

The logo for BNSV, consisting of the letters 'BNSV' in a bold, blue, sans-serif font.

博纳斯威

NEEQ: 871874

博纳斯威阀门股份有限公司
BENSV VALVE STOCK CO.,LTD.



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、公司负责人王东辉、主管会计工作负责人单滕及会计机构负责人（会计主管人员）单滕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、立信会计师事务所（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“九、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 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 17 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 | 19 |
| 第五节 | 行业信息 | 24 |
| 第六节 | 公司治理 | 25 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 30 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况 | 91 |

| | |
|--------|---|
| 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 | 博纳斯威阀门股份有限公司董事会秘书办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、博纳斯威 | 指 | 博纳斯威阀门股份有限公司 |
| 子公司、博纳斯威科技 | 指 | 博纳斯威科技（天津）有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 《博纳斯威阀门股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 股东会 | 指 | 博纳斯威阀门股份有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 博纳斯威阀门股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 博纳斯威阀门股份有限公司监事会 |
| 董监高 | 指 | 公司董事会全体会成员、监事会全体成员、高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商、券商、兴业证券 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 审计机构 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期、报告年度、本期、本期期末 | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 上年同期、上年期末、本年期初 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|-------------------------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 博纳斯威阀门股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | BENSV VALVE STOCKCO.,LTD. | | |
| | BNSV | | |
| 法定代表人 | 王东辉 | 成立时间 | 2006 年 8 月 3 日 |
| 控股股东 | 控股股东为王东辉 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为王东辉、王荣辉、王东福，一致行动人为王东辉、王荣辉、王东福 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-C3443 阀门和旋塞的制造 | | |
| 主要产品与服务项目 | 蝶阀、偏心半球阀、空气阀、调流调压阀、轴流式止回阀、水锤防护装备、智慧输水系统及智慧阀门等系列产品的设计、制造、销售。 | | |
| 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 | 博纳斯威 | 证券代码 | 871874 |
| 挂牌时间 | 2017 年 8 月 9 日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股） | 172,128,400 |
| 主办券商（报告期内） | 兴业证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 福建省福州市湖东路 268 号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 叶海 | 联系地址 | 天津宝坻九园工业园区 5 号路 |
| 电话 | 022-22400310 | 电子邮箱 | bonashiwei@163.com |
| 传真 | 022-22400555 | | |
| 公司办公地址 | 天津宝坻九园工业园区 5 号路 | 邮政编码 | 301802 |
| 公司网址 | www.bnsv.com | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91120112789391263B | | |
| 注册地址 | 天津市宝坻区九园工业园区 5 号路 | | |
| 注册资本（元） | 172,128,400.00 | 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

公司主要从事流体类控制阀门的研发、生产及销售，专注为国内城市化、工业化及环保领域，提供冷却系统、污水处理系统、给排水系统等应用领域的解决方案。公司通过了 TS 特种设备制造许可证、ISO9001 国际质量体系认证、国家高新技术企业、国家专精特新小巨人、国家知识产权示范企业等认定；为中国水利协会、中国城镇供水排水协会、中国通用机械工业协会、中国建筑金属结构协会给排水设备分会等会员单位。

公司采取自主“研发/设计+生产+销售+服务”一体化的经营模式，为水利工程、市政给排水和污水处理系统、电子厂房、海水淡化工程等提供高技术、性能独特、高可靠性配套专用阀门和一体化成套设备等。公司通过直销为主的模式拓展业务，建立了覆盖全国范围的营销网络，客户资源稳定，市场声誉良好，公司通过以上产品销售实现持续盈利。

报告期内，公司在产品开发、安全生产、市场开拓等方面取得了实质性进展。研发方面，借助国家大力发展水利水电和环保、民生工程的大好良机，与科研院校开展产学研合作，利用现有的尖端的排气阀和调流阀的检测设备，研发高精端的阀门投放市场。生产方面，公司不断提升技术、改善工艺，使得产品质量在同行中保持优势，同时将技术含量低、可替代性强的产品类型逐步淘汰，提高了公司生产效率及效益。销售方面，注重新产品开发不断提高产品的科技含量及附加值，强化全球视野和战略思维，在开拓国内市场的同时，扩大产品出口，实现超常规、跨越式发展。国内主攻国家大型水利调水工程、自来水公司、电子厂房、海水淡化工程、数据中心、主题公园等；布局智慧水务，开拓军工市场；国际上在现有业务的基础上，主攻欧美市场，布局“一带一路”沿线国家，打造国际贸易新平台，增添发展新动力。除此，公司通过展会、B2B 线上平台等方式少部分获取海外订单，并直接出口给境外客户。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

公司报告期末资产总额 446,334,536.92 元，比上年期末的 379,586,048.50 元增加 66,748,488.42 元，增幅 17.58%；负债总额 183,216,782.79 元，比上年期末的 147,485,123.94 元增加 35,731,658.25 元，增幅 24.23%；净资产 263,117,754.73 元，比上年期末的 232,100,924.56 元增加 31,016,830.17 元，增幅 13.36%；资产负债率 41.05%，比上年期末的 38.85%，增加 2.20%。公司报告期内营业总收入 254,331,435.16 元，比上年同期的 252,189,374.22 元增加 2,142,060.94 元，增幅 0.85%；净利润 30,729,247.13 元，比上年同期的 16,456,401.93 元增加 14,272,845.20 元，增幅 86.73%；每股收益 0.18 元，比上年的每股 0.10 元，增加 0.08 元，增幅 80.00%。

公司管理层根据年度经营计划，以公司既定战略目标为指引，稳中求进、做实做强，把握趋势、拥抱变化。坚持创新发展不动摇，系统推进智慧水利相关工作；坚持依法规范经营，持续强化风险管控；强化管理团队建设，优化核心队伍；坚持持续改进，努力提升管理效能。全力夯实博纳斯威事业长青的稳固基石，全面推进各项事业健康、持续发展，全面提高公司综合实力。

(二) 行业情况

“十五五”期间，全国水利建设总投资预计将达 7 万亿元，较“十四五”增长 30%以上，年均投资规模超 1.4 万亿元。这一投资规模将覆盖国家水网、防洪减灾、生态修复、智慧水利等多个领域。

各地已开始积极谋划“十五五”水利项目。湖北省率先公布“十五五”水利重大项目 101 个，总投

资达 5245 亿元；山东省谋划重点水利项目 420 个，总投资 3161 亿元。太湖流域、海河流域同步谋划的重点项目总投资均超千亿元。

国家水网骨干工程建设将成为重中之重，投资占比超 40%。南水北调东中线后续工程、引江济淮二期、环北部湾水资源配置等重大跨流域调水项目将加快推进。

内陆运河工程建设迎来高潮，六大省份集中推进运河建设，总投资近 8500 亿元。江西浙赣粤运河、湖南湘桂运河等工程将打通水系壁垒，有效缩短航运里程 1200 公里以上，降低物流成本 30%左右。

“十五五”期间，我国将实施总长 3.18 万公里的堤防加固与改造工程，全面完成病险水库除险加固任务。重点城市群的防洪标准将提高至 100-200 年一遇，大江大河干流及其主要支流的防洪标准达标率将跃升至 95%以上。

面对“十五五”期间 7 万亿元的水利投资规模，施工企业既迎来前所未有的市场机遇，同时也面临着严峻挑战。从传统施工承包向工程总承包转变，从粗放式管理向精细化管理转型，从劳动密集型向技术密集型升级，已成为行业发展的必然趋势。

阀门行业是通用机械行业的基础配套行业，属于装备制造业，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，国家对装备制造业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和支持的政策措施。目前，阀门制造行业的部分下游行业受政策影响，对阀门的需求会比较旺盛，如火电行业要进行升级改造，水电行业要继续拓展，以及正在规划地下管廊建设的市政给排水行业等。该部分行业在未来几年将会稳步发展，形成对阀门稳定的需求，对阀门生产企业构成利好。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|--|
| “专精特新”认定 | √国家级 □省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 公司 2024 年，通过工业和信息化部复核认定为第三批专精特新“小巨人”企业；2023 年，通过国家高新技术企业再复审认定。 |

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 | 254,331,435.16 | 252,189,374.22 | 0.85% |
| 毛利率% | 35.02% | 27.71% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 | 86.73% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 28,711,366.13 | 13,662,253.54 | 110.15% |
| 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） | 12.41% | 7.35% | - |
| 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） | 11.60% | 6.10% | - |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.10 | 80.00% |

| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|-----------|
| 资产总计 | 446,334,536.92 | 379,586,048.50 | 17.58% |
| 负债总计 | 183,216,782.19 | 147,485,123.94 | 24.23% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 263,117,754.73 | 232,100,924.56 | 13.36% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.53 | 1.35 | 13.33% |
| 资产负债率%（母公司） | 41.05% | 38.85% | - |
| 资产负债率%（合并） | 41.05% | 38.85% | - |
| 流动比率 | 2.21 | 2.15 | - |
| 利息保障倍数 | 15.07 | 11.04 | - |
| 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 | 15,262,696.89 | -629,494.35 | 2,524.60% |
| 应收账款周转率 | 1.25 | 1.50 | - |
| 存货周转率 | 1.26 | 1.48 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 17.58% | 17.56% | - |
| 营业收入增长率% | 0.85% | 67.51% | - |
| 净利润增长率% | 86.73% | 204.84% | - |

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 | 20,016,640.27 | 4.48% | 10,761,699.99 | 2.84% | 86.00% |
| 应收票据 | 12,056,379.06 | 2.70% | 11,527,828.88 | 3.04% | 4.58% |
| 应收账款 | 184,505,058.91 | 41.34% | 140,173,577.15 | 36.93% | 31.63% |
| 应收款项融资 | 132,025.48 | 0.03% | 1,322,535.05 | 0.35% | -90.02% |
| 预付款项 | 30,592,741.44 | 6.85% | 20,705,652.69 | 5.45% | 47.75% |
| 其他应收款 | 4,360,537.52 | 0.98% | 4,002,640.77 | 1.05% | 8.94% |
| 存货 | 109,057,451.27 | 24.43% | 109,232,496.37 | 28.78% | -0.16% |
| 固定资产 | 49,798,544.67 | 11.16% | 42,457,667.11 | 11.19% | 17.29% |
| 在建工程 | 1,245,185.97 | 0.28% | 6,988,464.07 | 1.84% | -82.18% |
| 无形资产 | 1,629,521.92 | 0.37% | 1,757,640.16 | 0.46% | -7.29% |
| 短期借款 | 51,027,875.00 | 11.43% | 46,941,448.61 | 12.37% | 8.71% |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00% | 6,623,855.00 | 1.75% | -100.00% |
| 应付账款 | 52,096,514.61 | 11.67% | 43,512,335.71 | 11.46% | 19.73% |
| 长期借款 | 10,006,666.66 | 2.24% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 合同负债 | 45,828,080.13 | 10.27% | 25,188,815.78 | 6.64% | 81.94% |
| 应付职工薪酬 | 1,471,863.93 | 0.33% | 1,424,253.26 | 0.38% | 3.34% |

| | | | | | |
|-------------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 应交税费 | 3,059,128.21 | 0.69% | 3,828,233.82 | 1.01% | -20.09% |
| 其他应付款 | 51,927.50 | 0.01% | 3,546,528.60 | 0.93% | -98.54% |
| 一年内到期的非流动负债 | 248,753.61 | 0.06% | 430,118.56 | 0.11% | -42.17% |
| 其他流动负债 | 18,293,805.28 | 4.10% | 14,902,580.36 | 3.93% | 22.76% |

项目重大变动原因

货币资金期末余额 20,016,640.27 元，较上年期末 10,761,699.99 元，增加 9,254,940.28 元，增幅 86.00%，主要原因截止期末项目回款较多存留银行账户。

应收账款期末余额 184,505,058.91 元，较上年期末 140,173,577.15 元，增加 44,331,481.76 元，增幅 31.63%，主要原因报告期内营业收入形成的应收账款未回款。

应收款项融资期末余额 132,025.48 元，较上年期末 1,322,535.05 元，减少 1,190,509.57 元，降幅 90.02%，主要原因截止期末未到期银行承兑下降。

预付款项期末余额 30,592,741.44 元，较上年期末 20,705,652.69 元，增加 9,887,088.75 元，增幅 47.75%，主要原因期末需预付方式采购订单比同期增加。

在建工程期末余额 1,245,185.97 元，较上年期末 6,988,464.07 元，减少 5,743,278.10 元，降幅 82.18%，主要原因智慧输水系统实验装置和主办公楼配楼已完工达到预定可使用状态转为固定资产。

应付票据期末余额 0 元，较上年期末 6,623,855.00 元，减少 6,623,855.00 元，降幅 100.00%，主要原因截止期末上期应付票据已到期兑付。

合同负债期末余额 45,828,080.13 元，较上年期末 25,188,815.78 元，增加 20,639,264.35 元，增幅 81.94%，主要原因为收取合同预付款增加。

其他应付款期末余额 51,927.50 元，较上年期末 3,546,528.60 元，减少 3,494,601.10 元，降幅 98.54%，主要原因上期末王东辉借款 350 万元，已于 2025 年初支付。

一年内到期的非流动负债期末余额 248,753.61 元，较上年期末 430,118.56 元，减少 181,364.95 元，降幅 42.17%，主要原因一年内到期的租赁负债减少。

