

2026-001



上海未来

NEEQ: 833697

上海未来企业股份有限公司



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘昕、主管会计工作负责人俞小燕及会计机构负责人（会计主管人员）俞小燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	23
附件	会计信息调整及差异情况	78

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、上海未来	指	上海未来企业股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、万元
控股股东、实际控制人	指	赵鸿钧、刘昕、万莘萍、柏国林、陆军
股东或股东会	指	上海未来企业股份有限公司股东或股东会
董事或董事会	指	上海未来企业股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	上海未来企业股份有限公司监事或监事会
《公司章程》	指	上海未来企业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
环保部	指	中华人民共和国环保部

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海未来企业股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai weilai enterprise co.,ltd		
法定代表人	刘昕	成立时间	1995 年 10 月 26 日
控股股东	控股股东为赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理、N7722 大气污染治理- - -		
主要产品与服务项目	公司主要从事工业水、城市污水、大气环境污染的治理和综合利用业务，是集研发生产销售、工业服务和整体承包运行为一体的专业型节能环保解决方案提供商。近年来公司着重在环保设备、环保工程、高难度废水及系统超低排放上的投入力度，目前已具备承揽高 COD 废水，高氨氮和高总氮废水项目的能力。在大型企业超净排放和废水零排放项目上，我们能在水资源平衡的基础上整合水处理设备、可降解水处理药剂、环保设备，水质监控系统，自动加药系统为一体的节能环保工程		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	上海未来	证券代码	833697
挂牌时间	2015 年 10 月 26 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	33,792,880
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 11 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	柏国林	联系地址	上海市徐汇区凯旋路 3131 号 807 室
电话	021-54071390	电子邮箱	Baigl@weilai.sh.cn
传真	021-54071390		
公司办公地址	上海市徐汇区凯旋路 3131 号 807 室	邮政编码	200030
公司网址	www.weilai.sh.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913100001347462705		

注册地址	上海市金山区金山卫镇春华路 535 号 5、6 幢		
注册资本（元）	33,792,880	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是在工业水、废水、大气环境污染治理、污泥减量及资源化行业中集研发、生产、销售和工业服务为一体的专业型环保解决方案提供商。公司通过与水处理行业中为终端用户提供专用化学品、整体水处理技术方案、现场技术服务的企业；与钢铁、电力、石油化工等行业中企业因节水减排、安全生产需对用水进行处理的客户等建立长期合作伙伴关系。公司围绕水处理市场需求，通过自主研发与技术升级，依托“循环冷却水节水技术”和“无磷缓蚀阻垢剂”两大核心技术及 GGH/MGGH 清洗技术的专利技术，为客户提供完整的水处理综合解决方案的同时为客户创造价值。在与客户签订合同后，公司将按项目具体情况，进行整体解决方案设计、采购、生产、产品提交，并提供售后服务。2019 年度，公司加强现场运营及日常工艺数据管理，加强对各工艺指标的基础数据收集，并进行有效调整，在保证有效运行的前提下，降低了运行成本。

公司的商业模式为：“售前服务+技术研发+水处理方案制定+产品制造+产品销售+长周期系统营运”。

作为国家高新技术企业，公司拥有 2 项发明专利、32 项实用新型专利；2 项软件著作权，公司起草了 5 个产品的国家标准、5 个产品的行业标准，以及 200 多个产品的企业标准。公司拥有一批长期稳定、业内经验丰富的专业技术人员和研发人员。经过多年的市场开拓和培育，公司产品以良好的性能、稳定的质量赢得了广大客户的认可，在国内外水处理剂市场上建立了良好的声誉。

公司的销售模式为向服务商、贸易商销售与向终端客户直接销售相结合。公司直接或配合服务商向客户进行产品推介、参加客户的投标、提供售前与售后相关支持与服务。公司获取合同订单的主要方式是销售经理直接与客户接触，根据客户需求提供报价，若客户接受报价，则按照与用户签订的购销合同，组织产品生产，及时交货并按合同约定收取货款。

收入来源主要为上述产品的销售收入及部分服务项目。

公司的商业模式具备可持续性。公司采取的商业模式符合公司的实际情况，对经营起到正面促进作用，公司制订了与现有主营业务相一致的业务发展目标，目前不存在变更主营业务的迹象和可能，这些目标如果能实现将对提升公司持续经营能力有益。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司 2025 年获上海市专精特新中小企业证书，有效期三年，2025 年 12 月获上海市高新技术企业，有效期三年

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	48,857,894.16	51,930,548.37	-5.92%
毛利率%	21.66	18.31	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,925,385.26	-4,278,456.90	31.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,919,784.43	-4,462,112.26	34.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.49	-8.79	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.48	-9.17%	-
基本每股收益	-0.09	-0.13	30.77%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	57,181,498.63	62,609,517.73	-8.67%
负债总计	13,568,926.06	16,071,559.90	-15.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,612,572.57	46,537,957.83	-6.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.38	-6.52%
资产负债率%（母公司）	23.73	25.67	-
资产负债率%（合并）	0	0	-
流动比率	3.91	3.79	-
利息保障倍数	-23.53	-24.56	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,958,835.99	4,476,392.51	-143.76%
应收账款周转率	1.62	1.66	-
存货周转率	15.55	20.35	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.67%	-10.24%	-
营业收入增长率%	-5.92%	5.12%	-
净利润增长率%	31.63%	5.63%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,502,061.00	14.87%	12,801,726.65	20.45%	-33.59%

