证券代码:603358　证券简称:华达科技　公告编号:2026-032

华达汽车科技股份有限公司
关于2025年第三季度报告的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

华达汽车科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年10月31日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了公司2025年第三季度报告。经公司自查发现,公司在编制2025年第三季度报表时,因其他应收款和其他应付款科目合并抵销错误,导致其他应收款和其他应付款同时增加11,909.51万元,该事项造成了2025年9月30日其他应收款报表金额较高,错误金额占公司2025年9月末总资产比例为1.69%。为保证财务数据和信息披露的准确性,现予以更正(更正内容以加粗字体标明)。本次更正不会对公司2025年前三季度的经营业绩造成影响,具体情况如下:

一、更正情况

1、“一、主要财务数据”之“(一)主要会计数据和财务指标”

更正前:

(一)主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	7,172,498,583.44	6,805,289,773.43	5.40
归属于上市公司股东的所有者权益	3,832,768,296.26	3,354,979,204.21	14.24

更正后:

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	7,053,403,487.05	6,805,289,773.43	3.65
归属于上市公司股东的所有者权益	3,832,768,296.26	3,354,979,204.21	14.24

2、“四、季度财务报表”之“(二)财务报表”之“合并资产负债表”

更正前:

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
...		
其他应收款	130,050.044.18	15,958,873.43
...		
流动资产合计	3,674,062,506.49	3,587,592,791.84
...		
资产总计	7,172,498,583.44	6,805,289,773.43
...		
其他应付款	183,330,168.80	27,656,697.78
...		
流动负债合计	2,695,787,175.04	2,555,379,419.18
...		
负债合计	3,290,941,252.48	3,076,000,463.07
...		
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,172,498,583.44	6,805,289,773.43

更正后:

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
...		
其他应收款	10,954,947.79	15,958,873.43
...		
流动资产合计	3,554,967,410.10	3,587,592,791.84
...		
资产总计	7,053,403,487.05	6,805,289,773.43
...		
其他应付款	64,235,072.41	27,656,697.78
...		
流动负债合计	2,576,692,078.65	2,555,379,419.18
...		
负债合计	3,171,846,156.09	3,076,000,463.07
...		
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,053,403,487.05	6,805,289,773.43

3、“四、季度财务报表”之“(二)财务报表”之“母公司资产负债表”

更正前:

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
...		
其他应收款	694,410,202.63	520,097,160.85
...		
流动资产合计	3,070,260,227.67	2,771,154,645.11
...		
资产总计	5,743,079,381.49	4,648,577,308.08
...		
其他应付款	295,405,136.51	134,462,805.68
...		
流动负债合计	2,037,205,487.37	1,684,793,518.28
...		
负债合计	2,117,515,485.98	1,762,293,063.74
...		
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,743,079,381.49	4,648,577,308.08

更正后:

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
...		
其他应收款	575,315,106.24	520,097,160.85
...		
流动资产合计	2,951,165,131.28	2,771,154,645.11
...		
资产总计	5,623,984,285.10	4,648,577,308.08
...		
其他应付款	176,310,040.12	134,462,805.68
...		
流动负债合计	1,918,110,390.98	1,684,793,518.28
...		
负债合计	1,998,420,389.59	1,762,293,063.74
...		
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,623,984,285.10	4,648,577,308.08

除上述更正内容外,公司2025年第三季度报告的其他内容不变,更正后的《2025年第三季度报告》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意,将进一步加强定期报告的编制和审核工作,提高信息披露质量。

特此公告。

华达汽车科技股份有限公司董事会

2026年7月24日

证券代码:603358　证券简称:华达科技　公告编号:2026-031

华达汽车科技股份有限公司
关于2025年年度报告的信息披露监管问询函回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

华达汽车科技股份有限公司(以下简称“华达科技”或“公司”)于近日收到上海证券交易所下发的《关于华达汽车科技股份有限公司2025年年度报告的信息披露监管问询函》(上证公函【2026】0949号,以下简称“《问询函》”)。根据《问询函》的要求,公司会同相关中介机构就《问询函》中所提问题逐项进行了认真核查落实,现将相关问题及回复披露如下:

1.关于资金往来。

年报及相关公告显示,公司多个资金往来科目呈季度末升高、年末下降情形。其中,预付款项年末余额为31.21.61万元,但2025年一季度末为8067.79万元,2026年一季度末亦回升至9765.39万元;其他非流动资产年末余额为2979.18万元,均为预付长期资产款,2025年三季度末余额高达1.58亿元。其他应收款年末余额为912.75万元,但2025年三季度末高达1.30亿元。其他应付款年末余额为5529.43万元,其中应付自然人邓小兰款项1300.18万元,但2025年一季度末余额高达2.23亿元。报告期末,公司其他应收款计提坏账准备余额1973.99万元,其中与海宁市益华汽车零部件制造有限公司(以下简称海宁益华)的往来款余额1617.64万元,账龄已超3年,全额计提坏账准备;公开信息显示,海宁益华与公司全资子公司海宁宏华汽配制造有限公司注册地址相同。

请公司补充披露:(1)结合业务开展情况、预付对象及其所涉关联关系、采购内容、付款约定、后续资产实际交付及结算情况,说明季度末预付款项、其他非流动资产金额较大且显著高于年末金额的原因及合理性,是否存在预付款项后退回的情形,是否符合行业交易惯例;(2)其他应收款及其他应付款的交易对象及其所涉关联关系、发生时间、内容、金额、实际结算情况,与自然人产生大额应付款项的合理性,季度末相关款项金额较大且显著高于年末金额的原因及合理性;(3)结合与海宁益华所开展交易的具体情况说明相关往来款的形成原因、长期未结算的合理性,海宁益华是否与公司及关联方在在关联关系或其他利益安排,相关交易是否具备商业实质;(4)结合前述情况,说明是否存在相关款项实际回流公司或流向关联方的情形,是否构成关联方非经营性资金占用。请公司年审会计师发表意见,请公司独立董事就问题(3)(4)发表意见。

(1)结合业务开展情况、预付对象及其所涉关联关系、采购内容、付款约定、后续资产实际交付及结算情况,说明季度末预付款项、其他非流动资产金额较大且显著高于年末金额的原因及合理性,是否存在预付款项后退回的情形,是否符合行业交易惯例;

公司回复:

一、季度末预付款项金额的变动情况

公司2026年一季度末、2025年末、2025年一季度末预付账款情况如下:

金额单位:万元

项目	2026.3.31余额	2025.12.31余额	2025.3.31余额
预付款项	9,765.39	3,121.61	8,067.79

公司2026年一季度末余额较2025年年末余额增加6,643.78万元,2025年一季度末预付账款余额至2025年年末减少4,946.18万元,预付账款变动主要受公司采购钢材、铝型材需求变动所致。

(一)公司各期预付款项主要供应商情况如下:

1、2026年一季度预付款项主要供应商列示如下:

金额单位:万元

供应商	2026.3.31余额	占比	关联关系	采购内容	付款约定	截至2026.5.31交付结算情况	未结算余额	是否存在退回情况
池州市安安新材料科技股份有限公司	4,926.77	50.45%	否	铝型材3000吨	锁定2026年度铝价预付款,预付比例78%,后经双方口头协商下调至11%	到货交付数量782.27吨,金额2,239.59万元;退款4,700.00万元	0.00	是
苏州上飞汽车部件有限公司	929.84	9.52%	否	铝型材3000吨	锁定2026年度铝价预付款,预付比例15%	到货交付数量612.07吨,金额1,811.25万元	0.00	否
广州广汽宝商钢材加工有限公司	900.52	9.22%	否	钢材1118.12吨	预付1-2个月钢材款	到货交付数量56.85吨,金额44.80万元	855.72	否
吉林省丰奥汽车零部件有限公司	415.33	4.25%	否	冲压落料件及焊接螺栓等采购10.37万件	签订合同预付30%,发货前预付60%,到货验收后付10%	到货交付数量9.31万件,金额402.07万元	13.26	否
安川首钢机器人有限公司上海分公司	219.72	2.25%	否	工装及辅材	签订合同预付30%,发货前预付30%,到货验收后付10%,质保期满后付10%	到货交付219.72万元	0.00	否
其他供应商	2,373.21	24.31%	否	材料、费用		1,343.60	1,029.61	否
合计	9,765.39	100.00%				7,866.80	1,898.59	