(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 | 254,331,435.16 | - | 252,189,374.22 | - | 0.85% |
| 营业成本 | 165,271,826.69 | 64.98% | 182,302,367.98 | 72.29% | -9.34% |
| 毛利率% | 35.02% | - | 27.71% | - | - |
| 销售费用 | 11,280,796.59 | 4.44% | 11,067,738.86 | 4.39% | 1.93% |
| 管理费用 | 18,293,763.31 | 7.19% | 15,112,159.52 | 5.99% | 21.05% |
| 研发费用 | 11,185,110.14 | 4.40% | 8,773,930.41 | 3.48% | 27.48% |
| 财务费用 | 4,119,727.53 | 1.62% | 2,886,087.87 | 1.14% | 42.74% |
| 其他收益 | 3,635,445.62 | 1.43% | 3,685,676.10 | 1.46% | -1.36% |
| 信用减值损失 | -2,382,171.66 | -0.94% | -7,944,668.86 | -3.15% | -70.02% |
| 资产减值损失 | -8,326,215.95 | -3.27% | -7,511,964.56 | -2.98% | 10.84% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 资产处置收益 | -387,261.04 | -0.15% | -334,057.90 | -0.13% | 15.93% |
| 营业利润 | 34,693,912.79 | 13.64% | 18,699,126.65 | 7.41% | 85.54% |
| 营业外收入 | 542,587.43 | 0.21% | 216,660.94 | 0.09% | 150.43% |
| 营业外支出 | 261,397.85 | 0.10% | 264,043.42 | 0.10% | -1.00% |
| 净利润 | 30,729,247.13 | 12.08% | 16,456,401.93 | 6.53% | 86.73% |

项目重大变动原因

本期财务费用 4,119,727.53 元，较上年 2,886,087.87 元，增加 1,233,639.66 元，增幅 42.74%，主要原因报告期内借款利息支出增加，以及开具合同履约保函支付的担保费增加。

本期信用减值损失-2,382,171.66 元，较上年-7,944,668.86 元，减少 5,562,497.20 元，降幅 70.02%，主要原因上年同期长账龄回款增加。

本期营业利润 34,693,912.79 元，较上年 18,699,126.65 元，增加 15,994,786.14 元，增幅 85.54%，主要原因本期增加销售毛利较高水锤防护产品较多导致毛利较上年大幅增加。

本期营业外收入 542,587.43 元，较上年 216,660.94 元，增加 325,926.49 元，增幅 150.43%，主要原因本期内处理长期无法支付的应付款项增加。

本期净利润 30,729,247.13 元，较上年 16,456,401.93 元，增加 14,272,845.20 元，增幅 86.73%，主要原因本期毛利较上年大幅增加形成营业利润增加所致。

2. 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 | 253,805,637.81 | 251,017,731.02 | 1.11% |
| 其他业务收入 | 525,797.35 | 1,171,643.20 | -55.12% |
| 主营业务成本 | 163,107,566.03 | 177,873,713.32 | -8.30% |
| 其他业务成本 | 2,164,260.66 | 4,428,654.66 | -51.13% |

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 |
|----------|---------------|---------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 蝶阀 | 45,834,800.25 | 30,741,205.56 | 32.93% | -42.78% | -47.76% | 6.39% |
| 闸阀 | 23,236,530.54 | 15,023,723.29 | 35.34% | 9.62% | -9.77% | 13.89% |
| 球阀 | 57,107,939.43 | 37,171,626.91 | 34.91% | -16.51% | -15.75% | -0.59% |
| 止回阀 | 7,238,563.26 | 4,779,363.37 | 33.97% | 21.80% | 9.18% | 7.63% |
| 功能阀 | 7,956,586.42 | 5,936,123.32 | 25.39% | -57.38% | -61.58% | 8.15% |
| 水锤防护系统 | 66,234,141.56 | 35,870,941.52 | 45.84% | 3,078.11% | 3,609.54% | -7.76% |
| 其它阀门及零配件 | 46,197,076.35 | 33,584,582.06 | 27.30% | -15.43% | -10.35% | -4.12% |
| 其他业务收入 | 525,797.35 | 2,164,260.66 | -311.61% | -55.12% | -51.13% | 33.62% |

按地区分类分析

√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 |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 国内 | 253,661,750.30 | 164,769,606.06 | 35.04% | 1.35% | -8.90% | 7.30% |
| 国外 | 669,684.86 | 502,220.63 | 25.01% | -64.69% | -65.17% | 1.04% |

收入构成变动的原因

报告期内，公司收入按收入构成分析，主营业务收入金额 253,805,637.81 元，较上年 251,017,731.02 元增幅 1.11%，其他业务收入 525,797.35 元，较上年 1,171,643.20 元降幅 55.12%，主营业务成本金额 163,107,566.03 元，较上年 177,873,713.32 元降幅 8.30%，其他业务成本金额 2,164,260.66 元，较上年 4,428,654.66 元降幅 51.13%，主要原因报告期内完成销售订单增加，成本根据订单完成情况发生变动。

按产品分类分析变动的主要原因公司产品的营业收入都是根据订单完成情况形成的，所以变动较大；产品的成本是根据订单完成情况形成的，成本变动是根据销售产品而变动；产品的毛利率是由于公司主要从事水利工程类阀门，根据项目订单式生产，工程项目所使用产品类别是根据工况现场情况设计产品类别，部分产品为工程项目配套产品，所以毛利率会有较大变动。

按区域类分析，国内报告期内收入 253,661,750.30 元，营业成本 164,769,606.06 元，毛利率 35.04%，营业收入比上年同期增幅 1.35%，营业成本比上年同期降幅 8.90%，毛利率比上年同期增幅 7.30%；国外报告期内收入 669,684.86 元，营业成本 502,220.63 元，毛利率 25.01%，营业收入比上年同期降幅 64.69%，营业成本比上年同期降幅 65.17%，毛利率比上年同期增幅 1.04%；主要原因公司产品的营业收入都根据订单完成情况形成，成本浮动根据销售产品浮动。

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 | 客户一 | 33,113,796.46 | 13.02% | 否 |
| 2 | 客户二 | 20,080,189.36 | 7.90% | 否 |
| 3 | 客户三 | 17,617,305.85 | 6.93% | 否 |
| 4 | 客户四 | 13,945,361.08 | 5.48% | 否 |
| 5 | 客户五 | 12,913,097.33 | 5.08% | 否 |
| 合计 | | 97,669,750.08 | 38.41% | - |

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 | 供应商一 | 14,457,258.43 | 8.79% | 否 |
| 2 | 供应商二 | 8,962,346.07 | 5.45% | 否 |
| 3 | 供应商三 | 7,346,816.21 | 4.47% | 否 |
| 4 | 供应商四 | 6,665,044.26 | 4.05% | 否 |
| 5 | 供应商五 | 6,412,435.30 | 3.90% | 否 |
| 合计 | | 43,843,900.27 | 26.66% | - |

(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 | 15,262,696.89 | -629,494.35 | 2,524.60% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,381,179.30 | -10,695,469.65 | 12.29% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,150,239.06 | 9,962,554.69 | 11.92% |

现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额 15,262,696.89 元，较上年同期增加 15,892,191.24 元，增幅 2524.6%，主要是报告期内收到较多客户货款形成资金较多盈余。

投资活动产生的现金流量净额-9,381,179.30 元，资金流出较上年同期减少 1,314,290.35 元，降幅 12.29%，主要是报告期内固定资产的投入同比略在下降。

筹资活动产生的现金流量净额 11,150,239.06 元，较上年同期增加 1,187,684.37 元，增幅 11.92%，主要原因是报告期内新增银行借款增加。

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

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|-------|------------------------------------|--------------|--------|---------|------|---------|
| 博纳斯威科技（天津）有限公司 | 控股子公司 | 阀门和旋塞研发；阀门和旋塞销售；智能水务系统开发；智能控制系统集成。 | 1,000,000.00 | 951.07 | -848.93 | 0 | -321.95 |

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

□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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|---------------|---------------|--------------|
| 研发支出金额 | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |
| 研发支出占营业收入的比例% | 4.40% | 3.48% |
| 研发支出中资本化的比例% | 0% | 0% |

(二) 研发人员情况

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科以下 | 22 | 19 |
| 研发人员合计 | 22 | 19 |
| 研发人员占员工总量的比例% | 13.84% | 11.81% |

(三) 专利情况

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 185 | 259 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 37 | 37 |

(四) 研发项目情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 人工成本 | 2,503,225.12 | 2,203,134.27 |
| 直接投入 | 6,083,709.92 | 5,919,843.48 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 折旧与摊销 | 1,192,891.76 | 428,778.00 |
| 其他 | 1,405,283.34 | 222,174.66 |
| 合计 | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |

报告期内，研发费支出 11,185,110.14 元，占营业收入 4.40%，比上期 8,773,930.41 元，增加 2,411,179.73 元，增幅 27.48%。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

1、收入确认

(1) 事项描述

如博纳斯威合并财务报表附注三（二十二）“收入”及附注五、（三十四）“营业收入和营业成本”所述，2025 年度博纳斯威实现营业收入 254,331,435.16 元，较 2024 年度上涨 0.85%。由于收入是博纳斯威的关键业绩指标之一，对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

①了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

②选取样本检查主要业务合同，识别与商品或服务控制权相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

③结合市场及行业趋势等因素，对不同类型业务的收入分别执行实质性分析程序，包括将本年与上年收入以及本年各月收入进行比较、将本年与上年毛利率以及本年各月毛利率进行比较、分析主要产品价格及销量的变动情况、分析主要客户的收入及毛利率波动情况等；

④就本年度确认收入的明细选取样本，检查相关支持性文件，评价相关收入确认是否符合博纳斯威的收入确认政策；

⑤向本年度主要客户函证本期交易额及应收账款余额，对未回函的样本进行替代测试；

⑥对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

2、存货跌价准备

(1) 事项描述

如博纳斯威合并财务报表附注三（十）及附注五、（七）“存货”所述，截至 2025 年 12 月 31 日存货账面余额为 134,570,464.14 元，已计提的存货跌价准备为 25,513,012.87 元。于资产负债表日，博纳斯威存货按照成本与可变现净值孰低计量，管理层鉴定存货跌价准备需要在取得确凿证据的基础上，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

①了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

②执行存货监盘程序，检查年末存货的数量及状况等；

③取得存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核；

④查询博纳斯威本年度主要产品更新换代情况以及主要原材料价格变动走势，检查分析管理层考虑这些因素对公司存货可能产生存货跌价的风险；

⑤取得博纳斯威管理层编制的存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，检查是否按博纳斯威相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提及转销的准确性。

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司近几年发展良好，为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期内，公司向河海大学教育发展基金会捐款，奉献爱心，尽企业绵薄之力。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 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 |
|-----------|--|
| 应收账款回收的风险 | <p>报告期末，应收账款净额为 184,505,058.91 元，占期末资产总额比例的 41.34%。如果公司应收账款收回不及时，将面临坏账损失风险。且报告期内及期末公司部分客户存在未按合同约定的付款期限及时付款的情形，给公司现金流带来一定的压力，同时也加大了坏账损失的风险。虽然公司主要客户为政府平台单位或大型国有企业，实力雄厚且信誉良好，实际发生坏账的风险较小，但未来如果个别客户出现财务状况恶化或不能按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失及资产流动性的风险。</p> <p>应对措施：（1）公司对于重大项目采取“一对一”全程跟踪，并对业务员进行销售和回款业绩双向考核，确保每个业务员所跟踪项目的货款能尽快回收；（2）公司成立销售部清欠小组，对于超过合同期的货款，由清欠小组专项催收。通过上述措施，保证应收账款较高的循环回收率。</p> |
| 客户较为分散的风险 | <p>公司客户结构较为分散，客户集中度较低。由于客户较为分散且每年新增许多新客户，公司需要对客户的资信情况等有效核实。如果公司不能够维持良好的营销渠道，充分发挥自己的渠道优势和品牌优势，或者不能对客户的资信等情况进行有效的了解和管理，则存在一定的市场开拓风险和客户管理风险。</p> <p>应对措施：公司依托目前产业利好政策，进一步拓宽经营思路，找好战略定位，积极深耕国内市场，适时创新商业模式，拟与一些大型国有工程及电力企业签订框架协议合作协议，挖掘已有存量客户业务。</p> |
| 实际控制人治理 | <p>报告期内，公司实际控制人为王东辉、王荣辉、王东福。上述三人合计直接持有</p> |

| | |
|-----------------|--|
| 不当的风险 | <p>公司 11,733.4 万股，并占总股本的 68.16%，三人均为公司董事，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响。上述三人可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和管理，如有决策不当，将会损害公司及中小股东的利益，造成实际经营风险。</p> <p>应对措施：建立和完善股东会、董事会、监事会等公司三会治理机制，强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管，同时公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度履行股东权利，保证公司或其他股东的合法权利不受侵害。</p> |
| 公司规范经营及治理风险 | <p>公司是由有限责任公司整体变更而来，在股份公司设立前，公司的法人治理机制不完善，存在公司与关联方之间频繁资金拆借且未经董事会、股东会审议通过的情形。股份公司成立后，公司虽然逐步建立了治理机制，对上述不规范的情形进行了整改。但是随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，并且在全国中小企业股份转让系统挂牌后，资本市场对公司治理提出了更高的要求，公司的经营与治理水平可能会影响公司稳定、健康的发展。</p> <p>应对措施：公司进一步加强建立了一系列制度的学习与执行，并根据公司的实际需求相应地设立新的管理制度，切实提高公司的治理水平。</p> |
| 原材料价格波动风险 | <p>公司原材料主要包括毛坯件（铸件）、钢材、铜材、驱动系统以及标准件、密封件等。报告期内，供应商受环保、安全生产等原因，原材料价格不稳定，整体呈上升趋势。如果原材料价格未来波动较大,将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。</p> <p>应对措施：报告期内，公司根据当时市场行情趋势的分析做出相应措施，为不影响订单的交付保证按期交货的条件下，确保生产经营和盈利水平进行大量的备货增加库存；公司进一步与上游企业进行洽谈长期合作及大量订单签订等条件与上游企业协商在市场行情没有太大的波动下不进行调整，不会影响公司的正常经营，公司将会根据市场行情的波动对产品的销售价格进行相应调整。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 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.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 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 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

| 性质 | 累计金额 | 占期末净资产比例% |
|-----------|------------|-----------|
| 作为原告/申请人 | 559,000.00 | 0.21% |
| 作为被告/被申请人 | 0 | - |
| 作为第三人 | 0 | - |
| 合计 | 559,000.00 | 0.21% |