应收票据	6,621,553.86	11.58%	6,431,673.52	10.27%	2.95%
应收账款	29,050,733.46	50.80%	26,760,126.56	42.74%	8.56%
应收账款融资	953,778.42	1.67%	2,826,957.64	4.52%	-66.26%
其他应收款	3,040,468.85	5.32%	2,600,190.75	4.15%	16.93%
存货	2,348,704.82	4.11%	2,299,858.21	3.67%	2.12%
固定资产	1,293,578.07	2.26%	1,728,150.50	2.76%	-25.15%
使用权资产	1,247,162.71	2.18%	3,165,658.81	5.06%	-60.60%
长期待摊费用	614,265.56	1.07%	1,048,806.80	1.68%	-41.43%
递延所得税资产	2,377,394.17	4.16%	2,541,937.13	4.06%	-6.47%
应付账款	3,488,961.13	6.10%	4,629,669.99	7.39%	-24.64%
应付职工薪酬	1,200,086.73	2.10%			
应交税费	1,285,469.23	2.25%	1,420,169.66	2.27%	-9.48%
一年内到期的非流动负债	1,172,762.67	2.05%	1,964,747.33	3.14%	-40.31%
其他流动负债	5,869,814.87	10.27%	4,871,447.03	7.78%	20.49%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期货币资金减少系银行存款减少，本期无现金和其他货币资金。银行存款减少系本期购买商品支付货款增加所致。
- 2、应收账款融资：本期应收账款融资减少系期末持有的信用级别较高银行承兑汇票减少，本期末未到期 15 大行票据余额减少所致。
- 3、使用权资产：现有的租赁合同测算的使用权资产，本年正常折旧影响的使用权资产净额减少。
- 4、长期待摊费用：长摊主要为车间、工厂装修工程，研发中心装修，无新增且正常摊销影响的期末余额减少。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	48,857,894.16	-	51,930,548.37	-	-5.92%
营业成本	38,274,505.82	78.34%	42,421,569.52	81.69%	-9.78%
毛利率%	21.66%	-	18.31%	-	-
销售费用	4,554,567.40	9.32%	5,539,857.59	10.67%	-17.79%
管理费用	5,193,749.97	10.63%	5,390,094.67	10.38%	-3.64%
研发费用	2,973,366.72	6.09%	3,035,866.79	5.85%	-2.06%
财务费用	42,903.80	0.09%	66,414.11	0.13%	-35.40%
信用减值损失	-873,734.49	-1.79%	-333,261.60	-0.64%	162.18%
资产减值损失	17,265.83	0.04%	65,658.59	0.13%	-73.70%
其他收益	327,933.10	0.67%	516,205.11	0.99%	-36.47%

投资收益		0.00%	-21.48	0.00%	100.00%
资产处置收益	-54,379.31	-0.11%	-3,705.80	-0.01%	-1,367.41%
营业利润	-2,988,616.71	-6.12%	-4,525,119.78	-8.71%	33.95%
营业外支出	60,000.00	0.12%	63,000.00	0.12%	-4.76%
净利润	-3,048,616.71	-6.24%	-4,278,456.90	-8.24%	-28.74%

项目重大变动原因

- 1、信用减值损失：本期信用减值损失同比增加 54 万元，主要系应收账款预期信用损失计提增加 52 万元所致。
- 2、资产减值损失：本期资产减值损失同比减少 4.8 万元，主要系上期计提跌价的存货本期已销售，导致期末无需在该部分保留跌价准备，相应减少了本期计提额。
- 3、其他收益：本期其他收益减少 18.8 万元系亚南厂区搬迁筹备项目结束所致。
- 4、资产处置收益：本期资产处置收益同比增加 5 万元，主要系固定资产处置净收益增加所致。

5、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	40,155,420.18	47,178,253.03	-17.49%
其他业务收入	8,702,473.98	4,752,295.34	45.39%
主营业务成本	30,464,233.74	38,565,607.12	-26.59%
其他业务成本	7,810,272.08	3,855,962.40	50.63%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
水处理剂	33,507,970.34	26,235,269.90	21.70%	-20.19%	-24.26%	4.21%
消毒防霉	175,575.22	142,936.19	18.59%	3.07%	175.05%	-50.90%
溴产品系列	3,558,193.85	2,127,567.65	40.21%	450.05%	334.70%	15.87%
技术服务	2,913,680.77	1,958,460.00	32.78%	-33.43%	-42.15%	10.13%
贸易及其他	8,702,473.98	7,810,272.08	10.25%	83.12%	115.26%	-8.61%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

- 1、溴产品营业收入及成本增加系 2025 年有新增业务
- 2、技术服务营业收入减少是由于部分项目转为产品销售

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	单位 6	7,083,261.00	14.50%	否
2	单位 5	6,499,128.74	13.30%	否
3	单位 1	5,792,606.08	11.86%	否
4	单位 7	4,167,896.26	8.53%	否
5	单位 3	3,755,257.99	7.69%	否
合计		27,298,150.07	55.88%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	3,101,646.03	9.30%	否
2	供应商 6	2,533,860.50	7.60%	否
3	供应商 7	2,480,296.45	7.44%	否
4	供应商 3	2,382,131.16	7.14%	否
5	供应商 2	2,165,221.24	6.49%	否
合计		12,663,155.38	37.97%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,958,835.99	4,476,392.51	-143.76%
投资活动产生的现金流量净额	-229,671.97	-46,674.82	-392.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,111,157.69	-2,128,085.74	0.80%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动净现金流同比减少 643 万元，主要系购买商品接受劳务支付的现金增加 1314 万元，高于销售商品收到的现金增幅 529 万元，导致净额下降。
2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动净现金流同比减少 18.3 万元，主要系本期购置固定资产支付的现金 25 万元，而上期相关支出较少所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司内部控制风险	<p>股份有限公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段的内部控制体系。但是，为了适应多变的市场及公司业务模式的转型，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理及财务管理等内部控制流程进行同步升级完善以匹配外部竞争环境，这将要求公司对业务人员及技术人员的专业知识和专业素养有进一步的要求，特别是公司现有产品的转型、服务模式的优化、销售体系的完善及项目成本的控制及核算提出了更高的要求。如果公司管理层水平不能适应多变的市場及没有正确的战略目标，组织模式和管理制度未能及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。</p> <p>应对措施：在本年度内已完成公司服务体系的 OA 管理系统，有望在生产、采购、销售等部门也逐步采用 OA 管理系统，增加公司的执行力及管控能力。</p>
公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司建立了由股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但随着企业的不断发展，特别对一个已经在三板挂牌的企业，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行以及配套制度的适应性，使公司治理仍存在不确定的风险。</p> <p>应对措施：对公司管理团队进行整合及完善，进一步加强了公司的管理及风险控制能力。</p>
安全生产风险	<p>目前公司的主营业务围绕着环境治理精细化工产品 and 环保工程及污水营运展开业务，生产过程中所使用的硫酸等原材料存在一定的安全风险。这些原材料具有刺激性和腐蚀性，可能对操作人员产生健康危害，同时环保工程及污水营运等业务的增加将进一步在公司外派人员的安全管理上提出更高的要求，安全生产风险会加大。因此安全生产的风险值得关注。对</p>