注:其他供应商共251家,金额分布:0.10万元以下29家,0.10万元至10.00万元172家,10.00万元至192.00万元50家。

2、2025年末余额预付款项主要供应商列示如下:

金额单位:万元

供应商	2025.12.31余额	占比	关联关系	采购内容	付款约定	截至2026.5.31交付结算情况	未结算余额	是否存在退回情况
广州广汽宝商钢材加工有限公司	720.01	23.07%	否	钢材897.55吨	预付1-2个月钢材款	到货交付数量144.12吨,金额108.97万元	611.04	否
吉林省大乘钢材加工有限公司	192.00	6.15%	否	冲压落料件及焊接螺栓等采购129.23万件	签订合同预付30%,发货前预付60%,到货验收后付10%	到货交付数量116.30万件,金额192.00万元	0.00	否
靖江天力燃气有限公司	155.90	4.99%	否	天然气	预付燃气款	到货交付152.69万元	3.21	否
上海宝钢钢材贸易有限公司	126.68	4.06%	否	钢材140.44吨	合同签订后预付30%货款或全额预付(全额预付相较于预付30%可获取更低的商品采购价格),发货前均需支付100%后发货	退回未执行的采购预测订单结余款项126.58万元	0.10	是
上海天照精工科技有限公司	124.90	4.00%	否	减速器壳体刀具、夹具等	合同签订预付30%,发货前预付60%,验收后6个月支付10%		124.90	否
其他供应商	1,802.12	57.73%		材料、费用		1,147.83	654.29	
合计	3,121.61	100.00%				1,728.07	1,393.54	

注:其他供应商共251家,金额分布:0.10万元以下18家,0.10万元至10.00万元137家,10.00万元至117.65万元42家。

3、2025年一季度预付款项主要供应商列示如下:

金额单位:万元

供应商	2025.3.31余额	占比	关联关系	采购内容	付款约定	截至2026.5.31交付结算情况	未结算余额	是否存在退回情况
广州广汽宝商钢材加工有限公司	4,718.64	58.49%	否	钢材5260吨	预付1-2个月钢材款	到货交付数量3002.61吨,金额2,518.64万元,退款2,200.00万元,合计4,718.64万元	0.00	是
吉林省大乘钢材加工有限公司	193.64	2.40%	否	冲压落料件及焊接螺栓等采购137.07万件	签订合同预付30%,发货前预付60%,到货验收后付10%	到货交付数量117.07万件,金额193.64万元	0.00	否
安川首钢机器人有限公司上海分公司	117.05	1.45%	否	工装及辅材	签订合同预付30%,发货前预付30%发货款	到货交付117.05万元	0.00	否
上海宝钢钢材贸易有限公司	116.11	1.44%	否	钢材124.49吨	合同签订后预付30%货款或全额预付(全额预付相较于预付30%可获取更低的商品采购价格),发货前均需支付100%后发货	退回未执行的采购预测订单结余款项126.58万元	0.00	是
国网江苏省电力有限公司靖江市供电分公司	78.89	0.98%	否	预付电费	预付电费	到货交付78.89万元	0.00	否
其他供应商	2,843.46	35.24%	否	材料、费用		439.55	2,403.91	否
合计	8,067.79	100.00%				5,640.47	2,403.91	

注:其他供应商共191家,金额分布:0.10万元以下23家,0.10万元至10.00万元111家,10.00万元至75.07万元57家。

因不同下游客户主机厂对材料供应商有不同要求,部分下游客户主机厂会针对材料提出指定供应商,部分下游客户仅就材料质量等提出要求,公司自主选取供应商。广州广汽宝商钢材加工有限公司为客户指定供应商,上海宝钢钢材贸易有限公司、池州市安安新材料科技股份有限公司和苏州上飞汽车部件有限公司为公司自主采购选取的供应商。由上表主要供应商变动情况可知:

(1)2025年3月31日预付款余额较2025年末预付款余额变动主要原因系广州广汽宝商钢材加工有限公司(以下称“广汽宝商”)预付款余额减少3,998.63万元,占其变动金额的比例为80.84%;

