

公司代码：600818

公司代码：900915

公司简称：中路股份

公司简称：中路 B 股

# 中路股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈闪、主管会计工作负责人孙云芳及会计机构负责人（会计主管人员）郭雯洁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

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、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中的“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	16
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有法定代表人陈闪、主管会计工作负责人孙云芳、会计机构负责人郭雯洁签名并盖章的财务报表。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、中路股份	指	中路股份有限公司
中路集团	指	上海中路（集团）有限公司
中路实业	指	上海中路实业有限公司
永久公司	指	上海永久自行车有限公司
广东高空	指	广东高空风能技术有限公司
中路优势	指	中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中路能源	指	中路能源（上海）有限公司
中电工程	指	中国能源建设股份有限公司全资子公司中国电力工程顾问集团有限公司
元	指	除特别指明外，指人民币元

## 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	中路股份有限公司
公司的中文简称	中路股份
公司的外文名称	ZHONGLU. CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZLC
公司的法定代表人	陈闪

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱智	陆斯然、张皖新
联系地址	上海市宝山区真大路560号	上海市宝山区真大路560号
电话	021-52860258	021-52860258
传真	021-61181899	021-61181899
电子信箱	600818@zhonglu.com.cn	600818@zhonglu.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区南六公路818号
公司注册地址的历史变更情况	上海市南汇区康桥镇康士路17号273室
公司办公地址	上海市宝山区真大路560号
公司办公地址的邮政编码	200436
公司网址	http://www.zhonglu.com.cn/
电子信箱	600818@zhonglu.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	上海市宝山区真大路560号（公司董事会办公室）
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中路股份	600818	永久股份
B股	上海证券交易所	中路B股	900915	永久B股

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	518,550,498.92	458,831,619.85	13.02
归属于上市公司股东的净利润	2,486,551.56	7,796,408.86	-68.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	4,285,181.91	9,562,079.73	-55.19
经营活动产生的现金流量净额	-11,363,051.28	16,357,213.26	-169.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	611,603,906.40	609,117,354.84	0.41
总资产	871,895,842.71	885,918,850.79	-1.58

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.008	0.024	-66.67
稀释每股收益(元/股)	0.008	0.024	-66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.013	0.030	-56.67
加权平均净资产收益率(%)	0.41	1.32	减少0.91个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.70	1.62	减少0.92个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	787,007.85	
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	410,345.64	
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	-940,394.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,617,407.33	计提仲裁案或有负债
减：所得税影响额	-590,112.06	
少数股东权益影响额（税后）	28,294.11	
合计	-1,798,630.35	

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的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、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）主要业务：**

公司目前主要从事自行车等制造业务以及对外股权投资业务，形成了双主业的业务模式。

1、自行车等制造业务：生产销售自行车及零部件、助力车等各类特种车辆和与自行车相关的其他配套产品；公司全资子公司中路实业从事保龄球设备及其相关产品的销售、保龄球场馆的建设与经营、非居住房地产租赁。

2、对外投资业务：对股权投资进行投后管理和适时的股权退出。

**（二）经营模式：**

以“永久”品牌生产加工制造销售或ODM方式制造和销售；对上市公司和拟上市公司投资方面主要通过协议出让及参股企业挂牌上市后转让等方式退出投资。

**（三）主要产品：**

公司旗下品牌包括“永久”、“一九四零 NineteenForty”和“FOREVER BLU”，拥有儿童系列产品、青少年车、通勤车、山地车、公路车、电助力车、电摩、两轮电动车、电动三轮车等全品类产品，产品覆盖所有年龄段消费者，满足新消费主力军的多方面需求。

**（四）行业情况：**

中国作为全球最大的自行车生产国和出口国，其自行车贸易量约占世界自行车总贸易量六成，产业集群完备。根据海关总署统计，2024年1-6月，我国共出口自行车2,319万辆，较去年同比增长24.2%，出口金额累计达97.93亿元。

中国自行车产业的集群效应显著，当前我国已成功构建以江浙沪、天津渤海湾和珠三角地区为核心的三大自行车集群产业带。具备先进的生产技术和强大的制造业根基，能够涵盖从原材料加工到零部件制造，再到整车的大规模、专业化生产。

近年来，在国内外市场需求演变、技术进步浪潮和环保健康理念的共同催化下，自行车这一经典的交通工具正在经历新一轮的复兴和战略性转型，其不仅是日常出行的常态化选择，更成为了倡导绿色出行理念、缓解城市交通压力的关键性因素。2024年上半年，我国提出了“加大科技创新力度，推进交通运输智慧绿色发展”的目标，而针对自行车行业则在推动绿色发展和技术创新的同时，持续加强行业监管和规范。一方面，政府鼓励建设自行车道、提供自行车设施、推广绿色出行以缓解城市交通拥堵，并鼓励先进技术在自行车行业应用，从而满足消费者对自行车便利性和功能性的要求；另一方面，对电动自行车的监管也提高了整个自行车行业的安全标准和产品质量，促进了行业整体的规范化发展。

除了作为一种交通工具，在人们对健康意识、潮流追求不断提升的状态下，骑行也逐渐转变为一项重要的体育运动、一种新的社交方式和生活态度。京东消费及产业发展研究院发布的《2024上半年体育消费报告》显示，2024年上半年我国骑行运动持续火热，相较2023年上半年，2024年上半年公路车成交额增长141%，骑行服成交额增长127%，骑行穿戴装备和自行车配件的成交额涨幅均超过80%。行业将继续通过技术创新、市场拓展和政策支持，实现可持续发展，并为消费者提供更加多样化和高品质的产品和服务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）深厚的品牌价值优势

作为企业在市场竞争中的关键力量，品牌的树立，需要企业在研发设计、销售网络、维护推广、专业服务等多方面进行长期不懈的努力和积累。

“永久”自行车作为中国自行车制造业的代表，至今拥有深厚的历史底蕴和文化遗产。“永久”自行车品牌曾获首届“中国驰名商标”、“上海轻工卓越品牌”、“上海名牌产品”等多项荣誉，这些荣誉不仅是对“永久”品牌和市场影响力的认可，也是对其在行业内地位的肯定。“中路”保龄球设备则代表我国康体产业的兴起。这些荣誉和成就都是公司健康、持续发展的核心资产。面对未来的市场挑战，“永久”和“中路”品牌将继续以创新和品质为核心，不断推动品牌的持续发展和市场扩张。

### （二）丰富的品牌运营优势

作为国内自行车行业中的“老字号”，公司凭借多年的行业经验和对自行车产业的深刻理解，积累了丰富的自行车运营经验，不断增进品牌市场及渠道的规范管理。公司产品及渠道遍布全国。近年来，公司为顺应新的消费需求，积极进行产品结构调整、推动品牌升级、夯实原有渠道同时积极开拓新兴渠道。

### （三）全面的品类基础优势

公司产品结构丰富，品类众多，覆盖两轮车全生命周期，涵盖婴儿推车、童车、滑步车、青少年车、三轮车、电动车、两轮及三轮电动摩托车为核心的产品群，全品类累计近5000种，形成了一个多元化的产品生态。这不仅满足了市场的广泛需求，也为公司持续发展奠定良好的产品基础。

### （四）得天独厚的区位优势

公司及全资子公司占据上海市浦东新区航空港和深水港两大客流物流基地之间的地理优势，毗邻上海迪士尼乐园，兴建了集制造、销售、研发、服务、物流、展示等综合功能于一体的现代化出口生产基地，公司积极推动南六公路区域地块开发进行的前期筹划工作，将按照符合上海市浦东新区重点产业扶持方向，把区域地块开发建设成集高科技研发、智能制造和高端商业配套的大规模、多功能综合园区。

### （五）高空风能的创新技术优势

公司致力于高空风能发电技术产业化，自主研发的“伞梯组合式高空风能发电技术”拥有完全自主知识产权，截止报告期末，已获得40项专利。国内首创高空风能发电项目“绩溪高空风能发电新技术示范项目”成功发电成为我国首个可并网的兆瓦级高空风能发电示范项目。该项目将继续优化调试方案，同时持续收集放飞发电相关数据，为后续产品的更新迭代提供数据支撑。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司秉持环保低碳、绿色康体的宗旨，以促进全体股东价值最大化为核心，深度践行“绿色运动、健康生活”的经营理念，不断加大研发设计投入，提升生产制造水平，丰富产品类型和功能，全力推动自行车类及其衍生产品的创新发展，多维度满足消费者需求。同时，积极推进高空风能发电技术的发展及产业化，为我国能源革命贡献力量，助力实现“2030 碳达峰”、“2060 碳中和”目标。

2024 年上半年，宏观经济形势处于恢复期，公司充分发挥党委、董事会的引领作用，围绕既定战略目标和决策部署，在全体员工的团结协作下，公司实现营业收入 51,855.05 万元，同比增长 13.02%；实现归属于母公司所有者的净利润 248.66 万元。现就 2024 年上半年度主要工作情况汇报如下：

#### （一）百尺竿头，品牌传递核心理念

公司致力于加强品牌宣传与推广，以提升品牌的市场认知度和社会影响力。

##### （1）展会塑造品牌形象

报告期内，公司旗下多个自行车品牌积极参与了国内外多项重要展会，以提升品牌影响力并拓展国际市场。“永久”自行车品牌携其产品亮相第 32 届中国国际自行车展览会、第 22 届中国北方国际自行车电动车展览会、第 14 届丰县电动车展以及 2024 中国品牌日等重要展会。同时，“一九四零 NineteenForty”和“FOREVER BLU”品牌也成功参加了国际性的展会，包括美国加州海獭两轮车展（Sea Otter Classic 2024）和第 32 届中国国际自行车展览会。这些展会不仅为公司产品提供了展示的舞台，也向全球市场展示了品牌的新形象，提升公司自行车品牌在行业的影响力。

##### （2）联名助力品牌破圈

从冠名赞助腾讯游戏竞技平台 TGA 大奖赛到联名《和平精英》《梦幻新诛仙》等游戏，公司通过冠名赞助、IP 联名等方式实现品牌破圈。2023 年“永久”品牌与知名手游《王者荣耀》携手打造实力与颜值兼备的联名款产品，2024 年，公司延续联名潮流，打造全新 2024 款王者荣耀合作车型。报告期内，公司研发设计的全新 2024 款王者荣耀合作车型已于 5 月推出。

##### （3）荣誉彰显品牌价值

报告期内，永久品牌价值持续提升，永久“中华老字号”以 848 的品牌强度、43.25 亿元的品牌价值再次荣登“2024 中国品牌价值评价信息”榜，同时永久也荣登 2024 年度 TBB 上海制造业品牌价值榜榜单，品牌价值获得了行业内外的认可。

此外，公司全资子公司永久公司在多个领域获得了认可和表彰。报告期内，永久公司获得 2023 年度上海市宝山区大场镇优秀企业、京东母婴 2023 年度最佳合作伙伴、2023-2024 年度上海市电子商务示范企业荣誉。

在产品创新方面，永久同样取得了成就。报告期内永久创世 8.0 软尾山地自行车获得创新设计大赛优秀奖、永久天机 900 获得自行车设计大赛优秀奖。

#### （二）精益求精，营销、产品多点发力

在自行车市场竞争激烈的格局下，公司优化营销布局，通过线上线下协同发展，保障销售稳定。

##### （1）线上线下打造多元营销

报告期内，公司在贵州、河北、广西、广东、安徽等地积极组织一系列新品发布招商订货会。期间，进行了全面的产品展示和亲身体验机会，让经销商直观感受产品的特点和优势。同时，积极分享自行车市场的最新趋势和消费者需求分析，助力合作伙伴把握市场动态。订货会后，公司持续予以跟进，提供必要的支持和服务，保障合作伙伴顺利开展业务。

线上渠道方面，公司构建了包括天猫、京东、淘宝、抖音、小红书、快手、拼多多等主流电商平台在内的多平台线上渠道体系，为线上消费者提供全面、便捷的购物体验。通过小红书、微信公众号、抖音、B 站、知乎等平台进行内容营销，积极走进年轻人的生活，寻求业务突破。

报告期内，公司通过门店定期举办线下骑行活动。500 多支永久骑行俱乐部遍布全国各地，全年骑行活动达 700 多次，总里程达 31 万公里。这些活动不仅提高了品牌曝光度和影响力，增强了与消费者的互动交流，更是公司积极响应健康生活、环保出行等社会责任的体现。

##### （2）梯度清晰优化产品结构

“永久”品牌 2024 年推出“白金永久”高端系列产品，全新的高端系列产品代表着永久的独具匠心和对创新的不懈追求，展现永久的独特魅力。

公司年轻子品牌“一九四零 NineteenForty”和“Forever Blu”持续发力，积极推出符合年轻消费者品味的全新潮流产品，进一步拓宽了品牌的受众基础和市场覆盖。

