元）的担保代偿款，以及瑞穗银行香港分行20,105,088.89欧元（约合人民币16,855.50万元）的担保代偿款。详见公司2025年4				

	月30日披露的《关于公司履行担保责任的公告》（公告编号：2025-036）、2025年6月24日披露的《关于公司履行担保责任的公告》（公告编号：2025-047）。
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	100,000,000.00	100,000,000.00	--

注：根据公司的资金需要，公司全资子公司滨州轻量化运用自有资金委托中信银行滨州分行向公司提供1亿元的委托贷款，贷款年利率4.65%，截至报告期末累计发生委托贷款1亿元。

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买公司控股股东海纳川持有的北汽模塑51%的股权、廊坊安道拓51%的股权、廊坊莱尼线束50%的股权并募集配套资金。截至本报告披露日，该重大资产重组项目正在审核阶段，公司将严格按照有关法律法规的规定和要求，根据交易进展情况及时履行信息披露义务。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,949
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,999
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	0	219,038,871	23.04	0	无	0	国有法人
北京汽车集团有限公司	0	206,390,009	21.71	0	无	0	国有法人
广西铁投创新资本投资有限公司	0	18,973,214	2.00	0	无	0	国有法人
苏州东吴古韵文化发展有限公司	0	17,870,041	1.88	0	质押	17,870,000	境内非国有法人
滨州安泰控股集团有限公司	0	11,906,976	1.25	0	无	0	国有法人
陆波	735,002	10,196,492	1.07	0	无	0	境内自然人
北京忠诚志业资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	0	5,635,014	0.59	0	无	0	其他
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	-1,300,000	5,389,823	0.57	0	无	0	其他
徐开东	5,031,300	5,031,300	0.53	0	无	0	境内自然人
徐小蓉	2,997,900	4,983,300	0.52	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871		人民币普通股	219,038,871			

北京汽车集团有限公司	206,390,009	人民币普通股	206,390,009
广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214	人民币普通股	18,973,214
苏州东吴古韵文化发展有限公司	17,870,041	人民币普通股	17,870,041
滨州安泰控股集团有限公司	11,906,976	人民币普通股	11,906,976
陆波	10,196,492	人民币普通股	10,196,492
北京忠诚志业资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	5,635,014	人民币普通股	5,635,014
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	5,389,823	人民币普通股	5,389,823
徐开东	5,031,300	人民币普通股	5,031,300
徐小蓉	4,983,300	人民币普通股	4,983,300
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中无回购专户		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司之控股子公司，此外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1、法人**

适用 不适用

名称	北京海纳川汽车部件股份有限公司
单位负责人或法定代表人	李金钢
成立日期	2008年1月25日
主要经营业务	销售汽车配件；投资及投资管理；投资咨询；技术开发；技

	术咨询；技术服务；技术转让；技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；房地产开发；物业管理；园区管理服务；以下项目仅限分公司经营：制造及装配汽车零部件（不含表面处理作业）；普通货运。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

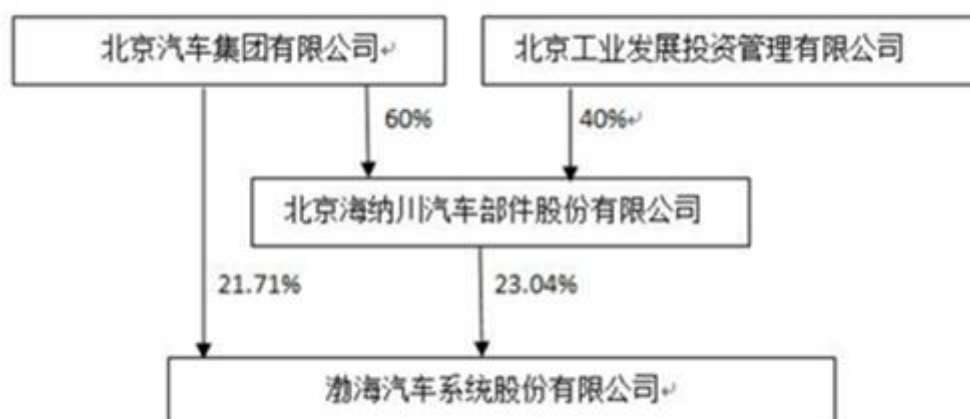
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2003年10月15日
主要经营业务	北京市政府授权代表国家履行国有资产出资人职责的市政府直属特设机构
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

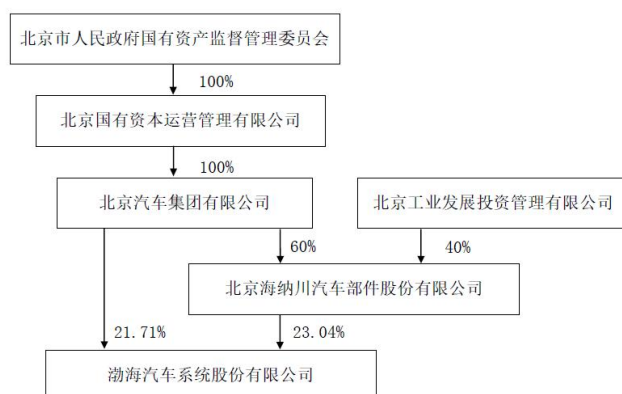
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、 优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

渤海汽车系统股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“渤海汽车”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>渤海汽车营业收入主要来自活塞、汽车铝制结构件、轮毂等汽车零部件的生产和销售，2025 年度渤海汽车营业收入金额为 3,115,048,000.82 元。</p> <p>由于收入是渤海汽车的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的审计程序包括：</p> <p>（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，确定其是否得到执行，并测试相关关键内部控制执行的有效性；</p> <p>（2）通过对渤海汽车管理层的访谈及抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关的控制权转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p>

	<p>(3) 对于内销收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、出库单以及客户签收单等;对于出口收入,获取电子口岸信息并与账面记录核对,并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件;</p> <p>(4) 对收入和成本执行分析程序,包括:本期各月度收入、成本、毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序;</p> <p>(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试,核对出库单、签收单等支持性文件,以评估收入是否在恰当的期间确认;</p> <p>(6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。</p>
<b>(二) 应收账款坏账</b>	
<p>渤海汽车 2025 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 905,490,801.24 元,应收账款减值准备 79,289,676.74 元。渤海汽车以应收账款整个存续期内预期信用损失为基础,对应收账款进行减值会计处理并确认损失准备,管理层需要参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,计算应收账款预期信用损失,这些重大判断存在固有的不确定性。因此,我们将应收账款坏账准备的估计作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账计提执行的审计程序包括:</p> <p>(1) 了解与应收账款预期信用损失评估相关的关键内部控制,评价这些控制设计的合理性,并测试相关关键内部控制执行的有效性;</p> <p>(2) 获取坏账准备计提表,检查计提方法的合理性及一致性,重新计算预期信用损失计算的准确性;</p> <p>(3) 考虑客户的特征及性质,以评估管理层采用的预期信用损失方法和模型的适当性,评估管理层对预期信用损失进行前瞻性调整的合理性;</p> <p>(4) 复核管理层于 2025 年 12 月 31 日对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;</p> <p>(5) 分析应收账款账龄及客户的信誉情况,实施函证及检查期后回款等审计程序,评价应收账款坏账准备计提的合理性;</p> <p>(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

#### 四、其他信息

渤海汽车管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括渤海汽车 2025 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估渤海汽车的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督渤海汽车的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就渤海汽车中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭金明  
（项目合伙人）

中国注册会计师：潘啸

中国·上海

2026年4月20日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		463,145,344.06	922,384,935.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		535,451,726.37	613,093,210.91
应收账款		826,201,124.50	717,360,503.94
应收款项融资			
预付款项		70,121,102.89	76,302,813.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		98,657,284.87	9,619,160.85
其中：应收利息			
应收股利		96,062,312.25	
买入返售金融资产			
存货		889,114,627.90	1,138,306,510.02
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		19,360,258.09	39,648,837.83
流动资产合计		2,902,051,468.68	3,516,715,972.51
<b>非流动资产：</b>			
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		319,641,107.01	411,510,233.71
其他权益工具投资		1,454,849,512.36	1,449,435,397.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			35,688,534.45
固定资产		1,286,562,789.17	1,560,715,001.90
在建工程		16,929,265.64	48,769,459.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,641,557.27	5,293,503.89
无形资产		192,484,141.12	199,298,458.52
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		42,403,746.04	49,886,904.23
递延所得税资产		81,533,691.63	88,651,251.95
其他非流动资产		52,911,563.42	44,261,062.51
非流动资产合计		3,451,957,373.66	3,893,509,807.31
资产总计		6,354,008,842.34	7,410,225,779.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,191,101,666.67	1,649,065,713.57
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			306,767.06
应付票据		13,372,727.98	29,833,030.83
应付账款		420,696,504.65	488,092,435.04
预收款项			
合同负债		34,715,191.99	110,012,608.11
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		26,693,187.77	175,766,535.65
应交税费		15,711,215.02	16,206,426.07
其他应付款		237,118,133.42	236,178,797.71
其中：应付利息			
应付股利		7,969,413.74	7,969,413.74
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		47,633,082.72	128,177,774.06
其他流动负债		3,233,951.30	2,651,155.48
流动负债合计		1,990,275,661.52	2,836,291,243.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		154,430,000.00	229,420,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,409,917.72	24,381,975.33
长期应付款			90,430,802.42
长期应付职工薪酬		7,712,716.74	8,158,009.68
预计负债			386,729,444.84
递延收益		177,876,778.23	188,354,661.60
递延所得税负债		128,641,233.42	126,342,869.98
其他非流动负债		200,000,000.00	
非流动负债合计		671,070,646.11	1,053,817,763.85
负债合计		2,661,346,307.63	3,890,109,007.43

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,635,638,371.85	2,635,638,371.85
减：库存股			
其他综合收益		382,442,532.30	383,540,650.28
专项储备		27,402,593.81	21,968,220.81
盈余公积		87,554,525.07	87,554,525.07
一般风险准备			
未分配利润		-436,343,099.19	-603,715,012.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,647,210,441.84	3,475,502,273.28
少数股东权益		45,452,092.87	44,614,499.11
所有者权益（或股东权益）合计		3,692,662,534.71	3,520,116,772.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,354,008,842.34	7,410,225,779.82

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		23,113,128.26	320,890,500.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		10,000.00	10,000.00
其他应收款		841,663,000.41	844,053,573.44
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		75,466.10	75,466.10
流动资产合计		864,861,594.77	1,165,029,539.79
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		3,146,577,764.12	3,154,852,030.13
其他权益工具投资		1,454,849,512.36	1,449,435,397.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		524,936.66	717,956.18
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		120,769.23	2,513,197.51
递延所得税资产		118,231.43	158,450.32
其他非流动资产		8,486,549.96	8,486,549.96
非流动资产合计		4,610,677,763.76	4,616,163,581.25
资产总计		5,475,539,358.53	5,781,193,121.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,791,661,750.00	1,571,124,249.98
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			50,000,000.00
应付账款			
预收款项			
合同负债		49,528.27	49,528.27
应付职工薪酬		9,718,520.83	10,159,460.83
应交税费		288,809.74	1,211,159.84
其他应付款		17,810,786.51	10,515,070.60
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		145,553,618.82	45,863,701.84
其他流动负债		6,438.68	6,438.68
流动负债合计		1,965,089,452.85	1,688,929,610.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		154,430,000.00	329,420,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		261,436.69	419,034.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			376,285,000.00
递延收益			
递延所得税负债		127,612,078.27	126,306,804.35