(2)2026年3月31日预付余额较2025年末预付款变动主要系池州市安安新材料科技股份有限公司(以下称“池州安安”)预付款余额增加4,926.77万元,占比变动金额的比例为74.16%。

预付款项两个时点的变动主要由两家供应商款项变动影响,其他供应商余额较小较为分散,余额变动均为日常正常业务形成。

(二)季度末预付款项变动原因分析

1、广汽宝商预付款余额变动原因:广汽宝商余额变动除正常到货结算外,广汽宝商于2025年11月份退回预付款2,200万元。

广汽宝商为公司下游客户广汽乘用车(杭州)有限公司(以下简称“广汽乘用车”)指定的原材料供应商,公司与广汽乘用车及广汽宝商于2017年11月27日签订《钢材集中采购合作协议》。在该业务模式下,公司与广汽乘用车及广汽宝商形成采购联动机制:广汽乘用车负责钢材集中采购的统筹工作,决定钢材和配套零部件的价格及发布生产预测,并根据其供应链管理要求指定原材料供应商,采购过程中钢材的用量及对应的采购金额最终由广汽乘用车审核确定;公司根据广汽乘用车签发的《集中采购材料与零部件对应清单》执行采购要求,根据广汽乘用车生产计划,结合自身库存、采购周期及其他因素,向广汽宝商提前订购相关钢材;广汽宝商根据广汽乘用车生产规划所需钢材用量及公司采购安排交付钢材,公司验收入库后用于相关汽车零部件产品生产,并向广汽乘用车交付产品。

资金及结算安排方面,广汽宝商根据广汽乘用车生产计划并结合自身库存及其他因素提前向其上游订购原材料,对于须在N月出货的采购钢材,在N-5月月底下达期货订单,并于N-4月第4个工作日之前向广汽乘用车提交《预付款申请》及《期货订购说明》,同时告知公司其对应金额。广汽乘用车审核确认《预付款申请》,并在N-3月4日前向公司支付钢材预付款。公司收到广汽乘用车货款后计入应收账款贷方(公司日常客户收款、销售开票及客商对账统一通过“应收账款”科目核算,未单独设置预收账款科目,主要原因系公司预收客户款项业务整体规模、占营业收入比重较低,统一通过应收账款核算可简化账务处理流程,降低多科目切换产生的记账差错风险。在会计核算方面对于收到客户的款项均计入应收账款贷方,期末财务报表列报严格遵循《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定,按应收账款客商明细科目余额方向实施重分类调整:应收账款明细贷方余额中不含增值税的合同对价部分,重分类至“合同负债”、应收账款明细贷方余额对应的增值税待转销项税额部分,重分类至“其他流动负债”),并于3个工作日内全额支付给广汽宝商,计入应付账款借方(期末根据广汽宝商应付账款余额方向进行重分类至预付账款科目)。后续广汽宝商向公司交付钢材完成结算后,公司相应冲减对广汽宝商的预付账款。

虽然广汽乘用车根据年度生产计划确定预计原材料需求,并按照约定将相应金额资金支付给公司,公司再按照合同约定支付至其指定原材料供应商,但该安排并非简单的资金代收代付。前述资金对应的是预计备料需求,后续实际采购数量并非按照预计数量直接执行,而是由公司根据广汽乘用车后续实际下达的生产计划,结合公司自身库存情况、材料消耗情况及采购安排,向原材料供应商确定实际采购数量并下达采购订单。实际采购数量可能与前期预计数量存在差异。

同时,公司作为原材料采购合同的签约主体,承担原材料采购、库存管理、生产投入及后续交付等职责。原材料采购完成后,其所有权归属于公司,由公司用于汽车零部件生产,并由公司承担相应的存货管理及采购风险。因此,虽然供应商由下游客户指定,且客户按照预计备料需求提前支付相关资金,但公司在实际采购过程中负责确定采购执行数量、组织采购实施、承担原材料所有权及相关经营风险,具有采购主体的商业实质。公司向广汽乘用车供应相关汽车零部件产品,主要用于A5H/A10/A16/A76车型。由于广汽乘用车对市场前景的估算与实际市场需求存在差异,市场需求量减少,至2024年相关销售车型产品减产或停产不再排产,导致公司前期根据广汽乘用车年度销售计划安排的材料预付款较多,广汽宝商根据原生产计划制定的材料订购计划同步取消,公司对广汽宝商的部分预付款未能通过后续正常到货结算消化。广汽乘用车订单量变化情况如下:

产量单位:万件

主机厂	车型	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年
广汽乘用车(杭州)	A10	196.49	108.90	190.82				
	A16	45.15	9.65	43.31	0.92	3.62		
	A5H	771.36	290.30	283.41	74.49	4.00	10.20	1.41
	A76	2.70	2.39					
合计		1,015.70	411.24	517.54	75.41	7.62	10.20	1.41

公司在客户发布汽车零部件预测需求后,从采购原材料至交付结算周期约3个月,公司与广汽乘用车开票结算情况如下表所示:

年度	开票结算金额(含税、万元)
2019年	31,492.89
2020年	11,120.14
2021年	7,317.06
2022年	4,967.75
2023年	1,472.92
2024年	191.55
2025年	14.35

公司与广汽乘用车开票结算金额从2020年开始下滑,2023年以后结算金额已降至191.55万元。截至2025年12月31日,公司收到客户货款但未下发采购订单的付款明细情况如下:

付款时间	付款金额(万元)
2024-06	84.89
2024-07	209.37
2024-07	498.81
2024-09	180.63
2024-10	285.45
2024-11	323.02
2024-12	8.49
2025-02	59.42
2025-04	400.01
2025-04	126.68
2025-05	86.72
2025-07	5.20
合计	2,268.69

2025年广汽乘用车对过往形成的资金往来进行清理,经几方协商,同时参考广汽宝商资金安排节奏,公司与广汽乘用车、广汽宝商分别于2025年9月18日及2025年11月21日签订《钢材预付款账务补抵协议》,对上述未继续执行的材料预付款进行处理。根据协议安排,由广汽宝商直接退还部分预付款共计2200万元至广汽乘用车,同时抵付公司收到广汽乘用车货款。该事项导致公司2025年末对广汽宝商的预付款余额较2025年一季度末下降。

2、池州安安预付款项变动的原因:

2026年初铝价涨幅较大,为锁定2026年上半年铝价、控制生产成本,公司支付了锁价预付款。预付对象主要为池州安安,截至一季度末预付铝材款余额4,926.77万元。

(1)铝价变动情况及预付金额确定方式如下:

2025年7月-2026年5月铝月均价走势图:

2026年初铝价涨幅较大,为锁定2026年上半年铝型材采购对应的铝锭基价、控制生产成本,公司于2026年年初向原配套铝型材供应商苏州上飞汽车部件有限公司(以下简称“苏州上飞”)及供应商池州安安等供应商商谈铝型材锁价业务,该锁价安排为公司首次开展。根据公司已获得的G01S、中航665、N50CTP、NBE31、PU344、L946、E371、中航致远轻卡、上汽E1、LG等项目订单预测,公司预计2026年全年相关项目铝型材用量已超过3,000吨。

公司于2026年2月11日率先与池州安安协商签订锁价合同。合同约定公司型材锁定量为3,000吨,锁定期间为2026年2月11日至2026年12月30日,并以长江有色金属网2026年2月11日铝基价23,260元/吨作为该批用量对应铝型材采购的铝锭基价。该价格为铝锭基价,不含加工成公司所需型材的加工费,加工费由双方另行约定。根据双方当时约定,公司按合同总额6978万元约78%支付锁价款,2026年2月共计向池州安安预付5,443.80万元。

2026年2月,公司在与其他供应商商定锁定铝基价的过程中了解到,不同供应商对于锁价预付款支付比例要求存在差异,该差异主要与供应商自身铝锭采购方式有关:如供应商采用现货采购方式,通常需支付现货全款,因此对客户预付款比例要求相对较高;如供应商采用期货套保方式锁定采购成本,前期通常仅需缴纳保证金开单锁定价格,待期货交割时再支付全款提货,因此前期资金占用相对较低,相应对客户预付款比例要求也相对较低。公司与池州安安签订原锁价合同中,池州安安为通过现货采购方式,因此公司预付货款比例要求相对较高。