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | 0 | 0 |
| 销售产品、商品，提供劳务 | 0 | 0 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 120,000,000.00 | 142,200,000.00 |
| 其他 | 30,000,000.00 | 10,700,000.00 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | 0 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 提供财务资助 | 0 | 0 |
| 提供担保 | 0 | 0 |
| 委托理财 | 0 | 0 |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | 0 | 0 |
| 贷款 | 0 | 0 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司关联方控股股东、实际控制人、董事长王东辉及其配偶洪碧华，为公司银行借款向银行提供保证担保，额度内可循环使用，报告期内任意时段最高金额均未超过预计金额；公司控股股东、实际控制人、董事长王东辉拟于 2025 年度向公司无偿提供不超过 3000 万元的借款，公司在借款额度内可循环使用。关联交易已于 2024 年 11 月 30 日召开第三届董事会第九次会议和 2024 年 12 月 17 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过；关联交易属于公司单方面获益的交易，不会对公司生产经营产生影响。

违规关联交易情况

 适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 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 | 2017年4月24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 | 2017年4月24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 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（关于规范关联交易的承诺函） | 其他（避免关联交易） | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|------------|--|----|------------------------------------|--|-------|
| 董监高 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（关于管理层诚信状况的承诺） | 其他（符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格） | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（规范使用票据的承诺和不存在重大违法违规的行为的承诺） | 其他（公司及其控股股东、实际控制人出具关于规范使用票据的承诺和不存在重大违法违规的行为） | 正在履行中 |
| 公司 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（票据管理的承诺） | 其他（规范公司的票据管理及采取的具体措施） | 正在履行中 |
| 董监高 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（规范票据管理拟定的制度及采取的具体措施） | 其他（严格遵守公司关于规范票据管理拟定的制度及采取的具体措施） | 正在履行中 |
| 公司 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（公司出具了积极办理排污许可证的承诺） | 其他（公司出具了积极办理排污许可证的承诺） | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017年4月24日 | | 挂牌 | 其他承诺（公司控股股东、实际控制人出具督促公司办理排污许可证的承诺） | 其他（公司控股股东、实际控制人出具督促公司办理排污许可证的承诺） | 已履行完毕 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|---------|------|--------|--------------|----------|-------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 质押 | 2,614,853.07 | 0.59% | 履约保函保证金 |
| 房屋建筑物 3 | 固定资产 | 抵押 | 2,068,757.55 | 0.46% | 开立保函提供反担保抵押 |
| 运输工具 | 固定资产 | 抵押 | 244,588.54 | 0.05% | 融资租赁抵押 |
| 总计 | - | - | 4,928,199.16 | 1.10% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

货币资金的质押是为公司定期存款及在履行合同中提供的银行保函的保证金，不会对公司产生不利影响。

房屋建筑物 3 为公司出具保函提供的担保抵押，保函未到期；涉及的房屋建筑物、土地使用权的抵押担保不会对公司产生不利影响。

运输工具为公司购买汽车享受购车优惠进行融资租赁的抵押不会对公司产生不利影响。

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 | 82,574,525 | 47.97% | 144,500 | 82,719,025 | 48.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 29,333,500 | 17.04% | 0 | 29,333,500 | 17.04% |
| | 董事、监事、高管 | 325,125 | 0.19% | 144,500 | 469,625 | 0.27% |
| | 核心员工 | 144,500 | 0.08% | -144,500 | 0 | 0% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 89,553,875 | 52.03% | -144,500 | 89,409,375 | 51.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 88,000,500 | 51.12% | | 88,000,500 | 51.12% |
| | 董事、监事、高管 | 1,553,375 | 0.90% | -144,500 | 1,408,875 | 0.82% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 172,128,400 | - | 0 | 172,128,400 | - |
| 普通股股东人数 | | 111 | | | | |

股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内，无限售股份总数增加 144,500 股，有限售股份总数减少 144,500 股，变动的主要原因：公司离任监事股份限售到期解除限售后导致无限售股份和有限售股份之间发生变动。

(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 | 王东辉 | 55,019,820 | 0 | 55,019,820 | 31.96% | 41,264,865 | 13,754,955 | 0 | 0 |
| 2 | 王荣辉 | 49,228,260 | 0 | 49,228,260 | 28.60% | 36,921,195 | 12,307,065 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------------|-------------|---------|-------------|--------|------------|------------|---|---|
| 3 | 王东福 | 13,085,920 | 0 | 13,085,920 | 7.60% | 9,814,440 | 3,271,480 | 0 | 0 |
| 4 | 毛鑫 | 8,548,909 | 0 | 8,548,909 | 4.97% | 0 | 8,548,909 | 0 | 0 |
| 5 | 李明 | 5,693,300 | 0 | 5,693,300 | 3.31% | 0 | 5,693,300 | 0 | 0 |
| 6 | 周安稳 | 4,879,000 | 0 | 4,879,000 | 2.83% | 0 | 4,879,000 | 0 | 0 |
| 7 | 洪东海 | 3,255,617 | 0 | 3,255,617 | 1.89% | 0 | 3,255,617 | 0 | 0 |
| 8 | 戴亮 | 2,890,000 | 0 | 2,890,000 | 1.68% | 0 | 2,890,000 | 0 | 0 |
| 9 | 陈贤钞 | 2,312,000 | 0 | 2,312,000 | 1.34% | 0 | 2,312,000 | 0 | 0 |
| 10 | 厦门恒升泰富投资合伙企业（有限合伙） | 1,253,000 | 537,121 | 1,790,121 | 1.04% | 0 | 1,790,121 | 0 | 0 |
| 合计 | | 146,165,826 | 537,121 | 146,702,947 | 85.22% | 88,000,500 | 58,702,447 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东之间：王东辉、王东福、王荣辉三人系兄弟关系；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

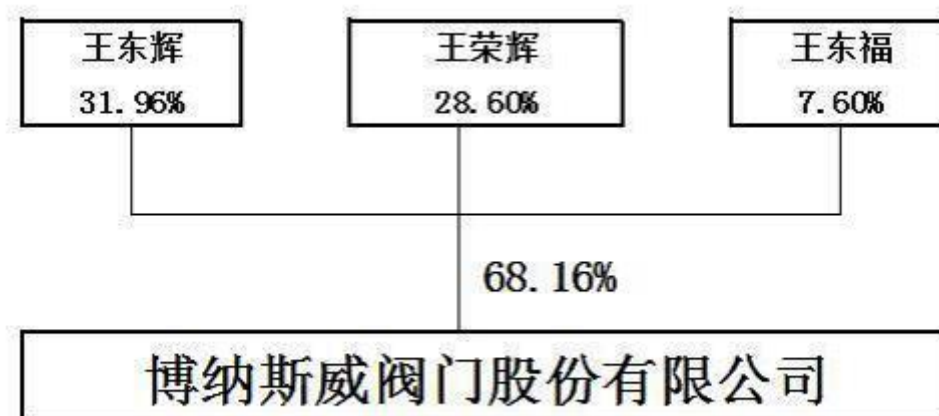
□是 √否

（一）控股股东情况

报告期内，王东辉持有公司 31.96% 的股权，对公司的经营决策有重大影响，对公司的经营理念产生重大影响，因此认定为公司控股股东。王东辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 5 月出生，身份证号：35058319790529****，住址为天津市河北区金钟大街北斗花园，大专学历。1997 年 3 月至 2004 年 9 月从事个体阀门组装、销售；2004 年 10 月至 2006 年 7 月任天津博纳斯自动化阀门有限公司经理；2006 年 8 月至 2017 年 3 月任博纳斯威阀门有限公司执行董事、总经理、法定代表人。2017 年 3 月至今任博纳斯威阀门股份有限公司法定代表人、董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况



王东辉、王荣辉、王东福三人系兄弟关系，三人共持有公司 68.16% 的股权，且签署了《一致行动人协议》，在公司决策中保持一致意见，对公司实际控制，因此认定王东辉、王荣辉、王东福三人为公司的实际控制人。

1、王东辉的基本情况参见“控股股东情况”；

2、王荣辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 11 月出生，身份证号：35058319811113****，住址为天津市河北区金钟大街北斗花园，大专学历。1997 年 8 月至 2004 年 9 月任山东淄博张店艾斯威阀门经营部任经理；2004 年 10 月至 2006 年 7 月任天津博纳斯自动化阀门有限公司山东淄博办事处经理；2006 年 8 月至 2017 年 3 月任博纳斯威阀门有限公司经理。2017 年 3 月至今任博纳斯威阀门股份有限公司董事、总经理。

3、王东福，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 8 月出生，身份证号：35058319840828****，住址为天津市河北区狮子林大街嘉海花园，大专学历。2000 年 8 月至 2004 年 9 月任山东淄博张店艾斯威阀门经营部任副经理；2004 年 10 月至 2006 年 7 月任天津博纳斯自动化阀门有限公司温州办事处经理；2006 年 8 月至 2017 年 3 月任博纳斯威阀门有限公司副总经理。2017 年 3 月至今任博纳斯威阀门股份有限公司董事、副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

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

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.00 | 0 | 0 |

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 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 | | | | |
| 王东辉 | 董事、董事长 | 男 | 1979年5月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 55,019,820 | 0 | 55,019,820 | 31.96% |
| 王荣辉 | 董事、总经理 | 男 | 1981年11月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 49,228,260 | 0 | 49,228,260 | 28.60% |
| 王东福 | 董事、副总经理 | 男 | 1984年8月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 13,085,920 | 0 | 13,085,920 | 7.60% |
| 叶海 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1981年9月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 144,500 | 0 | 144,500 | 0.08% |
| 王天彪 | 董事 | 男 | 1975年6月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 578,000 | 0 | 578,000 | 0.34% |
| 王学攀 | 董事 | 男 | 1980年10月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 单朦 | 财务总监 | 男 | 1978年7月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王怀协 | 职工代表监事、监事会主席 | 男 | 1976年9月 | 2023年4月14日 | 2026年4月13日 | 433,500 | 0 | 433,500 | 0.25% |
| 孙丰 | 监事 | 男 | 1986年6月 | 2023年5月4日 | 2026年5月3日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张承琼 | 职工代表监事 | 女 | 1990年4月 | 2024年7月26日 | 2026年4月13日 | 144,500 | 0 | 144,500 | 0.08% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王东辉、王荣辉、王东福三人系兄弟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

控股股东、实际控制人王东辉与实际控制人王荣辉、实际控制人王东福三人系兄弟关系。

(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

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 |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 行政管理人员 | 29 | 15 | 10 | 34 |
| 财务人员 | 6 | 0 | 1 | 5 |
| 技术人员 | 22 | 5 | 8 | 19 |
| 销售人员 | 19 | 3 | 2 | 20 |
| 生产人员 | 83 | 29 | 29 | 83 |
| 员工总计 | 159 | 52 | 50 | 161 |

| 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 | 33 | 31 |
| 专科 | 41 | 44 |
| 专科以下 | 85 | 86 |
| 员工总计 | 159 | 161 |

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**1. 人员变动**

报告期内，公司人员相对稳定，期末较期增加 2 人，未来将进一步优化人员结构，引进专业技术人才，提升公司团队的稳定性及竞争力。

2. 培训情况

公司注重对员工的职业培训，针对不同阶段的员工定期或不定期地开展培训。员工入职阶段，主要针对安全知识及阀门基础知识展开培训；入职后，针对不同岗位及员工自身职业规划，将公司培训与员工职业生涯设计相结合，旨在促进公司与员工个人共同发展。

3. 公司薪酬政策

公司实行劳动合同制，与全部员工签订了《劳动合同》。报告期内，公司依据国家有关法律、法规，及地方相关政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。为调动员工工作积极性，公司制定了一系列绩效考核办法，将员工工资与个人绩效、部门预算控制相结合，通过鼓励员工追求企业发展从而促进个人发展，提升员工归属感，实现企业长远发展。

4. 需公司承担费用的离退休职工情况
报告期内，没有需要公司承担的离退休职工人员费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 变动情况 | 职务 | 期初持普通股股数 | 持股数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|-------|----------|---------|----------|
| 刘艳 | 无变动 | 出纳 | 0 | 0 | 0 |
| 张承琼 | 无变动 | 销售科长 | 144,500 | 0 | 144500 |
| 刘振武 | 无变动 | 司机 | 144,500 | -144500 | 0 |
| 黄锦河 | 无变动 | 制造部部长 | 0 | 0 | 0 |

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工没有发生变化。

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，不断完善治理结构，建立了有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东会、董事会、监事会以及高级管理人员组成的公司治理体系，公司制订并完善了《公司章程》、《企业现金管理制度》、《公司总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度的》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《资金管理制度》、《印章管理制度》、《内幕知情人登记管理制度》等公司治理制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到有效执行。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》有关规定，公司监事会设监事 3 名，其中 2 名为公司职工代表大会选举的职工代表，监事会人数和人员构成符合法律法规要求。

报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在的重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立对外签订业务合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形

2、资产独立

公司合法拥有与经营有关的设备、房产、知识产权的所有权或者使用权；公司具有独立的阀门产品的研发、设计、制造和销售的业务系统，不存在依赖控股股东或实际控制人开展业务的情形；公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，不存在资产被控股股东或实际控制人占用的情形。

3、人员独立

公司董事、监事、高管均按照相关法律法规及公司章程规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人越过公司直接干预上述人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管均专职在公司工作及领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

4、财务独立

公司单独开设基本银行账户、单独办理税务登记证，拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、合并申报纳税的情形。

5、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东会、董事会、监事会等完备的治理结构，并聘任了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，根据其生产经营需要设置了相应的职能部门。公司的上述机构按照公司章程和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

（四） 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合制造业管理要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