其他非流动负债		200,000,000.00	
非流动负债合计		482,303,514.96	832,430,839.03
负债合计		2,447,392,967.81	2,521,360,449.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,831,213,506.46	2,831,213,506.46
减：库存股			
其他综合收益		382,442,532.30	378,381,945.89
专项储备			
盈余公积		85,922,215.18	85,922,215.18
未分配利润		-1,221,947,381.22	-986,200,513.56
所有者权益（或股东权益）合计		3,028,146,390.72	3,259,832,671.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,475,539,358.53	5,781,193,121.04

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

### 合并利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入		3,115,048,000.82	4,227,427,874.11
其中：营业收入		3,115,048,000.82	4,227,427,874.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,170,268,882.01	4,981,136,551.17
其中：营业成本		2,724,411,651.09	4,342,509,994.45
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		26,023,134.72	29,151,919.16
销售费用		72,408,555.87	83,592,161.04
管理费用		164,858,584.18	352,257,887.08
研发费用		89,457,540.90	91,342,581.65
财务费用		93,109,415.25	82,282,007.79
其中：利息费用		62,715,837.91	85,896,640.84
利息收入		11,432,319.70	12,374,079.24
加：其他收益		25,220,132.93	25,420,959.22

投资收益（损失以“－”号填列）		398,066,322.46	39,789,915.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,164,610.18	42,409,741.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-943,565.56	-414,614.50
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）		306,767.06	-357,664.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-99,314,677.52	-7,042,569.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-77,904,297.04	-534,618,725.39
资产处置收益（损失以“－”号填列）		97,428.73	739,738.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		191,250,795.43	-1,229,777,023.03
加：营业外收入		1,028,773.96	1,225,338.85
减：营业外支出		576,266.13	29,525,072.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		191,703,303.26	-1,258,076,756.52
减：所得税费用		23,620,896.64	2,572,038.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		168,082,406.62	-1,260,648,795.25
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		177,623,509.60	-48,005,993.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,541,102.98	-1,212,642,802.07
（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）		167,371,913.54	-1,263,730,404.39
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		710,493.08	3,081,609.14
六、其他综合收益的税后净额		-1,098,117.98	270,952,412.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,098,117.98	270,952,412.82
1.不能重分类进损益的其他综合收益		3,395,683.87	253,060,563.99
（1）重新计量设定受益计划变动额		-664,902.54	-49,322.08
（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		4,060,586.41	253,109,886.07

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,493,801.85	17,891,848.83
(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		-4,493,801.85	17,891,848.83
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		166,984,288.64	-989,696,382.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		166,273,795.56	-992,777,991.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		710,493.08	3,081,609.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1761	-1.3295
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1761	-1.3295

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

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		13,054,258.34	16,135,930.32
减：营业成本		0	0
税金及附加		138,921.55	191,199.41
销售费用			
管理费用		53,223,476.77	34,505,402.31
研发费用			
财务费用		107,887,219.54	65,620,955.25
其中：利息费用		72,249,165.37	62,271,009.48
利息收入		7,019,533.57	6,297,843.04
加：其他收益		56,002.08	917,274.37
投资收益（损失以“-”号填列）		-6,807,746.01	-27,768,613.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,274,266.01	-27,768,613.61
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-81,236,278.85	-593,588,461.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-477,509,750.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-236,183,382.30	-1,182,131,176.92
加：营业外收入		428,478.65	2,284.46
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-235,754,903.65	-1,182,128,892.46
减：所得税费用		-8,035.99	26,848.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-235,746,867.66	-1,182,155,740.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-235,746,867.66	-1,182,155,740.70
（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		4,060,586.41	253,109,886.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,060,586.41	253,109,886.07
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		4,060,586.41	253,109,886.07
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-231,686,281.25	-929,045,854.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

合并现金流量表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,373,173,083.01	4,163,498,624.26
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		11,421,782.19	29,488,951.33
收到其他与经营活动有关的现金		12,528,521.98	7,267,640.04
经营活动现金流入小计		2,397,123,387.18	4,200,255,215.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,583,072,165.07	3,102,122,101.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		610,784,374.49	887,486,792.14
支付的各项税费		92,365,926.22	85,476,302.66
支付其他与经营活动有关的现金		89,842,422.07	112,392,461.68
经营活动现金流出小计		2,376,064,887.85	4,187,477,658.02
经营活动产生的现金流量净额		21,058,499.33	12,777,557.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			18,949,500.00

取得投资收益收到的现金		13,466,520.00	42,925,647.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,937,177.46	4,872,857.31
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		11,363,835.95	13,382,885.62
投资活动现金流入小计		34,767,533.41	80,130,890.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,312,701.09	137,826,375.08
投资支付的现金			2,620,990.14
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,233,370.04	840,172.50
投资活动现金流出小计		62,546,071.13	141,287,537.72
投资活动产生的现金流量净额		-27,778,537.72	-61,156,646.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,491,800,000.00	2,099,522,938.63
收到其他与筹资活动有关的现金		13,156,941.26	15,482,345.33
筹资活动现金流入小计		1,504,956,941.26	2,115,005,283.96
偿还债务支付的现金		1,737,209,000.00	1,794,688,008.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,368,848.10	77,830,283.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		11,152,065.14	196,812,109.96
筹资活动现金流出小计		1,806,729,913.24	2,069,330,401.78
筹资活动产生的现金流量净额		-301,772,971.98	45,674,882.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		590,897.52	1,083,812.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-307,902,112.85	-1,620,394.69
加：期初现金及现金等价物余额		763,392,854.80	765,013,249.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		455,490,741.95	763,392,854.80

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

母公司现金流量表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,233,777.34	15,678,884.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,335,739.28	101,525,472.01
经营活动现金流入小计		18,569,516.62	117,204,356.35
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		26,755,228.80	26,257,673.92
支付的各项税费		926,426.09	618,995.42
支付其他与经营活动有关的现金		22,482,646.15	7,471,623.90
经营活动现金流出小计		50,164,301.04	34,348,293.24
经营活动产生的现金流量净额		-31,594,784.42	82,856,063.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			799,900.00
取得投资收益收到的现金		1,466,520.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		86,323,721.04	3,093,532.99
投资活动现金流入小计		87,790,241.04	3,893,432.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		156,365,886.49	362,016,829.18
投资活动现金流出小计		156,365,886.49	362,016,829.18
投资活动产生的现金流量净额		-68,575,645.45	-358,123,396.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,860,000,000.00	1,649,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,661,896.26	
筹资活动现金流入小计		1,872,661,896.26	1,649,990,000.00
偿还债务支付的现金		1,565,200,000.00	1,196,137,547.80

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,805,096.36	62,217,194.70
支付其他与筹资活动有关的现金		294,291,489.98	268,794.00
筹资活动现金流出小计		1,931,296,586.34	1,258,623,536.50
筹资活动产生的现金流量净额		-58,634,690.08	391,366,463.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-472,252.04	-238,921.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-159,277,371.99	115,860,209.12
加：期初现金及现金等价物余额		182,390,500.25	66,530,291.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,113,128.26	182,390,500.25

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	950,515,518.00				2,635,638,371.85		383,540,650.28	21,968,220.81	87,554,525.07		-603,715,012.73		3,475,502,273.28	44,614,499.11	3,520,116,772.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,635,638,371.85		383,540,650.28	21,968,220.81	87,554,525.07		-603,715,012.73		3,475,502,273.28	44,614,499.11	3,520,116,772.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-1,098,117.98	5,434,373.00			167,371,913.54		171,708,168.56	837,593.76	172,545,762.32
（一）综合收益总额							-1,098,117.98				167,371,913.54		166,273,795.56	710,493.08	166,984,288.64
（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															

渤海汽车系统股份有限公司2025年年度报告

(三) 利润分配														
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														
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							5,434,373.00					5,434,373.00		5,434,373.00
1. 本期提取							12,220,494.79					12,220,494.79		12,220,494.79
2. 本期使用							6,786,121.79					6,786,121.79		6,786,121.79
(六) 其他													127,100.68	127,100.68
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,635,638,371.85		382,442,532.30	27,402,593.81	87,554,525.07		-436,343,099.19	3,647,210,441.84	45,452,092.87	3,692,662,534.71

项目	2024 年度													
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	950,515,518.00				2,635,638,371.85		112,588,237.46	18,721,240.71	87,554,525.07		659,715,491.66		4,464,733,384.75	41,462,983.60	4,506,196,368.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,635,638,371.85		112,588,237.46	18,721,240.71	87,554,525.07		659,715,491.66		4,464,733,384.75	41,462,983.60	4,506,196,368.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							270,952,412.82	3,246,980.10			-1,263,430,504.39		-989,231,111.47	3,151,515.51	-986,079,595.96
(一) 综合收益总额							270,952,412.82				-1,263,730,404.39		-992,777,991.57	3,081,609.14	-989,696,382.43
(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. 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															
4. 其他															



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		378,381,945.89		85,922,215.18	-986,200,513.56	3,259,832,671.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,060,586.41			-235,746,867.66	-231,686,281.25
（一）综合收益总额							4,060,586.41			-235,746,867.66	-231,686,281.25
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

渤海汽车系统股份有限公司2025年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		382,442,532.30		85,922,215.18	1,221,947,381.22	3,028,146,390.72

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		125,272,059.82		85,922,215.18	195,655,327.14	4,188,578,626.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		125,272,059.82		85,922,215.18	195,655,327.14	4,188,578,626.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							253,109,886.07			1,181,855,840.70	928,745,954.63
（一）综合收益总额							253,109,886.07			1,182,155,740.70	929,045,854.63
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										299,900	299,900
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		378,381,945.89		85,922,215.18	986,200,513.56	3,259,832,671.97

公司负责人：宋玮 主管会计工作负责人：余长城 会计机构负责人：周莉

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”“渤海汽车”）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币108,549,000.00元。

根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股送5股的比例，以未分配利润向全体股东派送54,274,500股，每股面值1元，合计增加股本54,274,500.00元。变更后的注册资本为162,823,500.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本，公司申请增加注册资本人民币48,847,050.00元，转增基准日期为2013年8月7日，变更后的注册资本总额为人民币211,670,550.00元。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年第三次临时股东大会决议以及2014年1月7日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票的批复》，截至2014年4月23日，公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式，实际发行人民币普通股116,279,069股。变更后的注册资本为人民币327,949,619.00元，股本为人民币327,949,619.00元。

根据2015年3月6日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司以当年4月13日股本327,949,619股为基数，按每10股派发现金红利0.3元（含税），由资本公积金转增6股，共计转增196,769,771股。转增后，股本增至524,719,390股。

根据公司2016年第六届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议以及2016年12月1日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行219,038,871股股份并支付现金322,760,200.00元购买其持有的海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行17,865,941股股份并支付现金26,326,000.00元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司49%的股权；同时向北京汽车集团有限公司等9名投资者非公开发行188,891,316股股份，发行后注册资本为人民币950,515,518.00元，股本为人民币950,515,518.00元。

根据公司2018年5月29日召开的第七届董事会第二次会议《关于变更公司简称的议案》，将公司证券简称由“渤海活塞”变更为“渤海汽车”。

公司注册地址：山东滨州市渤海二十一路569号，总部地址：山东滨州市渤海二十一路569号。

统一社会信用代码：913700007207576938。

##### (二)公司实际从事的主要经营活动

公司主要从事活塞及组件、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减振器、油箱等多个产品的设计、开发、制造及销售，实现了新能源汽车及传统汽车轻量化零部件、汽车动力总成部件、底盘总成部件及热交换系统部件的产业布局。