	<p>此，公司采取了一系列措施，制定了《安全生产管理制度》、《公司环保管理制度》、《危险化学品管理制度》、《危险化学品出入库管理制度》等相关制度，此外公司也会定期组织生产人员进行安全生产培训，同时对外派人员进行定期的安全教育，以期将生产事故的风险降到最低。</p> <p>应对措施：制定了《安全生产管理制度》、《公司环保管理制度》、《危险化学品管理制度》、《危险化学品出入库管理制度》等相关制度，此外公司也会定期组织生产人员进行安全生产培训，同时对外派人员进行定期的安全教育，以期将生产事故的风险降到最低。根据相关要求，对危化品及一般化学品实行分级管理，建立健全了公司所有原料及产品的MSDS资料库</p>
<p>高新企业复审风险</p>	<p>公司于2025年12月8日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，该证书的有效期为三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”按照《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）文件的规定：“第四条、认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。”公司已取得税务局审批备案文件，公司长期注重提升各方面综合能力，包括专利的申报、新产品新项目的开发研制，为以后年度的高新申报做好准备工作。</p> <p>应对措施：公司长期注重提升各方面综合能力，近期已获批2个发明专利，并同时申报了3个发明专利，参与制定了一项行业标准，申请主持制定一项行业标准，并积极和大专院校开展校企合作，积极开展新产品新项目的开发研制，年内被金山区科委认定为科技小巨人企业，公司技术中心被认定为区企业技术中心，为以后年度的高新申报做好准备工作。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月22日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年10月22日		挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,822,266	40.90%	3,968,168	17,790,434	52.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,710,448	22.82%	0	7,710,448	22.82%	
	董事、监事、高管	263,697	0.78%	0	263,697	0.78%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,970,614	59.10%	-3,968,168	16,002,446	47.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,211,353	45.01%	0	15,211,353	45.01%	
	董事、监事、高管	791,093	2.34%	0	791,093	2.34%	
	核心员工						
总股本		33,792,880	-	0	33,792,880	-	
普通股股东人数							20

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵鸿钧	8,036,160	0	8,036,160	23.78%	6,027,121	2,009,039	0	
2	刘昕	5,381,641	0	5,381,641	15.93%	4,036,231	1,345,410	0	
3	柏国林	3,696,000	0	3,696,000	10.94%	2,772,000	924,000	0	
4	陆军	3,168,001	0	3,168,001	9.37%	2,376,001	792,000	0	
5	施奇	2,650,890	0	2,650,890	7.84%	0	2,650,890	0	
6	万莘萍	2,639,999	0	2,639,999	7.81%	0	2,639,999	0	
7	何萍	2,639,999	0	2,639,999	7.81%	0	2,639,999	0	

8	上海德汇集团有限公司	2,380,400	0	2,380,400	7.04%	0	2,380,400	0	
9	范建洪	1,054,790	0	1,054,790	3.12%	791,093	263,697	0	
10	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	875,412	2,210	877,622	2.60%	0	877,622	0	
合计		32,523,292	2,210	32,525,502	96.25%	16,002,446	16,523,056	0	

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东间无相互关联关系

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

报告期内实际控制人未发生变化，实际控制人为：赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
刘昕	董事长兼总经理	男	1965年5月	2024年5月16日	2027年5月15日	5,381,641	0	5,381,641	15.93%
柏国林	董事兼董秘	男	1965年9月	2024年5月16日	2027年5月15日	3,696,000	0	3,696,000	10.94%
刘建凤	董事兼副总经理	女	1970年6月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	0%
范建洪	董事	男	1966年4月	2024年5月16日	2027年5月15日	1,054,790	0	1,054,790	3.12%
俞小燕	董事兼财务总监	女	1978年3月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	0%
陆军	监事会主席	男	1969年5月	2024年5月16日	2027年5月15日	3,168,001		3,168,001	9.37%
周国平	监事	男	1973年1月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	0%
沈春蕾	职工监事	男	1986年2月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

所有董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	25	4	0	29
技术人员	12	0	0	12
生产人员	18	2	2	18
管理人员	17	1	1	17
财务人员	2	0	0	2
员工总计	74	7	3	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	10
专科	16	17
专科以下	51	51
员工总计	74	78

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

全体员工根据签署的劳动合同享受工资及其他福利待遇，公司给员工缴五险一金。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内。公司建立健全了“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、投资管理制度、重大决策事项管理制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、年度报告重大差错责任追究制度等规章制度。报告期内，公司根据《公司法》、“证券法”、“非上市公众公司监督管理办法”以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

- 1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。
- 2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。
- 3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。
- 4、机构独立：公司已依法建立健全股东会、董事会、监事会等机构，聘请了总裁、副总裁、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。
- 5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司不存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形，公司出纳人员不兼管稽核、

会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2026]第 31-00531 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市浦东新区民生路 118 号滨江万科中心 9 层			
审计报告日期	2026 年 4 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	夏云青 2 年	吴太山 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	15 万元			