第七节 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 | 信会师报字[2026]第 ZA12265 号 | | | | |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | | | | |
| 审计机构地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 | | | | |
| 审计报告日期 | 2026 年 4 月 24 日 | | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | <table border="1"> <tr> <td>张昕</td> <td>邬敏俊</td> </tr> <tr> <td>2 年</td> <td>1 年</td> </tr> </table> | 张昕 | 邬敏俊 | 2 年 | 1 年 |
| 张昕 | 邬敏俊 | | | | |
| 2 年 | 1 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） | 31.8 | | | | |

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12265 号

博纳斯威阀门股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了博纳斯威阀门股份有限公司（以下简称博纳斯威）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

1、 收入确认

（1） 事项描述

如博纳斯威合并财务报表附注三（二十二）“收入”及附注五、（三十四）“营业收入和营业成本”所述，2025 年度博纳斯威实现营业收入 254,331,435.16 元，较 2024 年度上涨 0.85%。由于收入是博纳斯

威的关键业绩指标之一，对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

（2）审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

①了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

②选取样本检查主要业务合同，识别与商品或服务控制权相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

③结合市场及行业趋势等因素，对不同类型业务的收入分别执行实质性分析程序，包括将本年与上年收入以及本年各月收入进行比较、将本年与上年毛利率以及本年各月毛利率进行比较、分析主要产品价格及销量的变动情况、分析主要客户的收入及毛利率波动情况等；

④就本年度确认收入的明细选取样本，检查相关支持性文件，评价相关收入确认是否符合博纳斯威的收入确认政策；

⑤向本年度主要客户函证本期交易额及应收账款余额，对未回函的样本进行替代测试；

⑥对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

2、存货跌价准备

（1）事项描述

如博纳斯威合并财务报表附注三（十）及附注五、（七）“存货”所述，截至 2025 年 12 月 31 日存货账面余额为 134,570,464.14 元，已计提的存货跌价准备为 25,513,012.87 元。于资产负债表日，博纳斯威存货按照成本与可变现净值孰低计量，管理层鉴定存货跌价准备需要在取得确凿证据的基础上，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

（2）审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

①了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

②执行存货监盘程序，检查年末存货的数量及状况等；

③取得存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核；

④查询博纳斯威本年度主要产品更新换代情况以及主要原材料价格变动走势，检查分析管理层考虑这些因素对公司存货可能产生存货跌价的风险；

⑤取得博纳斯威管理层编制的存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，检查是否按博纳斯威相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提及转销的准确性。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督博纳斯威的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能对博纳斯威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博纳斯威不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张昕
（项目合伙人）

中国注册会计师：邬敏俊

中国·上海

二〇二六年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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) | 20,016,640.27 | 10,761,699.99 |
| 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) | 12,056,379.06 | 11,527,828.88 |
| 应收账款 | 五(三) | 184,505,058.91 | 140,173,577.15 |
| 应收款项融资 | 五(四) | 132,025.48 | 1,322,535.05 |
| 预付款项 | 五(五) | 30,592,741.44 | 20,705,652.69 |
| 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) | 4,360,537.52 | 4,002,640.77 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五(七) | 109,057,451.27 | 109,232,496.37 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五(八) | 19,587,185.41 | 17,747,565.42 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五(九) | 180,995.11 | 3,643.87 |
| 流动资产合计 | | 380,489,014.47 | 315,477,640.19 |
| 非流动资产： | | 0.00 | |
| 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(十) | 49,798,544.67 | 42,457,667.11 |
| 在建工程 | 五(十一) | 1,245,185.97 | 6,988,464.07 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 使用权资产 | 五(十二) | 585,261.12 | 577,243.69 |
| 无形资产 | 五(十三) | 1,629,521.92 | 1,757,640.16 |
| 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(十四) | 379,728.68 | 1,012,598.89 |
| 递延所得税资产 | 五(十五) | 12,207,280.09 | 11,314,794.39 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 65,845,522.45 | 64,108,408.31 |
| 资产总计 | | 446,334,536.92 | 379,586,048.50 |
| 流动负债： | | 0.00 | |
| 短期借款 | 五(十七) | 51,027,875.00 | 46,941,448.61 |
| 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 | 五(十八) | 0.00 | 6,623,855.00 |
| 应付账款 | 五(十九) | 52,096,514.61 | 43,512,335.71 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五(二十) | 45,828,080.13 | 25,188,815.78 |
| 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(二十一) | 1,471,863.93 | 1,424,253.26 |
| 应交税费 | 五(二十二) | 3,059,128.21 | 3,828,233.82 |
| 其他应付款 | 五(二十三) | 51,927.50 | 3,546,528.60 |
| 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(二十四) | 248,753.61 | 430,118.56 |
| 其他流动负债 | 五(二十五) | 18,293,805.28 | 14,902,580.36 |
| 流动负债合计 | | 172,077,948.27 | 146,398,169.70 |
| 非流动负债： | | 0.00 | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五(二十六) | 10,006,666.66 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五(二十七) | 261,878.28 | 120,367.80 |

| | | | |
|--------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五(二十八) | 782,499.81 | 879,999.89 |
| 递延所得税负债 | 五(十五) | 87,789.17 | 86,586.55 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,138,833.92 | 1,086,954.24 |
| 负债合计 | | 183,216,782.19 | 147,485,123.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五(二十九) | 172,128,400.00 | 172,128,400.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五(三十) | 25,986,196.43 | 25,970,004.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五(三十一) | 271,391.27 | |
| 盈余公积 | 五(三十二) | 18,632,499.07 | 15,559,542.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五(三十三) | 46,099,267.96 | 18,442,977.74 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 263,117,754.73 | 232,100,924.56 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 263,117,754.73 | 232,100,924.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 446,334,536.92 | 379,586,048.50 |

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：单朦

会计机构负责人：单朦

(二) 母公司资产负债表

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 | | 20,015,689.20 | 10,760,226.97 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 12,056,379.06 | 11,527,828.88 |
| 应收账款 | 十七（一） | 184,505,058.91 | 140,173,577.15 |
| 应收款项融资 | | 132,025.48 | 1,322,535.05 |
| 预付款项 | | 30,592,741.44 | 20,705,652.69 |
| 其他应收款 | 十七（二） | 4,362,337.52 | 4,004,640.77 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 109,057,451.27 | 109,232,496.37 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 19,587,185.41 | 17,747,565.42 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 180,995.11 | 3,643.87 |
| 流动资产合计 | | 380,489,863.40 | 315,478,167.17 |
| 非流动资产： | | 0.00 | |
| 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 | | 49,798,544.67 | 42,457,667.11 |
| 在建工程 | | 1,245,185.97 | 6,988,464.07 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 585,261.12 | 577,243.69 |
| 无形资产 | | 1,629,521.92 | 1,757,640.16 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 379,728.68 | 1,012,598.89 |
| 递延所得税资产 | | 12,207,280.09 | 11,314,794.39 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 65,845,522.45 | 64,108,408.31 |
| 资产总计 | | 446,335,385.85 | 379,586,575.48 |
| 流动负债： | | 0.00 | |
| 短期借款 | | 51,027,875.00 | 46,941,448.61 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 0.00 | 6,623,855.00 |
| 应付账款 | | 52,096,514.61 | 43,512,335.71 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,471,863.93 | 1,424,253.26 |
| 应交税费 | | 3,059,128.21 | 3,828,233.82 |
| 其他应付款 | | 51,927.50 | 3,546,528.60 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 45,828,080.13 | 25,188,815.78 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 248,753.61 | 430,118.56 |
| 其他流动负债 | | 18,293,805.28 | 14,902,580.36 |
| 流动负债合计 | | 172,077,948.27 | 146,398,169.70 |
| 非流动负债： | | 0.00 | |
| 长期借款 | | 10,006,666.66 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 261,878.28 | 120,367.80 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 782,499.81 | 879,999.89 |
| 递延所得税负债 | | 87,789.17 | 86,586.55 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,138,833.92 | 1,086,954.24 |
| 负债合计 | | 183,216,782.19 | 147,485,123.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 172,128,400.00 | 172,128,400.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 25,986,196.43 | 25,970,004.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 271,391.27 | |
| 盈余公积 | | 18,632,499.07 | 15,559,542.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 46,100,116.89 | 18,443,504.72 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 263,118,603.66 | 232,101,451.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 446,335,385.85 | 379,586,575.48 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 | 2024 年 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 254,331,435.16 | 252,189,374.22 |
| 其中：营业收入 | 五(三十四) | 254,331,435.16 | 252,189,374.22 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 212,177,319.34 | 221,385,232.35 |
| 其中：营业成本 | 五(三十四) | 165,271,826.69 | 182,302,367.98 |
| 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(三十五) | 2,026,095.08 | 1,242,947.71 |
| 销售费用 | 五(三十六) | 11,280,796.59 | 11,067,738.86 |
| 管理费用 | 五(三十七) | 18,293,763.31 | 15,112,159.52 |
| 研发费用 | 五(三十八) | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |
| 财务费用 | 五(三十九) | 4,119,727.53 | 2,886,087.87 |
| 其中：利息费用 | | 2,485,134.63 | 1,857,490.07 |
| 利息收入 | | 76,308.49 | 76,780.23 |
| 加：其他收益 | 五(四十) | 3,635,445.62 | 3,685,676.10 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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(四十一) | -2,382,171.66 | -7,944,668.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五(四十二) | -8,326,215.95 | -7,511,964.56 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(四十三) | -387,261.04 | -334,057.90 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 34,693,912.79 | 18,699,126.65 |
| 加：营业外收入 | 五(四十四) | 542,587.43 | 216,660.94 |
| 减：营业外支出 | 五(四十五) | 261,397.85 | 264,043.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 34,975,102.37 | 18,651,744.17 |
| 减：所得税费用 | 五(四十六) | 4,245,855.24 | 2,195,342.24 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| 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） | | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |

| | | | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|
| 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） | | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | |
| （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 | | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| （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） | | 0.18 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.10 |

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：单滕

会计机构负责人：单滕

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 | 2024 年 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七(三) | 254,331,435.16 | 252,189,374.22 |
| 减：营业成本 | 十七(三) | 165,271,826.69 | 182,302,367.98 |
| 税金及附加 | | 2,026,095.08 | 1,242,947.71 |
| 销售费用 | | 11,280,796.59 | 11,067,738.86 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 管理费用 | | 18,293,763.31 | 15,112,159.52 |
| 研发费用 | | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |
| 财务费用 | | 4,119,405.58 | 2,885,735.66 |
| 其中：利息费用 | | 2,485,134.63 | 1,857,490.07 |
| 利息收入 | | 76,307.55 | 76,779.50 |
| 加：其他收益 | | 3,635,445.62 | 3,685,676.10 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | -2,382,171.66 | -7,944,668.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -8,326,215.95 | -7,511,964.56 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -387,261.04 | -334,057.90 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 34,694,234.74 | 18,699,478.86 |
| 加：营业外收入 | | 542,587.43 | 216,660.94 |
| 减：营业外支出 | | 261,397.85 | 256,603.51 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 34,975,424.32 | 18,659,536.29 |
| 减：所得税费用 | | 4,245,855.24 | 2,195,342.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 30,729,569.08 | 16,464,194.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 30,729,569.08 | 16,464,194.05 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 30,729,569.08 | 16,464,194.05 |

| | | | |
|----------------|--|------|------|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.10 |

（五）合并现金流量表

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 | | 214,450,723.49 | 254,516,633.16 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十八） | 16,498,694.05 | 25,397,634.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 230,949,417.54 | 279,914,267.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 142,942,127.43 | 205,969,730.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 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 | | 18,997,455.76 | 20,396,596.35 |
| 支付的各项税费 | | 20,880,851.63 | 9,341,453.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十八） | 32,866,285.83 | 44,835,981.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 215,686,720.65 | 280,543,762.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 15,262,696.89 | -629,494.35 |
| 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 | | 74,500.00 | 249,720.42 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 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 | | 74,500.00 | 249,720.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,455,679.30 | 10,945,190.07 |
| 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 | | 9,455,679.30 | 10,945,190.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,381,179.30 | -10,695,469.65 |
| 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 | | 147,200,000.00 | 75,000,000.00 |
| 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 | | 147,200,000.00 | 75,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 133,100,000.00 | 62,807,430.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,357,181.19 | 1,788,323.38 |
| 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（四十八） | 592,579.75 | 441,691.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 136,049,760.94 | 65,037,445.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,150,239.06 | 9,962,554.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 10,299.82 | 12,645.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 17,042,056.47 | -1,349,764.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 359,730.73 | 1,709,494.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 17,401,787.20 | 359,730.73 |