此外，公司还加快自行车衍生品发展，构建永久出行品牌生态圈，提升品牌价值和整体影响力。报告期内，公司“一九四零 NineteenForty”旗下位于上海世博文化公园后滩公园中心区域的永久一九四零骑市盛大开业，该驿站集骑行、租赁、零售、餐饮、宠物友好、聚会派对等于一体，为广大骑行爱好者提供便捷、舒适、轻松的骑行空间。未来，公司申迪 10K·梦享公园永久 1940 骑行驿站也将正式投入运营，这将进一步扩展公司的服务网络，为更多地区的骑行爱好者提供高品质的骑行体验和服务。

### （三）持续规划南六公路区域地块开发，优化 1940 园区运维管理

公司与上海经佳文化产业投资股份有限公司签署《宣桥镇南六公路 818 号和 888 号中路产业园落地技术咨询合同（优质项目认定或项目准入/控制性详细规划阶段）》并持续推动南六公路区域地块的开发规划事宜。当下，整体规划已获相关政府部门支持，正与上海市浦东新区就具体规划调整事项展开紧密交流并加以落实。

在 1940 园区的运营维护上，公司凭借优化租赁策略和提高服务质量，保障租金收入实现稳定。报告期内，永久 1940 园区平均出租率约达 80.06%，园区环境在专业管理下有了显著改善。

### （四）高空风能新能源业务持续推进

公司致力于高空风能发电技术的产业化，自主研发的“伞梯组合式高空风能发电技术”优势显著。报告期末，已获得 40 项专利。公司持续加大对高空风能发电技术的研发投入，为我国能源结构优化调整发挥积极作用。

报告期内，公司与战略合作方在陕西榆林地区继续推进建设高空风能试验和商业电站，调试工作正在稳步推进。2023 年 11 月，公司与中国能建中电工程成功联合申报国家重点科技研发项目，当前和各课题责任单位已正常工作。2024 年 1 月 7 日，由公司和中国能建中电工程建设，中电工程安徽院总承包的“绩溪高空风能发电新技术示范项目”成功发电成为我国首个可并网的兆瓦级高空风能发电示范项目。未来绩溪高空风能发电项目将不断完善和优化调试方案，同时持续收集放飞发电相关数据，为后续产品的更新迭代提供数据支撑，继续推进高空风能试验和商业电站的建设。

2024 年 5 月 16 日，清华大学（航天航空学院）—中路股份高空伞梯能集技术联合研究中心在清华大学揭牌。联合研究中心致力于“产学研能”协同创新，围绕高空风能发电的相关科学问题和共性技术需求，针对高空伞梯能集技术核心问题，开展空气动力学和流固耦合基础与应用研究，建立起关键技术、工程验证和风能应用的技术体系，共同推动高空风能技术开发与运用。

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

适用  不适用

公司全资子公司上海永久自行车有限公司涉及特许经营合同纠纷未决仲裁案，仲裁案件申请人要求上海永久公司承担连带赔偿责任。截至 2023 年年末尚有 8 起案件未裁决，2024 年上半年度新增 17 起同类型仲裁案件。本着谨慎性原则，对尚未执行的仲裁事项计提预计负债，符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况。故永久公司依据前次 79 起已裁决案件的平均赔付比例，对于报告期内新增的 17 起仲裁案件，计提预计负债为人民币 266 万元。

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	518,550,498.92	458,831,619.85	13.02
营业成本	437,983,905.50	384,463,708.34	13.92

销售费用	29,498,694.68	24,382,227.94	20.98
管理费用	34,365,625.33	30,716,637.79	11.88
财务费用	806,956.06	-714,895.01	不适用
研发费用	11,520,884.77	8,501,293.96	35.52
经营活动产生的现金流量净额	-11,363,051.28	16,357,213.26	-169.47
投资活动产生的现金流量净额	-9,975,314.13	-3,270,670.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,734,321.62	-8,380,752.17	不适用

财务费用变动原因说明：汇率变化汇兑损益变化

研发费用变动原因说明：风能项目研发增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加支付两轮车采购

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加投资其他非流动金融资产

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期归还银行贷款

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	变化原因
研发费用	11,520,884.77	8,501,293.96	35.52	风能项目研发增加
财务费用	806,956.06	-714,895.01	不适用	汇率变化汇兑损益变化
其他收益	410,345.64	1,268,334.22	-67.65	政府补助减少
投资收益（损失以“-”号填列）	4,152,908.33	6,718,253.41	-38.18	减少路德环境股票出售
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,759,637.70	-98,724.30	不适用	权益法核算投资收益增加
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-940,394.46	-7,138,230.89	不适用	公允价值市值变化
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,334,758.28	-1,006,316.04	不适用	应收票据及其他应收款余额变动
资产处置收益（损失以“-”号填列）	787,007.85		不适用	政府减量化及收回部分土地资产
所得税费用	3,436,772.11	-24,512.51	不适用	应税结构变化
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,038,688.26	-1,111,059.24	不适用	少数股东亏损增加

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	变化原因
其他收益	410,345.64	1,268,334.22	-67.65	政府补助减少
投资收益（损失以“-”号填列）	4,152,908.33	6,718,253.41	-38.18	减少路德环境股票出售
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,759,637.70	-98,724.30	不适用	权益法核算投资收益增加

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-940,394.46	-7,138,230.89	不适用	公允价值市值变化
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,334,758.28	-1,006,316.04	不适用	应收票据及其他应收款余额变动
资产处置收益（损失以“-”号填列）	787,007.85		不适用	政府减量化及收回部分土地资产
所得税费用	3,436,772.11	-24,512.51	不适用	应税结构变化

### (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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	95,000.00	0.01	1,377,500.00	0.16	-93.10	减少银行承兑汇票
预付款项	13,752,771.68	1.58	6,941,840.01	0.78	98.11	预付两轮车货款
其他应收款	18,169,474.38	2.08	8,279,019.48	0.93	119.46	增加企业间往来及借款
其他流动资产	2,222,521.26	0.25	4,032,825.00	0.46	-44.89	减少预交企业所得税
应付职工薪酬	1,166,053.31	0.13	2,048,529.88	0.23	-43.08	支付短期应付职工薪酬
应交税费	6,706,116.04	0.77	3,458,343.25	0.39	93.91	增加所得税费用
其他流动负债	1,402,570.18	0.16	5,445,083.67	0.61	-74.24	减少合同负债对应的销项税及年末已背书终止确认的票据
预计负债	4,640,000.00	0.53	1,980,000.00	0.22	134.34	计提未决仲裁

#### 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 3,626,432.47（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.42%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

#### 3. 截至报告期末产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额（元）	受限原因
货币资金	874,413.66	尚未结算的存款利息
投资性房地产	927,910.55	用于向银行抵押借款
合计	1,802,324.21	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止本报告期末，公司对外股权类投资金额 32,399.82 万元，其中：联营参股公司金额 6,222.41 万元。

##### (1).重大的股权投资

适用 不适用

##### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	35,444,685.62	- 837,123.83				378,226.90		34,229,334.89
其他	222,754,796.23	290,000.00			4,500,000.00			227,544,796.23
合计	258,199,481.85	- 547,123.83			4,500,000.00	378,226.90		261,774,131.12

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

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 中路实业：主要从事许可项目：技术进出口；货物进出口；第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；一般项目：保龄球设备及其相关产品的研制生产销售，保龄球场馆的建设与经营，全自动麻将桌、聚氨酯塑胶（PU）场地跑道、健身器材、乳胶寝具、建筑装饰材料、金属材料、电子产品、日用百货、五金交电、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机电设备及配件、化妆品的销售，食品销售（仅销售预包装食品），第二类医疗器械销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等许可审批的项目），附设分支机构。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。注册资本为12,580万元，截至2024年6月30日，中路实业总资产为24,103.80万元，净资产为19,362.07万元，2024年6月30日止实现营业收入952.14万元，营业利润463.22万元，净利润462.87万元。

(2) 永久公司：主要从事于自行车、助力自行车、童车、手动轮椅车、电动轮椅车整车及配件、电动三轮车的生产与销售；摩托车、助动车（包括燃气助动车）的销售；自行车、助力自行车的租赁。注册资本为1,200万元，截至2024年6月30日，永久公司总资产为9,182.20万元，净资产为4,239.88万元，2024年6月30日止实现营业收入41,769.79万元，营业利润852.27万元，净利润407.04万元。

(3) 广东高空：主要从事于能源技术研究、技术开发服务；风能原动设备制造；软件批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务。注册资本为17,875万元，截至2024年6月30日，广东高空总资产为7,709.99万元，净资产为-7,372.07万元，2024年6月30日止实现专利许可授权收入300.93万元，营业利润-667.16万元，净利润-667.22万元。

(4) 中路优势：为有限合伙企业，主要从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。注册资本为4,150万元，截至2024年6月30日，中路优势总资产为14,727.22万元，净资产为14,627.14万元，2024年6月30日止实现营业利润-89.72万元，净利润-89.72万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场竞争风险

公司所处的自行车行业进入门槛相对较低，企业竞争比较激烈。随着以铝合金、镁合金、碳纤维新材料为代表的轻量化、以智能硬件为代表的智能化等新技术驱动行业的产品革新升级，消费者对自行车产品满足其骑乘舒适、个性化、高性价比等方面的要求提高，自行车行业企业的竞争也将进一步的加剧。如果公司产品与行业的发展潮流、市场需求变化出现偏差或者滞后，激烈

的市场竞争可能导致公司面临市场份额下降、利润空间进一步压缩的风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。面对这一挑战，公司将通过提升品牌价值、提高生产效率、创新经营模式等措施多方面提升产品市场份额、降低运营成本、增强产品竞争力。

### 2、控制权变动的风险

公司控股股东中路集团因司法拍卖被动减持部分股份，持股比例 7.83%。虽然目前公司控股股东所持公司股份被司法冻结未对公司治理结构产生重大影响。未来若控股股东所持有的公司股份继续被司法处置，可能会导致公司实际控制权发生变更。

### 3、高空风能新能源业务的风险

公司的高空风能发电是一项前沿技术，高空风能发电商业化运营目前尚无先例，因空域使用等客观条件的不可控性，项目连续并网以及所产生持续发电收入存在重大不确定性。项目的成功依赖于技术创新、政策支持、市场接受度以及资金的持续投入。目前，该项目尚未实现商业化运营，且未来收益存在较大不确定性。项目进展可能受到宏观经济、政策法规变动、技术挑战和资金筹措等多重因素的影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时（第四十九次）股东大会	2024/1/25	详见公司刊登在上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公告(公告编号：2024-007)	2024/1/26	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于修改《公司章程》的议案</li> <li>2. 关于修改《公司独立董事工作细则》的议案</li> <li>3. 关于董事会换届的议案               <ol style="list-style-type: none"> <li>3.01 选举陈闪先生为第十一届董事会非独立董事</li> <li>3.02 选举魏晓雁女士为第十一届董事会独立董事</li> <li>3.03 选举高峰先生为第十一届董事会独立董事</li> <li>3.04 选举贾建军先生为第十一届董事会独立董事</li> <li>3.05 选举张彦先生为第十一届董事会非独立董事</li> </ol> </li> <li>4. 关于监事会换届的议案               <ol style="list-style-type: none"> <li>4.01 选举颜奕鸣先生为第十一届监事会监事</li> </ol> </li> </ol>

				4.02 选举黄铭峰先生为第十一届监事会监事 5. 关于变更会计师事务所的议案
2023 年年度(第五十次)股东大会	2024/6/5	详见公司刊登在上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公告(公告编号: 2024-028)	2024/6/6	1. 《2023 年度董事会报告》 2. 《2023 年度监事会报告》 3. 《2023 年度财务决算和 2024 年度财务预算》 4. 《2023 年度利润分配预案》 5. 《关于续聘审计机构及审计费用的议案》 6. 《关于公司董事年度薪酬的议案》 7. 《关于公司监事年度薪酬的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、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
朱智	董事会秘书	聘任
魏晓雁	独立董事	选举
黄铭峰	监事	选举
张莉	独立董事	离任
陈敏	董事	离任
袁志坚	董事会秘书	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司已根据相关工作进展情况，及时推进换届工作，于 2024 年 1 月 25 日召开 2024 年第一次临时（第四十九次）股东大会、十一届一次董事会及十一届一次监事会会议完成换届工作。

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用**二、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**第六节 重要事项****一、承诺事项履行情况**