##### (三)财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月20日决议批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2、持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收款项总额的5%以上
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的5%以上
重要的账龄超过1年的预付款项	公司将单项预付款项超过预付款项总额的5%以上的账龄在1年以上的预付款项，认定为重要的账龄超过1年的预付款项
重要的账龄超过1年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过应付账款5%以上的账龄在1年以上的应付账款，认定为重要的账龄超过1年的应付账款

##### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### （2）处置子公司

##### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币报表折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

各类金融资产信用损失的确定方法：

(1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合1	银行承兑汇票	信用等级	背书或贴现即终止确认，不计提
组合2	商业承兑汇票和财务公司承兑汇票	信用等级	参照应收账款坏账准备法

(2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A. 非合并关联方组合

非关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合1	国内企业客户组合	账龄状态	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
组合2	国外企业客户组合	逾期时间	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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B. 合并关联方组合

关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合3	应收账款	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提逾期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1-2年	30.00	30.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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：

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合1	应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合2	备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验，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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、委托加工材料、合同履行成本等；

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17、 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18、持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

**19、长期股权投资**

√适用 □不适用

**1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、初始投资成本的确定****（1）企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

**（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

**3、后续计量及损益确认方法**

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

### A. 国内企业计提标准

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	25-45	5.00	3.80-2.11
通用设备	年限平均法	4-15	5.00	23.75-6.33
专用设备	年限平均法	8-10	5.00	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### B. 国外企业计提标准

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-33	0.00	3.03-10.00
通用设备	年限平均法	2-15	0.00	6.67-50.00
专用设备	年限平均法	2-21	0.00	4.76-50.00
运输设备	年限平均法	6-8	0.00	12.50-16.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态后转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备折旧等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；

开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 29、合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31、 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

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，本公司为主要责任人，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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、政府补助

适用 不适用

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 38、租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。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；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业2025年年报工作的通知》（财会〔2025〕33号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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

适用 不适用

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴
企业所得税	按应纳税所得额计缴	具体税率详见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	从税收规定，按 12%、1.2%税率计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
渤海汽车系统股份有限公司	25%
淄博渤海活塞有限责任公司	25%
滨州渤海精工机械有限公司	15%
滨州渤海联合动力部件有限公司	25%
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	25%
泰安启程车轮制造有限公司	15%
滨州渤海活塞有限公司	15%
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	25%
渤海汽车国际有限公司	29.1250%
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	29.8000%
Harzgerode Guss GmbH	33.5860%
Sömmerda Guss GmbH	30.0100%
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	28.8970%

2、税收优惠

适用 不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2024 年 12 月 7 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202437007412），滨州渤海活塞有限公司被认定为高新技术企业，自 2024 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2024 年 12 月 7 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202437006393），泰安启程车轮制造有限公司被认定为高新技术企业，自 2024 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年；根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2024 年 12 月 7 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202437007813），滨州博海精工机械有限公司被认定为高新技术企业，自 2024 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月 6 日颁发的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》【财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号】，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。该政策涉及子公司包括：滨州渤海活塞有限公司、滨州博海精工机械有限公司、泰安启程车轮制造有限公司。

### 3、其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		5,983.31
银行存款	375,655,403.55	728,033,646.93
其他货币资金	7,654,602.11	158,992,080.39
存放财务公司存款	79,835,338.40	35,353,224.56
合计	463,145,344.06	922,384,935.19
其中：存放在境外的款项总额		14,821,272.75

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	530,597,226.37	609,904,342.97
商业承兑票据		
财务公司承兑汇票	4,854,500.00	3,188,867.94

合计	535,451,726.37	613,093,210.91
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	428,341,627.55	
商业承兑票据		
财务公司承兑汇票		1,700,000.00
合计	428,341,627.55	1,700,000.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	535,707,226.37	100.00	255,500.00	0.05	535,451,726.37	613,261,046.06	100.00	167,835.15	0.03	613,093,210.91
其中：										
银行承兑汇票	530,597,226.37	99.05			530,597,226.37	609,904,342.97	99.45			609,904,342.97
财务公司承兑汇票	5,110,000.00	0.95	255,500.00	5.00	4,854,500.00	3,356,703.09	0.55	167,835.15	5.00	3,188,867.94
合计	535,707,226.37	100.00	255,500.00	/	535,451,726.37	613,261,046.06	100.00	167,835.15	/	613,093,210.91

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：财务公司承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,110,000.00	255,500.00	5.00
合计	5,110,000.00	255,500.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
财务公司承兑汇票	167,835.15	87,664.85				255,500.00
合计	167,835.15	87,664.85				255,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	866,469,298.15	746,951,934.03
1年以内小计	866,469,298.15	746,951,934.03
1至2年	17,718,758.93	21,103,099.24
2至3年	12,255,083.27	4,586,957.55
3年以上	9,047,660.89	6,364,624.47
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	905,490,801.24	779,006,615.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	22,178,398.82	2.45	22,178,398.82	100.00		13,374,613.30	1.72	13,374,613.30	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	883,312,402.42	97.55	57,111,277.92	6.47	826,201,124.50	765,632,001.99	98.28	48,271,498.05	6.30	717,360,503.94
其中：										
国内企业客户组合	883,312,402.42	97.55	57,111,277.92	6.47	826,201,124.50	746,938,577.99	95.88	47,589,617.77	6.37	699,348,960.22
国外企业客户组合						18,693,424.00	2.40	681,880.28	3.65	18,011,543.72
合计	905,490,801.24	100.00	79,289,676.74	8.76	826,201,124.50	779,006,615.29	100.00	61,646,111.35	7.91	717,360,503.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
华人运通(山东)科技有限公司	7,817,049.21	7,817,049.21	100.00	破产
吴国伟	2,957,669.32	2,957,669.32	100.00	职务侵占
PIPE GMBH	10,070,106.93	10,070,106.93	100.00	项目暂停

BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	1,333,573.36	1,333,573.36	100.00	破产
合计	22,178,398.82	22,178,398.82	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 国内企业客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	860,413,648.96	43,020,682.43	5
1-2年	9,413,058.51	2,823,917.56	30
2-3年	4,438,034.06	2,219,017.04	50
3年以上	9,047,660.89	9,047,660.89	100
合计	883,312,402.42	57,111,277.92	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	61,646,111.35	20,925,340.44	0.00	0.00	3,281,775.05	79,289,676.74
合计	61,646,111.35	20,925,340.44	0.00	0.00	3,281,775.05	79,289,676.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东重工集团有限公司	253,512,204.98	0.00	253,512,204.98	28.00	13,411,411.73
北京汽车集团有限公司	74,395,635.04	0.00	74,395,635.04	8.22	8,644,716.12
MAN TRUCK&BUS SE	69,551,485.90	0.00	69,551,485.90	7.68	3,477,574.30
奇瑞汽车股份有限公司	30,545,967.93	0.00	30,545,967.93	3.37	1,529,614.93
广西玉柴机器集团有限公司	28,839,097.57	0.00	28,839,097.57	3.18	1,441,954.87
合计	456,844,391.42	0.00	456,844,391.42	50.45	28,505,271.95

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

**(8). 其他说明**

适用 不适用

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	61,011,042.53	87.01	75,279,629.11	98.66
1至2年	8,441,960.46	12.04	1,009,264.87	1.32
2至3年	668,099.90	0.95	13,919.79	0.02
3年以上				
合计	70,121,102.89	100.00	76,302,813.77	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东经熠国际贸易有限公司	11,373,071.20	16.22
山东宏拓实业有限公司	6,119,009.02	8.73
安加实业股份有限公司	4,743,648.29	6.76
台州市黄岩进一模具有限公司	4,525,514.40	6.45
中国诚通商品贸易有限公司	4,247,653.03	6.06
合计	31,008,895.94	44.22

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	96,062,312.25	
其他应收款	2,594,972.62	9,619,160.85
合计	98,657,284.87	9,619,160.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	96,062,312.25	
合计	96,062,312.25	

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(13). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,510,766.67	6,685,791.81
其中：1年以内分项		
	2,510,766.67	6,685,791.81
1年以内小计	2,510,766.67	6,685,791.81
1至2年	271,647.95	55,089.69
2至3年	39,181.44	658,199.88
3年以上	1,857,810.65	7,256,810.65
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	4,679,406.71	14,655,892.03

**(14). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
三年以上的预付账款转入	1,350,594.65	6,749,594.65
保证金	710,552.43	4,821,352.10
备用金借款	1,044,355.44	606,600.76
保险和公积金	164,796.77	195,786.83
往来款	1,407,391.42	2,261,278.71
其他	1,716.00	21,278.98
小计	4,679,406.71	14,655,892.03
减：坏账准备	2,084,434.09	5,036,731.18
合计	2,594,972.62	9,619,160.85

**(15). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	4,898,002.18		138,729.00	5,036,731.18
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,813,568.09		-138,729.00	-2,952,297.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	2,084,434.09			2,084,434.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

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

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

**(16). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	138,729.00	-138,729.00				
账龄组合	4,898,002.18	-2,813,568.09				2,084,434.09
合计	5,036,731.18	-2,952,297.09				2,084,434.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京海纳川汽车部件股份有限公司	589,397.43	12.60	往来款、保证金	1年以内、1-2年	40,506.12
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	533,849.98	11.41	往来款	1年以内	26,692.50
滨州实验学校	500,000.00	10.69	往来款	3年以上	500,000.00
中华人民共和国滨州海关	470,941.14	10.06	保证金	1年以内、1-2年	62,422.79
上海博孚行机械制造有限公司	453,408.35	9.69	预付账款转入	3年以上	453,408.35
合计	2,547,596.90	54.45	/	/	1,083,029.76

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	149,607,904.78	10,783,102.11	138,824,802.67	338,799,734.79	76,499,127.50	262,300,607.29

在产品	102,878,95 5.78		102,878,95 5.78	257,192,27 8.59		257,192,2 78.59
库存商品	713,661,08 2.60	114,847,309. 59	598,813,77 3.01	685,979,35 0.40	101,555,149. 14	584,424,2 01.26
周转材料	19,992,078 .21	1,467,799.77	18,524,278. 44	20,348,413. 35	1,285,084.96	19,063,32 8.39
消耗性生物 资产						
合同履约成 本	11,507,850 .97		11,507,850. 97			
自制半成品	17,892,979 .62		17,892,979. 62	14,683,197. 58		14,683,19 7.58
委托加工材 料	671,987.41		671,987.41	642,896.91		642,896.9 1
合计	1,016,212, 839.37	127,098,211. 47	889,114,62 7.90	1,317,645,8 71.62	179,339,361. 60	1,138,306 ,510.02

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	76,499,127 .50	4,623,403. 70	2,417,121. 84	3,091,614. 60	69,664,936 .33	10,783,102 .11
在产品						
库存商品	101,555,14 9.14	72,936,085 .84		59,643,925 .39		114,847,30 9.59
周转材料	1,285,084. 96	344,807.50		162,092.69		1,467,799. 77
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	179,339,36 1.60	77,904,297 .04	2,417,121. 84	62,897,632 .68	69,664,936 .33	127,098,21 1.47

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	价值回升后对已计提的跌价准备的冲回	本期生产已领用或销售
库存商品	成本高于可变现净值	价值回升后对已计提的跌价准备的冲回	本期已销售
周转材料	成本高于可变现净值	价值回升后对已计提的跌价准备的冲回	本期生产已领用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款及增值税留抵	16,898,283.87	36,835,641.35
待摊费用	2,461,974.22	2,813,196.48
合计	19,360,258.09	39,648,837.83