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：单朦

会计机构负责人：单朦

(六) 母公司现金流量表

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 | | 214,450,723.49 | 254,516,633.16 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,497,742.98 | 25,395,933.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 230,948,466.47 | 279,912,567.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 142,942,127.43 | 205,969,730.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,997,455.76 | 20,396,596.35 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费 | | 20,880,851.63 | 9,341,453.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 32,866,285.83 | 44,835,628.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 215,686,720.65 | 280,543,409.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 15,261,745.82 | -630,842.14 |
| 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 | | 74,500.00 | 249,720.42 |
| 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 | | 74,500.00 | 249,720.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,455,679.30 | 10,945,190.07 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 9,455,679.30 | 10,945,190.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,381,179.30 | -10,695,469.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 147,200,000.00 | 75,000,000.00 |
| 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 | | 147,200,000.00 | 75,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 133,100,000.00 | 62,807,430.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,357,181.19 | 1,788,323.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 592,579.75 | 441,691.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 136,049,760.94 | 65,037,445.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,150,239.06 | 9,962,554.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 10,299.82 | 12,645.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 17,041,105.40 | -1,351,111.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 359,730.73 | 1,709,369.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 17,400,836.13 | 358,257.71 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2025 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------------------|------------|---------------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未分配利润 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 172,128,400.00 | | | | 25,970,004.66 | | | | 15,559,542.16 | | 18,442,977.74 | | 232,100,924.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 172,128,400.00 | | | | 25,970,004.66 | | | | 15,559,542.16 | | 18,442,977.74 | | 232,100,924.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 16,191.77 | | | 271,391.27 | 3,072,956.91 | | 27,656,290.22 | | 31,016,830.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 30,729,247.13 | | 30,729,247.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 16,191.77 | | | | | | | | 16,191.77 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 16,191.77 | | | | | | | | 16,191.77 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 3,072,956.91 | -3,072,956.91 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,072,956.91 | -3,072,956.91 | | | |
| 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 | | | | | | | 271,391.27 | | | | | 271,391.27 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,740,473.00 | | | | | 1,740,473.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,469,081.73 | | | | | 1,469,081.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 172,128,400.00 | | | 25,986,196.43 | | | 271,391.27 | 18,632,499.07 | 46,099,267.96 | | | 263,117,754.73 |

| 项目 | 2024 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|---------|-----------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未 分 配 利 润 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,252,000.00 | | | | 44,195,364.66 | | | | 13,913,122.75 | | 56,284,035.22 | | 215,644,522.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,252,000.00 | | | | 44,195,364.66 | | | | 13,913,122.75 | | 56,284,035.22 | | 215,644,522.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 70,876,400.00 | | | | -18,225,360.00 | | | | 1,646,419.41 | | -37,841,057.48 | | 16,456,401.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 16,456,401.93 | | 16,456,401.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 52,651,040.00 | | | | | | | 1,646,419.41 | -54,297,459.41 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,646,419.41 | -1,646,419.41 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 52,651,040.00 | | | | | | | | -52,651,040.00 | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 18,225,360.00 | | | | -18,225,360.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 18,225,360.00 | | | | -18,225,360.00 | | | | | | | |
| 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 | 172,128,400.00 | | | | 25,970,004.66 | | | 15,559,542.16 | 18,442,977.74 | | | 232,100,924.56 |

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：单朦

会计机构负责人：单朦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2025 年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 172,128,400.00 | | | | 25,970,004.66 | | | | 15,559,542.16 | | 18,443,504.72 | 232,101,451.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 172,128,400.00 | | | | 25,970,004.66 | | | | 15,559,542.16 | | 18,443,504.72 | 232,101,451.54 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 16,191.77 | | | 271,391.27 | 3,072,956.91 | | 27,656,612.17 | 31,017,152.12 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 30,729,569.08 | 30,729,569.08 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 16,191.77 | | | | | | | 16,191.77 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 16,191.77 | | | | | | | 16,191.77 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 3,072,956.91 | | -3,072,956.91 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,072,956.91 | | -3,072,956.91 | |
| 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 | | | | | | | 271,391.27 | | | | 271,391.27 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,740,473.00 | | | | 1,740,473.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,469,081.73 | | | | 1,469,081.73 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 172,128,400.00 | | | 25,986,196.43 | | | 271,391.27 | 18,632,499.07 | | 46,100,116.89 | 263,118,603.66 |

| 项目 | 2024 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,252,000.00 | | | | 44,195,364.66 | | | | 13,913,122.75 | | 56,276,770.08 | 215,637,257.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,252,000.00 | | | | 44,195,364.66 | | | | 13,913,122.75 | | 56,276,770.08 | 215,637,257.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 70,876,400.00 | | | | -18,225,360.00 | | | | 1,646,419.41 | | -37,833,265.36 | 16,464,194.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 16,464,194.05 | 16,464,194.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 52,651,040.00 | | | | | | | | 1,646,419.41 | | -54,297,459.41 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,646,419.41 | | -1,646,419.41 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的 | 52,651,040.00 | | | | | | | | | | -52,651,040.00 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|-----------------------|--|
| 分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 18,225,360.00 | | | | -18,225,360.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 18,225,360.00 | | | | -18,225,360.00 | | | | | | | |
| 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 | 172,128,400.00 | | | | 25,970,004.66 | | | | 15,559,542.16 | 18,443,504.72 | 232,101,451.54 | |

博纳斯威阀门股份有限公司

二〇二五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

博纳斯威阀门股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为天津博纳斯威阀门有限公司,系由自然人王东辉出资组建的一人有限公司,于2006年8月3日取得天津市工商行政管理局津南分局核发的1201122007429号企业法人营业执照。公司注册资本为人民币100.00万元,以货币方式一次性缴足。上述出资业经天津双星联合会计师事务所验证并出具津双星内验(2006)324号验资报告。

2017年2月,根据公司股东会决议和修改后章程的规定,公司以2016年12月31日为基准日,整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币5,010.00万元。按照发起人协议及章程(草案)的规定,各股东以其所拥有的截至2016年12月31日止公司经审计的净资产人民币75,300,672.31元,按1:0.6653的折股比例折合股份总数5,010.00万股,每股面值1元,超过折股部分的净资产25,200,672.31元计入资本公积-股本溢价。上述股本业经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中兴华验字(2017)第110001号验资报告。

2018年3月,根据公司股东大会决议和修改后章程的规定,公司申请增发946.00万新股,发行价格3.00元/股,共募集资金人民币2,838.00万元,其中946.00万元计入注册资本,1,892.00万元计入资本公积。向7名公司高级管理人员定向发行85.00万股,增加注册资本人民币85.00万元;向9名核心员工定向发行82.00万股,增加注册资本人民币82.00万元;向融闽泰富投资合伙企业(有限合伙)定向发行779.00万股,增加注册资本人民币779.00万元。本次定向增发后,公司股本增至人民币5,956.00万元,其中王东辉持有公司31.96%的股权,王荣辉持有公司28.60%的股权,王东福持有公司23.55%的股权,融闽泰富投资合伙企业(有限合伙)持有公司13.08%的股权,其他自然人持有公司2.80%的股权。上述定向增发业经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中兴华验字(2018)第110001号验资报告。

2021年7月,根据公司股东大会决议和修改后章程的规定,以公司现有总股本5,956.00万股为基数,由未分配利润转增股本,向全体股东每10股送红股7股,变更后的注册资本为10,125.20万元。

2024年12月,根据公司股东大会决议和修改后章程的规定,公司申请增加注册资本7,087.64万元,其中1,822.54万元由资本公积转增股本,向全体股东每10股转增1.8股;5,265.10万元由未分配利润转增股本,向全体股东每10股送红股5.2股。公司变更后的注册资本为17,212.84万元。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

公司统一社会信用代码为 91120112789391263B，现法定代表人为王东辉。

公司注册地址：天津宝坻九园工业园区 5 号路。

(二) 公司主要经营活动和经营范围

本公司主要从事阀门、传动装置、给排水环保设备、旋塞、橡胶制品、消防器材、流体控制仪表及仪器、金属零部件的制造、研发、加工、销售、安装、维修。

本公司经营范围：一般项目：普通阀门和旋塞制造（不含特种设备制造）；阀门和旋塞研发；阀门和旋塞销售；智能水务系统开发；智能控制系统集成；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；特种设备销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；机械设备研发；机械设备销售；水资源专用机械设备制造；软件开发；软件销售；物联网技术研发；物联网技术服务；泵及真空设备销售；消防器材销售；五金产品零售；通讯设备销售；信息系统集成服务；水文服务；水资源管理；计算机系统服务；数字视频监控系统制造；数字视频监控系统销售；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；通信设备制造；通信设备销售；电气设备销售；普通机械设备安装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理；货物进出口。（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）许可项目：特种设备制造；特种设备设计；检验检测服务；道路货物运输（不含危险货物）；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）。（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）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 24 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并: 合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定

在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

入其他综合收益的金融资产(债务工具),在其他综合收益中确认其损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外,本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合,在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下:

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------|--------|---|
| 应收票据 | 银行承兑汇票 | 出票人具有较高的信用评级,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 |
| | 商业承兑汇票 | 除无风险银行承兑票据组合之外的其他银行承兑汇票;商业承兑汇票 |
| 应收账款 | 账龄组合 | 本公司根据以往的历史经验,对相同账龄的应收款项可收回性作出最佳估计,按账龄对预期信用损失率进行划分 |
| 其他应收款 | 账龄组合 | |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 19.00-31.67 |

3、 固定资产处置

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

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命(年) | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|-----------|------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 | | 土地使用权年限 |
| 软件 | 5-10 | 直线法 | | 受益年限 |
| 专利权 | 5-20 | 直线法 | | 受益年限 |

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目 | 摊销方法 | 摊销年限（年） |
|-------|------------|---------|
| 设备防护板 | 受益期内按直线法分期 | 3 |
| 装修费 | 受益期内按直线法分期 | 2.50 |

(十九) 合同负债

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

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

- 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于不需安装的商品，在到货并取得经客户确认的签收资料或开箱验收资料（如需验收）时确认收入；对于需要安装的商品，在安装完成并取得经客户确认的验收资料时确认收入。

- 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含定制开发服务和运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

- 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照本附注“三、（二十一）预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

（二十三）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司

转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十六) 租赁

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

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

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、(十七)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。

租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

(二十七) 重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------------|--|
| 本期核销的重要的应收款项 | 金额占应收款项总额 10% 以上且金额大于 30 万元 |
| 重要的在建工程 | 金额 ≥ 100 万元或占公司合并净资产 5% 以上 |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款及其他应付款 | 单项账龄超过 1 年的应付账款或其他应付款占应付账款或其他应付款余额在 10% 以上,且金额 ≥ 100 万元 |

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

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

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本年度主要会计估计未发生变更。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、9 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15、20 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 与本公司关系 | 所得税税率(%) |
|----------------|--------|----------|
| 博纳斯威阀门股份有限公司 | 本公司 | 15 |
| 博纳斯威科技(天津)有限公司 | 子公司 | 20 |

(二) 税收优惠

1、 增值税

- 1) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司属于高新技术企业，符合此项税收优惠政策，享受加计抵减进项税额的优惠政策。
- 2) 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司子公司博纳斯威科技(天津)有限公司享受上述税收优惠。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 17,401,787.20 | 359,730.73 |
| 其他货币资金 | 2,614,853.07 | 10,401,969.26 |
| 合计 | 20,016,640.27 | 10,761,699.99 |

受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 履约保函及票据保证金 | 2,614,853.07 | 10,401,969.26 |
| 合计 | 2,614,853.07 | 10,401,969.26 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 9,427,447.28 | 11,162,029.48 |
| 商业承兑汇票 | 2,628,931.78 | 365,799.40 |
| 合计 | 12,056,379.06 | 11,527,828.88 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|-----------|------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 12,194,743.89 | 100.00 | 138,364.83 | 1.13 | 12,056,379.06 | 11,547,081.48 | 100.00 | 19,252.60 | 0.17 | 11,527,828.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 9,427,447.28 | 77.31 | | | 9,427,447.28 | 11,162,029.48 | 96.67 | | | 11,162,029.48 |
| 商业承兑汇票 | 2,767,296.61 | 22.69 | 138,364.83 | 5.00 | 2,628,931.78 | 385,052.00 | 3.33 | 19,252.60 | 5.00 | 365,799.40 |
| 合计 | 12,194,743.89 | 100.00 | 138,364.83 | | 12,056,379.06 | 11,547,081.48 | 100.00 | 19,252.60 | | 11,527,828.88 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 9,427,447.28 | | |
| 商业承兑汇票 | 2,767,296.61 | 138,364.83 | 5.00 |
| 合计 | 12,194,743.89 | 138,364.83 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末 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 | |
| 银行承兑 汇票 | | | | | | |
| 商业承兑 汇票 | 19,252.60 | 119,112.23 | | | | 138,364.83 |
| 合计 | 19,252.60 | 119,112.23 | | | | 138,364.83 |

4、 期末公司已质押的应收票据

无。

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 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 | | 9,427,447.28 |
| 商业承兑汇票 | | 2,628,931.78 |
| 合计 | | 12,056,379.06 |

6、 本期实际核销的应收票据情况

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 130,898,580.11 | 101,354,351.38 |
| 1至2年 | 45,361,422.37 | 25,349,149.36 |
| 2至3年 | 14,784,660.00 | 18,547,503.91 |
| 3至4年 | 13,863,596.90 | 10,680,078.90 |
| 4至5年 | 4,412,891.27 | 9,030,004.85 |
| 5年以上 | 17,437,345.42 | 15,418,551.36 |
| 小计 | 226,758,496.07 | 180,379,639.76 |
| 减：坏账准备 | 42,253,437.16 | 40,206,062.61 |
| 合计 | 184,505,058.91 | 140,173,577.15 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,454,354.70 | 1.96 | 4,454,354.70 | 100.00 | | 4,738,677.65 | 2.63 | 4,738,677.65 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 个别计提 | 4,454,354.70 | 1.96 | 4,454,354.70 | 100.00 | | 4,738,677.65 | 2.63 | 4,738,677.65 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 222,304,141.37 | 98.04 | 37,799,082.46 | 17.00 | 184,505,058.91 | 175,640,962.11 | 97.37 | 35,467,384.96 | 20.19 | 140,173,577.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 222,304,141.37 | 98.04 | 37,799,082.46 | 17.00 | 184,505,058.91 | 175,640,962.11 | 97.37 | 35,467,384.96 | 20.19 | 140,173,577.15 |
| 合计 | 226,758,496.07 | 100.00 | 42,253,437.16 | | 184,505,058.91 | 180,379,639.76 | 100.00 | 40,206,062.61 | | 140,173,577.15 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | |
|-------|--------------|--------------|----------|---------------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提依据 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 客户六十 | 105,550.00 | 105,550.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 105,550.00 | 105,550.00 |
| 客户六十一 | 1,976,587.00 | 1,976,587.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 1,976,587.00 | 1,976,587.00 |
| 客户六十二 | 122,000.00 | 122,000.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 122,000.00 | 122,000.00 |
| 客户六十三 | 723,297.00 | 723,297.00 | 100.00 | 公司破产重整、预计无法收回 | 723,297.00 | 723,297.00 |
| 客户六十四 | 281,000.00 | 281,000.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费、被执行人 | 281,000.00 | 281,000.00 |
| 客户六十五 | | | | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 105,150.95 | 105,150.95 |
| 客户六十六 | 221,356.27 | 221,356.27 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 221,356.27 | 221,356.27 |
| 客户六十七 | | | | 限制高消费，预计无法收回 | 490,000.00 | 490,000.00 |
| 客户六十八 | 713,736.43 | 713,736.43 | 100.00 | 存在经济纠纷，预计无法收回 | 713,736.43 | 713,736.43 |
| 客户六十九 | 80,260.00 | 80,260.00 | 100.00 | 失信被执行人 | | |
| 客户七十 | 18,968.00 | 18,968.00 | 100.00 | 失信被执行人 | | |
| 客户七十一 | 211,600.00 | 211,600.00 | 100.00 | 失信被执行人 | | |
| 合计 | 4,454,354.70 | 4,454,354.70 | | | 4,738,677.65 | 4,738,677.65 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 130,898,580.11 | 6,544,929.01 | 5.00 |
| 1至2年 | 45,358,050.37 | 4,535,805.04 | 10.00 |
| 2至3年 | 14,769,064.00 | 2,953,812.80 | 20.00 |
| 3至4年 | 13,639,840.63 | 6,819,920.32 | 50.00 |
| 4至5年 | 3,469,954.83 | 2,775,963.86 | 80.00 |
| 5年以上 | 14,168,651.43 | 14,168,651.43 | 100.00 |
| 合计 | 222,304,141.37 | 37,799,082.46 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,738,677.65 | 313,268.75 | | 597,591.70 | 4,454,354.70 |
| 按组合计提坏账准备 | 35,467,384.96 | 4,418,328.02 | | 2,086,630.52 | 37,799,082.46 |
| 合计 | 40,206,062.61 | 4,731,596.77 | | 2,684,222.22 | 42,253,437.16 |