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

其他承诺	解决同业竞争	中路集团及公司实际控制人陈荣先生	1、未来中路集团将协助本公司共同参与高空风能发电站的前期试验及布点运营。2、在高空风能发电项目试验成功产生收益后，凡涉及高空风能发电的所有收益及知识产权和特许经营权全部归本公司所有。3、在高空风能发电项目试验成功产生收益后，中路集团将所持有的中路能源(上海)有限公司90%以持股成本价转回给本公司。	2017.6.2	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	中路集团及公司实际控制人陈荣先生	承诺在五年内通过以合适的价格和方式转让纳米皮业务相关企业；注入、托管给上市公司经营等方式解决并消除同业竞争及关联交易问题，确保上市公司利益不受任何损害，并将具体方案提交公司股东大会审议。此外，公司将参照盈利水平相应提高关联交易购买纳米皮浆料的定价，公司后续将密切关注相关企业的生产经营活动，确保公司利益不会被侵占。	2020.11.18	是	2025.11.17	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	陈荣	本公司以1000万元受让实际控制人陈荣持有的路路由10%股权，股权转让工商登记完成后的12个月内路路由的估值将通过外来投资者大幅溢价增资以达到增值至20倍，如路路由届时未能通过外来投资大幅溢价增资，关联人陈荣则以20倍增值价格，即人民币2亿元回购本次转让的10%之股权，按照此	2014.6.23	是	2016.1.31	否	公司积极督促陈荣尽快履行其作出的承诺，其回函内容如下：1、原承诺回购价格与公允价值存在较大差异。以20倍增值价格作为回购价款的作价依据是鉴于当初的形	公司将继续积极督促陈荣尽快履行其作出的承诺，尽可能保障公司利益以及广大投资者合法权益。

			对赌条款，届时路路由的估值为 20 亿人民币。 根据中国证券监督管理委员会上海监管局出具《关于对陈荣采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕132 号），决定书陈述“陈荣未完成对中路股份的对赌承诺。”				势；且由于受政策影响，路路由公司的业务被迫停止，无法启动下一轮的市场化融资； 2、因中路集团实际财务困难，偿债能力下降，无法履行不公允的回购承诺。	
--	--	--	---	--	--	--	--	--

注：随着高空风能发电项目得以推进获得认可，2021 年 5 月，公司和中国能源建设股份有限公司签订战略合作协议，高空风能发电绩溪项目 51%股权转让给中国能源建设股份有限公司下属企业。中路集团控股 90%子公司中路能源作为支持帮助高空风能发电科技创新的融资平台不再需要，公司十届二十一次董事会（临时会议）、2022 年度（第四十八次）股东大会同意中路能源清算结束后申请歇业注销，中路集团所作的高空风能发电同业竞争承诺取消不再履行。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (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

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申)	应诉 (被)	承担 连带	诉讼 仲裁	诉讼 (仲)	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲裁)是 否形成预计负	诉讼 (仲)	诉讼 (仲)	诉讼 (仲)

请)方	申)请)方	责任)方	类型	裁)基本)情况		债)及)金额	裁)进展)情况	裁)审理)结果)及)影响	裁)判决)执行)情况
仲裁)申)请)人	上海)永)久)自)行)车)有)限)公)司	永)久)公)司	仲)裁	合)同)纠)纷	11,885,667.52	4,640,000.00	审)理)中	尚)未)裁)决	/

注：截至 2023 年 12 月 22 日，公司全资子公司上海永久自行车有限公司收到共计 87 起仲裁案件，79 起案件已裁决，尚有 8 起案件未作出裁决，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中路股份有限公司关于全资子公司仲裁结果的公告》（编号：临 2023-054）。截至 2024 年 5 月 30 日，永久公司新增 16 起同类型仲裁案件，以上案件均未裁决。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中路股份有限公司关于全资子公司仲裁事项的进展公告》（公告编号：2024-027）。截至 2024 年 6 月 30 日，共有 25 起案件尚未裁决。

### （三）其他说明

适用 不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、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

报告期内本公司收到上海证券交易所发送的《关于对中路股份有限公司、控股股东上海中路（集团）有限公司、实际控制人暨时任董事长陈荣、受托方及有关责任人予以纪律处分的决定》（沪证监决〔2024〕15号）。

整改措施：公司成立了整改工作小组，由公司董事长担任整改小组组长，组织财务总监、董事会秘书等管理层负责实施自查、整改工作。公司董事、监事、高级管理人员以及各相关部门人员，严格按照法律法规、规范性文件和《公司章程》的要求，就《决定书》中提出的问题进行认真自查。公司经过沟通讨论后制定了整改计划，努力完善公司治理，提升公司内部控制治理水平，以更好地保障公司合规经营、规范运作。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

经查询全国法院被执行人信息查询系统网站，公司控股股东上海中路(集团)有限公司于 6 月被上海市浦东新区人民法院列为被执行人；公司实际控制人陈荣先生于 2024 年 1 月、4 月、6 月被上海市浦东新区人民法院、广东省广州市中级人民法院列为被执行人。

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司预计全资子公司上海永久进出口有限公司向上海满电未来智能科技有限公司销售电动自行车 6 万辆，总金额为 12,620.40 万元（含税），该销售完整年度为 12 个月，按照每月 5,000 辆的计划，2023 年 5-12 月预计发生金额约 8,413.60	于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《中路股份有限公司关于 2023 年度预计的日常关联交易执行情况的公告》（公告编号：2024-021）。

万元（含税），2024 年 1-4 月预计发生金额约 4,206.80 万元（含税）。公司于 2024 年 4 月 18 日就上述预计关联交易的执行情况披露《关于 2023 年度预计的日常关联交易执行情况的公告》。披露公告后至 2024 年 4 月 30 日未发生相关关联交易。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海满电未来智能科技有限公司	其他	50,863.25		50,863.25	129,897.35		129,897.35
合计		50,863.25		50,863.25	129,897.35		129,897.35
关联债权债务形成原因	经营性往来						

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联往来款金额较小，对公司经营成果及财务状况影响很小。
-----------------------	-----------------------------

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

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
无锡市雅泰机械科技有限公司	江苏永久摩托科技有限公司	房屋及建筑物	4,440,000.00	2023.1.1	2024.12.31	-1,127,207.49	合同		否	
宁波蔚阁上宸文化发展有限公司	上海杉濡文化发展有限公司	房屋及建筑物	12,000,000.00	2023.7.1	2033.8.31	-682,549.66	合同		否	
天津中信富泰金属制品有限公司	天津永久智能科技有限公司	房屋及建筑物	3,000,000.00	2023.8.15	2033.8.14	-159,186.28	合同		否	
天津富士达科技有限公司	天津永久智能科技有限公司	房屋及建筑物	2,880,800.40	2023.1.1	2027.12.31	-278,431.36	合同		否	
天津福盛器材有限公司	永久新能源科技(天津)有限公司	房屋及建筑物	2,893,899.96	2023.10.21	2026.10.20	-479,291.75	合同		否	
上海杉濡文化发展有限公司	上海羽果装饰设计有限公司	房屋及建筑物	11,608,784.82	2020.5.1	2025.4.30	593,421.04	合同及资金投入	列示的为 主要租赁明	否	
	上海莫格恩家具有限公司	房屋及建筑物		2020.7.16	2026.7.15		合同及资金投入		否	
	凡创(上海)	房屋		2021.6.9	2025.6.8		合同		否	

	文化传播股份有限公司	及建筑物					及收入	细本期全部租赁收益占营业毛利的19.36%		
	上海漫遇文化传播有限公司	房屋及建筑物		2021.9.11	2025.9.10		合同及收入		否	
上海中路实业有限公司	上海邻世电子商务有限公司	房屋及建筑物	37,391,968.25	2022.1.1	2024.12.31	3,751,208.01	合同及收入	.36%	否	
	上海邻世电子商务有限公司	房屋及建筑物		2024.4.1	2027.3.31		合同及收入		否	
	上海翰钰实业有限公司	房屋及建筑物		2021.8.19	2026.8.18		合同及收入		否	
	上海米朵餐饮管理有限公司	房屋及建筑物		2023.2.10	2028.2.9		合同及收入		否	
	上海童赞供应链管理有限公司	房屋及建筑物		2024.1.1	2025.12.31		合同及收入		否	
	上海欣妍体育发展中心	房屋及建筑物		2023.12.1	2028.11.30		合同及收入		否	
	上海欣妍体育发展中心	房屋及建筑物		2024.3.1	2029.2.28		合同及收入		否	
中路股份有限公司	上海贤路建筑设备租赁经营部	房屋及建筑物	27,334,543	2022.09.01	2025.08.31	3,943,442.64	合同及收入		否	
	泛缘(上海)供应链有限公司	房屋及建筑物		2022.10.20	2025.10.19		合同及收入		否	
	慧有供应链管理(上海)有限公司	房屋及建筑物		2023.03.25	2025.03.24		合同及收入		否	
	上海莱坤建材有限公司	房屋及建筑物		2023.06.01	2025.05.31		合同及收入		否	
	上海依翰网络科技有限公司	房屋及建筑物		2023.11.01	2025.05.31		合同及收入		否	
	上海顶通物流有限公司	房屋及建筑物		2023.10.01	2025.10.31		合同及收入		否	

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	34,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	34,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.56
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	-

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

高空风能发电绩溪项目竣工运营时间及是否能够达到预期的发电技术指标对公司未来产业转型具有重大的影响。

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****（一）股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,304
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

## (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	
上海中路(集团)有限公司	0	25,158,300	7.83		质押	24,309,400	境内非国有法人
					标记	2,835,800	
					累计被冻结/轮候冻结数量	755,130,949	
张源	-647,700	3,990,000	1.24		未知		境内自然人
李文武	3,343,900	3,343,900	1.04		未知		境内自然人
马淑环	0	1,951,200	0.61		未知		境内自然人
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONG KONG) LIMITED	885,342	1,814,919	0.56		未知		境外法人
乔建芳	-20,000	1,625,000	0.51		未知		境内自然人
戴煜中	-1,206,300	1,613,501	0.5		未知		境内自然人
UBS AG	1,340,630	1,525,687	0.47		未知		其他
牛佳伟	-798,930	1,457,970	0.45		未知		境内自然人
周奇平	1,237,100	1,237,100	0.38		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海中路(集团)有限公司	25,158,300		人民币普通股	25,158,300			

张源	3,990,000	人民币普通股	3,990,000
李文武	3,343,900	人民币普通股	3,343,900
马淑环	1,951,200	人民币普通股	1,951,200
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONG KONG) LIMITED	1,814,919	境内上市外资股	1,814,919
乔建芳	1,625,000	人民币普通股	1,625,000
戴煜中	1,613,501	人民币普通股、境 内上市外资股	1,613,501
UBS AG	1,525,687	人民币普通股	1,525,687
牛佳伟	1,457,970	人民币普通股	1,457,970
周奇平	1,237,100	人民币普通股、境 内上市外资股	1,237,100
前十名股东中回购专户情 况说明	无		
上述股东委托表决权、受 托表决权、放弃表决权的 说明	无		
上述股东关联关系或一致 行动的说明	本公司未知以上股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	150,174,000.63	188,667,829.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	34,229,334.89	35,444,685.62
衍生金融资产			
应收票据	4	95,000.00	1,377,500.00
应收账款	5	56,864,173.95	47,628,179.40
应收款项融资			
预付款项	8	13,752,771.68	6,941,840.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	18,169,474.38	8,279,019.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10	56,213,454.59	48,558,125.65
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	13	2,222,521.26	4,032,825.00
流动资产合计		331,720,731.38	340,930,004.19
<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	17	62,224,080.01	58,464,442.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	19	227,544,796.23	222,754,796.23
投资性房地产	20	927,910.55	947,510.57
固定资产	21	56,230,580.67	56,595,302.19
在建工程	22	5,300,538.82	5,136,082.49
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	25	23,270,768.24	26,128,815.40
无形资产	26	63,406,956.63	67,624,152.87
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	58	45,419,857.97	49,429,162.47
递延所得税资产	29	50,918,688.73	51,123,945.18
其他非流动资产	30	4,930,933.48	6,784,636.89
非流动资产合计		540,175,111.33	544,988,846.60
资产总计		871,895,842.71	885,918,850.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36	55,702,225.34	54,773,545.99
预收款项	37	5,004,356.15	7,059,972.62
合同负债	38	36,489,584.65	50,813,510.33
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	39	1,166,053.31	2,048,529.88
应交税费	40	6,706,116.04	3,458,343.25
其他应付款	41	74,815,600.30	64,231,886.20
其中：应付利息			
应付股利		87,402.00	87,402.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	15,934,910.90	19,631,639.41
其他流动负债	44	1,402,570.18	5,445,083.67
流动负债合计		197,221,416.87	207,462,511.35
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45	30,000,000.00	32,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	9,101,428.34	10,893,149.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬	49	22,960,000.00	24,580,000.00
预计负债	50	4,640,000.00	1,980,000.00
递延收益			