其他说明：

无

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											
无											
小计											
二、联营企业											
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	144,913,395.63			3,832,030.55							148,745,426.18
天纳克(北京)汽	190,861,317.82			12,726,111.15			96,062,312.25				107,525,116.72

车 减 振 器 有 限 公 司											
北 京 彼 欧 英 瑞 杰 汽 车 系 统 有 限 公 司	67,76 4,095. 63			7,606, 468.4 8			12,00 0,000. 00			63,37 0,564. 11	
Sira Autom ation Industr ie S.r.l.	7,971, 424.6 3								- 7,971, 424.6 3		
小 计	411,5 10,23 3.71			24,16 4,610. 18			108,0 62,31 2.25		- 7,971, 424.6 3	319,6 41,10 7.01	
合 计	411,5 10,23 3.71			24,16 4,610. 18			108,0 62,31 2.25		- 7,971, 424.6 3	319,6 41,10 7.01	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	1,443,764.056.00			5,414,115.21			1,449,178.171.21		509,923.376.40		持有的为非交易性
华闽南配集团股份有限公司	5,671,341.15						5,671,341.15	1,466,520.00			持有的为非交易性
合计	1,449,435.397.15			5,414,115.21			1,454,849.512.36	1,466,520.00	509,923.376.40		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	71,416,960.17			71,416,960.17
2.本期增加金额	2,566,975.53			2,566,975.53
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算	2,566,975.53			2,566,975.53
3.本期减少金额	73,983,935.70			73,983,935.70
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 失去子公司控制权减少	73,983,935.70			73,983,935.70
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,685,316.43			15,685,316.43
2.本期增加金额	563,785.17			563,785.17
(1) 计提或摊销				
(2) 外币报表折算	563,785.17			563,785.17
3.本期减少金额	16,249,101.60			16,249,101.60
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 失去子公司控制权减少	16,249,101.60			16,249,101.60
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额	20,043,109.29			20,043,109.29
2.本期增加金额	720,419.50			720,419.50
(1) 计提				
(2) 外币报表折算	720,419.50			720,419.50
3.本期减少金额	20,763,528.79			20,763,528.79
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 失去子公司控制权减少	20,763,528.79			20,763,528.79
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	35,688,534.45			35,688,534.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,286,562,789.17	1,560,715,001.90
固定资产清理		
合计	1,286,562,789.17	1,560,715,001.90

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,100,979,425.53	1,278,371,498.38	2,130,205,186.15	27,215,910.56	4,536,772,020.62
2.本期增加金额	7,341,716.63	46,811,303.40	81,764,806.92	407,537.17	136,325,364.12
(1) 购置		4,711,348.00			4,711,348.00
(2) 在建工程转入		38,994,801.24	60,529,841.46		99,524,642.70
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算	7,341,716.63	3,105,154.16	21,234,965.46	407,537.17	32,089,373.42

3.本期减少金额	211,598,858.45	114,460,893.05	625,795,281.80	12,019,281.46	963,874,314.76
(1) 处置或报废		23,337,363.86	4,794,296.56	273,472.52	28,405,132.94
(2) 转入在建工程		1,628,509.27	8,978,664.60		10,607,173.87
(3) 失去子公司控制权减少	211,598,858.45	89,495,019.92	612,022,320.64	11,745,808.94	924,862,007.95
4.期末余额	896,722,283.71	1,210,721,908.73	1,586,174,711.27	15,604,166.27	3,709,223,069.98
二、累计折旧					
1.期初余额	420,288,157.66	748,250,738.65	1,541,254,891.97	20,726,803.76	2,730,520,592.04
2.本期增加金额	33,143,157.24	89,719,000.28	101,211,606.22	1,307,319.50	225,381,083.24
(1) 计提	30,857,250.61	87,491,498.73	88,735,873.11	997,115.96	208,081,738.41
(2) 外币报表折算	2,285,906.63	2,227,501.55	12,475,733.11	310,203.54	17,299,344.83
3.本期减少金额	65,883,124.90	87,558,992.67	370,598,964.77	9,200,312.13	533,241,394.47
(1) 处置或报废		21,812,102.52	4,551,664.15	259,798.90	26,623,565.57
(2) 转入在建工程		1,547,083.80	6,478,685.11		8,025,768.91
(3) 失去子公司控制权减少	65,883,124.90	64,199,806.35	359,568,615.51	8,940,513.23	498,592,059.99
4.期末余额	387,548,190.00	750,410,746.26	1,271,867,533.42	12,833,811.13	2,422,660,280.81
三、减值准备					
1.期初余额	53,845,904.19	20,837,719.73	168,257,556.39	2,595,246.37	245,536,426.68
2.本期增加金额	1,935,410.27	748,980.58	6,047,765.52	93,282.24	8,825,438.61
(1) 计提					
(2) 外币报表折算	1,935,410.27	748,980.58	6,047,765.52	93,282.24	8,825,438.61
3.本期减少金额	55,781,314.46	21,586,700.31	174,305,321.91	2,688,528.61	254,361,865.29
(1) 处置或报废					
(2) 失去子公司控制权减少	55,781,314.46	21,586,700.31	174,305,321.91	2,688,528.61	254,361,865.29
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	509,174,093.71	460,311,162.47	314,307,177.85	2,770,355.14	1,286,562,789.17
2.期初账面价值	626,845,363.68	509,283,040.00	420,692,737.79	3,893,860.43	1,560,715,001.90

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	3,836,598.66	3,644,768.72		191,829.94	
专用设备	16,495,834.63	15,671,042.90		824,791.73	
运输设备	402,478.65	382,354.71		20,123.94	
合计	20,734,911.94	19,698,166.33		1,036,745.61	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合金铸造车间西接	1,639,615.41	正在办理中
合金深加工车间（新）	3,538,032.04	正在办理中
特种合金南车间（三期）	2,133,749.13	正在办理中
特种合金北车间（三期）	2,548,244.00	正在办理中
熔铸车间东接	591,869.18	正在办理中
博海精机南扩	4,970,228.87	正在办理中
北沿街房三期	181,559.96	正在办理中
盐芯车间	726,407.05	正在办理中
博海精机北扩	3,280,929.13	正在办理中
工模车间扩建	1,072,597.40	正在办理中
铸造车间扩建	4,519,401.81	正在办理中
技术研发中心办公楼	18,233,886.59	正在办理中
轿车活塞车间	18,768,057.71	正在办理中
实验室扩建	342,625.16	正在办理中
机床二期扩建	5,256,565.81	正在办理中
活塞餐厅扩建（2018年）	82,213.98	正在办理中
活塞销扩建 I 区	1,542,831.41	正在办理中
活塞销扩建 II 区	1,509,220.93	正在办理中
合计	70,938,035.57	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,929,265.64	48,769,459.00
工程物资		
合计	16,929,265.64	48,769,459.00

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
A151/A150 机型 发动机缸体、缸 盖及曲轴生产线				43,845,000 .00	36,189,684 .00	7,655,316. 00
在安装设备	2,112,389 .38		2,112,389. 38	9,172,100. 77	2,999,688. 48	6,172,412. 29
戴姆勒 EB5xy 电 池壳维修盖项目				672,566.37		672,566.37
滨州轻量化产能 提升项目投资	4,445,399 .25		4,445,399. 25	8,151,550. 62		8,151,550. 62
高端大功率活塞 项目	8,059,753 .79		8,059,753. 79	17,990,135 .18		17,990,135 .18
MMA 空调自动装 配线改造项目				1,915,079. 74		1,915,079. 74
MBEAM 储液罐 产线项目	918,683.9 9		918,683.9 9	884,955.75		884,955.75
MBEAM 生产设 备	1,393,039 .23		1,393,039. 23			
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH 项 目				30,638,182 .83	25,310,739 .78	5,327,443. 05
合计	16,929,26 5.64		16,929,26 5.64	113,269,57 1.26	64,500,112 .26	48,769,459 .00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
A151/A150 机型发动机缸体、缸盖及曲轴生产线	1,379,410.00	43,845,000.00		480,000.00	43,365,000.00		100	100.00%	8,970,851.47			募集资金、自筹资金
戴姆勒 EB5xy 电池壳维修盖项目	48,239,700.00	672,566.37	353,982.30	1,026,548.67	-		88.29	88.29%				自筹资金
滨州轻量化产能提升项目投资	258,070,500.00	8,151,550.62	23,538,482.97	27,244,634.34	-	4,445,399.25	81.69	81.69%				自筹资金
高端大功率活塞项目	193,174,700.00	17,990,135.18	50,778,788.12	60,709,169.51	-	8,059,753.79	77.86	77.86%				自筹资金
MMA 空调自动装配线改造项目	2,893,800.00	1,915,079.74	2,168,231.67	4,083,311.41	-		100.00	100.00%				自筹资金
MBE AM 储液罐产线项目	2,000,000.00	884,955.75	33,728.24		-	918,683.99	45.94	45.94%				自筹资金

MBE AM 生产 设备	2,00 0,00 0.00		1,393 ,039. 23		-	1,39 3,03 9.23	69.65	69.65 %				自筹 资金
BOH AI TRIM ET Auto motiv e Holdi ng GmbH 项目	53,5 86,8 98.6 3	30,6 38,1 82.8 3			30,63 8,182 .83							
合计		104, 097, 470. 49	78,26 6,252 .53	93,54 3,663 .93	74,00 3,182 .83	14,8 16,8 76.2 6			8,970 ,851. 47			

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
A151/A150 机 型发动机缸 体、缸盖及曲 轴生产线	36,189,684.00		36,189,684.00		不适用
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH 项目	28,310,428.26		28,310,428.26		不适用
合计	64,500,112.26		64,500,112.26		/

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：无

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	46,610,980.20	4,414,291.90	66,346,850.10	13,345,436.31	130,717,558.51
2.本期增加金额	7,394,429.98	158,665.10	2,384,738.02	564,459.38	10,502,292.48
(1) 新增租赁	6,067,178.60			116,242.59	6,183,421.19
(2) 外币报表折算	1,327,251.38	158,665.10	2,384,738.02	448,216.79	4,318,871.29
3.本期减少金额	45,416,175.70	4,572,957.00	68,731,588.12	13,172,574.30	131,893,295.12
(1) 租赁终止	7,162,877.22			254,320.32	7,417,197.54
(2) 失去子公司控制权减少	38,253,298.48	4,572,957.00	68,731,588.12	12,918,253.98	124,476,097.58
4.期末余额	8,589,234.48			737,321.39	9,326,555.87
二、累计折旧					
1.期初余额	23,790,355.49	2,007,075.89	56,077,523.41	6,825,465.54	88,700,420.33

2.本期增加金额	4,109,614.86	398,442.71	4,195,372.18	1,130,833.39	9,834,263.14
(1) 计提	3,541,050.43	318,519.34	2,127,764.35	897,158.47	6,884,492.59
(2) 外币报表折算	568,564.43	79,923.37	2,067,607.83	233,674.92	2,949,770.55
3.本期减少金额	23,941,370.58	2,405,518.60	60,272,895.59	7,229,900.10	93,849,684.87
(1) 处置					
(2) 租赁终止	7,162,877.22			254,320.32	7,417,197.54
(3) 失去子公司控制权减少	16,778,493.36	2,405,518.60	60,272,895.59	6,975,579.78	86,432,487.33
4.期末余额	3,958,599.77			726,398.83	4,684,998.60
三、减值准备					
1.期初余额	20,729,706.90	2,092,236.11	8,165,206.44	5,736,484.84	36,723,634.29
2.本期增加金额	745,098.22	75,202.29	293,486.10	206,189.35	1,319,975.96
(1) 计提					
(2) 外币报表折算	745,098.22	75,202.29	293,486.10	206,189.35	1,319,975.96
3.本期减少金额	21,474,805.12	2,167,438.40	8,458,692.54	5,942,674.19	38,043,610.25
(1) 处置					
(2) 失去子公司控制权减少	21,474,805.12	2,167,438.40	8,458,692.54	5,942,674.19	38,043,610.25
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,630,634.71			10,922.56	4,641,557.27
2.期初账面价值	2,090,917.81	314,979.90	2,104,120.25	783,485.93	5,293,503.89