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,684,222.22 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|-------|--------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| 客户六十七 | 货款 | 490,000.00 | 限制高消费，预计无法收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十二 | 货款 | 375,800.02 | 预计无法收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十三 | 货款 | 228,656.38 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十四 | 货款 | 171,615.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十五 | 货款 | 142,268.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十六 | 货款 | 130,305.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十七 | 货款 | 127,200.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十八 | 货款 | 111,683.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 合计 | | 1,777,527.40 | | | |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 合同资产 期末余额 | 应收账款和合同资 产期末余额 | 占应收账款和合同资 产 期末余额合计数的比 例(%) | 应收账款坏账准备和 合同资产减值准备期末余 额 |
|------|---------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 客户一 | 13,844,878.30 | 1,122,557.70 | 14,967,436.00 | 5.83 | 748,371.81 |
| 客户六 | 12,443,337.55 | 1,487,725.45 | 13,931,063.00 | 5.43 | 1,355,584.15 |
| 客户七 | 11,918,070.54 | 1,120,756.66 | 13,038,827.20 | 5.08 | 1,369,706.29 |
| 客户二 | 10,155,600.08 | 2,068,245.82 | 12,223,845.90 | 4.76 | 1,832,140.35 |
| 客户八 | 11,264,797.20 | 386,446.80 | 11,651,244.00 | 4.54 | 582,562.20 |
| 合计 | 59,626,683.67 | 6,185,732.43 | 65,812,416.10 | 25.63 | 5,888,364.80 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|--------------|
| 应收票据 | 132,025.48 | 1,322,535.05 |
| 合计 | 132,025.48 | 1,322,535.05 |

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无。

3、 期末公司已质押的应收款项融资

无。

4、 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

| 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 | 7,689,249.05 | |
| 合计 | 7,689,249.05 | |

5、 应收款项融资减值准备

无。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 29,085,127.37 | 95.07 | 20,250,274.60 | 97.80 |
| 1至2年 | 1,150,853.01 | 3.76 | 444,776.32 | 2.15 |
| 2至3年 | 356,761.06 | 1.17 | 10,601.77 | 0.05 |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 30,592,741.44 | 100.00 | 20,705,652.69 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例(%) |
|------|---------------|------------------------|
| 供应商六 | 6,130,684.33 | 20.04 |
| 供应商一 | 5,604,149.25 | 18.32 |
| 供应商七 | 3,619,853.41 | 11.83 |
| 供应商五 | 2,741,901.76 | 8.96 |
| 供应商八 | 1,995,751.98 | 6.52 |
| 合计 | 20,092,340.73 | 65.67 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 4,360,537.52 | 4,002,640.77 |
| 合计 | 4,360,537.52 | 4,002,640.77 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,233,396.76 | 2,555,847.80 |
| 1至2年 | 1,201,580.45 | 1,199,925.57 |
| 2至3年 | 1,198,175.57 | 349,623.56 |
| 3至4年 | 319,623.56 | 425,179.80 |
| 4至5年 | 195,179.80 | 11,818.00 |
| 5年以上 | 952,818.00 | 3,669,020.00 |
| 小计 | 6,100,774.14 | 8,211,414.73 |
| 减: 坏账准备 | 1,740,236.62 | 4,208,773.96 |
| 合计 | 4,360,537.52 | 4,002,640.77 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,100,774.14 | 100.00 | 1,740,236.62 | 28.52 | 4,360,537.52 | 8,211,414.73 | 100.00 | 4,208,773.96 | 51.26 | 4,002,640.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 6,100,774.14 | 100.00 | 1,740,236.62 | 28.52 | 4,360,537.52 | 8,211,414.73 | 100.00 | 4,208,773.96 | 51.26 | 4,002,640.77 |
| 合计 | 6,100,774.14 | 100.00 | 1,740,236.62 | | 4,360,537.52 | 8,211,414.73 | 100.00 | 4,208,773.96 | | 4,002,640.77 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 2,233,396.76 | 111,669.84 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 1,201,580.45 | 120,158.05 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 1,198,175.57 | 239,635.11 | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 319,623.56 | 159,811.78 | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 195,179.80 | 156,143.84 | 80.00 |
| 5年以上 | 952,818.00 | 952,818.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,100,774.14 | 1,740,236.62 | |

(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) | |
| 上年年末余额 | 4,208,773.96 | | | 4,208,773.96 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --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 | | | | |
| 本期转回 | 2,468,537.34 | | | 2,468,537.34 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,740,236.62 | | | 1,740,236.62 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 4,208,773.96 | | 2,468,537.34 | | 1,740,236.62 | |
| 合计 | 4,208,773.96 | | 2,468,537.34 | | 1,740,236.62 | |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 5,995,521.37 | 7,940,222.38 |
| 职工备用金 | 27,577.77 | 200,081.35 |
| 其他 | 77,675.00 | 71,111.00 |
| 合计 | 6,100,774.14 | 8,211,414.73 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|------|--------------|-----------|----------------------|--------------|
| 客户七十九 | 保证金 | 1,200,000.00 | 1年以内(含1年) | 19.67 | 60,000.00 |
| 客户八十 | 保证金 | 900,000.00 | 5年以上 | 14.75 | 900,000.00 |
| 客户八十一 | 保证金 | 771,789.77 | 2至3年 | 12.65 | 154,357.95 |
| 客户八十二 | 保证金 | 609,843.00 | 1至2年 | 10.00 | 60,984.30 |
| 客户八十三 | 保证金 | 300,000.00 | 1年以内(含1年) | 4.92 | 15,000.00 |
| 合计 | | 3,781,632.77 | | 61.99 | 1,190,342.25 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 存货

1、 存货分类

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 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 | 67,781,864.90 | 17,081,507.34 | 50,700,357.56 | 61,664,218.46 | 10,171,491.31 | 51,492,727.15 |
| 委托加工物资 | 2,073,770.11 | | 2,073,770.11 | 196,014.56 | | 196,014.56 |
| 在产品 | 14,920,343.70 | | 14,920,343.70 | 6,173,727.22 | | 6,173,727.22 |
| 库存商品 | 34,058,636.18 | 2,454,619.50 | 31,604,016.68 | 54,484,962.07 | 3,520,105.10 | 50,964,856.97 |
| 合同履约成本 | 820,388.35 | | 820,388.35 | | | |
| 发出商品 | 14,915,460.90 | 5,976,886.03 | 8,938,574.87 | 5,848,277.17 | 5,443,106.70 | 405,170.47 |
| 合计 | 134,570,464.14 | 25,513,012.87 | 109,057,451.27 | 128,367,199.48 | 19,134,703.11 | 109,232,496.37 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 类别 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 10,171,491.31 | 6,910,016.03 | | | | 17,081,507.34 |
| 库存商品 | 3,520,105.10 | 871,420.45 | | 1,936,906.05 | | 2,454,619.50 |
| 发出商品 | 5,443,106.70 | 533,779.33 | | | | 5,976,886.03 |
| 合计 | 19,134,703.11 | 8,315,215.81 | | 1,936,906.05 | | 25,513,012.87 |

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 30,030,869.61 | 10,443,684.20 | 19,587,185.41 | 28,180,249.48 | 10,432,684.06 | 17,747,565.42 |
| 合计 | 30,030,869.61 | 10,443,684.20 | 19,587,185.41 | 28,180,249.48 | 10,432,684.06 | 17,747,565.42 |

2、 报告期内账面价值发生重大变动：无。

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提减值准备 | 931,631.04 | 3.10 | 931,631.04 | 100.00 | | 931,631.04 | 3.31 | 931,631.04 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 个别计提 | 931,631.04 | | 931,631.04 | 100.00 | | 931,631.04 | 3.31 | 931,631.04 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提减值准备 | 29,099,238.57 | 96.90 | 9,512,053.16 | 32.69 | 19,587,185.41 | 27,248,618.44 | 96.69 | 9,501,053.02 | 34.87 | 17,747,565.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 29,099,238.57 | 96.90 | 9,512,053.16 | 0.33 | 19,587,185.41 | 27,248,618.44 | 96.69 | 9,501,053.02 | 34.87 | 17,747,565.42 |
| 合计 | 30,030,869.61 | 100.00 | 10,443,684.20 | | 19,587,185.41 | 28,180,249.48 | 100.00 | 10,432,684.06 | | 17,747,565.42 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提减值准备的合同资产：

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|------------|------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) | 计提依据 |
| 客户六十六 | 45,023.92 | 45,023.92 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 |
| 客户六十四 | 278,000.00 | 278,000.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 |
| 客户六十八 | 608,607.12 | 608,607.12 | 100.00 | 存在经济纠纷，预计无法收回 |
| 合计 | 931,631.04 | 931,631.04 | | |

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 合同资产 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,066,130.85 | 403,306.54 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 7,871,759.52 | 787,175.95 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,361,642.75 | 472,328.55 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 5,372,187.05 | 2,686,093.53 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,321,849.03 | 1,057,479.22 | 80.00 |
| 5 年以上 | 4,105,669.37 | 4,105,669.37 | 100.00 |
| 合计 | 29,099,238.57 | 9,512,053.16 | |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

4、 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|-----------|------|---------|---------------|------|
| | | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提减值准备 | 931,631.04 | | | | 931,631.04 | |
| 按信用风险特征组合计提减值准备 | 9,501,053.02 | 11,000.14 | | | 9,512,053.16 | |
| 合计 | 10,432,684.06 | 11,000.14 | | | 10,443,684.20 | |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------|----------|
| IPO 中介机构费用 | 100,000.00 | |
| 待摊费用 | 67,724.94 | |
| 待认证进项税额 | 13,270.17 | 3,643.87 |
| 合计 | 180,995.11 | 3,643.87 |

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 49,798,544.67 | 42,457,667.11 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 49,798,544.67 | 42,457,667.11 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 26,247,914.91 | 35,372,505.51 | 5,754,893.35 | 8,581,908.71 | 75,957,222.48 |
| (2) 本期增加金额 | 2,128,583.69 | 10,142,326.74 | | 2,620,727.77 | 14,891,638.20 |
| —购置 | | 685,840.70 | | 2,583,695.21 | 3,269,535.91 |
| —在建工程转入 | 2,128,583.69 | 9,456,486.04 | | 37,032.56 | 11,622,102.29 |
| (3) 本期减少金额 | | 1,281,021.10 | | 8,400.00 | 1,289,421.10 |
| —处置或报废 | | 1,281,021.10 | | 8,400.00 | 1,289,421.10 |
| (4) 期末余额 | 28,376,498.60 | 44,233,811.15 | 5,754,893.35 | 11,194,236.48 | 89,559,439.58 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 12,422,503.38 | 15,688,738.54 | 2,531,920.06 | 2,856,393.39 | 33,499,555.37 |
| (2) 本期增加金额 | 1,332,226.28 | 3,351,390.00 | 482,692.89 | 1,931,261.23 | 7,097,570.40 |
| —计提 | 1,332,226.28 | 3,351,390.00 | 482,692.89 | 1,931,261.23 | 7,097,570.40 |
| (3) 本期减少金额 | | 828,250.86 | | 7,980.00 | 836,230.86 |
| —处置或报废 | | 828,250.86 | | 7,980.00 | 836,230.86 |
| (4) 期末余额 | 13,754,729.66 | 18,211,877.68 | 3,014,612.95 | 4,779,674.62 | 39,760,894.91 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 14,621,768.94 | 26,021,933.47 | 2,740,280.40 | 6,414,561.86 | 49,798,544.67 |
| (2) 上年年末账面价值 | 13,825,411.53 | 19,683,766.97 | 3,222,973.29 | 5,725,515.32 | 42,457,667.11 |

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 1,245,185.97 | | 1,245,185.97 | 6,988,464.07 | | 6,988,464.07 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 合计 | 1,245,185.97 | | 1,245,185.97 | 6,988,464.07 | | 6,988,464.07 |

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 主办公楼配楼 | | | | 1,963,940.49 | | 1,963,940.49 |
| 智慧输水系统实验装置 | | | | 5,024,523.58 | | 5,024,523.58 |
| 在安装设备 | 1,228,016.16 | | 1,228,016.16 | | | |
| 重型阀门生产车间扩建项目 | 17,169.81 | | 17,169.81 | | | |
| 合计 | 1,245,185.97 | | 1,245,185.97 | 6,988,464.07 | | 6,988,464.07 |