递延所得税负债	29	42,976,146.38	43,454,201.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		109,677,574.72	112,907,351.62
负债合计		306,898,991.59	320,369,862.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	321,447,910.00	321,447,910.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	44,894,324.45	44,894,324.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	40,789,237.06	40,789,237.06
一般风险准备			
未分配利润	60	204,472,434.89	201,985,883.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		611,603,906.40	609,117,354.84
少数股东权益		-46,607,055.28	-43,568,367.02
所有者权益（或股东权益）合计		564,996,851.12	565,548,987.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		871,895,842.71	885,918,850.79

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

## 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,960,806.79	10,043,903.73
交易性金融资产		272,141.52	269,952.55
衍生金融资产			
应收票据		-	950,000.00
应收账款	1	16,295,647.24	7,494,926.72
应收款项融资			
预付款项		4,480,154.00	1,184,789.00
其他应收款	2	152,898,012.17	131,020,694.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货		508,428.18	337,255.85
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		-	1,911,559.02
流动资产合计		182,415,189.90	153,213,081.51
<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	416,982,561.10	413,222,923.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		83,847,125.00	83,847,125.00
投资性房地产		927,910.55	947,510.57
固定资产		30,422,157.94	31,397,214.38
在建工程		2,538,330.49	2,381,909.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,641,221.18	8,537,811.30
无形资产		43,357,752.94	44,066,529.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		6,401,696.68	5,803,184.26
递延所得税资产		16,594,489.19	17,031,989.19
其他非流动资产		4,035,398.20	4,035,398.20
非流动资产合计		612,748,643.27	611,271,595.68
资产总计		795,163,833.17	764,484,677.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,767,176.59	28,976,023.06
预收款项		1,683,979.68	1,170,889.78
合同负债		214,525.76	460,604.72
应付职工薪酬		-	-
应交税费		2,066,723.60	469,495.13
其他应付款		78,655,862.78	66,773,693.64
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		5,711,480.99	5,633,038.09
其他流动负债		27,888.35	1,059,878.61
流动负债合计		126,127,637.75	104,543,623.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,967,498.36	7,974,746.82

长期应付款			
长期应付职工薪酬		22,960,000.00	24,580,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,134,452.83	2,134,452.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,061,951.19	34,689,199.65
负债合计		158,189,588.94	139,232,822.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		321,447,910.00	321,447,910.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,620,634.04	4,620,634.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,789,237.06	40,789,237.06
未分配利润		270,116,463.13	258,394,073.41
所有者权益（或股东权益）合计		636,974,244.23	625,251,854.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		795,163,833.17	764,484,677.19

公司负责人：陈閃

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		518,550,498.92	458,831,619.85
其中：营业收入	61	518,550,498.92	458,831,619.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		516,123,565.26	449,306,215.61
其中：营业成本	61	437,983,905.50	384,463,708.34
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	62	1,947,498.92	1,957,242.59
销售费用	63	29,498,694.68	24,382,227.94
管理费用	64	34,365,625.33	30,716,637.79

研发费用	65	11,520,884.77	8,501,293.96
财务费用	66	806,956.06	-714,895.01
其中：利息费用		1,592,493.42	1,661,019.09
利息收入		673,910.01	683,714.56
加：其他收益	67	410,345.64	1,268,334.22
投资收益（损失以“-”号填列）	68	4,152,908.33	6,718,253.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,759,637.70	-98,724.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	-940,394.46	-7,138,230.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-1,334,758.28	-1,006,316.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	787,007.85	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,502,042.74	9,367,444.94
加：营业外收入	74	67,542.26	74,808.84
减：营业外支出	75	2,684,949.59	2,781,416.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,884,635.41	6,660,837.11
减：所得税费用	76	3,436,772.11	-24,512.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-552,136.70	6,685,349.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-552,136.70	6,685,349.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,486,551.56	7,796,408.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,038,688.26	-1,111,059.24
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-552,136.70	6,685,349.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,486,551.56	7,796,408.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,038,688.26	-1,111,059.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.008	0.024
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.008	0.024

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	4	386,899,665.95	339,656,610.87
减：营业成本	4	356,717,822.22	312,248,586.42
税金及附加		809,604.28	835,345.07
销售费用		2,286,215.10	-
管理费用		14,646,134.47	14,250,585.79
研发费用		3,456,294.26	1,342,641.58
财务费用		184,603.45	-694,193.08
其中：利息费用		230,108.90	254,708.20
利息收入		59,042.02	173,330.65
加：其他收益		288,377.83	70,011.56
投资收益（损失以“-”号填列）	5	3,790,053.57	-68,196.16

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,759,637.70	-98,724.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-162,621.96	246,772.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		782,150.85	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,496,952.46	11,922,233.30
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	191,777.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,496,952.46	11,730,455.79
减：所得税费用		1,774,562.74	-876,148.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,722,389.72	12,606,604.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,722,389.72	12,606,604.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		11,722,389.72	12,606,604.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.036	0.039
（二）稀释每股收益(元/股)		0.036	0.039

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年半年度	2023年半年度
<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		594,111,650.32	493,617,623.09
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		917,680.94	486,103.38
收到其他与经营活动有关的现金	78（1）	31,792,461.67	21,674,255.24
经营活动现金流入小计		626,821,792.93	515,777,981.71
购买商品、接受劳务支付的现金		561,939,875.69	405,661,674.37
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		43,401,605.87	35,776,304.81

支付的各项税费		7,179,709.54	15,699,777.31
支付其他与经营活动有关的现金	78(1)	25,663,653.11	42,283,011.96
经营活动现金流出小计		638,184,844.21	499,420,768.45
经营活动产生的现金流量净额		-11,363,051.28	16,357,213.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,350,000.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		30,415.87	30,528.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,038,614.75	546,409.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,419,030.62	2,076,937.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,892,155.78	5,347,608.35
投资支付的现金		4,502,188.97	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,394,344.75	5,347,608.35
投资活动产生的现金流量净额		-9,975,314.13	-3,270,670.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	4,900,000.00
取得借款收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	78(3)	11,040,000.00	7,200,000.00
筹资活动现金流入小计		11,040,000.00	12,100,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		757,705.56	1,049,979.17
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	78(3)	5,547,972.82	1,430,773.00
筹资活动现金流出小计		7,305,678.38	20,480,752.17
筹资活动产生的现金流量净额		3,734,321.62	-8,380,752.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		239,265.39	1,821,859.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-17,364,778.40	6,527,649.26

加：期初现金及现金等价物余额		166,664,365.37	198,309,188.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>149,299,586.97</b>	<b>204,836,837.91</b>

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		366,125,600.88	333,534,400.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,373,624.24	5,592,692.65
经营活动现金流入小计		388,499,225.12	339,127,093.01
购买商品、接受劳务支付的现金		344,039,992.58	314,185,382.21
支付给职工及为职工支付的现金		10,407,205.50	9,282,768.79
支付的各项税费		1,134,514.00	3,165,232.08
支付其他与经营活动有关的现金		45,851,089.53	27,173,624.53
经营活动现金流出小计		401,432,801.61	353,807,007.61
经营活动产生的现金流量净额		-12,933,576.49	-14,679,914.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		30,415.87	30,528.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		783,650.85	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,814,066.72	1,530,528.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		903,903.64	2,034,188.77
投资支付的现金		2,188.97	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		906,092.61	2,034,188.77
投资活动产生的现金流量净额		907,974.11	-503,660.63
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,040,000.00	7,200,000.00
筹资活动现金流入小计		11,040,000.00	7,200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,097,900.82	1,018,541.64
筹资活动现金流出小计		1,097,900.82	1,018,541.64
筹资活动产生的现金流量净额		9,942,099.18	6,181,458.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		406.26	787,515.42
五、现金及现金等价物净增加额		-2,083,096.94	-8,214,601.45
加：期初现金及现金等价物余额		10,043,903.73	53,884,960.08
六、期末现金及现金等价物余额		7,960,806.79	45,670,358.63

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	321,447,910.00				44,894,324.45				40,789,237.06		201,985,883.33		609,117,354.84	-43,568,367.02	565,548,987.82
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	321,447,910.00	-	-	-	44,894,324.45	-	-	-	40,789,237.06	-	201,985,883.33	-	609,117,354.84	-43,568,367.02	565,548,987.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,486,551.56	-	2,486,551.56	-3,038,688.26	-552,136.70	
（一）综合收益总额										2,486,551.56		2,486,551.56	-3,038,688.26	-552,136.70	
（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												-	-	-	

2024 年半年度报告

(四) 所有者权益内部结转																-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)																-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)																-		-
3. 盈余公积弥补亏损																-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																-		-
5. 其他综合收益结转留存收益																-		-
6. 其他																-		-
(五) 专项储备																-		-
1. 本期提取																-		-
2. 本期使用																-		-
(六) 其他																-		-
四、本期期末余额	321,447,910.00	-	-	-	44,894,324.45	-	-	-	40,789,237.06	-	204,472,434.89	-	611,603,906.40	-46,607,055.28	564,996,851.12			

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	321,447,910.00				44,894,324.45				39,202,174.73		179,472,193.04		585,016,602.22	-4,167,811.74	580,848,790.48
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	321,447,910.00	-	-	-	44,894,324.45	-	-	-	39,202,174.73	-	179,472,193.04	-	585,016,602.22	-4,167,811.74	580,848,790.48
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										7,796,408.86		7,796,408.86	3,788,940.76	11,585,349.62	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,796,408.86	-	7,796,408.86	-1,111,059.24	6,685,349.62	

(二)所有者投入和减少资本														-	4,900,000.00	4,900,000.00
1.所有者投入的普通股														-	4,900,000.00	4,900,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额														-		-
4.其他														-		-
(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														-		-
1.本期提取														-		-
2.本期使用														-		-
(六)其他														-		-
四、本期期末余额	321,447,910.00	-	-	-	44,894,324.45	-	-	-	39,202,174.73	-	187,268,601.90	-	592,813,011.08	-378,870.98	592,434,140.10	

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,447,910.00				4,620,634.04				40,789,237.06	258,394,073.41	625,251,854.51
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	321,447,910.00	-	-	-	4,620,634.04	-	-	-	40,789,237.06	258,394,073.41	625,251,854.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,722,389.72	11,722,389.72
（一）综合收益总额										11,722,389.72	11,722,389.72
（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											-
四、本期期末余额	321,447,910.00	-	-	-	4,620,634.04	-	-	-	40,789,237.06	270,116,463.13	636,974,244.23

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,447,910.00				4,620,634.04				39,202,174.73	243,879,566.53	609,150,285.30
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	321,447,910.00	-	-	-	4,620,634.04	-	-	-	39,202,174.73	243,879,566.53	609,150,285.30
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,606,604.52	12,606,604.52
(一) 综合收益总额										12,606,604.52	12,606,604.52
(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											-
四、本期期末余额	321,447,910.00	-	-	-	4,620,634.04	-	-	-	39,202,174.73	256,486,171.05	621,756,889.82

公司负责人：陈闪

主管会计工作负责人：孙云芳

会计机构负责人：郭雯洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### 1、公司概况

中路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）曾用名永久股份有限公司、上海永久股份有限公司等，前身系上海自行车厂，1993年10月经批准改制为股份有限公司（中外合资股份有限公司）。同年11月15日境内上市外资股（B股）在上海证券交易所挂牌交易，1994年1月28日人民币普通股（A股）在上海证券交易所挂牌交易。企业统一社会信用代码：913100006072865786。

本公司的人民币普通股（A股）在上海证券交易所的股票代码为600818，股票简称“中路股份”；境内上市外资股（B股）在上海证券交易所的股票代码为900915，股票简称“中路B股”。

截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总数32,144.7910万股，注册资本为32,144.7910万元，注册地址：上海市浦东新区南六公路818号，办公地址：上海市宝山区真大路560号永久1940园区A3栋1号。

本公司的母公司为上海中路(集团)有限公司，本公司的实际控制人为陈荣。

##### 2、公司实际从事的主要经营活动

本公司及子公司主要从事自行车、电动自行车、摩托车及配套产品等的生产和销售，以及对上市公司和拟上市公司等进行参股投资。

##### 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月20日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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》（2023年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及子公司主要从事自行车、电动自行车、摩托车及配套产品等的生产和销售，以及对上市公司和拟上市公司等进行参股投资。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3. 营业周期**√适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**√适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	300 万元以上
重要的在建工程	500 万元以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	300 万元以上
账龄超过一年的重要预收款项	300 万元以上
账龄超过一年的重要合同负债	300 万元以上
账龄超过一年的重要其他应付款项	300 万元以上
收到的重要投资活动有关现金	500 万元以上
支付的重要投资活动有关现金	500 万元以上
重要的合营企业或联营企业	500 万元以上