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	优惠合同	客户关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	261,851,041.66	54,993,356.47	486,155.41	28,071,656.76	33,399,312.17	15,691,072.24	394,492,594.71
2.本期增加金额		1,976,653.72		783,741.64	1,200,488.19	563,992.06	4,524,875.61
(1) 购置				60,233.75			60,233.75

(2) 外币 报表折算		1,976,65 3.72		723,507. 89	1,200,48 8.19	563,992.0 6	4,464,641.8 6
3.本期减少 金额		56,970,0 10.19		20,852,5 40.50	34,599,8 00.36	16,255,06 4.30	128,677,41 5.35
(1) 失去 子公司控制权减 少		56,970,0 10.19		20,852,5 40.50	34,599,8 00.36	16,255,06 4.30	128,677,41 5.35
4.期末余额	261,851,0 41.66		486,15 5.41	8,002,85 7.90			270,340,05 4.97
二、累计摊销							
1.期初余额	66,289,77 5.75	41,925,6 28.20	486,15 5.41	18,557,2 28.04	33,399,3 12.17	9,665,700. 50	170,323,80 0.07
2.本期增加 金额	6,102,350. 04	1,506,95 3.83		1,268,73 2.40	1,200,48 8.19	347,419.1 1	10,425,943. 57
(1) 计提	6,102,350. 04			753,549. 02			6,855,899.0 6
(2) 外币 报表折算		1,506,95 3.83		515,183. 38	1,200,48 8.19	347,419.1 1	3,570,044.5 1
3.本期减少 金额		43,432,5 82.03		14,848,3 27.79	34,599,8 00.36	10,013,11 9.61	102,893,82 9.79
(1) 失去 子公司控制权减 少		43,432,5 82.03		14,848,3 27.79	34,599,8 00.36	10,013,11 9.61	102,893,82 9.79
4.期末余额	72,392,12 5.79		486,15 5.41	4,977,63 2.65			77,855,913. 85
三、减值准备							
1.期初余额		13,067,7 28.27		5,777,23 6.11		6,025,371. 74	24,870,336. 12
2.本期增加 金额		469,699. 89		207,654. 09		216,572.9 5	893,926.93
(1) 计提							
(2) 外币 报表折算		469,699. 89		207,654. 09		216,572.9 5	893,926.93
3.本期减少 金额		13,537,4 28.16		5,984,89 0.20		6,241,944. 69	25,764,263. 05
(1) 失去 子公司控制权减 少		13,537,4 28.16		5,984,89 0.20		6,241,944. 69	25,764,263. 05
4.期末余额							

四、账面价值							
1.期末账面价值	189,458,915.87			3,025,225.25			192,484,141.12
2.期初账面价值	195,561,265.91			3,737,192.61			199,298,458.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算差额	处置	失去子公司控制权减少	
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	7,127,566.52		256,189.69		7,383,756.21	
合计	7,127,566.52		256,189.69		7,383,756.21	

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币折算差额	处置	失去子公司控制权减少	
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	7,127,566.52		256,189.69		7,383,756.21	
合计	7,127,566.52		256,189.69		7,383,756.21	

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	169,077.03	101,807.85	55,095.00		215,789.88
待摊融资费用	2,344,120.48		2,344,120.48		
实验试制费	1,267,936.10	1,442,961.20	13,892.85		2,697,004.45
模具	43,081,847.48	16,483,900.42	26,225,070.17		33,340,677.73
系统软件	3,023,923.14	7,574,547.86	4,448,197.02		6,150,273.98
其他		101,807.85	6,787.20		95,020.65
合计	49,886,904.23	25,603,217.33	33,086,375.52		42,403,746.04

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	81,629,610.83	15,271,354.67	63,568,902.63	11,363,128.23
其中：坏账准备	81,629,610.83	15,271,354.67	63,568,902.63	11,363,128.23
资产减值准备	127,098,211.47	23,940,354.70	148,281,231.11	30,312,453.58
其中：存货跌价准备	127,098,211.47	23,940,354.70	112,091,547.11	21,265,032.58
在建工程减值准备			36,189,684.00	9,047,421.00
未实现内部损益	3,363,379.70	504,506.96	4,666,594.46	699,989.17
递延收益	169,747,112.49	40,655,730.40	179,235,829.50	42,751,917.67
租赁负债	4,646,979.61	1,161,744.90	604,245.47	151,061.37
衍生金融负债公允价值变动			306,767.06	46,015.06
未弥补亏损			22,177,912.45	3,326,686.87
合计	386,485,294.10	81,533,691.63	418,841,482.68	88,651,251.95

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	509,923,376.40	127,480,844.10	504,509,261.19	126,127,315.30
使用权资产	4,641,557.27	1,160,389.32	921,824.16	215,554.68
合计	514,564,933.67	128,641,233.42	505,431,085.35	126,342,869.98

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	34,549,651.31		34,549,651.31	25,933,453.39		25,933,453.39
预付返利款	7,875,362.15		7,875,362.15	7,641,059.16		7,641,059.16
代收款项	2,000,000.00		2,000,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00
应收注销子公司款项	10,688,168.96	2,201,619.00	8,486,549.96	10,688,168.96	2,201,619.00	8,486,549.96
合计	55,113,182.42	2,201,619.00	52,911,563.42	46,462,681.51	2,201,619.00	44,261,062.51

其他说明：  
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,654,602.11	7,654,602.11		承兑、信用证保证金	158,992,080.39	158,992,080.39		承兑、信用证保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	212,688,434.50	80,998,568.92		贷款已结清，因不能落宗，未办理解押手续	212,688,434.50	88,336,724.99		贷款已结清，因不能落宗，未办理解押手续
无形资产	132,356,462.50	87,781,867.99		贷款已结清，因不能落宗，未办理解押手续	132,356,462.50	91,063,433.23		贷款已结清，因不能落宗，未办理解押手续
其中：数据资源								
其他权益工具	724,589,081.59	724,589,081.59		借款质押				

投资								
合计	1,077,288,580.70	901,024,120.61	/	/	504,036,977.39	338,392,238.61	/	/

其他说明：

无

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		80,031,625.00
抵押借款		
保证借款		377,836,046.77
信用借款	1,191,101,666.67	1,191,198,041.80
合计	1,191,101,666.67	1,649,065,713.57

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、 衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		306,767.06
合计		306,767.06

其他说明：

无

### 35、 应付票据

#### (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	13,372,727.98	29,833,030.83
合计	13,372,727.98	29,833,030.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是不适用

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	371,512,421.34	416,072,789.83
工程、设备款	49,184,083.31	72,019,645.21
合计	420,696,504.65	488,092,435.04

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收款项列示

□适用 √不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,715,191.99	110,012,608.11
合计	34,715,191.99	110,012,608.11

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,820,053.78	537,550,251.38	547,910,706.93	26,459,598.23
二、离职后福利-设定提存计划	323,087.87	52,788,292.58	52,877,790.91	233,589.54
三、辞退福利	138,623,394.00	13,830,194.02	152,453,588.02	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	175,766,535.65	604,168,737.98	753,242,085.86	26,693,187.77

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,263,702.88	432,345,380.74	441,246,930.97	25,362,152.65
二、职工福利费	696,554.07	27,783,453.23	28,480,007.30	-
三、社会保险费	1,029,319.15	40,718,677.42	41,626,592.36	121,404.21
其中：医疗保险费	119,561.89	37,443,718.02	37,448,299.53	114,980.38
工伤保险费	909,757.26	3,274,959.40	4,178,292.83	6,423.83
生育保险费				
四、住房公积金	0.00	27,211,388.80	27,211,388.80	0.00
五、工会经费和职工教育经费	830,477.68	9,491,351.19	9,345,787.50	976,041.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,820,053.78	537,550,251.38	547,910,706.93	26,459,598.23

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	316,987.61	50,176,636.12	50,265,900.69	227,723.04
2、失业保险费	6,100.26	2,611,656.46	2,611,890.22	5,866.50
3、企业年金缴费				
合计	323,087.87	52,788,292.58	52,877,790.91	233,589.54

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,071,790.49	5,113,092.43
城市维护建设税	312,018.60	398,815.21
教育费附加	224,283.87	295,919.00
企业所得税	9,504,732.68	2,004,218.13
个人所得税	530,801.73	4,195,077.18
印花税	500,179.88	559,309.55
房产税	2,367,227.73	2,442,814.53
土地使用税	1,194,172.87	1,194,172.87
环保税	6,007.17	3,007.17
合计	15,711,215.02	16,206,426.07

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,969,413.74	7,969,413.74
其他应付款	229,148,719.68	228,209,383.97
合计	237,118,133.42	236,178,797.71

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,969,413.74	7,969,413.74
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,969,413.74	7,969,413.74

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：

无

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	18,431,556.66	15,435,603.23
待结算费用	99,179.47	127,326.47
往来款	32,537,558.09	79,614,090.33
预提费用	177,525,370.79	132,176,202.55
其他	555,054.67	856,161.39
合计	229,148,719.68	228,209,383.97

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、 持有待售负债

适用 不适用

### 43、 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	45,396,020.83	45,720,516.78

1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		18,019,530.74
1年内到期的租赁负债	2,237,061.89	15,520,676.54
待执行的亏损合同		48,917,050.00
合计	47,633,082.72	128,177,774.06

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待结转销项税	1,533,951.30	1,501,411.31
未终止确认应收票据	1,700,000.00	1,149,744.17
合计	3,233,951.30	2,651,155.48

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	199,826,020.83	275,140,516.78
减: 一年内到期的长期借款	45,396,020.83	45,720,516.78
合计	154,430,000.00	229,420,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明:

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,646,979.61	39,902,651.87
减：一年内到期的租赁负债	2,237,061.89	15,520,676.54
合计	2,409,917.72	24,381,975.33

其他说明：

无

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		90,430,802.42
专项应付款		
合计		90,430,802.42

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款		108,450,333.16
减：一年内到期长期应付款		18,019,530.74
合计		90,430,802.42

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,712,716.74	7,751,810.10
三、其他长期福利		406,199.58
合计	7,712,716.74	8,158,009.68

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证		30,494,136.40	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
商业承诺		9,783,410.00	
潜在赔偿		346,451,898.44	
合计		386,729,444.84	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	188,354,661.60	2,200,000.00	12,677,883.37	177,876,778.23	
合计	188,354,661.60	2,200,000.00	12,677,883.37	177,876,778.23	/

其他说明：

适用 不适用

### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
母公司质押借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

其他说明：

无

### 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	950,515,518.00						950,515,518.00

其他说明：

无

### 54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、 资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,599,521,715.86			2,599,521,715.86
其他资本公积	36,116,655.99			36,116,655.99
合计	2,635,638,371.85			2,635,638,371.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

适用 不适用

**57、 其他综合收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	379,046,848.43	4,749,212.67	-	-	1,353,528.80	3,395,683.87	382,442,532.30
其中：重新计量设定受益计划变动额	664,902.54	-664,902.54				-664,902.54	-
权益法下不能转损益的其						-	-