一、 审计意见

我们审计了上海未来企业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与

财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

项。

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

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	8,502,061.00	12,801,726.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	6,621,553.86	6,431,673.52
应收账款	五、（三）	29,050,733.46	26,760,126.56
应收款项融资	五、（四）	953,778.42	2,826,957.64
预付款项	五、（五）	977,974.52	250,791.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	3,040,468.85	2,600,190.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	2,348,704.82	2,299,858.21
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	五、（八）	153,823.19	153,639.70
流动资产合计		51,649,098.12	54,124,964.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	1,293,578.07	1,728,150.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十）	1,247,162.71	3,165,658.81
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十一）	614,265.56	1,048,806.80
递延所得税资产	五、（十二）	2,377,394.17	2,541,937.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,532,400.51	8,484,553.24
资产总计		57,181,498.63	62,609,517.73
流动负债：			
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	五、（十四）	3,488,961.13	4,629,669.99
预收款项			
合同负债	五、（十五）	52,300.96	52,300.96
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	五、（十六）	1,200,086.73	1,200,086.73
应交税费	五、（十七）	1,285,469.23	1,420,169.66
其他应付款	五、（十八）	150,101.05	134,497.34
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（十九）	1,172,762.67	1,964,747.33
其他流动负债	五、（二十）	5,869,814.87	4,871,447.03
流动负债合计		13,219,496.64	14,272,919.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十一）	162,355.01	1,323,792.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（二十二）	187,074.41	474,848.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		349,429.42	1,798,640.86
负债合计		13,568,926.06	16,071,559.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	33,792,880.00	33,792,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	14,882,682.17	14,882,682.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	4,408,757.80	4,408,757.80
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	-9,471,747.40	-6,546,362.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		43,612,572.57	46,537,957.83

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		43,612,572.57	46,537,957.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,181,498.63	62,609,517.73

法定代表人：刘昕

主管会计工作负责人：俞小燕

会计机构负责人：俞小燕

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		48,857,894.16	51,930,548.37
其中：营业收入	五、（二十六）	48,857,894.16	51,930,548.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,263,596.00	56,700,542.97
其中：营业成本	五、（二十六）	38,274,505.82	42,421,569.52
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	五、（二十七）	224,502.29	246,740.29
销售费用	五、（二十八）	4,554,567.40	5,539,857.59
管理费用	五、（二十九）	5,193,749.97	5,390,094.67
研发费用	五、（三十）	2,973,366.72	3,035,866.79
财务费用	五、（三十一）	42,903.80	66,414.11
其中：利息费用	五、（三十一）	124,270.69	179,523.25
利息收入	五、（三十一）	91,088.69	122,944.24
加：其他收益	五、（三十二）	327,933.10	516,205.11

投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）		-21.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-873,734.49	-333,261.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	17,265.83	65,658.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-54,379.31	-3,705.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,988,616.71	-4,525,119.78
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（三十七）	60,000.00	63,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,048,616.71	-4,588,119.78
减：所得税费用	五、（三十八）	-123,231.45	-309,662.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,925,385.26	-4,278,456.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,925,385.26	-4,278,456.90
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,925,385.26	-4,278,456.90
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（5）其他			
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			
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,925,385.26	-4,278,456.90
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.13
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.09	-0.13

法定代表人：刘昕

主管会计工作负责人：俞小燕

会计机构负责人：俞小燕

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,584,092.75	48,289,389.76
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,281.78	5,580.25
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	4,495,964.25	3,582,095.21
经营活动现金流入小计		58,084,338.78	51,877,065.22
购买商品、接受劳务支付的现金		37,877,071.97	24,734,807.32
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,792,517.56	12,802,363.53
支付的各项税费		2,023,370.31	2,523,121.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	7,350,214.93	7,340,379.94
经营活动现金流出小计		60,043,174.77	47,400,672.71
经营活动产生的现金流量净额		-1,958,835.99	4,476,392.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,867.26	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,867.26	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,539.23	56,674.82
投资支付的现金			
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		252,539.23	56,674.82
投资活动产生的现金流量净额		-229,671.97	-46,674.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
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	五、（三十九）	2,111,157.69	2,128,085.74
筹资活动现金流出小计		2,111,157.69	2,128,085.74
筹资活动产生的现金流量净额		-2,111,157.69	-2,128,085.74

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,299,665.65	2,301,631.95
加：期初现金及现金等价物余额		12,801,726.65	10,500,094.70
六、期末现金及现金等价物余额		8,502,061.00	12,801,726.65

法定代表人：刘昕

主管会计工作负责人：俞小燕

会计机构负责人：俞小燕

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、本年期末余额	33,792,880.00				14,882,682.17				4,408,757.80		-	9,471,747.40	43,612,572.57

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、本年期末余额	33,792,880.00				14,882,682.17				4,408,757.80		-	46,537,957.83
											6,546,362.14	

法定代表人：刘昕

主管会计工作负责人：俞小燕

会计机构负责人：俞小燕

上海未来企业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

上海未来企业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系上海未来企业有限公司, 由原上海石化地区和通工贸部及刘昕、柏国林、陆军、施奇、万莘萍、何萍、李梅、范建洪等8位自然人共同投资并于1995年10月26日经上海工商行政管理局金山分局核准成立。

根据本公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程(草案)的相关规定, 本公司以2014年10月31日经审计的净资产25,928,362.17元为基数, 按2.592836217:1的折股比例折合股本10,000,000.00股, 每股面值1元, 通过整体变更方式设立上海未来企业股份有限公司。经过历次股权转让, 截止2025年12月31日, 公司股东认缴注册资本额和出资比例为:

股东名称	累计实缴注册资本	出资比例(%)
赵鸿钧	8,036,160.00	23.7806
刘昕	5,381,641.00	15.9254
柏国林	3,696,000.00	10.9372
陆军	3,168,001.00	9.3748
施奇	2,650,890.00	7.8445
何萍	2,639,999.00	7.8123
万莘萍	2,639,999.00	7.8123
上海德汇集团有限公司	2,380,400.00	7.0441
范建洪	1,054,790.00	3.1213
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	877,622.00	2.5971
龚维娜	849,700.00	2.5144
东北证券股份有限公司做市专用证券账户	401,393.00	1.1878
钱祥丰	8,470.00	0.0251
董益圣	5,300.00	0.0157
于文英	1,000.00	0.0030
吴君能	615.00	0.0018
陶昀	500.00	0.0015
吴国际	200.00	0.0006
孟灏	100.00	0.0003