**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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

**(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

**(2) 非同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及

的或有对价按其购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易

中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### 11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

##### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## (5) 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：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	按承兑单位评级划分

## ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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、合同资产，本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他组合	除账龄组合外的其他应收账款

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	应收票据计提比例 (%)	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	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00	30.00
3 年以上	100.00	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。

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：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他组合	应收政府机构的款项等

## 12. 应收票据

适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

见本附注五、11 “金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**13. 应收账款**

√适用□不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**15. 其他应收款**

√适用□不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### 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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

### 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

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。

## 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

见本附注五、11“金融工具”

### 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

见本附注五、11“金融工具”

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

见本附注五、11“金融工具”

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

#### 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

参见本附注五、18. 持有待售的非流动资产或处置组

#### 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分

予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权

之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2). 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	5.00	11.88-2.11
机器设备	年限平均法	3-20	5.00	31.67-4.75
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92
办公及其他设备	年限平均法	5-18	5.00	19.00-5.28

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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 22. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

## 23. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

## 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。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地证上注明年限
软件	3-5	预计受益期
天风技术	15	专有技术年限

### (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、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

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。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”

## 27. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 31. 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 34. 收入

##### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (1) 商品销售收入

本公司销售商品产生的收入，属于在某一时刻履行的履约义务，根据内外销收入的不同，确认的具体方法为：

内销收入：公司根据合同约定将商品发货至约定地点，客户取得商品的控制权后，公司确认销售收入。

外销收入：公司根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、装箱单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据报关单、出口专用发票和提单入账，确认销售收入。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### (2) 让渡资产使用权收入

属于某一时段履行的履约义务，与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (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

参见附注五、34“收入”

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

### 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

##### （1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房产。

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租人

#### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售和终止经营”相关描述。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 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	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	16.5%、25%

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(%)
中路全球投资有限公司	16.5

## 2. 税收优惠

□适用 √不适用

## 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	162,336.70	169,430.70
银行存款	146,047,371.35	184,058,464.17
其他货币资金	3,964,292.58	4,439,934.16
存放财务公司存款		
合计	150,174,000.63	188,667,829.03
其中：存放在境外的款项总额	3,626,432.47	3,604,572.61

## 其他说明

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
仲裁冻结款		21,141,904.76
理财利息	874,413.66	861,558.90
合计	874,413.66	22,003,463.66

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,229,334.89	35,444,685.62	/
其中：			
基金	272,141.52	269,952.55	
理财产品	32,448,563.21	32,435,708.45	/
权益工具	1,508,630.16	2,739,024.62	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	34,229,334.89	35,444,685.62	/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	95,000.00	1,377,500.00
商业承兑票据		
合计	95,000.00	1,377,500.00

## (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		100,000.00
合计		100,000.00

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00	95,000.00	1,450,000.00	100.00	72,500.00	5.00	1,377,500.00
其中：										
账龄组合	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00	95,000.00	1,450,000.00	100.00	72,500.00	5.00	1,377,500.00
合计	100,000.00	/	5,000.00	/	95,000.00	1,450,000.00	/	72,500.00	/	1,377,500.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	100,000.00	5,000.00	5.00
合计	100,000.00	5,000.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

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	

应收票据坏账准备	72,500.00	-67,500.00				5,000.00
合计	72,500.00	-67,500.00				5,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	54,653,417.59	47,003,597.46
1 年以内小计	54,653,417.59	47,003,597.46
1 至 2 年	4,974,003.70	3,279,779.78
2 至 3 年	666,891.30	32,800.03
3 年以上	24,216,026.55	24,205,093.21
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	84,510,339.14	74,521,270.48

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	84,510,339.14	100.00	27,646,165.19	32.71	56,864,173.95	74,521,270.48	100.00	26,893,091.08	36.09	47,628,179.40
其中：										
组合 1	84,510,339.14	100.00	27,646,165.19	32.71	56,864,173.95	74,521,270.48	100.00	26,893,091.08	36.09	47,628,179.40
合计	84,510,339.14	/	27,646,165.19	/	56,864,173.95	74,521,270.48	/	26,893,091.08	/	47,628,179.40

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	54,653,417.59	2,732,670.88	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	4,974,003.70	497,400.37	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	666,891.30	200,067.39	30.00
3 年以上	24,216,026.55	24,216,026.55	100.00
合计	84,510,339.14	27,646,165.19	

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

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 坏账准备	26,893,091.08	753,074.11				27,646,165.19
合计	26,893,091.08	753,074.11				27,646,165.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(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
SWITCH	8,235,665.80		8,235,665.80	9.75	7,548,859.59
南平市唯伊商贸有限公司	6,750,927.06		6,750,927.06	7.99	446,040.00
上海市宝山区交通委员会	6,750,800.00		6,750,800.00	7.99	337,540.00
济宁龙博商贸有限公司	6,088,261.00		6,088,261.00	7.20	304,413.05
北京咔嚓户外用品有限公司	4,852,480.00		4,852,480.00	5.74	242,624.00
合计	32,678,133.86		32,678,133.86	38.67	8,879,476.64

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

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

**(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

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

**(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	12,969,521.38	94.30	6,723,943.96	96.86
1至2年	565,354.25	4.11	99,379.77	1.43
2至3年	146,882.14	1.07	95,004.74	1.37
3年以上	71,013.91	0.52	23,511.54	0.34
合计	13,752,771.68	100.00	6,941,840.01	100.00

(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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津富士达自行车工业股份有限公司	4,000,000.00	29.09
无锡翔泰车辆配件有限公司	1,157,440.00	8.42
山东豪运科技发展有限公司	730,000.00	5.31
天津金科一德车业有限公司	710,428.00	5.17
CAKE O emission AB	525,554.25	3.82
合计	7,123,422.25	51.81

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,169,474.38	8,279,019.48

合计	18,169,474.38	8,279,019.48
----	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	12,849,097.68	2,566,065.12
1 年以内小计	12,849,097.68	2,566,065.12
1 至 2 年	6,010,226.24	6,056,441.82
2 至 3 年	790,897.09	557,800.00
3 年以上	695,306.90	625,581.90
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	20,345,527.91	9,805,888.84

(1). 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
往来及代垫款	6,823,086.08	783,891.17
借款	7,509,250.00	5,549,250.00
股权转让款	390,000.00	390,000.00

押金及保证金	2,887,396.18	1,519,682.33
备用金	1,117,266.58	225,669.06
其他	1,618,529.07	1,337,396.28
合计	20,345,527.91	9,805,888.84

## (2). 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)	
2024年1月1日余额		901,287.46	625,581.90	1,526,869.36
2024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		579,459.17	69,725.00	649,184.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		1,480,746.63	695,306.90	2,176,053.53

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

## (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	
其他应收款 坏账准备	1,526,869.36	649,184.17				2,176,053.53
合计	1,526,869.36	649,184.17				2,176,053.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 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

## (5). 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
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	7,509,250.00	36.91	借款	1至2年	652,925.00
上海万宁文化创意产业发展有限公司	505,782.58	2.49	押金及保证金	1年以内	50,578.26
上海万寔企业管理中心(有限合伙)	390,000.00	1.92	股权转让款	2至3年	117,000.00
天津全程邦德物流有限公司	253,748.00	1.25	往来及代垫款	1年以内	12,687.40
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	200,000.00	0.98	往来及代垫款	1年以内	10,000.00
合计	8,858,780.58	43.55	/	/	843,190.66

## (6). 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	21,543,651.47	5,226,433.82	16,317,217.65	18,002,520.48	5,226,433.82	12,776,086.66
在产品	1,854,625.31		1,854,625.31	1,780,679.93		1,780,679.93
库存商品	28,169,360.76	8,510,823.80	19,658,536.96	25,285,368.93	8,510,823.80	16,774,545.13
周转材料			-	13,186.05		13,186.05

消耗性生物资产				-		
合同履约成本				-		
发出商品	22,254,287.63	3,896,645.11	18,357,642.52	21,101,457.79	3,896,645.11	17,204,812.68
委托加工物资	25,432.15		25,432.15	8,815.20		8,815.20
合计	73,847,357.32	17,633,902.73	56,213,454.59	66,192,028.38	17,633,902.73	48,558,125.65

## (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	5,226,433.82					5,226,433.82
在产品						-
库存商品	8,510,823.80					8,510,823.80
周转材料						-
消耗性生物资产						-
合同履约成本						-
发出商品	3,896,645.11					3,896,645.11
委托加工物资						-
合计	17,633,902.73	-	-	-	-	17,633,902.73

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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

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		
待认证待抵扣进项税	2,222,521.26	1,884,528.19
预缴企业所得税		2,148,160.31
其他		136.50
合计	2,222,521.26	4,032,825.00

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

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

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
上海浦江缆索经销有限公司	7,260,623.85			4,179,765.26						11,440,389.11	
沛石健康管理（上海）有限公司	4,005,043.35			-27,800.37						3,977,242.98	
绩溪中能建中路高空风	47,198,775.11			-392,327.19						46,806,447.92	

能发电有限公司											
上海满电未来智能科技有限公司（注1）										-	
天津碳源科技有限公司（注2）										-	
小计	58,464,442.31			3,759,637.70						62,224,080.01	
合计	58,464,442.31			3,759,637.70						62,224,080.01	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

注 1、公司对上海满电未来智能科技有限公司的初始投资成本为 400.00 万元，本期末上海满电未来智能科技有限公司净资产为负，公司对上海满电未来智能科技有限公司核算的账面价值为零。

注 2、公司对天津碳源科技有限公司的初始投资成本为 500.00 万元，本期末天津碳源科技有限公司净资产为负，公司对天津碳源科技有限公司核算的账面价值为零。

(2) 本期无计提长期股权投资减值准备情况。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	227,544,796.23	222,754,796.23
其中：权益工具投资	227,544,796.23	222,754,796.23
合计	227,544,796.23	222,754,796.23

## 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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,466,229.00	1,960,000.00	5,426,229.00
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,466,229.00	1,960,000.00	5,426,229.00
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,316,965.90	1,161,752.53	4,478,718.43
2. 本期增加金额		19,600.02	19,600.02
(1) 计提或摊销		19,600.02	19,600.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,316,965.90	1,181,352.55	4,498,318.45
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	149,263.10	778,647.45	927,910.55
2. 期初账面价值	149,263.10	798,247.47	947,510.57

## (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	56,230,580.67	56,197,072.11
固定资产清理		398,230.08
合计	56,230,580.67	56,595,302.19

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,020,351.51	23,337,512.38	17,030,629.84	17,495,165.17	155,883,658.90
2. 本期增加金额		3,230,760.85	335,823.01	117,840.58	3,684,424.44
(1) 购置		3,230,760.85	335,823.01	117,840.58	3,684,424.44
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额		163,635.02	0	186,244.36	349,879.38
(1) 处置或报废		163,635.02		186,244.36	349,879.38
4. 期末余额	98,020,351.51	26,404,638.21	17,366,452.85	17,426,761.39	159,218,203.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,186,531.76	17,650,524.14	12,340,898.96	14,051,290.92	96,229,245.78
2. 本期增加金额	1,536,795.33	927,401.13	574,090.61	396,881.13	3,435,168.20
(1) 计提	1,536,795.33	927,401.13	574,090.61	396,881.13	3,435,168.20
3. 本期减少金额	-	50,243.12	-	83,888.58	134,131.70
(1) 处置或报废		50,243.12		83,888.58	134,131.70
4. 期末余额	53,723,327.09	18,527,682.15	12,914,989.57	14,364,283.47	99,530,282.28
三、减值准备					

1. 期初余额	1,805,533.51	1,651,807.50			3,457,341.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					-
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					-
4. 期末余额	1,805,533.51	1,651,807.50			3,457,341.01
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	42,491,490.91	6,225,148.56	4,451,463.28	3,062,477.92	56,230,580.67
2. 期初账面价值	44,028,286.24	4,035,180.74	4,689,730.88	3,443,874.25	56,197,072.11

**(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
机器设备	7,235,486.96	5,602,165.06	1,633,321.90		
合计	7,235,486.96	5,602,165.06	1,633,321.90		

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	26,442,454.18

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		398,230.08
合计		398,230.08

**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	5,300,538.82	5,136,082.49
工程物资		
合计	5,300,538.82	5,136,082.49

**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
永久园区二期	2,076,431.63		2,076,431.63	2,068,396.23		2,068,396.23
真大路560号三楼展厅	419,843.17		419,843.17	1,209,751.44		1,209,751.44
绩溪中路高空风能发电技术改进项目	2,118,487.32		2,118,487.32	1,172,158.12		1,172,158.12
永久车间附房建设工程	280,000.00		280,000.00	280,000.00		280,000.00
永久车间地坪、流水线等改造工程	265,000.00		265,000.00	265,000.00		265,000.00
永久准入项目改造工程	70,873.79		70,873.79	70,873.79		70,873.79
23号厂房外地面硬化工程	69,902.91		69,902.91	69,902.91		69,902.91
合计	5,300,538.82	-	5,300,538.82	5,136,082.49		5,136,082.49