重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他减 少金额 | 期末余额 | 工程累计 投入占预 算比例(%) | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金 额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|------|------------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|------|
| 主办公楼配楼 | 2,200,000.00 | 1,963,940.49 | 164,643.20 | 2,128,583.69 | | | 96.75 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 智慧输水系统实验装置 | 7,100,000.00 | 5,024,523.58 | 1,843,778.29 | 6,868,301.87 | | | 96.74 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | | 6,988,464.07 | 2,008,421.49 | 8,996,885.56 | | | | | | | | |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十二) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 合计 |
|--------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,298,798.29 | | 1,298,798.29 |
| (2) 本期增加金额 | 261,815.52 | 258,938.05 | 520,753.57 |
| — 新增租赁 | 261,815.52 | 258,938.05 | 520,753.57 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| (4) 期末余额 | 1,560,613.81 | 258,938.05 | 1,819,551.86 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 721,554.60 | | 721,554.60 |
| (2) 本期增加金额 | 498,386.63 | 14,349.51 | 512,736.14 |
| — 计提 | 498,386.63 | 14,349.51 | 512,736.14 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| (4) 期末余额 | 1,219,941.23 | 14,349.51 | 1,234,290.74 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 340,672.58 | 244,588.54 | 585,261.12 |
| (2) 上年年末账面价值 | 577,243.69 | | 577,243.69 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十三) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合计 |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,799,998.80 | 837,600.05 | 399,733.37 | 3,037,332.22 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 1,799,998.80 | 837,600.05 | 399,733.37 | 3,037,332.22 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 640,319.64 | 547,084.50 | 92,287.92 | 1,279,692.06 |
| (2) 本期增加金额 | 36,000.00 | 64,282.56 | 27,835.68 | 128,118.24 |
| —计提 | 36,000.00 | 64,282.56 | 27,835.68 | 128,118.24 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 676,319.64 | 611,367.06 | 120,123.60 | 1,407,810.30 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 1,123,679.16 | 226,232.99 | 279,609.77 | 1,629,521.92 |
| (2) 上年年末账面价值 | 1,159,679.16 | 290,515.55 | 307,445.45 | 1,757,640.16 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十四) 长期待摊费用

| 项目 | 上年 年末余额 | 本期 增加金额 | 本期 摊销金额 | 其他 减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 装修费 | 570,347.15 | | 450,982.37 | | 119,364.78 |
| 设备防护费 | 442,251.74 | | 181,887.84 | | 260,363.90 |
| 合计 | 1,012,598.89 | | 632,870.21 | | 379,728.68 |

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 |
| 资产减值准备 | 80,088,735.68 | 12,013,310.34 | 74,001,476.34 | 11,100,221.45 |
| 租赁负债 | 510,631.89 | 76,594.78 | 550,486.36 | 82,572.95 |
| 递延收益 | 782,499.81 | 117,374.97 | 879,999.89 | 131,999.99 |
| 合计 | 81,381,867.38 | 12,207,280.09 | 75,431,962.59 | 11,314,794.39 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 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 |
| 使用权资产 | 585,261.12 | 87,789.17 | 577,243.69 | 86,586.55 |
| 合计 | 585,261.12 | 87,789.17 | 577,243.69 | 86,586.55 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 | | | 上年年末 | | |
|------|--------------|--------------|------------------------|---------------|---------------|--|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限情况 |
| 货币资金 | 2,614,853.07 | 2,614,853.07 | 履约保函保证金 | 10,401,969.26 | 10,401,969.26 | 开立银行承兑汇票和履约保函的保证金 |
| 固定资产 | 2,989,591.65 | 2,313,346.09 | 开立保函提供反担保抵押； 融资租赁抵押 | 26,247,914.90 | 13,810,956.30 | 为公司借款提供抵押担保，借款未还清；开立承兑汇票提供抵押；开立保函提供反担保抵押 |
| 无形资产 | | | | 1,799,998.80 | 1,159,679.16 | 为公司借款提供抵押担保，借款未还清；开立承兑汇票提供抵押 |
| 合计 | 5,604,444.72 | 4,928,199.16 | | 38,449,882.96 | 25,372,604.72 | |

(十七) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 51,000,000.00 | 37,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 9,900,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 27,875.00 | 41,448.61 |
| 合计 | 51,027,875.00 | 46,941,448.61 |

(十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 6,623,855.00 |
| 合计 | | 6,623,855.00 |

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 43,819,429.84 | 39,264,988.48 |
| 1 至 2 年 | 5,099,597.48 | 555,272.01 |
| 2 至 3 年 | 100,004.82 | 3,052,943.78 |
| 3 年以上 | 3,077,482.47 | 639,131.44 |
| 合计 | 52,096,514.61 | 43,512,335.71 |

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款
无。

(二十) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 45,828,080.13 | 25,188,815.78 |
| 合计 | 45,828,080.13 | 25,188,815.78 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,399,188.26 | 17,327,345.16 | 17,254,669.49 | 1,471,863.93 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 1,594,599.58 | 1,594,599.58 | |
| 辞退福利 | 25,065.00 | 119,935.00 | 145,000.00 | |
| 合计 | 1,424,253.26 | 19,041,879.74 | 18,994,269.07 | 1,471,863.93 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,316,861.87 | 14,833,772.32 | 14,760,307.51 | 1,390,326.68 |
| (2) 职工福利费 | | 894,405.79 | 894,405.79 | |
| (3) 社会保险费 | | 1,059,396.05 | 1,059,396.05 | |
| 其中：医疗保险费 | | 947,187.28 | 947,187.28 | |
| 工伤保险费 | | 64,840.45 | 64,840.45 | |
| 生育保险费 | | 47,368.32 | 47,368.32 | |
| (4) 住房公积金 | | 205,869.00 | 205,869.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 82,326.39 | 333,902.00 | 334,691.14 | 81,537.25 |
| 合计 | 1,399,188.26 | 17,327,345.16 | 17,254,669.49 | 1,471,863.93 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | | 1,546,272.00 | 1,546,272.00 | |
| 失业保险费 | | 48,327.58 | 48,327.58 | |
| 合计 | | 1,594,599.58 | 1,594,599.58 | |

(二十二) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,245,482.35 | 515,316.74 |
| 企业所得税 | 1,533,615.96 | 3,138,582.82 |
| 个人所得税 | 51,107.15 | 54,293.84 |
| 城市维护建设税 | 110,495.09 | 36,072.17 |
| 教育费附加 | 47,355.04 | 15,459.50 |
| 地方教育费附加 | 31,570.03 | 10,306.33 |
| 印花税 | 39,179.47 | 56,787.03 |
| 环境保护税 | 323.12 | 1,415.39 |
| 合计 | 3,059,128.21 | 3,828,233.82 |

(二十三) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|-----------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 51,927.50 | 3,546,528.60 |
| 合计 | 51,927.50 | 3,546,528.60 |

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|-----------|--------------|
| 1 年以内 | 44,615.75 | 3,546,528.60 |
| 1 至 2 年 | 7,311.75 | |
| 合计 | 51,927.50 | 3,546,528.60 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 248,753.61 | 430,118.56 |
| 合计 | 248,753.61 | 430,118.56 |

(二十五) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 已背书未终止确认的商业承兑汇 票及应收款项 | 12,336,154.91 | 12,998,162.63 |
| 待转销项税额 | 5,957,650.37 | 1,904,417.73 |
| 合计 | 18,293,805.28 | 14,902,580.36 |

(二十六) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|--------|
| 保证借款 | 10,006,666.66 | |
| 合计 | 10,006,666.66 | |

(二十七) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|------------|------------|
| 租赁付款额总额 | 565,192.88 | 562,613.36 |
| 减：未确认融资费用 | 54,560.99 | 12,127.00 |
| 租赁付款额现值小计 | 510,631.89 | 550,486.36 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 248,753.61 | 430,118.56 |
| 合计 | 261,878.28 | 120,367.80 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十八) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|-------|
| 政府补助 | 879,999.89 | | 97,500.08 | 782,499.81 | 与资产相关 |
| 合计 | 879,999.89 | | 97,500.08 | 782,499.81 | |

(二十九) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 172,128,400.00 | | | | | | 172,128,400.00 |

(三十) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|-----------|------|---------------|
| 股本溢价 | 694,640.00 | 16,191.77 | | 710,831.77 |
| 其他资本公积 | 25,275,364.66 | | | 25,275,364.66 |
| 合计 | 25,970,004.66 | 16,191.77 | | 25,986,196.43 |

股本溢价本期增加系公司控股股东王东辉豁免其向公司提供借款产生的利息费用 16,191.77 元。依据《关于做好执行企业会计准则 2008 年年报工作的通知》（财会函【2008】60 号）的相关规定，“企业接受的捐赠和债务豁免，按照企业会计准则规定符合确认条件的，通常应当确认为当期收益。如果接受控股股东或控股股东的子公司直接或间接的捐赠，从经济实质上判断属于控股股东对企业的资本性投入，应作为权益性交易，相关利得计入所有者权益（资本公积）”，公司将收到的借款按 1 年期同期贷款利率计算的利息作为权益性交易计入资本公积。具体资金拆借明细详见附注十二、（五）3.关联方资金拆借。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三十一) 专项储备

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | | 1,740,473.00 | 1,469,081.73 | 271,391.27 |
| 合计 | | 1,740,473.00 | 1,469,081.73 | 271,391.27 |

(三十二) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,559,542.16 | 3,072,956.91 | | 18,632,499.07 |
| 合计 | 15,559,542.16 | 3,072,956.91 | | 18,632,499.07 |

(三十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 18,442,977.74 | 56,284,035.22 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 18,442,977.74 | 56,284,035.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,072,956.91 | 1,646,419.41 |
| 转作股本的普通股股利 | | 52,651,040.00 |
| 期末未分配利润 | 46,099,267.96 | 18,442,977.74 |

(三十四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 253,805,637.81 | 163,107,566.03 | 251,017,731.02 | 177,873,713.32 |
| 其他业务 | 525,797.35 | 2,164,260.66 | 1,171,643.20 | 4,428,654.66 |
| 合计 | 254,331,435.16 | 165,271,826.69 | 252,189,374.22 | 182,302,367.98 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三十五) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 935,780.79 | 448,565.52 |
| 教育费附加 | 401,137.92 | 192,413.16 |
| 地方教育费附加 | 267,425.28 | 128,275.42 |
| 房产税 | 252,491.42 | 261,601.46 |
| 土地使用税及环境保护税 | 37,379.90 | 53,890.39 |
| 车船使用税 | 5,523.61 | 5,992.36 |
| 印花税 | 126,356.16 | 152,209.40 |
| 合计 | 2,026,095.08 | 1,242,947.71 |

(三十六) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,122,788.51 | 3,254,063.47 |
| 业务招待费 | 2,986,374.78 | 3,187,707.80 |
| 商品维修费 | | |
| 业务宣传费 | 1,422,455.80 | 1,099,906.19 |
| 投标费用 | 1,301,875.87 | 1,250,627.47 |
| 差旅费 | 1,299,490.39 | 1,360,071.62 |
| 办公费 | 81,520.74 | 74,176.82 |
| 其它 | 1,066,290.50 | 841,185.49 |
| 合计 | 11,280,796.59 | 11,067,738.86 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三十七) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,927,669.31 | 6,568,936.40 |
| 服务费 | 2,796,964.66 | 1,693,425.19 |
| 第三方机构费用 | 405,566.03 | 173,490.56 |
| 业务招待费 | 1,173,398.08 | 1,062,408.67 |
| 折旧与摊销 | 2,800,647.32 | 2,538,922.69 |
| 财产损失 | 6,839.89 | 401,524.08 |
| 办公费 | 2,917,151.25 | 698,749.54 |
| 水电费 | 272,678.69 | 354,778.88 |
| 交通费 | 453,887.51 | 452,099.47 |
| 差旅费 | 309,669.73 | 351,681.98 |
| 残疾人保障金 | 213,792.74 | 203,551.49 |
| 其他 | 1,015,498.10 | 612,590.57 |
| 合计 | 18,293,763.31 | 15,112,159.52 |

(三十八) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|--------------|
| 人工成本 | 2,503,225.12 | 2,203,134.27 |
| 直接投入 | 6,083,709.92 | 5,919,843.48 |
| 折旧与摊销 | 1,192,891.76 | 428,778.00 |
| 其他 | 1,405,283.34 | 222,174.66 |
| 合计 | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |

(三十九) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 2,485,134.63 | 1,857,490.07 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 31,971.71 | 27,718.08 |
| 减：利息收入 | 76,308.49 | 76,780.23 |
| 汇兑损益 | -10,299.82 | -12,645.17 |
| 银行手续费及其他 | 1,721,201.21 | 1,118,023.20 |
| 合计 | 4,119,727.53 | 2,886,087.87 |

(四十) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,482,500.08 | 2,483,333.42 |
| 进项税加计抵减 | 1,152,945.54 | 1,202,342.68 |
| 合计 | 3,635,445.62 | 3,685,676.10 |

(四十一) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | 119,112.23 | -62,717.02 |
| 应收账款坏账损失 | 4,731,596.77 | 7,779,582.50 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,468,537.34 | 227,803.38 |
| 合计 | 2,382,171.66 | 7,944,668.86 |

(四十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 存货跌价损失 | 8,315,215.81 | 4,200,583.53 |
| 合同资产减值损失 | 11,000.14 | 3,311,381.03 |
| 合计 | 8,326,215.95 | 7,511,964.56 |

(四十三) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -387,261.04 | -334,057.90 | -387,261.04 |
| 合计 | -387,261.04 | -334,057.90 | -387,261.04 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十四) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 无法支付的应付款项 | 541,834.60 | 216,660.94 | 541,834.60 |
| 其他 | 752.83 | | 752.83 |
| 合计 | 542,587.43 | 216,660.94 | 542,587.43 |