鉴于此,公司随即与池州安安重新协商锁价预付款比例,基于双方未来长期友好合作关系,公司根据在手订单计划向池州安安追加新能源电池托盘铝材用量约2,000吨(此次追加采购为双方口头协商,未签署新的采购合同)。同时池州安安根据公司对其总订单采购量启动套期保值业务,后续现货价格波动影响可控。综合考虑公司追加采购需求、双方长期合作安排以及原锁价合同继续履行等因素,池州安安于2026年4月10日同意下调原锁价协议项下预付款比例,并于2026年4月17日将原预付款5443.8万元扣除当期货款743.8万元后,退还剩余预付款4,700万元至公司。预付款退回后此次锁价预付款比例约11%,较2026年2月11日公司与池州安安签署锁价合同时预付款比例约78%大幅下降。原锁价合同依然有效,追加项目用量根据双方新签协议约定执行。

此外,公司于2026年2月27日与苏州上飞签订铝型材锁价合同。合同约定公司型材锁定量为3,000吨,锁定期间为2026年3月至2026年12月,并以长江有色金属网2026年2月27日铝基价23,410元/吨作为该批用量对应铝型材采购的铝锭基价。根据双方当时约定,公司按合同总额7023万元约15%支付锁价款1100万元。

二、其他非流动资产2025年三季度末余额变动

(一)2025年三季度末以及2025年末其他非流动资产余额列示如下:

金额单位:万元

项目	2025.9.30	2025.12.31
预付长期资产款项	15,821.75	2,979.18
合计	15,821.75	2,979.18

其他非流动资产2025年末余额较2025年9月30日减少12,842.57万元,2025年9月30日及2025年12月31日其他非流动资产余额主要对象情况如下:

1、2025年三季度末其他非流动资产余额主要情况列示如下:

金额单位:万元

供应商	2025.9.30余额	占比	关联关系	采购内容	付款约定	设备验收时间	2025.12.31余额
江苏斯格纳机电科技有限公司	3,762.59	23.78%	否	马扎克卧式、立式加工中心等	预付30%,发货款付60%,安装调试验收后三个月付10%	2025.12	0.00
济南二机床集团有限公司	2,800.00	17.70%	否	数控闭式四点多连杆3000T压力机	预付30%,大件焊接完成支付30%,装配完成后验收合格后40%	2025.12	0.00
意特佩雷斯压铸设备(上海)有限公司	1,800.62	11.38%	否	冷室卧式压铸机	预付30%,发货款付60%,安装调试验收后一年后付10%	2025.12	0.00
天津七所高科技有限公司	1,214.46	7.68%	否	伺服点焊机器人、伺服弧焊机器人等	支付20%定金,预付10%,发货款付30%,验收30%,质保10%	2025.10-12月到货,未验收	340.05
扬州锻压机床有限公司	840.00	5.31%	否	闭式四点多工位压力机	预付30%,发货款付30%,验收30%,质保10%	2025.11	0.00
广东瑞辉智能科技有限公司	533.64	3.37%	否	三次元双臂机械手等	预付30%,发货款付30%,验收30%,质保10%	2025.10到货,未验收	0.00
江苏三里盛鑫工程技术有限公司	509.75	3.22%	否	DCC4500T压铸岛周边自动化项目等	预付30%,发货30%,验收30%,质保10%	2025.12	0.00
宁波力劲智能装备有限公司	472.50	2.99%	否	冷室压铸机	预付30%,发货款付30%,验收30%,质保10%	2025.10	0.00
其他供应商	3,888.19	24.57%	否				1,526.64
合计	15,821.75	100.00%					1,866.69

注:1)其他供应商共68家,金额分布:1.00万元以下7家,1.00万元至10.00万元20家,10.00万元至440.00万元41家。2)江苏斯格纳机电科技有限公司为山崎马扎克(中国)有限公司授权的设备代理贸易商,该公司根据山崎马扎克(中国)有限公司出具的《制造商出具的授权函》参与公司设备采购招投标,公司经综合比较后选取其作为马扎克设备供应商。