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,468,119.45	31,468,119.45
2. 本期增加金额	268,656.89	268,656.89
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	31,736,776.34	31,736,776.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,339,304.05	5,339,304.05
2. 本期增加金额	3,126,704.05	3,126,704.05
(1) 计提	3,126,704.05	3,126,704.05
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,466,008.10	8,466,008.10
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	23,270,768.24	23,270,768.24

2. 期初账面价值	26,128,815.40	26,128,815.40
-----------	---------------	---------------

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	天风技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,130,791.77	4,589,136.89	100,000,000.00	190,719,928.66
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	86,130,791.77	4,589,136.89	100,000,000.00	190,719,928.66
二、累计摊销				
1. 期初余额	33,099,591.44	4,440,628.16	85,555,556.19	123,095,775.79
2. 本期增加金额	854,164.62	29,698.26	3,333,333.36	4,217,196.24
(1) 计提	854,164.62	29,698.26	3,333,333.36	4,217,196.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	33,953,756.06	4,470,326.42	88,888,889.55	127,312,972.03
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	52,177,035.71	118,810.47	11,111,110.45	63,406,956.63
2. 期初账面价值	53,031,200.33	148,508.73	14,444,443.81	67,624,152.87

## (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	其他	处置	其他	
上海永久进出口有限公司	141,386.00					141,386.00
上海中路保龄设备安装有限公司	51,876.06					51,876.06
合计	193,262.06					193,262.06

### (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	其他	处置	其他	
上海永久进出口有限公司	141,386.00					141,386.00
上海中路保龄设备安装有限公司	51,876.06					51,876.06
合计	193,262.06					193,262.06

### (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
真大路560号综合楼改建	46,634,224.35	1,163,810.52	4,835,196.27		42,962,838.60
飞行体制作厂房（观达路）温度检测、监控、无线系统工程	278,564.04		98,316.66		180,247.38
芜湖示范电站	124,711.32		124,711.32		-
装修费	2,391,662.76		114,890.77		2,276,771.99
合计	49,429,162.47	1,163,810.52	5,173,115.02	-	45,419,857.97

## 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
其他非流动金融资产公允价值变动	141,488,965.24	35,372,241.31	140,600,738.51	35,150,184.63
长期应付职工薪酬	26,760,000.00	6,690,000.00	28,510,000.00	7,127,500.00
预计负债	4,640,000.00	1,160,000.00	1,980,000.00	495,000.00
租赁负债	17,180,303.22	4,295,075.81	23,518,963.82	5,879,740.95
信用减值准备	1,334,758.28	333,689.57	792,839.92	198,209.98
可抵扣亏损	12,270,728.16	3,067,682.04	9,093,238.48	2,273,309.62
合计	203,674,754.90	50,918,688.73	204,495,780.73	51,123,945.18

### (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
其他非流动金融资产公允价值变动	106,612,515.08	26,653,128.77	106,440,332.84	26,610,083.21

剩余股权由长期股权投资权益法转换为交易性金融资产视同处置产生的利得	41,247,658.69	10,311,914.67	41,247,658.69	10,311,914.67
使用权资产	24,044,411.75	6,011,102.94	26,128,815.40	6,532,203.87
合计	171,904,585.52	42,976,146.38	173,816,806.93	43,454,201.75

## (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

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	42,976,146.38	42,343,727.52
可抵扣亏损	174,124,472.90	170,946,983.22
合计	217,100,619.28	213,290,710.74

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	45,709,936.65	42,532,446.97	
2025年	31,569,203.17	31,569,203.17	
2026年	54,544,239.16	54,544,239.16	
2027年	15,716,120.10	15,716,120.10	
2028年	26,584,973.82	26,584,973.82	
合计	174,124,472.90	170,946,983.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	4,035,398.20		4,035,398.20	6,026,762.20		6,026,762.20
预付工程款	895,535.28		895,535.28	559,709.55		559,709.55
待抵扣进项税			-	198,165.14		198,165.14
合计	4,930,933.48	-	4,930,933.48	6,784,636.89		6,784,636.89

## 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	874,413.66	874,413.66	其他	尚未结算的存款利息	22,003,463.66	22,003,463.66	冻结	因仲裁等原因被冻结
投资性房地产	927,910.55	927,910.55	抵押	用于向银行抵押借款	947,510.57	947,510.57	抵押	用于向银行抵押借款
合计	1,802,324.21	1,802,324.21	/	/	22,950,974.23	22,950,974.23	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**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
应付供应商	55,702,225.34	54,773,545.99
合计	55,702,225.34	54,773,545.99

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	5,004,356.15	7,059,972.62
合计	5,004,356.15	7,059,972.62

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	36,489,584.65	50,813,510.33
合计	36,489,584.65	50,813,510.33

**(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	2,048,529.88	37,991,488.28	38,873,964.85	1,166,053.31
二、离职后福利-设定提存计划		4,455,050.23	4,455,050.23	-
三、辞退福利		50,000.00	50,000.00	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	2,048,529.88	42,496,538.51	43,379,015.08	1,166,053.31

**(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	2,048,529.88	32,780,253.61	33,668,998.58	1,159,784.91
二、职工福利费		1,158,832.49	1,158,832.49	-
三、社会保险费		2,311,057.92	2,311,057.92	-
其中：医疗保险费		2,109,646.45	2,109,646.45	-
工伤保险费		142,976.58	142,976.58	-
其他		58,434.89	58,434.89	-
四、住房公积金		1,681,768.84	1,681,768.84	-
五、工会经费和职工教育经费		59,575.42	53,307.02	6,268.40
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	2,048,529.88	37,991,488.28	38,873,964.85	1,166,053.31

**(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		4,237,805.95	4,237,805.95	
2、失业保险费		217,244.28	217,244.28	
3、企业年金缴费				
合计		4,455,050.23	4,455,050.23	

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	2,105,659.79	2,021,722.93

企业所得税	3773968.25	640,779.70
个人所得税	236,412.77	259,003.56
城市维护建设税	70594.79	81,683.61
房产税	352477.38	283,553.41
教育费附加	72949.69	79,581.36
土地使用税	43027.44	43,027.44
印花税	51025.93	48,991.24
其他		
合计	6,706,116.04	3,458,343.25

#### 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	87,402.00	87,402.00
其他应付款	74,728,198.30	64,144,484.20
合计	74,815,600.30	64,231,886.20

##### (2). 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	87,402.00	87,402.00
合计	87,402.00	87,402.00

#### 其他应付款

##### (1). 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
应付土地款	419,360.00	419,360.00
押金及保证金	33,552,679.62	31,067,295.94
应付暂收款项、预提费用及其他往来	40,756,158.68	32,657,828.26
合计	74,728,198.30	64,144,484.20

##### (2). 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	4,056,036.02	3,061,425.52
1年内到期的长期应付职工薪酬	3,800,000.00	3,930,000.00
1年内到期的租赁负债（附注七、47）	8,078,874.88	12,640,213.89
合计	15,934,910.90	19,631,639.41

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税	1,302,570.18	3,995,083.67
年末已背书未终止确认的票据	100,000.00	1,450,000.00
合计	1,402,570.18	5,445,083.67

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	30,000,000.00	32,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	32,000,000.00

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,180,303.22	23,533,363.76
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	8,078,874.88	12,640,213.89
合计	9,101,428.34	10,893,149.87

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

(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	22,960,000.00	24,580,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	22,960,000.00	24,580,000.00

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	28,510,000.00	31,880,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-46,978.79	370,784.03
1. 当期服务成本	-1,796,978.79	-1,359,215.97
2. 过去服务成本	1,750,000.00	1,730,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-5,503,021.21	-6,210,784.03
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,703,021.21	-2,100,784.03
3. 转入一年内到期非流动负债	-3,800,000.00	-4,110,000.00
五、期末余额	22,960,000.00	26,040,000.00

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	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
未决仲裁	1,980,000.00	4,640,000.00	详见附注十六、2
合计	1,980,000.00	4,640,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见附注十六、2

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	321,447,910.00						321,447,910.00

## 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）	40,269,720.20			40,269,720.20
其他资本公积	4,624,604.25			4,624,604.25
合计	44,894,324.45			44,894,324.45

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	40,789,237.06			40,789,237.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,789,237.06			40,789,237.06

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	201,985,883.33	179,472,193.04
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	201,985,883.33	179,472,193.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,486,551.56	24,100,752.62
减：提取法定盈余公积		1,587,062.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	204,472,434.89	201,985,883.33

## 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	495,285,210.37	430,819,189.65	446,198,218.97	380,269,833.80
其他业务	23,265,288.55	7,164,715.85	12,633,400.88	4,193,874.54
合计	518,550,498.92	437,983,905.50	458,831,619.85	384,463,708.34

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
销售商品	492,252,309.01	430,717,700.25	437,505,113.92	378,045,742.13
房屋租赁	22,098,443.63	6,502,191.12	17,028,916.31	5,258,666.01
其他	4,199,746.28	764,014.13	4,297,589.62	1,159,300.20
合计	518,550,498.92	437,983,905.50	458,831,619.85	384,463,708.34
按经营地区分类				
内销	510,286,414.94	430,997,217.77	456,957,038.64	382,886,136.38

外销	8,264,083.98	6,986,687.73	1,874,581.21	1,577,571.96
合计	518,550,498.92	437,983,905.50	458,831,619.85	384,463,708.34
按商品转让的时间分类				
时点确认	493,442,737.29	431,421,924.98	438,809,919.54	379,175,767.33
时段内确认	25,107,761.63	6,561,980.52	20,021,700.31	5,287,941.01
合计	518,550,498.92	437,983,905.50	458,831,619.85	384,463,708.34
按销售渠道分类				
直销	97,565,815.47	64,929,583.07	61,553,438.14	39,536,077.32
经销	420,984,683.45	373,054,322.43	397,278,181.71	344,927,631.02
合计	518,550,498.92	437,983,905.50	458,831,619.85	384,463,708.34

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 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	327,037.61	369,197.92
教育费附加	293,405.31	315,579.82
资源税	-	-
房产税	986,293.91	846,485.59
土地使用税	300,777.04	320,514.62
车船使用税	2,881.44	6,419.60
印花税	37,103.61	99,045.04
合计	1,947,498.92	1,957,242.59

## 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
工资及福利费	12,530,070.72	7,980,187.43
社会保险费	3,748,806.30	2,629,618.94
差旅费	889,949.07	918,207.61
运输及物流费用	154,996.77	113,390.77

广告宣传费	1,538,738.92	1,504,789.87
展览会务费	3,616,071.95	3,950,268.48
办公费	1,192,704.22	995,323.03
业务招待费	350,360.33	250,179.64
审计、法律及咨询费	942,162.64	1,206,246.63
租赁及物业费	1,604,325.54	1,789,151.29
折旧费	323,689.57	175,162.98
商检及服务代理费	640,603.67	
三包损失费	1,647,787.61	2,518,950.90
其他零星费用	318,427.37	350,750.37
合计	29,498,694.68	24,382,227.94

#### 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
工资及福利费	16,239,978.78	12,543,678.59
人员精算费用	-46,978.79	637,904.33
社会保险费及公积金	2,818,622.38	2,358,317.50
差旅费	1,211,451.30	886,274.25
折旧费	2,096,302.66	2,314,857.29
无形资产摊销	875,412.78	887,412.67
审计、咨询费	2,932,444.20	3,507,685.92
物料消耗	99,289.18	4,940.20
诉讼费	37,411.49	116,411.24
租赁及物业费	2,490,277.76	1,347,051.84
修理费	469,783.74	425,441.13
广告宣传费	228,852.86	628,437.42
会务费	126,280.48	150,320.63
办公费	2,116,977.92	1,930,422.40
业务招待费	1,446,384.16	1,853,143.22
长期待摊费用摊销	665,706.06	505,315.04
其他零星费用	557,428.37	619,024.12
合计	34,365,625.33	30,716,637.79

#### 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
人员投入	4,946,438.84	4,804,763.90
折旧、摊销	3,649,947.46	3,119,201.20
直接投入（材料）	416,989.85	120,251.97
其他费用	2,507,508.62	457,076.89
合计	11,520,884.77	8,501,293.96

#### 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	1,592,493.42	1,661,019.09
减：利息收入	673,909.81	683,714.56
汇兑损益	-239,265.39	-1,821,859.09
其他	127,637.84	129,659.55
合计	806,956.06	-714,895.01