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	378,381,945.89	5,414,115.21			1,353,528.80	4,060,586.41		382,442,532.30
企业自身信用风险公允价值变动						-		-
						-		-
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,493,801.85	-4,493,801.85	-	-	-	4,493,801.85		-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						-		-
其他债权投资公允价值变动						-		-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						-		-
其他债权投资信用减值准备						-		-
现金流量套期储备						-		-
外币财务报表折算差额	4,493,801.85	-4,493,801.85				4,493,801.85		-

						-		-
						-		-
其他综合收益合计	383,540,650.28	255,410.82	-	-	1,353,528.80	1,098,117.98		382,442,532.30

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：

无

### 58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,968,220.81	12,220,494.79	6,786,121.79	27,402,593.81
合计	21,968,220.81	12,220,494.79	6,786,121.79	27,402,593.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,554,525.07			87,554,525.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	87,554,525.07			87,554,525.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-603,715,012.73	659,715,491.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-603,715,012.73	659,715,491.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,371,913.54	-1,263,730,404.39
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他		299,900.00
期末未分配利润	-436,343,099.19	-603,715,012.73

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,972,902,559.60	2,607,210,083.51	4,068,831,432.50	4,204,871,876.47
其他业务	142,145,441.22	117,201,567.58	158,596,441.61	137,638,117.98
合计	3,115,048,000.82	2,724,411,651.09	4,227,427,874.11	4,342,509,994.45

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,526,589.47	5,576,030.47
教育费附加	4,050,022.43	4,134,766.47
资源税		
房产税	9,603,604.78	12,057,737.32
土地使用税	4,776,691.48	4,776,691.48
车船使用税	22,256.94	62,239.85
印花税	2,022,704.54	2,498,690.46
环保税	21,265.08	45,763.11
合计	26,023,134.72	29,151,919.16

其他说明：

无

### 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	567,692.66	1,701,508.54
差旅费	4,590,007.04	4,222,529.67
会议费	532,138.48	166,363.22
通讯费	218,618.26	199,591.13
出口产品费用	14,031,855.83	14,194,550.71
退货损失	227,645.12	1,699,567.62
工资类费用	17,892,600.35	25,880,716.50
仓储费	18,354,225.28	16,004,149.43
业务开发费用	13,945,136.36	16,226,664.79
折旧及摊销费用	1,508,294.34	1,386,212.33
其他	540,342.15	1,910,307.10
合计	72,408,555.87	83,592,161.04

其他说明：

无

### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	93,257,757.00	262,945,652.43
折旧	3,847,761.07	7,889,082.17
低值易耗品摊销	2,513,722.85	1,085,807.29
修理费	10,396,623.00	8,962,338.18
办公费	3,765,267.60	20,282,301.18
业务招待费	906,324.67	1,311,659.55

咨询费	31,954,794.79	18,374,255.74
交通费	697,184.76	725,903.78
环保、排污费	2,429,309.45	1,018,896.79
差旅费	2,075,022.09	1,716,174.03
会议费	179,621.25	339,615.36
无形资产摊销	6,530,381.70	17,529,988.88
绿化费	416,991.80	609,490.99
水电费	487,546.14	1,930,151.00
董事会费	443,085.76	479,773.56
租赁费	926,659.05	3,181,551.88
其他费用	4,030,531.20	3,875,244.27
合计	164,858,584.18	352,257,887.08

其他说明：

无

### 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	55,510,142.22	53,278,666.70
折旧	8,902,474.83	7,211,025.88
鉴定检测费	107,669.91	34,709.44
商标专利费用	411,131.99	317,397.25
学会协会会费	50,000.00	160,693.40
项目开发费	979,290.21	242,898.27
咨询费		94,757.69
材料试验费	22,003,054.41	27,689,964.64
差旅费	560,578.14	835,862.40
会议费	74,967.18	301,494.05
燃料动力	744,524.85	629,963.03
其他	113,707.16	545,148.90
合计	89,457,540.90	91,342,581.65

其他说明：

无

### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	62,715,837.91	85,896,640.84
其中：租赁负债利息费用	449,504.11	1,194,437.94
减：利息收入	11,432,319.70	12,374,079.24
汇兑损益	39,231,230.41	6,042,628.91
手续费及其他	2,594,666.63	2,716,817.28
合计	93,109,415.25	82,282,007.79

其他说明：  
无

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,286,331.37	15,170,860.56
进项税加计抵减	8,786,458.09	10,123,101.34
代扣个人所得税手续费	147,343.47	126,997.32
合计	25,220,132.93	25,420,959.22

其他说明：  
无

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,164,610.18	42,409,741.99
处置长期股权投资产生的投资收益	372,522,248.05	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,466,520.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-50,390.00	-1,018,051.75
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	906,899.79	-1,187,160.11
以摊余成本计量的金融资产处置长期股权投资产生的投资收益产终止确认收益	-943,565.56	-414,614.50
合计	398,066,322.46	39,789,915.63

其他说明：  
无

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	306,767.06	-357,664.48

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	306,767.06	-357,664.48
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	306,767.06	-357,664.48

其他说明：

无

## 71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	87,664.85	167,835.15
应收账款坏账损失	20,925,340.44	4,348,579.38
其他应收款坏账损失	-2,952,297.09	324,536.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
其他流动资产减值损失	81,253,969.32	
其他非流动资产减值损失		2,201,619.00
合计	99,314,677.52	7,042,569.75

其他说明：

无

## 72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	77,904,297.04	142,230,166.88
三、长期股权投资减值损失		27,140,279.63
四、投资性房地产减值损失		20,524,831.57
五、固定资产减值损失		251,437,725.06
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		28,990,849.85
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		25,468,077.49
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、使用权资产减值损失		37,606,261.47
十四、其他权益工具投资减值损失		1,220,533.44
合计	77,904,297.04	534,618,725.39

其他说明：

无

### 73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	97,428.73	739,738.80
合计	97,428.73	739,738.80

其他说明：

无

### 74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款及违约金收入	174,434.24	712,484.71	174,434.24
保险赔偿款		30,055.64	
无法支付的应付款项	258,363.72	220,054.99	258,363.72
其他	595,976.00	262,743.51	595,976.00
合计	1,028,773.96	1,225,338.85	1,028,773.96

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	264,820.96	73,396.34	264,820.96
其中：固定资产处置损失	264,820.96	73,396.34	264,820.96

无形资产处 置损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	254,544.77	18,575.01	254,544.77
滞纳金及罚没支出	56,900.40	15,631.33	56,900.40
潜在赔偿		29,314,555.05	
其他		102,914.61	
合计	576,266.13	29,525,072.34	576,266.13

其他说明：

以上对外捐赠主要系原德国子公司 BTAH 发生的对外捐赠。

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,558,501.68	6,450,745.25
递延所得税费用	8,062,394.96	-3,878,706.52
合计	23,620,896.64	2,572,038.73

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	191,703,303.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,925,825.81
子公司适用不同税率的影响	3,203,796.73
调整以前期间所得税的影响	-905,102.92
非应税收入的影响	-115,124,979.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,920,373.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,248,216.55
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	95,535,140.04
研发费用加计扣除	-9,685,939.96
所得税费用	23,620,896.64

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	5,809,063.23	3,218,808.71
收到的其他款项	6,719,458.75	1,735,572.79
汇算清缴退回所得税		2,313,258.54
合计	12,528,521.98	7,267,640.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用款项	85,652,115.67	108,298,373.49
支付的往来款、保证金等其他款项	2,632,000.00	3,988,238.00
其他	1,558,306.40	105,850.19
合计	89,842,422.07	112,392,461.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	9,629,734.27	11,868,406.93
外汇业务保证金	126,282.09	1,514,478.69
进口设备保证金	1,607,819.59	
合计	11,363,835.95	13,382,885.62

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外汇业务保证金		840,172.50
丧失控制权子公司货币资金	8,182,980.04	
其他	50,390.00	

合计	8,233,370.04	840,172.50
----	--------------	------------

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的出售融资设备款		15,435,640.17
其他		46,705.16
房租押金退回	495,045.00	
贷款保证金转回	12,661,896.26	
合计	13,156,941.26	15,482,345.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
境外贷款押金及手续费用		143,194,330.08
租赁负债的租金付款额支出	10,606,812.71	24,835,305.49
支付代保理商收取的款项净额		28,782,474.39
房屋租赁押金	545,252.43	
合计	11,152,065.14	196,812,109.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,649,065,713.57	1,291,800,000.00	47,777,010.69	1,708,361,321.15	89,179,736.44	1,191,101,666.67

长期借款（含一年内到期的非流动负债）	275,140,516.78		8,835,364.33	84,149,860.28		199,826,020.83
其他非流动负债		200,000,000.00	3,066,666.67	3,066,666.67		200,000,000.00
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	39,902,651.87		6,632,925.30	10,476,350.59	31,412,246.97	4,646,979.61
合计	1,964,108,882.22	1,491,800,000.00	66,311,966.99	1,806,054,198.69	120,591,983.41	1,595,574,667.11

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 79、 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	168,082,406.62	-1,260,648,795.25
加：资产减值准备	77,904,297.04	534,618,725.39
信用减值损失	99,314,677.52	7,042,569.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,081,738.41	278,427,394.41
使用权资产摊销	6,884,492.59	20,817,535.53
无形资产摊销	6,855,899.06	18,524,031.80
长期待摊费用摊销	30,742,255.04	17,012,607.15
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）	-97,428.73	-739,738.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	264,820.96	73,396.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-306,767.06	357,664.48
财务费用（收益以“-”号填列）	89,381,951.97	76,364,622.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-398,092,927.67	-41,391,690.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,117,560.32	23,045,940.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	944,834.64	-26,944,684.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,890,423.24	-158,788,159.60

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-173,379,001.18	13,799,728.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,250,113.04	511,206,409.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,058,499.33	12,777,557.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	455,490,741.95	763,392,854.80
减：现金的期初余额	763,392,854.80	765,013,249.49
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	-307,902,112.85	-1,620,394.69

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	455,490,741.95	763,392,854.80
其中：库存现金		5,983.31
可随时用于支付的银行存款	455,490,741.95	763,386,871.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	455,490,741.95	763,392,854.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
承兑、信用证保证金	7,654,602.11	158,992,080.39	
合计	7,654,602.11	158,992,080.39	/

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			105,911,097.18
其中：美元	12,492,452.19	7.02880	87,806,947.95
欧元	2,198,306.02	8.23550	18,104,149.23
港币			
应收账款			153,510,077.67
其中：美元	9,766,292.25	7.02880	68,645,314.97
欧元	10,304,749.28	8.23550	84,864,762.70
港币			
其他应付款			3,514.40
其中：美元	500.00	7.02880	3,514.40
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

项目	本期金额（元）	上期金额（元）
租赁负债的利息费用	449,504.11	1,194,437.94
短期租赁费用及低价值资产租赁费用	926,659.05	3,181,551.88

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额11,152,065.14(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,729,341.32	
合计	1,729,341.32	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	55,510,142.22	53,278,666.70
折旧	8,902,474.83	7,211,025.88
鉴定检测费	107,669.91	34,709.44
商标专利费用	411,131.99	317,397.25
学会协会会费	50,000.00	160,693.40
项目开发费	979,290.21	242,898.27
咨询费		94,757.69
材料试验费	22,003,054.41	27,689,964.64
差旅费	560,578.14	835,862.40
会议费	74,967.18	301,494.05
燃料动力	744,524.85	629,963.03
其他	113,707.16	545,148.90
合计	89,457,540.90	91,342,581.65
其中：费用化研发支出	89,457,540.90	91,342,581.65
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
渤海国际、BTAH	2025年		100	破产	德国哈勒(萨勒)地方法院裁定对BTAH和渤海国际财产实行临时管理,并指定了临时破产管理人,BTAH和渤海国际不再纳入公司合并报表。	372,522,248.05						-5,158,704.39