股东名称	累计实缴注册资本	出资比例 (%)
韩光辉	100.00	0.0003
合计	33,792,880.00	100.00

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。统一社会信用代码：913100001347462705。证照编号：00000000202302060004。公司注册地址：上海市金山区金山卫镇春华路 535 号 5、6 幢。法定代表人：刘昕。公司营业期限：1995 年 10 月 26 日至不约定期限。

公司所处行业：化学原料和化学制品制造业。公司实际从事的主要经营活动为工业水、城市污水、大气环境污染的治理和综合利用业务，是集研发生产销售、工业服务和整体承包运行为一体的专业型节能环保解决方案提供商。近年来公司着重在环保设备、环保工程、高难度废水及系统超低排放上的投入力度，目前已具备承揽高 COD 废水，高氨氮和高总氮废水项目的能力。在大型企业超净排放和废水零排放项目上，我们在水资源平衡的基础上整合水处理设备、可降解水处理药剂、环保设备，水质监控系统，自动加药系统为一体的节能环保工程。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2026 年 4 月 17 日报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1、财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2、财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 50 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 50 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 50 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排

的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

（九）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2、金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或

者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3、金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2、预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计

负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4、应收款项计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5、其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：例如债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；现存的

或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、备用金、押金组合

其他应收款组合 2：关联方款项

（十一）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用分次摊销法摊销。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

（十二）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融

资产成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十三）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、生产设备、辅助设备、运输工具、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	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	20-50	5.00	1.90-4.75
生产设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
辅助设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

（十五）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个

月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：本公司的收入主要包括水处理剂的生产、水处理工程和脱硫脱硝技术销售及服务等。

- 1、对于国内销售的产品，以产品发运并取得客户签收单时确认销售收入；
- 2、收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（3）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

3、对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

本公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。内销以商品发运并取得客户或客户指定的其他方确认时，作为取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时点，从而在该时点确认收入。

（二十三）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3、递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十五）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1、承租人的会计处理

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。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2、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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 1,000,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3、作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十六) 重要会计政策变更、会计估计变更

1、重要会计政策变更

无。

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%
印花税	按照合同所列金额为纳税基准	0.03%
城镇土地使用税	纳税人占用土地的实际面积	10元/平米
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于2025年11月获得高新技术企业认定，有效期3年，2025年内享有减免10%的应纳税所得额的优惠。

本公司于2023年1月1日起，2025年度享有先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额的优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	8,502,061.00	12,801,726.65
合 计	8,502,061.00	12,801,726.65
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,621,553.86	6,431,673.52
小 计	6,621,553.86	6,431,673.52
减：坏账准备		
合 计	6,621,553.86	6,431,673.52

2、期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		5,863,015.75
合 计		5,863,015.75

3、按坏账计提方法分类披露

无。

4、坏账准备情况

无。

5、本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	27,768,659.69	24,481,397.13

账 龄	期末余额	期初余额
1至2年	1,413,348.80	2,615,104.21
2至3年	1,074,386.99	489,719.22
3年以上	1,504,369.30	1,014,650.08
小 计	31,760,764.78	28,600,870.64
减：坏账准备	2,710,031.32	1,840,744.08
合 计	29,050,733.46	26,760,126.56

2、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,760,764.78	100.00	2,710,031.32	8.53	29,050,733.46
其中：组合 1：账龄组合	31,760,764.78	100.00	2,710,031.32	8.53	29,050,733.46
合 计	31,760,764.78	100.00	2,710,031.32	8.53	29,050,733.46

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	28,600,870.64	100.00	1,840,744.08	6.44	26,760,126.56
其中：组合 1：账龄组合	28,600,870.64	100.00	1,840,744.08	6.44	26,760,126.56
合 计	28,600,870.64	100.00	1,840,744.08	6.44	26,760,126.56

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,768,659.69	146,479.68	0.53	24,481,397.13	129,139.37	0.53
1至2年	1,413,348.80	153,581.55	10.87	2,615,104.21	284,170.30	10.87
2至3年	1,074,386.99	905,600.79	84.29	489,719.22	412,784.33	84.29
3年以上	1,504,369.30	1,504,369.30	100.00	1,014,650.08	1,014,650.08	100.00
合 计	31,760,764.78	2,710,031.32	8.53	28,600,870.64	1,840,744.08	6.44

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,840,744.08	869,287.24				2,710,031.32
合计	1,840,744.08	869,287.24				2,710,031.32

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 5	5,383,451.04	16.95	28,532.29
单位 1	4,327,568.00	13.63	22,936.11
单位 8	2,354,434.93	7.41	12,478.51
单位 6	2,303,738.31	7.25	12,209.81
单位 3	1,983,158.66	6.24	10,510.74
合计	16,352,350.94	51.48	86,667.46

（四）应收款项融资

1、应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	953,778.42	2,826,957.64
合计	953,778.42	2,826,957.64

注：应收款项融资为期末持有的信用级别较高银行承兑汇票，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2、期末已质押的应收款项融资

无。

3、期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	319,373.14	
合计	319,373.14	

无。

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	971,777.82	99.36	198,785.78	79.26
1至2年		-	2,809.70	1.12

2至3年	2,809.70	0.29	15,016.16	5.99
3年以上	3,387.00	0.35	34,179.82	13.63
合计	977,974.52	100.00	250,791.46	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位6	300,000.00	30.68
单位7	140,400.01	14.36
单位8	128,457.68	13.14
单位9	176,387.93	18.04
单位10	40,000.00	4.09
合计	785,245.62	80.31

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,040,468.85	2,600,190.75
合计	3,040,468.85	2,600,190.75

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,723,719.48	512,713.27
1至2年	273,511.48	164,902.51
2至3年	121,602.51	445,967.13
3年以上	996,597.18	1,547,122.39
小计	3,115,430.65	2,670,705.30
减：坏账准备	74,961.80	70,514.55
合计	3,040,468.85	2,600,190.75

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	3,115,430.65	2,670,705.30
小计	3,115,430.65	2,670,705.30
减：坏账准备	74,961.80	70,514.55
合计	3,040,468.85	2,600,190.75