**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	372,542.21	971,034.19
进项税加计抵减及增值税减免		250,922.81
代扣个人所得税手续费	37,803.43	46,377.22
合计	410,345.64	1,268,334.22

**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	3,759,637.70	-98,724.30
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	1,425.87	1,538.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	391,844.76	28,990.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		6,786,449.57
合计	4,152,908.33	6,718,253.41

**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	-1,230,394.46	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

其他非流动金融资产	290,000.00	-7,138,230.89
合计	-940,394.46	-7,138,230.89

**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	67,500.00	
应收账款坏账损失	-753,074.11	-804,496.49
其他应收款坏账损失	-649,184.17	-201,819.55
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		
合计	-1,334,758.28	-1,006,316.04

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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
无形资产处置利得或损失	782,150.85	
其他资产处置利得或损失	4,857.00	
合计	787,007.85	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	67,542.26	74,808.84	67,542.26
合计	67542.26	74,808.84	67,542.26

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		190,000.00	
其他	24,949.59	151,416.67	24,949.59
仲裁赔偿支出	2,660,000.00	2,440,000.00	2,660,000.00
合计	2,684,949.59	2,781,416.67	2,684,949.59

**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	3,709,571.03	161,464.44
递延所得税费用	-272,798.92	-185,976.95
合计	3,436,772.11	-24,512.51

**(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	2,884,635.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	721,158.85
子公司适用不同税率的影响	3,364,272.11
调整以前期间所得税的影响	-600,160.44
非应税收入的影响	-939,909.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	449,186.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-794,372.42
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	1,236,597.32
所得税费用	3,436,772.11

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	673,909.81	683,714.56
营业外收入	67,542.26	74,808.84
其他收益	410,345.64	1,268,334.22
其他企业间往来	30,640,663.96	19,647,397.62
合计	31,792,461.67	21,674,255.24

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
费用支出	21,513,420.37	20,472,100.53
营业外支出	2,684,949.59	341,416.67
仲裁冻结款		9,773,006.00
其他企业间往来	1,465,283.15	11,696,488.76
合计	25,663,653.11	42,283,011.96

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
收到企业间借款	11,040,000.00	7,200,000.00
合计	11,040,000.00	7,200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	5,547,972.82	1,430,773.00
合计	5,547,972.82	1,430,773.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

偿还租赁负债本金和利息所支付的现金

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	
长期借款 (包含一年内到期的非流动负债)	35,061,425.52		56,036.02	1,061,425.52		34,056,036.02
租赁负债 (包含一年内到期的非流动负债)	23,533,363.76			5,547,972.82	805,087.72	17,180,303.22
合计	58,594,789.28		56,036.02	6,609,398.34	805,087.72	51,236,339.24

(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	-552,136.70	6,685,349.62
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,334,758.28	1,006,316.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,435,168.20	3,275,464.15
使用权资产摊销	3,126,704.05	666,016.24
无形资产摊销	4,236,796.26	4,229,196.13

长期待摊费用摊销	5,173,115.02	6,000,563.74
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）	-787,007.85	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	940,394.46	7,138,230.89
财务费用（收益以“-”号填列）	1,353,228.03	-160,840.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,152,908.33	-6,718,253.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	205,256.45	-531,109.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-478,055.37	345,132.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,655,328.94	-10,809,783.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,927,861.83	-23,894,353.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,384,826.99	29,125,283.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,363,051.28	16,357,213.26
<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		
减：现金的期初余额	166,664,365.37	198,309,188.65
加：现金等价物的期末余额	149,299,586.97	204,836,837.91
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,364,778.40	6,527,649.26

**(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	149,299,586.97	166,664,365.37
其中：库存现金	162,336.70	169,430.70
可随时用于支付的银行存款	145,172,957.69	162,055,000.51

可随时用于支付的其他货币资金	3,964,292.58	4,439,934.16
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	149,299,586.97	166,664,365.37
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

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			13,757,905.59
其中：美元	1,930,427.61	7.1268	13,757,771.49
日元	3,000.00	0.0447	134.10
应收账款			14,076,126.43
其中：美元	1,975,097.72	7.1268	14,076,126.43

(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

企业名称	经营地址	记账本位币
中路全球投资有限公司	香港特别行政区	人民币

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
无锡市雅泰机械科技有限公司	江苏永久摩托车科技有限公司	房屋及建筑物	4,400,000.00	2023.1.1	2024.12.31	- 1,127,207.49
宁波蔚阁上宸文化发展有限公司	上海杉濡文化发展有限公司	房屋及建筑物	12,000,000.00	2023.7.1	2033.8.31	-682,549.66
天津中信富泰金属制品有限公司	天津永久智能科技有限公司	房屋及建筑物	3,000,000.00	2023.8.15	2033.8.14	-159,186.28
天津富士达科技有限公司	天津永久智能科技有限公司	房屋及建筑物	2,880,800.40	2023.1.1	2027.12.31	-278,431.36
天津福盛达运动器材有限公司	永久新能源科技(天津)有限公司	房屋及建筑物	2,893,899.96	2023.10.21	2026.10.20	-479,291.75

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

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、43、47。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	473,377.61
短期或低价值资产租赁费用(适用简化处理)	营业成本	526,222.07
	销售费用	1,004,325.54
	研发费用	39,047.62
	管理费用	783,465.31

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 7,901,033.36 (单位：元 币种：人民币)

项目	列报项目	金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	5,547,972.82
对短期租赁或低价值资产支付的付款额	经营活动现金流出	2,353,060.54

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	22,098,443.63	
合计	22,098,443.63	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	38,817,476.86	29,214,876.52
第二年	22,850,145.16	17,704,750.16
第三年	11,089,862.15	1,010,005.00
第四年	6,020,444.39	223,104.00
第五年	3,127,712.62	55,776.00
五年后未折现租赁收款额总额	81,905,641.18	48,208,511.68

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用  不适用

## 83、数据资源

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
人员投入	4,946,438.84	4,804,763.90
折旧、摊销	3,649,947.46	3,119,201.20

直接投入（材料）	416,989.85	120,251.97
其他费用	2,507,508.62	457,076.89
合计	11,520,884.77	8,501,293.96
其中：费用化研发支出	11,520,884.77	8,501,293.96
资本化研发支出		

**(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

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海中路实业有限公司	上海	125,800,000.00	上海	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
上海中路保龄设备安装有限公司	上海	5,000,000.00	上海	施工		100.00	同一控制下企业合并取得
上海永久进出口有限公司	上海	5,090,000.00	上海	贸易	100.00		设立
上海莱迪科斯实业有限公司	上海	3,000,000.00	上海	制造		100.00	设立
上海永久自行车有限公司	上海	12,000,000.00	上海	贸易	100.00		设立
上海中路永久文化传播有限公司	上海	3,000,000.00	上海	广告	100.00		设立
中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	41,500,000.00	上海	投资	99.00		设立
上海自行车厂	上海	8,800,000.00	上海	制造	100.00		非同一控制下企业合并取得
上海指玄信息科技有限公司	上海	10,000,000.00	上海	信息技术	100.00		设立

中路全球投资有限公司	香港	0.89	香港	投资	100.00		设立
广东高空风能技术有限公司	广东省广州市	178,744,700.00	广东省广州市	能源技术	62.84		同一控制下企业合并取得
佛山南海高空风能技术有限公司	广东省佛山市	10,000,000.00	广东省佛山市	能源技术		62.84	同一控制下企业合并取得
芜湖天风新能源科技有限公司	安徽省芜湖市	10,000,000.00	安徽省芜湖市	能源技术		62.84	同一控制下企业合并取得
上海中路旅游发展有限公司	上海	50,000,000.00	上海	酒店管理	100.00		设立
上海杉濡文化发展有限公司	上海	30,000,000.00	上海	服务	51.00		设立
莱迪科斯(安庆)纳米皮有限公司	安徽省安庆市	62,500,000.00	安徽省安庆市	材料技术		80.00	设立
江苏永久摩托车科技有限公司	江苏省海安市	10,000,000.00	江苏省海安市	制造		51.00	设立
永久新能源科技(天津)有限公司	天津市	10,000,000.00	天津市	制造		51.00	设立
宣城中路天风运维有限公司	安徽省宣城市	1,000,000.00	安徽省宣城市	能源技术		85.14	设立
天津永久智能科技有限公司	天津市	10,000,000.00	天津市	制造		51.00	设立

上海崑熠物业管理有 限公司	上海	1,000,000.00	上海	物 业 管 理		100.00	设立
------------------	----	--------------	----	------------	--	--------	----

## (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
广东高空风能技术有限公司	37.16	-3,128,466.85		- 43,395,337.09
上海杉濡文化发展有限公司	49.00	29,347.64		5,419,632.30
莱迪科斯(安庆)纳米皮有限公司	20.00	-25,829.82		- 22,821,233.64
江苏永久摩托车科技有限公司	49.00	575,838.03		7,585,392.06
中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1.00	-8,972.22		1,464,964.48

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
广东高空风能技术有限公司	52,447,131.00	24,652,817.27	77,099,948.27	149,119,867.70	1,700,744.27	150,820,611.97	50,445,970.23	28,560,168.99	79,006,139.22	143,974,016.27	2,080,583.77	146,054,600.04
上海杉濡文化发展有限公司	8,560,823.99	60,445,935.27	69,006,759.26	10,248,531.58	47,697,753.58	57,946,285.16	10,730,858.28	66,116,524.10	76,847,382.38	20,574,093.99	45,272,707.44	65,846,801.43
莱迪科斯（安庆）纳米皮有限公司	6,062,041.33		6,062,041.33	168,209.50		168,209.50	6,968,089.52		6,968,089.52	945,108.60		945,108.60
江苏永久摩托车科技有限公司	36,565,194.15	2,355,229.13	38,920,423.28	23,440,031.34		23,440,031.34	25,788,894.31	4,979,914.15	30,768,808.46	15,985,540.80	478,055.37	16,463,596.17
中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	126,484,520.56	20,787,671.23	147,272,191.79	1,000,800.00		1,000,800.00	131,881,199.25	16,287,671.23	148,168,870.48	1,000,280.00		1,000,280.00

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
广东高空风能技术有限公司	3,009,318.00	-6,672,202.88	-6,672,202.88	453,517.80	2,992,784.00	-5,105,039.50	-5,105,039.50	-8,160,825.72
上海杉濡文化发展有限公司	10,761,962.66	59,893.15	59,893.15	3,624,363.17	10,581,812.27	1,452,700.40	1,452,700.40	3,452,947.95
莱迪科斯（安庆）纳米皮有限公司		-129,149.09	-129,149.09	-464,908.11		-1,084,498.86	-1,084,498.86	-265,062.18
江苏永久摩托车科技有限公司	58,064,138.43	1,175,179.65	1,175,179.65	4,175,563.03	53,783,543.27	1,673,425.50	1,673,425.50	-11,966,876.45
中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		-675,142.01	-675,142.01	-29,138.99		1,131,465.89	1,131,465.89	-431,359.64

## (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

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	安徽省宣城市绩溪县	安徽省宣城市绩溪县	风力发电	49.00		权益法

## (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
	绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	
流动资产	42,523,736.94	39,328,484.80
非流动资产	68,094,408.27	65,572,612.18
资产合计	110,618,145.21	104,901,096.98
流动负债	20,100,702.88	13,582,986.91
非流动负债		
负债合计	20,100,702.88	13,582,986.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	90,517,442.33	91,318,110.07
按持股比例计算的净资产份额	44,353,546.74	44,745,873.93

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	46,806,447.92	47,198,775.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-800,667.74	-856.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-800,667.74	-856.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	62,224,080.01	58,464,442.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	3,759,637.70	-98,724.30
—其他综合收益		
—综合收益总额	3,759,637.70	-98,724.30

## (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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海满电未来智能科技有限公司			
天津碳源科技有限公司			

其他说明

公司对上海满电未来智能科技有限公司和天津碳源科技有限公司的投资协议中，不存在损失赔偿的义务。

(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

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
与收益相关	372,542.21	971,034.19
合计	372,542.21	971,034.19

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融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：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

本公司各项借款以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
长期借款		2,056,036.02	2,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	34,056,036.02
合计		2,056,036.02	2,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	34,056,036.02

项目	上年年末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
长期借款		1,061,425.52	2,000,000.00	17,000,000.00	15,000,000.00	35,061,425.52
合计		1,061,425.52	2,000,000.00	17,000,000.00	15,000,000.00	35,061,425.52

## 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。于2024年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加146,500.00元（2023年12月31日：262,500.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	13,757,771.49	134.10	13,757,905.59	8,420,900.38	150.60	8,421,050.98
应收账款	14,076,126.43		14,076,126.43	14,692,326.75		14,692,326.75
合计	27,833,897.92	134.10	27,834,032.02	23,113,227.13	150.60	23,113,377.73