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
滨州渤海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	2,000.00	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	100.00		设立
滨州渤海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	630.97	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	山东省淄博市高青县常家镇田横路 9 号	2,000.00	山东省淄博市高青县常家镇田横路 9 号	制造业	84.71		设立
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路 219 号	18,600.00	滨州市渤海二十四路 219 号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路 68 号	16,500.00	泰安市泰山区东部新区科技西路 68 号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采展路 6 号院 4 号楼	3,300.00	北京市大兴区采展路 6 号院 4 号楼	制造业	51.00		设立
滨州渤海活塞有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	90,000.00	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
滨州博海联合动力部件有限公司	49.00	25,823.75		15,004,194.74
淄博渤海活塞有限责任公司	15.29	162,455.06		14,442,349.78
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	352,841.98		16,442,823.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
滨州博海联合动力部件有限公司	36,863,719.13	196,696.47	37,060,415.60	6,439,610.00		6,439,610.00	41,565,864.38	316,169.40	41,882,033.78	11,313,929.72		11,313,929.72
淄博渤海活塞有限	32,727,909.97	95,970,555.69	128,698,465.66	25,017,732.96	9,224,553.65	34,242,286.61	106,631,936.14	104,839,460.60	211,471,396.74	109,442,538.61	9,466,438.01	118,908,976.62

责任公司												
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	58,059,532.14	18,768,350.95	76,827,883.09	40,093,465.20	3,177,636.18	43,271,101.38	66,944,519.57	10,409,362.46	77,353,882.03	44,503,472.43	13,713.57	44,517,186.00

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
滨州博海联合动力部件有限公司	71,351,148.86	52,701.54	52,701.54	686,010.19	102,009,098.39	4,305.810.58	4,305,810.58	6,922,079.74
淄博渤海活塞有限责任公司	258,210,799.16	1,062,492.19	1,062,492.19	-67,977,804.63	254,144,712.65	1,180,911.83	1,180,911.83	-84,803,590.80
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	78,418,211.75	720,085.68	720,085.68	6,958,948.46	109,004,191.88	2,242,263.20	2,242,263.20	18,094,079.95

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
------	-------	-----	------	---------	---------

或联营企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	北京市通州区云杉路1号2幢1层01	北京市通州区云杉路1号2幢1层01	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司
流动资产	742,249,922.87	684,170,354.37	173,314,710.19	691,204,199.02	746,505,985.63	201,526,086.83
非流动资产	239,401,267.27	125,942,111.99	108,025,244.19	282,680,625.56	147,487,439.76	69,209,830.66
资产合计	981,651,190.14	810,112,466.36	281,339,954.38	973,884,824.58	893,993,425.39	270,735,917.49
流动负债	234,284,280.27	502,897,847.15	114,546,595.61	244,499,926.21	345,514,371.88	97,161,903.57
非流动负债	3,790,871.33		8,366,948.44	4,232,914.68	3,161,002.59	4,163,774.78
负债合计	238,075,151.60	502,897,847.15	122,913,544.05	248,732,840.89	348,675,374.47	101,325,678.35

少数股东权益	-151,092.34			585,005.54		
归属于母公司股东权益	743,727,130.88	307,214,619.21	158,426,410.33	724,566,978.15	545,318,050.92	169,410,239.14
按持股比例计算的净资产份额	148,745,426.18	107,525,116.72	63,370,564.11	144,913,395.63	190,861,317.82	67,764,095.63
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	148,745,426.18	107,525,116.72	63,370,564.11	144,913,395.63	190,861,317.82	67,764,095.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	850,749,297.93	712,377,907.59	219,631,750.62	651,989,406.02	760,432,800.91	278,546,800.56
净利润	18,424,054.85	28,676,448.98	19,016,171.19	-47,054,617.34	153,508,630.47	-7,186,559.10
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	18,424,054.85	28,676,448.98	19,016,171.19	-46,533,016.00	153,508,630.47	-7,186,559.10
本年度收到的来自联营企业的股利			12,000,000.00	22,390,547.97		20,000,000.00

其他说明：  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造项目	1,750,000.00			875,000.00		875,000.00	与资产相关
发动机核心组件国家地方联合工程实验室项目	87,500.00			87,500.00			与资产相关
高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发产业化	750,000.00			750,000.00			与资产相关
发动机活塞摩擦副工程实验	137,500.00			137,500.00			与资产相关

室创新能力建设							
发动机摩擦副工程重点实验室项目	125,000.00			125,000.00			与资产相关
活塞高档数控装备智能制造技术研发与应用	69,396.77			69,396.77			与资产相关
基础设施建设和节能减排配套项目	9,466,438.01			241,884.36		9,224,553.65	与资产相关
非圆高速精密车削加工关键技术及应用研究	425,000.00			100,000.00		325,000.00	与资产相关
轿车活塞高端自动化柔性生产线	734,375.00			187,500.00		546,875.00	与资产相关
活塞工程技术研究中心	552,083.33			125,000.00		427,083.33	与资产相关
新建涂装废气治理升级改造项目	79,421.74			26,474.04		52,947.70	与资产相关
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	149,198.994.44			6,486,912.84		142,712,081.60	与资产相关
基于 VR/AR 的智能工厂关键技术研发与应用	179,166.67			50,000.00		129,166.67	与资产相关
汽车轻量化颗粒增强铝基复合材料研究项目	383,306.33			69,692.04		313,614.29	与资产相关
2019 年度山东省智能制造	600,000.00			150,000.00		450,000.00	与资产相关

1+N 标杆企业项目							
国六高效汽车活塞智能制造标志性重大项目	1,067,708.33			312,500.00		755,208.33	与资产相关
高强度高寿命活塞智能加工技术及装备示范	8,001,875.00			1,327,500.00		6,674,375.00	与资产相关
2019 省级科创发展（科技基地重点实验室）	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
国家新材料生产应用示范平台建设项目	4,126,410.20			562,692.36		3,563,717.84	与资产相关
高端铝合金及产品研发公共服务平台	1,500,000.00			375,000.00		1,125,000.00	与资产相关
100 万件铝轮毂扩建项目	2,400,000.16			399,999.96		2,000,000.20	与资产相关
新旧动能转换公共实训基地项目	240,000.00					240,000.00	与资产相关
铸造铝活塞材料强化技术的开发与应用	560,000.00			93,333.33		466,666.67	与资产相关
发动机高强化活塞研发及产业化	1,500,000.00			62,500.00		1,437,500.00	与资产相关
高功率密度发动机活塞研发及产业化	387,485.62			62,497.67		324,987.95	与资产相关
铝基的交通轻量化科技示范	2,513,000.00					2,513,000.00	与资产相关

工程补贴款							
高端船用中高速柴油机活塞研发及产业化项目	520,000.00					520,000.00	与资产相关
山东省先进发动机活塞组件重点实验室		100,000.00				100,000.00	与资产相关
年产2万只发动机活塞研发及产业化		2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
合计	188,354,661.60	2,200,000.00		12,677,883.37		177,876,778.23	与资产相关

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	12,677,883.37	12,472,051.85
与收益相关	3,608,448.00	2,698,808.71
合计	16,286,331.37	15,170,860.56

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 风险管理目标和政策

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

## 市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元/欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元/欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。2025年12月31日，本公司外币中资产或负债折算成人民币的金额如下：

项目	期末余额		
	美元	欧元	合计
货币资金	87,806,947.95	18,104,149.23	105,911,097.18
应收账款	68,645,314.97	84,864,762.70	153,510,077.67
其他应付款	3,514.40		3,514.40
合计	156,455,777.32	102,968,911.93	259,424,689.25

截至2025年12月31日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润4,693,462.46元（2024年12月31日减少或增加净利润3,791,041.30元）；如果人民币对欧元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润3,089,067.36元（2024年12月31日减少或增加净利润1,981,958.33元）。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期	
		对利润的影响（元）	对股东权益的影响（元）
短期借款	增加0.3%	-450,000.00	-450,000.00
短期借款	减少0.3%	450,000.00	450,000.00
长期借款	增加0.3%	-449,400.00	-449,400.00
长期借款	减少0.3%	449,400.00	449,400.00

## 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

## 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
套期保值	1、市场波动风险：明确外汇远期结售汇交易原则是以规避和防范汇率波动风险为目的，禁止任何风险投机行为； 2、操作风险：做好交易对手管理，充分了解交易金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行。	由银行专业机构根据实际汇率波动情况定期提供估值变动报表	不超过用外币结算的年销售额 50%	减少汇率波动影响	适度开展远期结售汇业务能提高子公司应对外汇波动风险的能力，具有一定的套期保值效果。

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	1,449,178,171.21		5,671,341.15	1,454,849,512.36
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	1,449,178,171.21		5,671,341.15	1,454,849,512.36
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的北汽蓝谷的股票，股票市价以上海证券交易所 A 股 2025 年 12 月 31 日的收盘价为准。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

因被投资企业华闽南配集团股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京海纳川汽车部件股份有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区育隆大街6号	制造业	246,808.50	23.04	23.04

**本企业的母公司情况的说明**

北京海纳川汽车部件股份有限公司是本公司的第一大股东；北京汽车集团有限公司为北京海纳川汽车部件股份有限公司控股股东，北京汽车集团有限公司持有本公司 21.71%的股份，为本公司第二大股东，北京汽车集团有限公司直接和间接持有本公司 44.75%的股份。

本企业最终控制方是北京市国资委。

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	本公司联营企业
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	本公司联营企业
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	本公司联营企业

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京汽车集团有限公司	间接控股股东
北京汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北京奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北京北汽进出口有限公司	受同一最终方控制
北京汽车集团财务有限公司	受同一最终方控制
北京汽车动力总成有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北京亚太汽车底盘系统有限公司	受同一最终方控制
北京海纳川汽车部件股份有限公司	控股股东/受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	受同一最终方控制
北京新能源汽车股份有限公司	受同一最终方控制
海斯坦普汽车组件（北京）有限公司	控股股东的联营企业
海斯坦普新能源汽车组件（北京）有限公司	控股股东的联营企业
北京汽车研究总院有限公司	受同一最终方控制
北京福田康明斯发动机有限公司	间接控股股东的合营企业
北京北汽延锋汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	联营企业
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	联营企业
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	联营企业
廊坊莱尼线束系统有限公司	控股股东的合营企业
北京海纳川李尔汽车系统有限公司	受同一最终方控制
北京汽车集团越野车销售服务有限公司	受同一最终方控制
北齿（山东）传动科技有限公司	受同一最终方控制
北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司	受同一最终方控制
北京出行汽车服务有限公司	受同一最终方控制
北京海纳川延锋汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北京中都星徽数科供应链管理有限公司	受同一最终方控制
北京汽车销售有限公司	受同一最终方控制
北京汽车工业进出口有限公司	受同一最终方控制
北京汽车集团越野车有限公司	受同一最终方控制
中都数科（镇江）供应链管理有限公司	受同一最终方控制
北京蓝谷极狐汽车科技有限公司	受同一最终方控制
北京北汽科技服务有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司山东分公司	受同一最终方控制
中都数科供应链管理有限公司北京行达分公司	受同一最终方控制
GfWI Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH	联营企业