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		70,514.55		70,514.55
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		4,447.25		4,447.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2025 年 12 月 31 日余额		74,961.80		74,961.80

(4) 坏账准备情况

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	
坏账损失	70,514.55	4,447.25				74,961.80
合 计	70,514.55	4,447.25				74,961.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
浙江浙能物流 有限公司	押金及保证金	900,000.00	1 年以内、3 年以上	28.89	9,000.00
中国石化国际 事业有限公司 宁波招标中心	押金及保证金	700,000.00	1 年以内	22.47	7,000.00
浙江天音管理 咨询有限公司	押金及保证金	280,500.00	1 年以内	9.00	2,805.00
中国石化国际 事业有限公司 上海招标中心	押金及保证金	185,677.30	2 至 3 年、3 至 4 年	5.96	1,856.77
淮北市浚铨供 应链物流有限 公司	押金及保证金	169,271.77	1 至 2 年	5.43	1,692.72
合 计		2,235,449.07	—	71.75	22,354.49

(七) 存货

1、存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,866,801.37	114,172.86	1,752,628.51	1,891,087.49	128,829.46	1,762,258.03
在产品				26,233.65	-	26,233.65
库存商品	596,450.80	14,206.88	582,243.92	515,274.04	16,816.11	498,457.93
周转材料	13,832.39		13,832.39	12,908.60		12,908.60
合 计	2,477,084.56	128,379.74	2,348,704.82	2,445,503.78	145,645.57	2,299,858.21

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	128,829.46			14,656.60		114,172.86
库存商品	16,816.11			2,609.23		14,206.88
合 计	145,645.57			17,265.83		128,379.74

(2) 按组合计提的存货跌价准备

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	跌价准备 计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备 计提比例 (%)
原材料	1,866,801.37	114,172.86	6.12	1,891,087.49	128,829.46	6.81
库存商品	596,450.80	14,206.88	2.38	515,274.04	16,816.11	3.26
合 计	2,463,252.17	128,379.74	5.21	2,406,361.53	145,645.57	6.05

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4、合同履约成本本期摊销无。

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	153,823.19	153,639.70
合 计	153,823.19	153,639.70

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,293,578.07	1,728,150.50
合 计	1,293,578.07	1,728,150.50

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	辅助设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,892,916.63	2,454,993.81	1,441,899.61	371,198.20	5,133,597.93	12,294,606.18
2.本期增加金额			200,571.04	42,056.69	9,911.50	252,539.23
(1) 购置			200,571.04	42,056.69	9,911.50	252,539.23
3.本期减少金额			250,813.66	13,115.71	1,282,051.28	1,545,980.65
(1) 处置或报废			250,813.66	13,115.71	1,282,051.28	1,545,980.65
4.期末余额	2,892,916.63	2,454,993.81	1,391,656.99	400,139.18	3,861,458.15	11,001,164.76
二、累计折旧						
1.期初余额	2,749,427.97	1,887,056.86	1,112,914.18	287,384.63	4,529,672.04	10,566,455.68
2.本期增加金额		232,369.32	211,082.27	37,188.58	129,224.92	609,865.09
(1) 计提		232,369.32	211,082.27	37,188.58	129,224.92	609,865.09
(2) 重分类调整						
3.本期减少金额			238,325.44	12,459.92	1,217,948.72	1,468,734.08
(1) 处置或报废			238,325.44	12,459.92	1,217,948.72	1,468,734.08
4.期末余额	2,749,427.97	2,119,426.18	1,085,671.01	312,113.29	3,440,948.24	9,707,586.69
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	143,488.66	335,567.63	305,985.98	88,025.89	420,509.91	1,293,578.07
2.期初账面价值	143,488.66	567,936.95	328,985.43	83,813.57	603,925.89	1,728,150.50

(十) 使用权资产

1、使用权资产情况

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,695,011.20	10,695,011.20
2.本期增加金额	33,465.31	33,465.31

项 目	房屋及建筑物	合计
(1) 新增租赁	33,465.31	33,465.31
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	10,728,476.51	10,728,476.51
二、累计折旧		
1.期初余额	7,529,352.39	7,529,352.39
2.本期增加金额	1,951,961.41	1,951,961.41
(1) 计提	1,951,961.41	1,951,961.41
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	9,481,313.80	9,481,313.80
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,247,162.71	1,247,162.71
2.期初账面价值	3,165,658.81	3,165,658.81

2、使用权资产的减值准备测试情况

无。

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间地坪	94,364.39		62,909.52		31,454.87
工厂砌墙工程	47,025.71		31,350.36		15,675.35
研发中心装修工程	907,416.70		340,281.36		567,135.34
合计	1,048,806.80		434,541.24		614,265.56

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	437,005.93	2,913,372.86	308,535.63	2,056,904.20
可抵扣亏损	1,740,120.59	11,600,803.93	1,740,120.59	11,600,803.93

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
租赁负债税会差异	200,267.65	1,335,117.68	493,280.91	3,288,539.40
小 计	2,377,394.17	15,849,294.47	2,541,937.13	16,946,247.53
递延所得税负债：				
使用权资产税会差异	187,074.41	1,247,162.71	474,848.82	3,165,658.81
小 计	187,074.41	1,247,162.71	474,848.82	3,165,658.81

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,481,268.66	4,588,119.78
合 计	8,481,268.66	4,588,119.78

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2029 年	4,588,119.78	4,588,119.78	
2030 年	3,893,148.88		
合 计	8,481,268.66	4,588,119.78	

（十三）所有权或使用权受限资产

无。

（十四）应付账款

1、按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,122,604.96	4,174,199.82
1-2 年（含 2 年）	1,349.50	32,673.80
2-3 年（含 3 年）	3,962.30	63,253.64
3 年以上	361,044.37	359,542.73
合 计	3,488,961.13	4,629,669.99

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

（十五）合同负债

1、合同负债的分类

项 目	期末余额	期初余额
货款	52,300.96	52,300.96

项 目	期末余额	期初余额
合 计	52,300.96	52,300.96

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,098,858.04	11,689,016.25	11,689,016.25	1,098,858.04
离职后福利-设定提存计划	101,228.69	1,097,777.35	1,097,777.35	101,228.69
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	1,200,086.73	12,786,793.60	12,786,793.60	1,200,086.73