于2024年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少税前净利润139,170.16元（2023年12月31日：115,566.89元）。管理层认为0.5%合理反映了下一年度人民币对美元等可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司持有的主要权益工具投资列示如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	34,229,334.89	35,444,685.62
其他非流动金融资产	227,544,796.23	222,754,796.23
合计	261,774,131.12	258,199,481.85

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 0.5%，则本公司将增加或减少税前净利润 1,308,870.66 元（2023 年 12 月 31 日：1,290,997.41 元）。管理层认为 0.5% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用  不适用

### (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			合计
	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	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	34,229,334.89			34,229,334.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,229,334.89			34,229,334.89
(1) 基金	272,141.52			272,141.52
(2) 理财产品	32,448,563.21			32,448,563.21
(3) 权益工具	1,508,630.16			1,508,630.16
(二) 其他非流动金融资产			227,544,796.23	227,544,796.23
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			227,544,796.23	227,544,796.23
(1) 权益工具投资			227,544,796.23	227,544,796.23
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	34,229,334.89		227,544,796.23	261,774,131.12

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

**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

本公司的其他权益工具投资采用第三层次公允价值计量，对于持有的非上市公司股权，在活跃市场中不能直接观察其公允价值，采用最近可能取得的被投资单位股权转让价格或其他相关依据作为其公允价值。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

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 (%)
上海中路（集团）有限公司	上海	投资	30,000.00 万元	7.83	7.83

本企业最终控制方是陈荣

**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

详见附注十、1 在子公司中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注七、17 长期股权投资。

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海轱辘信息技术有限公司	参股公司
上海永友智行电动自行车有限责任公司（注1）	母公司股东陈通曾参股的公司
上海蹦果文化传播有限公司	参股公司
北京福瑞通科技有限公司	参股公司
上海辅珞建筑工程有限公司（注2）	控股子公司的少数股东
无锡市雅泰机械科技有限公司（注2）	控股子公司的少数股东控制的公司
安庆咖来菲去物联网科技有限公司	实际控制人间接参股的公司
天津福盛达运动器材有限公司（注2）	控股子公司的少数股东

其他说明

注1：母公司股东陈通参股的公司，陈通已于2018年11月退出；

注2：对于控股子公司的少数股东及其控制的企业，在合并财务报表附注中披露的关联方交易仅限于该等特定关联方与其可施加重大影响的本集团内组成部分之间的交易和往来余额，不包含与集团内其无法实施重大影响的组成部分之间的交易和往来余额。

**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
无锡市雅泰机械科技有限公司	采购材料	15,340,581.00			16,081,181.00
天津福盛达运动器材有限公司	采购材料、商品	1,547,077.77			3,867,620.17

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
安庆咖来菲去物联网科技有限公司	实际控制人间接参股的公司		9,804.00

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海满电未来智能科技有限公司	房屋及建筑物		48,000.00

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	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	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------------	------------------	-------	-------------	----------

				额（如适用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
无锡市雅泰机械科技有限公司	房屋及建筑物	1,170,000.00	1,050,000.00								
天津福盛达运动器材有限公司	房屋及建筑物	482,316.66	482,316.66								

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海辅珞建筑工程有限公司保证担保、中路股份有限公司土地房产抵押担保	34,000,000.00	2021/5/10	2031/5/9	否

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				

上海浦江缆索经销有限公司	7,200,000.00	2024/1/5	2024/12/25	
上海浦江缆索经销有限公司	3,840,000.00	2024/1/18	2024/12/25	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	5,549,250.00	2023/12/20	2024/12/19	
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	1,960,000.00	2024/1/2	2024/12/19	

## (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	181.78	145.18

## (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
应收账款	北京福瑞通科技有限公司	490,000.00	490,000.00	490,000.00	490,000.00
应收账款	上海永友智行电动自行车有限责任公司	2,108,777.50	2,108,777.50	2,108,777.50	2,108,777.50
应收账款	上海满电未来智能科技有限公司	50,863.25	2,543.16	50,863.25	2,543.16
应收账款	绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	273,600.00	27,360.00	971,170.00	52,217.48
其他应收款	绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	7,509,250.00	652,925.00	5,549,250.00	554,925.00
其他应收款	上海蹦果文化传播有限公司	254,400.00	250,440.00	254,400.00	250,440.00

## (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
应付账款	天津福盛达运动器材有限公司	1,547,077.77	1,769,642.82
应付账款	无锡市雅泰机械科技有限公司	1,368,341.00	
合同负债	绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	14,722,781.03	14,878,761.06
合同负债	上海满电未来智能科技有限公司	113,097.35	113,097.35
合同负债	无锡市雅泰机械科技有限公司		2.83
其他应付款	无锡市雅泰机械科技有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	沛石健康管理（上海）有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	上海满电未来智能科技有限公司	16,800.00	16,800.00
其他应付款	天津福盛达运动器材有限公司	2,013,641.11	2,153,322.75

## (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

□适用 √不适用

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司以所拥有的座落在上海市宝山区真大路 560 号 5-10、12 幢的房地产，投资性房地产账面价值 927,910.55 元，向上海农村商业银行嘉定支行抵押担保借款 4,000.00 万元，借款期限为 2021 年 5 月 10 日至 2031 年 5 月 9 日。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

公司全资子公司上海永久自行车有限公司涉及特许经营合同纠纷未决仲裁案，仲裁案件申请人要求上海永久公司承担连带赔偿责任。截止本财务报表报出日，尚有 25 个尚未有仲裁结果，永久公司计提了预计负债 464 万元。2024 年 7 月 1 日至本财务报表报出日，又新增 4 个仲裁案件。永久公司上述未仲裁案件金额共计 1,441 万元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、重要债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	自行车与其他	高空风能新能源	分部间抵销	合计
营业收入	515,541,180.92	3,009,318.00		518,550,498.92
营业成本	437,924,116.10	59,789.40		437,983,905.50
净利润	9,824,874.52	-10,377,011.22		-552,136.70
资产总额	1,013,487,393.97	69,298,648.74	210,890,200.00	871,895,842.71
负债总额	273,653,781.81	155,043,909.78	121,798,700.00	306,898,991.59

## (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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的母公司上海中路(集团)有限公司(以下简称“中路集团”)直接持有本公司 2,515.83 万股，占公司总股本比例为 7.83%，其中被质押 24,309,400 股，被标

记 2,835,800 股，被司法累计冻结及轮候冻结 755,130,949 股。若未来上述被质押或被冻结的股权被申请处置或执行，将可能导致公司未来的实际控制权发生变化。

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	16,054,676.86	7,444,665.55
1 年以内小计	16,054,676.86	7,444,665.55
1 至 2 年	273,600.00	73,179.57
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	16,328,276.86	7,517,845.12

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	16,328,276.86	100.00	32,629.62	8.61	16,295,647.24	7,517,845.12	100.00	22,918.40	0.30	7,494,926.72
其中：										

组合 1 (账龄组合)	378,992.42	2.32	32,629.62	8.61	346,362.80	385,188.34	5.12	22,918.40	5.95	362,269.94
组合 2 (内部关联方组合)	15,949,284.44	97.68			15,949,284.44	7,132,656.78	94.88			7,132,656.78
合计	16,328,276.86	/	32,629.62	/	16,295,647.24	7,517,845.12	/	22,918.40	/	7,494,926.72

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 (账龄组合)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	105,392.42	5,269.62	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	273,600.00	27,360.00	10.00
合计	378,992.42	32,629.62	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2 (内部关联方组合)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提理由
内部关联方	15,949,284.44		正常经营的全资子公司
合计	15,949,284.44		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 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

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	
应收账款坏账准备	22,918.40	9,711.22				32,629.62
合计	22,918.40	9,711.22				32,629.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (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
上海永久自行车有限公司	15,949,284.44		15,949,284.44	97.68	
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	273,600.00		273,600.00	1.68	27,360.00
上海鸣爵五金机电有限公司	105,120.00		105,120.00	0.64	5,256.00
上海博铭龙达供应链管理有限公司	272.42		272.42	-	13.62
合计	16,328,276.86		16,328,276.86	100.00	32,629.62

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	152,898,012.17	131,020,694.64
合计	152,898,012.17	131,020,694.64

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(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

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	35,921,375.27	15,976,026.04
1 年以内小计	35,921,375.27	15,976,026.04
1 至 2 年	13,032,286.31	11,592,286.10
2 至 3 年	23,829,908.20	23,299,908.20
3 年以上	81,028,118.39	80,863,239.56
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	153,811,688.17	131,731,459.90

**(2). 按款项性质分类**

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
往来及代垫款	145,590,987.49	125,568,296.59
借款	7,509,250.00	5,549,250.00

股权转让款	390,000.00	390,000.00
押金及保证金	276,878.83	172,311.00
其他	44,571.85	51,602.31
合计	153,811,688.17	131,731,459.90

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		710,765.26		710,765.26
2024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		37,886.43	164,878.83	202,765.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		748,651.69	164,878.83	913,530.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	710,765.26	202,910.74				913,676.00
合计	710,765.26	202,910.74				913,676.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广东高空风能技术有限公司	121,798,700.00	79.19	往来及代垫款	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	
上海永久进出口有限公司	13,213,955.29	8.59	往来及代垫款	1年以内、1-2年、2-3年	
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	7,509,250.00	4.88	借款	1年以内、1-2年	
上海中路永久一九四零文化传播有限公司	5,742,481.08	3.73	往来及代垫款	1年以内、1-2年	
中路全球投资有限公司	443,428.60	0.29	往来及代垫款	3年以上	
合计	148,707,814.97	96.68	/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	357,211,382.27		357,211,382.27	357,211,382.27		357,211,382.27
对联营、合营企业投资	59,771,178.83		59,771,178.83	56,011,541.13		56,011,541.13
合计	416,982,561.10	-	416,982,561.10	413,222,923.40		413,222,923.40

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中路实业有限公司	191,909,689.06			191,909,689.06		
上海永久进出口有限公司	4,970,332.19			4,970,332.19		
上海永久自行车有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
上海中路永久文化传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	38,610,000.00			38,610,000.00		
上海指玄信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海中路旅游发展有限公司	100,000.00			100,000.00		
广东高空风能技术有限公司	81,321,361.02			81,321,361.02		
上海杉濡文化发展有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
合计	357,211,382.27			357,211,382.27		

## (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	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
上海浦江缆索经销	7,260,623.85			4,179,765.26						11,440,389.11	

有限公司											
沛石健康管理（上海）有限公司	4,005,043.35			-27,800.37						3,977,242.98	
绩溪中能建中路高空风能发电有限公司	44,745,873.93			-392,327.19						44,353,546.74	
上海满电未来智能科技有限公司										-	
小计	56,011,541.13			3,759,637.70						59,771,178.83	
合计	56,011,541.13			3,759,637.70						59,771,178.83	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,789,791.12	351,478,346.12	330,683,853.90	308,412,653.90
其他业务	14,109,874.83	5,239,476.10	8,972,756.97	3,835,932.52
合计	386,899,665.95	356,717,822.22	339,656,610.87	312,248,586.42

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		本期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
销售商品	372,789,791.12	351,478,346.12	330,683,853.90	308,412,653.90
房屋租赁	8,524,658.11	1631335.56	4,859,600.94	612,084.83
其他	5,585,216.72	3608140.54	4,113,156.03	3,223,847.69
合计	386,899,665.95	356,717,822.22	339,656,610.87	312,248,586.42
按经营地区分类				
内销收入	386,899,665.95	356,717,822.22	339,656,610.87	312,248,586.42
合计	386,899,665.95	356,717,822.22	339,656,610.87	312,248,586.42
按商品转让的时间分类				
时点确认	378,375,007.84	355,086,486.66	334,797,009.93	311,636,501.59
时段内确认	8,524,658.11	1,631,335.56	4,859,600.94	612,084.83
合计	386,899,665.95	356,717,822.22	339,656,610.87	312,248,586.42
按销售渠道分类				
直销	8,524,658.11	1,631,335.56	4,859,600.94	612,084.83
经销	378,375,007.84	355,086,486.66	334,797,009.93	311,636,501.59
合计	386,899,665.95	356,717,822.22	339,656,610.87	312,248,586.42

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

## 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	3,759,637.70	-98,724.30
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	1,425.87	1,538.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	28,990.00	28,990.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
合计	3,790,053.57	-68,196.16

## 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	787,007.85	
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	410,345.64	
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	-940,394.46	
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		
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	-2,617,407.33	计提仲裁案或有负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-590,112.06	
少数股东权益影响额（税后）	28,294.11	
合计	-1,798,630.35	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	0.41	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.013	0.013

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈闪

董事会批准报送日期：2024年8月20日

## 修订信息

适用 不适用