Sira Automation Industrie S.r.l.	联营企业
----------------------------------	------

其他说明：

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京海纳川李尔汽车系统有限公司	采购商品	614,460.00			1,460,660.00
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	接受劳务	700,000.00			700,000.00
北京汽车动力总成有限公司	接受劳务	24,156,842.45			21,461,208.61
北京北汽进出口有限公司	采购商品	786,065.08			278,876.12
Sira Automation Industrie S.r.l.	采购商品	82,094,515.91			114,130,393.61
中都数科（镇江）供应链管理有限公司	接受劳务	31,432.84			
中都数科供应链管理有限公司北京行达分公司	接受劳务	806,214.72			
北京海纳川汽车部件股份有限公司	接受劳务	1,477,990.94			
合计		110,667,521.94			138,031,138.34

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	提供劳务	1,206,273.70	1,199,296.14
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	提供劳务	882,313.21	1,054,933.97
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	提供劳务	2,014,528.30	2,054,405.68

天纳克（北京）排气系统有限公司	提供劳务		205,440.57
北京海纳川汽车部件股份有限公司	销售商品、提供劳务	4,808,771.88	11,624,886.27
北齿（山东）传动科技有限公司	销售商品		4,219,300.53
北京汽车动力总成有限公司	销售商品	94,362,529.68	64,025,533.57
北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司	销售商品	2,413,285.06	427,860.98
北京新能源汽车股份有限公司	销售商品	51,586,263.01	33,851,457.61
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	销售商品	1,957,609.63	23,337,303.68
北京福田康明斯发动机有限公司	销售商品	28,780,679.57	14,908,295.25
北京奔驰汽车有限公司	销售商品	32,182,285.34	45,309,836.66
廊坊莱尼线束系统有限公司	销售商品	69,800.00	57,000.00
海斯坦普汽车组件（北京）有限公司	销售商品	1,061,096.00	1,552,850.00
海斯坦普新能源汽车组件（北京）有限公司	销售商品	693,922.80	
北京北汽延锋汽车部件有限公司	销售商品	19,398,503.63	35,204,308.96
北京汽车销售有限公司	销售商品	59,443.71	126,660.27
北京海纳川延锋汽车部件有限公司	销售商品	27,094,894.61	41,845,709.60
GfWI Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH	提供劳务	436,189.05	1,499,993.25
北汽福田汽车股份有限公司山东分公司	销售商品	21,980,194.97	
北京汽车集团越野车有限公司	销售商品	33,141.59	
合计		291,021,725.74	282,505,072.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				上期发生额					
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京出行汽车服务有限公司	汽车	111,600.00		67,200.00	2,241.64	116,242.55	111,600.00		213,600.00	1,544.04	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	厂房			2,150,956.60	150,281.25	6,067,178.60			2,229,342.60	36,318.00	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	房屋			179,032.50	21,064.94				224,649.00	26,840.91	
GfWI Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH	厂房和设备			914,891.80					3,705,879.22		
合计		111,600.00		3,312,080.90	173,587.83	6,183,421.15	111,600.00		6,373,470.82	64,702.95	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汽车集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-1-23	2026-1-23	
北京汽车集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-3-3	2026-3-3	
北京汽车集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-4-29	2026-4-29	
北京汽车集团财务有限公司	20,000,000.00	2025-7-9	2026-7-9	
北京汽车集团财务有限公司	90,000,000.00	2025-8-18	2026-8-18	
北京汽车集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-11-28	2026-11-28	
北京汽车集团财务有限公司	50,000,000.00	2025-12-19	2026-12-19	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	200,000,000.00	2025-7-1	2027-7-1	
合计	500,000,000.00			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	911.15	1,230.16

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收票据	北京汽车动力总成有限公司	21,432,142.17		14,770,572.68	
应收票据	北京新能源汽车股份有限公司	5,961,153.67		27,522,964.04	
应收票据	北齿（山东）传动科技有限公司	122,938.00		2,044,200.14	
应收票据	北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司	56,888.32			
应收票据	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂			1,800,000.00	
应收票据	北京海纳川汽车部件股份有限公司			2,138,305.56	
应收票据	北汽福田汽车股份有限公司山东分公司	4,650,198.00			
应收账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	1,335,916.13	1,335,916.13	1,335,916.13	1,335,916.13
应收账款	海斯坦普汽车组件(北京)有限公司	86,880.05	26,064.02	883,061.10	44,153.06
应收账款	北京汽车动力总成有限公司	25,393,348.10	1,269,667.41	24,797,289.43	1,239,864.47
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂			9,601,299.77	480,064.99

应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	9,732,202.95	486,610.15	3,798,213.32	189,910.67
应收账款	北京新能源汽车股份有限公司	17,699,833.44	884,991.67	3,479,095.50	173,954.78
应收账款	廊坊莱尼线束系统有限公司			295,834.00	72,647.70
应收账款	北京奔驰汽车有限公司	3,225,056.99	161,252.85	3,830,512.68	191,525.64
应收账款	北京北汽延锋汽车部件有限公司	5,584,107.93	279,205.40	2,078,191.77	103,909.59
应收账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司	1,150,782.26	57,539.11	2,904,496.18	145,224.81
应收账款	北京海纳川延锋汽车部件有限公司	1,687,292.64	84,364.63	5,079,560.41	253,978.02
应收账款	北齿(山东)传动科技有限公司	7,882,855.22	2,987,856.81	10,122,855.22	1,844,904.16
应收账款	北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司	467,107.84	23,355.39		
应收账款	北京中都星徽数科供应链管理有限公司	1,118,000.00	1,118,000.00	1,118,000.00	559,000.00
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司山东分公司	8,851,334.49	442,566.72		
其他应收款	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	279,100.75	13,955.04	274,627.75	13,731.39
其他应收款	翰昂汽车零部件(北京)有限公司			556,440.00	27,822.00
其他应收款	北京奔驰汽车有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
其他应收款	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	533,849.98	26,692.50	544,417.50	27,220.88
其他应收款	北京海纳川汽车部件股份有限公司	589,397.43	40,506.12	3,539,190.00	249,729.74

其他应收款	北京北汽进出口有限公司	50,000.00	15,000.00	50,000.00	2,500.00
其他应收款	GfWI Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH			118,245.38	
	合计	117,895,386.36	9,258,543.95	122,688,288.56	6,961,058.03

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	北京奔驰汽车有限公司	16,839,807.00	22,372,273.95
合同负债	北京新能源汽车股份有限公司		5,195,838.38
应付账款	北京海纳川李尔汽车系统有限公司	93,157.20	186,314.40
应付账款	北京北汽进出口有限公司		731,791.20
应付账款	北京汽车动力总成有限公司	5,161,689.99	
应付账款	中都数科供应链管理有限责任公司北京行达分公司	32,353.32	
应付账款	Sira Automation Industrie S.r.l.		8,600,545.23
其他应付款	北京北汽延锋汽车部件有限公司		1,760,215.44
其他应付款	北京海纳川延锋汽车部件有限公司		2,092,285.49
	合计	22,127,007.51	40,939,264.09

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (5). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (6). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

2026年4月20日，经公司第九届董事会第二十二次会议审议通过公司2025年利润分配方案:不进行利润分配，也不实施包括资本公积转增股本在内的其他形式的利润分配。该议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2026年4月20日，经公司第九届董事会第二十二次会议审议通过公司使用公积金弥补亏损方案:拟使用母公司盈余公积金85,922,215.18元和资本公积金1,136,025,166.04元，两项合计1,221,947,381.22元弥补母公司累计亏损1,221,947,381.22元，本次弥补亏损方案实施完成后，母公司盈余公积金减少至0.00元，资本公积金减少至1,695,188,340.42元，未分配利润弥补至0.00元。该议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

不适用，详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	营业成本	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
渤海国际与BTAH破产不再纳入合并范围	320,065,691.89	308,524,688.47	20,397,182.39	8,856,178.98	684,924.00	9,541,102.98	9,541,102.98

其他说明：

无

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

详见本报告“第五节 重要事项”“九、重大诉讼、仲裁事项”相关内容。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	841,663,000.41	844,053,573.44
合计	841,663,000.41	844,053,573.44

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (5). 应收利息分类

适用 不适用

#### (6). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (7). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (8). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (9). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(10). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(11). 应收股利**

适用 不适用

**(12). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(13). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(14). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(15). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

无

**(16). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	122,604,302.85	121,116,387.13
其中：1 年以内分项	122,604,302.85	121,116,387.13
1 至 2 年	4,649,654.20	3,069,269.22
2 至 3 年	2,141,369.22	2,950,722.00
3 年以上	712,321,565.18	716,988,776.60
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	841,716,891.45	844,125,154.95

**(17). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	840,859,795.72	842,693,524.70
往来款	857,095.73	1,419,630.25
员工借款及备用金		12,000.00
合计	841,716,891.45	844,125,154.95

**(18). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	71,581.51			71,581.51
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-17,690.47			-17,690.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	53,891.04			53,891.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

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

**(19). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	71,581.51	-17,690.47				53,891.04
合计	71,581.51	-17,690.47				53,891.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(20). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(21). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	724,162,212.12	86.03	合并范围内关联方往来款	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	
滨州渤海活塞有限公司	115,079,247.68	13.67	合并范围内关联方往来款	1年以内	
泰安启程车轮制造有限公司	1,618,335.92	0.19	合并范围内关联方往来款	1年以内	
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	533,849.98	0.06	往来款	1年以内	26,692.50
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	279,100.75	0.03	往来款	1年以内	13,955.04
合计	841,672,746.45	99.98	/	/	40,647.54

(22). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,420,759,034.95	477,509,750.00	2,943,249,284.95	3,420,759,034.95	477,509,750.00	2,943,249,284.95
对联营、合营企业投资	203,328,479.17		203,328,479.17	211,602,745.18		211,602,745.18

合计	3,624,087,514.12	477,509,750.00	3,146,577,764.12	3,632,361,780.13	477,509,750.00	3,154,852,030.13
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
淄博渤海活塞有限责任公司	8,884,295.23						8,884,295.23	
滨州博海精机械有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
滨州博海联合动力部件有限公司	3,218,100.00						3,218,100.00	
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	840,181,634.42						840,181,634.42	
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	16,830,000.00						16,830,000.00	
滨州渤海活塞有限公司	2,054,135,255.30						2,054,135,255.30	
渤海汽车国际有限公司		477,509,750.00						477,509,750.00
合计	2,943,249,284.95	477,509,750.00					2,943,249,284.95	477,509,750.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	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		
一、合营企业										
无										
小计										

二、联营企业											
泰安 启程 车轮 制造 有限 公司	211, 602, 745. 18			- 8,274, 266.0 1						203,3 28,47 9.17	
小计	211, 602, 745. 18			- 8,274, 266.0 1						203,3 28,47 9.17	
合计	211, 602, 745. 18			- 8,274, 266.0 1						203,3 28,47 9.17	

(1). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	13,054,258.34		16,135,930.32	
合计	13,054,258.34		16,135,930.32	

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-8,274,266.01	-27,768,613.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,466,520.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-6,807,746.01	-27,768,613.61

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-167,392.23	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,286,331.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金	256,377.06	

融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	906,899.79	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	717,328.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	250,683,715.20	
减：所得税影响额	1,810,282.39	
少数股东权益影响额（税后）	16,146.77	
合计	266,856,830.82	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 1、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.70	0.1761	0.1761
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.79	-0.1047	-0.1047

**2、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

董事长：宋玮

董事会批准报送日期：2026 年 4 月 20 日

**修订信息**

适用 不适用