公司在与设备供应商签订合同后,一般预付合同金额的30%作为预付款,在设备经供应商现场验收后支付合同金额的30%-60%款项作为发货款项,设备经安装验收完成后支付合同金额的30%作为验收款,合同金额的10%作为质保金在设备使用3个月到1年左右后支付,不同设备供应商因其市场地位不同,议价能力不同,比例略有不同。

2025年9月30日其他非流动资产主要八家供应商余额11,933.55万元,在2025年12月31日余额为340.05万元,减少11,593.50万元,占其变动金额的90.27%。其他非流动资产的减少主要因为公司在2025年10-12月陆续收到设备供应商的设备后,公司依据合同约定不含税价款转入在建工程-待安装机器设备科目核算,金额15,083.63万元,其中7,300.88万元验收完工后转入固定资产-机器设备,同步冲减其他非流动资产;对应应付供应商的验收款项、质保金分别计入应付账款挂账核算。

(2)其他应收款及其他应付款的交易对象及其所涉关联关系、发生时间、内容、金额、实际结算情况,与自然人产生大额应付款项的合理性,季度末相关款项金额较大且显著高于年末余额的原因及合理性;

公司回复:

一、其他应收款的交易对象及其所涉关联关系、发生时间、内容、金额、实际结算情况,三季度末相关款项金额较大且显著高于年末余额的原因及合理性

(一)其他应收款的主要交易对象情况

1、2025年末其他应收款主要单位列示如下:

金额单位:万元

单位名称	余额	关联关系	款项性质	发生时间	截至2026.5.31实际结算情况
海宁市益华汽车零部件制造有限公司	1,617.64	否	往来款	3年以上	已诉讼,并全额计提坏账
靖江市北辰城乡投资建设有限公司	691.80	否	保证金	2-3年	余款尚未结算
其他	577.30	否			267.82
合计	2,886.74				267.82
账面余额	2,886.74				
占比	100.00%				

注:其他单位和个人共96家,金额分布:1.00万元以下41家,1.00万元至10.00万元42家,10.00万元至197.24万元13家。

2、2025年三季度末其他应收款主要单位余额列示如下:

金额单位:万元

单位名称	余额	关联关系	款项性质	发生时间	截至2026.5.31实际结算情况
海宁市益华汽车零部件制造有限公司	1,617.64	否	往来款	3年以上	已诉讼,并全额计提坏账
靖江市北辰城乡投资建设有限公司	691.80	否	保证金	1-2年	余款尚未结算
其他	644.71	否			338.53
合计	2,954.15				338.53
2025.9.30账面余额	14,863.66				
占比	19.87%				
2025.9.30更正后账面余额	2,954.15				
更正后占比	100.00%				

注:其他单位和个人共112家,金额分布:1.00万元以下43家,1.00万元至10.00万元50家,10.00万元至102.42万元19家。

2025年9月30日主要交易对象余额占报表余额比例异常,经公司自查发现,2025年三季度末余额较高的主要原因是公司在编制报表时,对其他应收款负数重分类时操作了两遍,导致其他应收款和其他应付款同时增加11,909.51万元,该事项造成了2025年9月30日其他应收款报表金额较高,错误金额占公司2025年9月末总资产比例为1.69%。公司更正上述错误后,2025年三季度末其他应收款正确金额应为:

项目	2025.12.31(万元)	2025.9.30(万元)	变动金额(万元)
其他应收款账面价值	912.75	1,095.49	-182.74

公司其他应收款负数重分类重复操作主要对象涉及“其他应收款-华达汽车科技股份有限公司”1.16亿元与“其他应付款-江苏恒义工业技术有限公司”1.16亿元。公司本部其他应付款-江苏恒义工业技术有限公司往来款列示如下:

金额单位:万元

交易时间	发生额	交易内容	截至2026.6.30还款金额
2023年度	6,870.00	合并范围内部资金往来	6,870.00
2024年度	4,713.11	合并范围内部资金往来	4,713.11
合计	11,583.11		11,583.11

款项产生原因:公司为优化公司资金配置、提高资金使用效率,公司实施资金统一管理模式,统筹调配各子公司存量资金,平衡内部资金供需,降低公司综合融资成本。截至2026年6月末以上往来已完成清理,清理后双方该项往来余额为零。