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	993,617.08	10,351,737.18	10,351,737.18	993,617.08
职工福利费		227,489.77	227,489.77	-
社会保险费	64,540.96	641,281.44	641,281.44	64,540.96
其中：医疗保险费	61,350.76	598,787.83	598,787.83	61,350.76
工伤保险费	3,190.20	42,493.61	42,493.61	3,190.20
生育保险费				
其他				
住房公积金	40,700.00	446,576.00	446,576.00	40,700.00
工会经费和职工教育经费	-	21,931.86	21,931.86	-
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合 计	1,098,858.04	11,689,016.25	11,689,016.25	1,098,858.04

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	98,161.15	1,064,511.27	1,064,511.27	98,161.15
失业保险费	3,067.54	33,266.08	33,266.08	3,067.54
合 计	101,228.69	1,097,777.35	1,097,777.35	101,228.69

(十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,133,714.99	1,253,371.63
房产税	6,075.12	6,075.12
土地使用税	300.86	128.94
个人所得税	16,544.53	22,268.49

项 目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	56,791.12	62,773.95
教育费附加	34,074.67	37,664.37
地方教育费附加	22,716.45	25,109.58
印花税	15,251.49	12,777.58
合 计	1,285,469.23	1,420,169.66

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	150,101.05	134,497.34
合 计	150,101.05	134,497.34

1、其他应付款

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	51,238.32	57,992.80
代垫款及其他	98,862.73	76,504.54
合 计	150,101.05	134,497.34

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,172,762.67	1,964,747.33
合 计	1,172,762.67	1,964,747.33

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,799.12	6,799.12
应收票据背书不满足终止确认条件带来的潜在追索权	5,863,015.75	4,864,647.91
合 计	5,869,814.87	4,871,447.03

(二十一) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,463,961.39	3,540,619.01
减：未确认融资费用	128,843.71	252,079.64
减：一年内到期的租赁负债	1,172,762.67	1,964,747.33
合 计	162,355.01	1,323,792.04

(二十二) 股本

项 目	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	33,792,880.00						33,792,880.00

(二十三) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,882,682.17			14,882,682.17
合 计	14,882,682.17			14,882,682.17

(二十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,408,757.80			4,408,757.80
合 计	4,408,757.80			4,408,757.80

(二十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-6,546,362.14	-2,267,905.24
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	-6,546,362.14	-2,267,905.24
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,925,385.26	-4,278,456.90
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,471,747.40	-6,546,362.14

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,155,420.18	30,464,233.74	47,178,253.03	38,565,607.12
其他业务	8,702,473.98	7,810,272.08	4,752,295.34	3,855,962.40
合 计	48,857,894.16	38,274,505.82	51,930,548.37	42,421,569.52

2、营业收入、营业成本分解信息

收入分类	2025 年度	
	营业收入	营业成本
按业务类型		
水处理剂与水处理工程	37,241,739.41	28,505,773.74

收入分类	2025 年度	
	营业收入	营业成本
脱硫脱硝技术销售及服务	2,913,680.77	1,958,460.00
其他	8,702,473.98	7,810,272.08
按经营地区		
境内	48,857,894.16	38,274,505.82
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	48,857,894.16	38,274,505.82

3、履约义务的说明

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品或服务	客户取得相关商品或服务控制权	合同价款通常于商品或服务验收合格后到期	商品或服务	是	无	保证类质量保证相关义务为向客户保证所销售的商品或服务符合既定标准

4、分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务对应的收入金额约为2028万元。

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	24,300.48	24,300.48
车船使用税	2,022.94	1,917.60
土地使用税	171.92	171.92
城市维护建设税	83,522.09	95,201.27
教育费附加及地方教育费附加	83,485.43	95,201.27
印花税	30,999.43	29,947.75
合 计	224,502.29	246,740.29

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,811,551.33	2,966,103.93
业务宣传费	933,000.00	1,013,000.00
差旅费	313,855.35	307,203.66
投标费	221,477.98	503,350.53
折旧费	25,442.12	31,562.12
其他	249,240.62	718,637.35
合 计	4,554,567.40	5,539,857.59

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,081,738.09	2,944,275.79
业务招待费	905,191.99	1,278,935.70
中介机构费	375,471.68	376,008.03
固定资产折旧	214,709.67	206,473.42
办公费用	90,592.53	89,863.98
使用权资产折旧	79,055.07	56,744.87
租赁费	68,399.92	44,400.00
会务费	11,460.38	8,800.00
其他	367,130.64	384,592.88
合 计	5,193,749.97	5,390,094.67

(三十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,313,751.37	2,362,203.61
长期待摊费用	340,281.36	340,281.36
使用权资产折旧	271,182.01	262,238.45
固定资产折旧	31,319.20	31,151.05
耗材	16,832.78	39,520.62
其他		471.70
合 计	2,973,366.72	3,035,866.79

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	124,270.69	179,523.25
减：利息收入	91,088.69	122,944.24
手续费支出	9,721.80	9,835.10
合 计	42,903.80	66,414.11

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
亚南厂区搬迁筹备项目		227,600.13	与资产相关
先进制造业企业加计抵减优惠	215,861.22	227,853.93	与收益相关
就业补贴	33,790.10	13,511.80	与收益相关
个税手续费退回	4,281.78	5,580.25	与收益相关
稳岗补贴		41,659.00	与收益相关
高转化扶持资金	24,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
质量发展奖励	50,000.00		与收益相关
合 计	327,933.10	516,205.11	

(三十三) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-21.48
合 计		-21.48

(三十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-869,287.24	-346,500.49
其他应收款信用减值损失	-4,447.25	13,238.89
合 计	-873,734.49	-333,261.60

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失(不包含合同履约成本减值)	17,265.83	65,658.59
合 计	17,265.83	65,658.59