综上,更正后2025年末及三季度末其他应收款并未发生较大变化,其他应收款主要交易对象均为:

(1)海宁市益华汽车零部件制造有限公司的往来款1,617.64万元,账龄3年以上,且公司经诉讼后依然无法收回,已全额计提坏账;

(2)靖江市北辰城乡投资建设有限公司的保证金691.80万元,系子公司华汽新能源公司购买土地时缴纳的履约保证金计1,153.00万元,该保证金根据协议分阶段退还,截至目前已退还461.20万元。

二、其他应付款的交易对象及其所涉关联关系、发生时间、内容、金额、实际结算情况,2025年一季度末相关款项金额较大且显著高于年末余额的原因及合理性

(一)其他应付款主要交易对象

1、2025年末其他应付款主要单位列示如下:

金额单位:万元

单位名称	余额	占比	关联关系	款项性质	发生时间	截至2026.5.31实际结算情况
鞠小平	1,340.88	24.25%	否	应付股权收购款	1年以内	尚未结算
邓小兰	1,300.18	23.51%	否	往来款	1年以内,1年以上	尚未结算
何丽萍	1,035.12	18.72%	否	应付股权收购款	1年以内	尚未结算
万小民	445.50	8.06%	否	应付股权收购款	1年以内	尚未结算
郑欣荣	89.10	1.61%	否	应付股权收购款	1年以内	尚未结算
邹占伟	59.40	1.07%	否	应付股权收购款	1年以内	尚未结算
其他	1,259.25	22.78%	否			431.54
合计	5,529.43	100.00%				431.54

注:其他单位和个人共102家,金额分布:1.00万元以下47家,1.00万元至10.00万元26家,10.00万元至174.64万元29家。

2、2025年一季度末其他应付款主要单位余额列示如下:

金额单位:万元

单位名称	余额	关联关系	款项性质	发生时间	截至2026.5.31实际结算情况	截至2026.5.31实际结算占比
鞠小平	8,721.68	39.04%	否	应付股权收购款	1年以内	7,380.80	84.63%
何丽萍	7,010.80	31.38%	否	应付股权收购款	1年以内	5,975.68	85.24%
万小民	2,982.15	13.35%	否	应付股权收购款	1年以内	2,536.65	85.06%
邓小兰	1,243.51	5.57%	否	往来款	1年以内,1年以上	尚未结算	0.00%
郑欣荣	596.43	2.67%	否	应付股权收购款	1年以内	507.33	85.06%
邹占伟	397.62	1.78%	否	应付股权收购款	1年以内	338.22	85.06%
其他	1,390.14	6.21%			611.50	43.99%
合计	22,342.33	100.00%			17,350.18	77.66%

注:其他单位和个人共85家,金额分布:金额分布:1.00万元以下40家,1.00万元至10.00万元24家,10.00万元至327.93万元21家。

从2025年一季度及2025年末其他应付款主要交易对象可知,交易对象并未发生变化,余额的变动主要是因为款项结算所致。2025年一季度末余额主要为应付鞠小平、何丽萍、万小民等自然人的股权收购款,上述款项系公司收购江苏恒义少数股东权益而产生。截至年末,公司已支付16,738.68万元股权收购款,导致相关余额大幅下降。

三、自然人产生大额应付款项的合理性

(一)云图电装向个人借款的原因及合理性

该笔与自然人邓小兰的往来款项系子公司深圳市云图电装系统有限公司(以下简称“云图电装”)因自身经营资金需求,向邓小兰借入的临时周转资金,相关款项用于云图电装日常经营周转。

公司于2020年3月4日,与深圳市云图控制系统有限公司(实控人为邓小兰)、深圳市云图电装系统有限公司(实控人为邓小兰)、邓小兰等各方签署了《投资协议》,公司拟出资400万元受让深圳市云图控制系统有限公司持有的深圳云图400万元注册资本。股权转让完成后公司对深圳云图增资1100万元,最终持有云图电装75.00%股权,并于2020年11月2日将云图电装纳入合并范围。云图电装主营TPMS(汽车胎压监测系统)、