(三十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-54,379.31	-3,705.80
合 计	-54,379.31	-3,705.80

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	63,000.00	60,000.00
合 计	60,000.00	63,000.00	60,000.00

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-123,231.45	-309,662.88
合 计	-123,231.45	-309,662.88

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-3,048,616.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-457,292.51
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	99,135.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	589,211.18
研发费加计扣除的影响	-354,285.50
所得税费用	-123,231.45

(三十九) 现金流量表

1、经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	107,790.10	55,170.80
利息收入	91,088.69	122,944.24
收到经营性往来款	4,297,085.46	3,403,980.17
合 计	4,495,964.25	3,582,095.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	1,717,573.95	2,542,191.54
支付的研发费用	16,832.78	39,992.32
支付的管理费用	819,879.30	2,539,707.22
支付的银行手续费	9,721.80	9,835.10
支付的其他营业外支出及往来款项等	4,786,207.10	2,208,653.76
合 计	7,350,214.93	7,340,379.94

2、筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	2,111,157.69	2,128,085.74
合 计	2,111,157.69	2,128,085.74

3、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

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,925,385.26	-4,278,456.90
加：资产减值准备	-17,265.83	-65,658.59
信用减值损失	873,734.49	333,261.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	609,865.09	633,838.12
使用权资产折旧	1,951,961.41	1,920,707.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	434,541.24	1,080,118.99
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）	54,379.31	3,705.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	124,270.69	179,523.25
投资损失（收益以“－”号填列）		21.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	164,542.96	-143,588.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-287,774.41	-166,074.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,580.78	-722,247.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,648,687.16	6,985,845.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-261,437.74	-1,284,604.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,958,835.99	4,476,392.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,502,061.00	12,801,726.65
减：现金的期初余额	12,801,726.65	10,500,094.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,299,665.65	2,301,631.95

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,502,061.00	12,801,726.65
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,502,061.00	12,801,726.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,502,061.00	12,801,726.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十一）租赁

1. 作为承租人

项目	金额
租赁负债的利息费用	124,270.69
计入当期损益的短期租赁费用	68,399.92
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	2,111,157.69
售后租回交易产生的相关损益	

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,313,751.37	2,362,203.61
长期待摊费用	340,281.36	340,281.36
使用权资产折旧	271,182.01	262,238.45
固定资产折旧	31,319.20	31,151.05
耗材	16,832.78	39,520.62
其他		471.70
合 计	2,973,366.72	3,035,866.79
其中：费用化研发支出	2,973,366.72	3,035,866.79
资本化研发支出		

（二）符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

七、政府补助

(一) 按应收金额确认的政府补助

无。

(二) 涉及政府补助的负债项目

无。

(三) 计入当期损益的政府补助

类 型	本期发生额	上期发生额
其他收益	107,790.10	282,770.93
合 计	107,790.10	282,770.93

八、与金融工具相关的风险

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

公司的主要金融工具,除衍生金融工具外,包括银行借款、融资租赁、短期借款、货币资金。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具的风险

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	8,502,061.00			8,502,061.00
应收票据	6,621,553.86			6,621,553.86
应收账款	29,050,733.46			29,050,733.46

应收款项融资			953,778.42	953,778.42
其他应收款	3,040,468.85			3,040,468.85

②2024年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	12,801,726.65			12,801,726.65
应收票据	6,431,673.52			6,431,673.52
应收账款	26,760,126.56			26,760,126.56
应收款项融资			2,826,957.64	2,826,957.64
其他应收款	2,600,190.75			2,600,190.75

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		3,488,961.13	3,488,961.13
其他应付款		150,101.05	150,101.05
一年内到期的非流动负债		1,172,762.67	1,172,762.67
租赁负债		162,355.01	162,355.01

②2024年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		4,629,669.99	4,629,669.99
其他应付款		134,497.34	134,497.34
一年内到期的非流动负债		1,964,747.33	1,964,747.33
租赁负债		1,323,792.04	1,323,792.04

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五.（三）、五.（六）中。

3. 流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，

也考虑公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2025年12月31日		
	1年以内（含1年）	1年以上	合计
应付账款	3,488,961.13		3,488,961.13
其他应付款	150,101.05		150,101.05
一年内到期的非流动负债	1,172,762.67		1,172,762.67
租赁负债		162,355.01	162,355.01

续上表：

项目	2024年12月31日		
	1年以内（含1年）	1年以上	合计
应付账款	4,629,669.99		4,629,669.99
其他应付款	134,497.34		134,497.34
一年内到期的非流动负债	1,964,747.33		1,964,747.33
租赁负债		1,323,792.04	1,323,792.04

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。

（2）汇率风险

公司无以记账本位币以外的其他货币进行的交易活动，因此无汇率风险。

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2025年12月31日，本公司无权益工具。

（二）套期

无。

（三）金融资产转移

无。

九、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			953,778.42	953,778.42
银行承兑汇票			953,778.42	953,778.42
持续以公允价值计量的资产总额			953,778.42	953,778.42

（二）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：无。

（三）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：无。

（四）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：无。

（五）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：无。

（六）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：无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。

（八）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：无。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司实际控制方为赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘昕	董事长, 董事, 总经理
柏国林	董事, 董事会秘书
范建洪	董事
刘建凤	董事, 副总经理
陆军	监事会主席
周国平	监事

（五）关联交易情况

1、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,250,570.00	2,415,252.00

2、其他关联交易

无。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-54,379.31	-3,705.80	-3,705.80
2. 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	107,790.10	282,770.93	282,770.93
3. 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			
4. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			

项 目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
5.受托经营取得的托管费收入			
6.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,000.00	-63,000.00	-63,000.00
7.其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-988.38	32,409.77	32,409.77
少数股东权益影响额（税后）			
合 计	-5,600.83	183,655.36	183,655.36

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-6.49	-8.79	-0.09	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.48	-9.17	-0.09	-0.13

上海未来企业股份有限公司

二〇二六年四月十七日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-54,379.31
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	107,790.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,000.00
非经常性损益合计	-6,589.21
减：所得税影响数	-988.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-5,600.83

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用