(四十五) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 40,780.89 | |
| 违约赔偿金 | 106,513.40 | 30,361.68 | 106,513.40 |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 10,000.00 | 100,000.00 |
| 滞纳金 | 13,888.87 | 62,984.80 | 13,888.87 |
| 罚款支出 | | 3,000.00 | |
| 其他 | 40,995.58 | 116,916.05 | 40,995.58 |
| 合计 | 261,397.85 | 264,043.42 | 261,397.85 |

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 5,137,138.32 | 4,223,540.52 |
| 递延所得税费用 | -891,283.08 | -2,028,198.28 |
| 合计 | 4,245,855.24 | 2,195,342.24 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 34,975,102.37 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 5,246,265.36 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 219,355.52 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 435,300.70 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -1,655,066.34 |
| 所得税费用 | 4,245,855.24 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 172,128,400.00 | 172,128,400.00 |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.10 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.18 | 0.10 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 172,128,400.00 | 172,128,400.00 |
| 稀释每股收益 | 0.18 | 0.10 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.18 | 0.10 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十八) 现金流量表项目

1、 与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 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 76,308.49 | 76,780.23 |
| 政府补助 | 2,385,000.00 | 2,745,000.00 |
| 保证金、押金、投标款 | 7,787,116.19 | 16,606,124.42 |
| 往来款 | 6,250,269.37 | 5,969,730.06 |
| 合计 | 16,498,694.05 | 25,397,634.71 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 各类费用及支出 | 28,532,325.77 | 21,304,142.41 |
| 保证金、押金、投标款 | | 21,477,603.93 |
| 往来及其他 | 4,333,960.06 | 2,054,235.45 |
| 合计 | 32,866,285.83 | 44,835,981.79 |

2、 与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 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 592,579.75 | 441,691.69 |
| 合计 | 592,579.75 | 441,691.69 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 30,729,247.13 | 16,456,401.93 |
| 加：信用减值损失 | 2,382,171.66 | 7,944,668.86 |
| 资产减值损失 | 8,326,215.95 | 7,511,964.56 |
| 固定资产折旧 | 7,097,570.40 | 5,999,973.23 |
| 使用权资产折旧 | 512,736.14 | 432,932.76 |
| 无形资产摊销 | 128,118.24 | 128,118.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 632,870.21 | 461,506.74 |
| 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） | 387,261.04 | 334,057.90 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 40,780.89 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,491,026.58 | 1,844,844.90 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -892,485.70 | -1,963,258.36 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 1,202.62 | -64,939.92 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -8,140,170.71 | -11,066,488.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -50,648,994.19 | -42,058,065.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 22,255,927.52 | 13,368,007.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,262,696.89 | -629,494.35 |
| 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 | | |
| 承担租赁负债方式取得使用权资产 | 520,753.57 | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 17,401,787.20 | 359,730.73 |
| 减：现金的期初余额 | 359,730.73 | 1,709,494.87 |
| 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 | 17,042,056.47 | -1,349,764.14 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|------------|
| 一、现金 | 17,401,787.20 | 359,730.73 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 17,401,787.20 | 359,730.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 17,401,787.20 | 359,730.73 |

不属于现金及现金等价物的货币资金：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------|--------------|---------------|----------------|
| 货币资金 | 2,614,853.07 | 10,401,969.26 | 履约保函保证金 |
| 合计 | 2,614,853.07 | 10,401,969.26 | |

(五十) 外币货币性项目

| 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 | | | 129,991.19 |
| 欧元 | 15,784.25 | 8.2355 | 129,991.19 |
| 应收账款 | | | 3,990.10 |
| 欧元 | 484.50 | 8.2355 | 3,990.10 |

(五十一) 租赁

1、 作为承租人

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 31,971.71 | 27,718.08 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 592,579.75 | 441,691.69 |

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

| 剩余租赁期 | 未折现租赁付款额 |
|---------|------------|
| 1 年以内 | 272,310.14 |
| 1 至 2 年 | 151,750.14 |
| 2 至 3 年 | 60,485.40 |
| 3 年以上 | 80,647.20 |
| 合计 | 565,192.88 |

六、 研发支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|--------------|
| 人工成本 | 2,503,225.12 | 2,203,134.27 |
| 直接投入 | 6,083,709.92 | 5,919,843.48 |
| 折旧与摊销 | 1,192,891.76 | 428,778.00 |
| 其他 | 1,405,283.34 | 222,174.66 |
| 合计 | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |
| 其中：费用化研发支出 | 11,185,110.14 | 8,773,930.41 |
| 资本化研发支出 | | |

七、 合并范围的变更

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|--------------|-------|-----|----------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 博纳斯威科技(天津)有限公司 | 1,000,000.00 | 天津市 | 天津市 | 制造和技术服务业 | 100.00 | | 新设 |

九、 政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 97,500.08 | 88,333.42 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,385,000.00 | 2,395,000.00 |
| 合计 | 2,482,500.08 | 2,483,333.42 |

(二) 涉及政府补助的负债项目

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期转入其他收益金额 | 期末余额 | 与资产/与收益相关 |
|------|------------|----------|------------|------------|-----------|
| 递延收益 | 879,999.89 | | 97,500.08 | 782,499.81 | 与资产相关 |
| 合计 | 879,999.89 | | 97,500.08 | 782,499.81 | |

十、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收票据、应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收票据、应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

截止 2025 年 12 月 31 日，公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 年末余额 | 减值准备 |
|--------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 12,194,743.89 | 138,364.83 |
| 应收账款 | 226,758,496.07 | 42,253,437.16 |
| 应收款项融资 | 132,025.48 | |
| 其他应收款 | 6,100,774.14 | 1,740,236.62 |
| 合计 | 245,186,039.58 | 44,132,038.61 |

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。

本公司基于企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债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 | | | | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
|-------|----------------|---------------|------------|-------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | | |
| 短期借款 | 51,027,875.00 | | | | 51,027,875.00 | 51,027,875.00 |
| 应付票据 | | | | | | |
| 应付账款 | 52,096,514.61 | | | | 52,096,514.61 | 52,096,514.61 |
| 其他应付款 | 51,927.50 | | | | 51,927.50 | 51,927.50 |
| 长期借款 | | 10,006,666.66 | | | 10,006,666.66 | 10,006,666.66 |
| 租赁负债 | 272,310.14 | 151,750.14 | 141,132.60 | | 565,192.88 | 510,631.89 |
| 合计 | 103,448,627.25 | 10,158,416.80 | 141,132.60 | | 113,748,176.65 | 113,693,615.66 |

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。

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

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

(2) 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利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

(二) 套期业务风险管理

公司未开展套期业务进行风险管理。

(三) 金融资产转移

公司本年无金融资产转移。

十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 132,025.48 | 132,025.48 |

(二) 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

本公司持有的应收款项融资主要系由信用良好的商业银行开立的银行承兑汇票，期末账面价值与公允价值非常接近，本公司据此确定其公允价值。

(三) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、短期借款和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人：王东辉、王荣辉、王东福。

王东辉、王荣辉、王东福为一致行动人，三方签署一致行动协议，约定三方应当向股东大会和董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持充分一致。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：无。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 王天彪 | 本公司董事 |
| 王怀协 | 本公司监事 |
| 吴勤勤 | 股东王东福配偶之姐妹 |
| 洪培德 | 股东王东辉配偶之兄弟 |
| 王学攀 | 本公司董事 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 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 |
|---------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 王东辉、洪碧华 | 7,000,000.00 | 2024-8-23 | 2025-8-23 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 9,900,000.00 | 2024-1-11 | 2025-1-10 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2024-3-29 | 2025-3-26 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2024-7-10 | 2025-7-1 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2024-7-10 | 2025-7-10 | 是 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

| 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 |
|---------|---------------|-----------|------------|------------|
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2024-7-10 | 2025-7-10 | 是 |
| 王东辉 | 5,000,000.00 | 2024-8-1 | 2025-7-29 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2024-8-30 | 2025-8-30 | 是 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-1-2 | 2026-12-28 | 是 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-1-2 | 2026-12-28 | 是 |
| 王东辉 | 10,000,000.00 | 2025-1-13 | 2026-1-6 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 9,900,000.00 | 2025-1-21 | 2026-1-20 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 9,900,000.00 | 2025-2-14 | 2026-2-13 | 是 |
| 王东辉 | 500,000.00 | 2025-2-28 | 2027-2-28 | 是 |
| 王东辉 | 700,000.00 | 2025-3-7 | 2027-2-28 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2025-3-11 | 2026-3-7 | 是 |
| 王东辉 | 3,000,000.00 | 2025-3-26 | 2026-3-28 | 是 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-3-26 | 2026-3-28 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2025-3-25 | 2026-3-7 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,200,000.00 | 2025-3-31 | 2026-3-30 | 是 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-5-6 | 2028-4-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,300,000.00 | 2025-5-6 | 2028-4-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,200,000.00 | 2025-5-10 | 2028-4-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,800,000.00 | 2025-5-10 | 2028-4-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,000,000.00 | 2025-5-16 | 2027-5-28 | 是 |
| 王东辉 | 4,000,000.00 | 2025-5-20 | 2026-5-20 | 否 |
| 王东辉 | 700,000.00 | 2025-5-25 | 2027-5-28 | 是 |
| 王东辉 | 6,000,000.00 | 2025-5-26 | 2026-5-20 | 否 |
| 王东辉 | 700,000.00 | 2025-6-20 | 2028-6-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,300,000.00 | 2025-6-30 | 2028-6-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,000,000.00 | 2025-7-4 | 2028-6-28 | 是 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-7-4 | 2028-6-28 | 是 |
| 王东辉 | 9,000,000.00 | 2025-7-4 | 2026-7-4 | 否 |
| 王东辉 | 1,500,000.00 | 2025-7-7 | 2028-6-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,500,000.00 | 2025-7-7 | 2028-6-28 | 是 |
| 王东辉、洪碧华 | 10,000,000.00 | 2025-7-29 | 2026-7-29 | 否 |
| 王东辉 | 3,000,000.00 | 2025-8-22 | 2028-8-28 | 是 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

| 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 |
|---------|---------------|------------|------------|------------|
| 王东辉 | 5,000,000.00 | 2025-8-29 | 2027-2-28 | 否 |
| 王东辉 | 5,000,000.00 | 2025-9-2 | 2027-3-2 | 否 |
| 王东辉、洪碧华 | 7,000,000.00 | 2025-9-23 | 2026-9-23 | 否 |
| 王东辉、洪碧华 | 5,000,000.00 | 2025-9-26 | 2026-9-25 | 否 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-10-27 | 2028-10-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,200,000.00 | 2025-10-27 | 2028-10-28 | 是 |
| 王东辉 | 300,000.00 | 2025-11-4 | 2028-10-28 | 是 |
| 王东辉 | 500,000.00 | 2025-11-18 | 2028-11-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,000,000.00 | 2025-11-28 | 2028-11-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,000,000.00 | 2025-11-28 | 2028-11-28 | 是 |
| 王东辉 | 1,000,000.00 | 2025-12-3 | 2028-11-28 | 是 |
| 王东辉 | 10,000,000.00 | 2025-12-31 | 2026-12-30 | 否 |

3、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金：

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|--------------|------------|-----------|--------|
| 王东辉 | 3,500,000.00 | 2024-12-31 | 2025-1-2 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 4,600,000.00 | 2025-1-10 | 2025-1-25 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 500,000.00 | 2025-5-25 | 2025-5-29 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 1,500,000.00 | 2025-5-25 | 2025-7-16 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 500,000.00 | 2025-7-14 | 2025-7-16 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 2,000,000.00 | 2025-7-15 | 2025-7-16 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 300,000.00 | 2025-8-22 | 2025-9-9 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 700,000.00 | 2025-8-22 | 2025-9-12 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 500,000.00 | 2025-8-22 | 2025-9-15 | 短期资金周转 |
| 王东辉 | 100,000.00 | 2025-8-23 | 2025-8-30 | 短期资金周转 |

4、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,903,321.59 | 2,918,532.19 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|-----|------|------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 王天彪 | | | 155,203.53 | 7,760.18 |
| | 合计 | | | 155,203.53 | 7,760.18 |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|-----|----------|--------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 王东辉 | | 3,500,000.00 |
| | 洪培德 | 1,544.31 | 9,714.78 |
| | 吴勤勤 | 309.62 | - |
| | 王怀协 | | 8,344.75 |
| | 王学攀 | | 2,297.09 |
| | 合计 | 1,853.93 | 3,520,356.62 |

十三、 股份支付

无。

十四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(二) 利润分配情况

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的股利总额（元） | 17,212,840.00 |
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 1.00 |
| 利润分配方案 | 2026 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过《2025 年年度权益分派预案》。 上述利润分配方案尚需提交公司股东会审议。 |

公司于 2026 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过《2025 年年度权益分派预案》，公司 2025 年度利润分配方案如下：

截至 2025 年 12 月 31 日，挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润为 46,099,267.96 元，母公司未分配利润为 46,100,116.89 元。公司目前总股本为 172,128,400 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 17,212,840.00 元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派比例不变原则对本次权益分派方案进行调整，后续将发布公告说明调整后的分派比例。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

十六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 重要债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

无。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

十七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 130,898,580.11 | 101,354,351.38 |
| 1至2年 | 45,361,422.37 | 25,349,149.36 |
| 2至3年 | 14,784,660.00 | 18,547,503.91 |
| 3至4年 | 13,863,596.90 | 10,680,078.90 |
| 4至5年 | 4,412,891.27 | 9,030,004.85 |
| 5年以上 | 17,437,345.42 | 15,418,551.36 |
| 小计 | 226,758,496.07 | 180,379,639.76 |
| 减：坏账准备 | 42,253,437.16 | 40,206,062.61 |
| 合计 | 184,505,058.91 | 140,173,577.15 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,454,354.70 | 1.96 | 4,454,354.70 | 100.00 | | 4,738,677.65 | 2.63 | 4,738,677.65 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 个别计提 | 4,454,354.70 | 1.96 | 4,454,354.70 | 100.00 | | 4,738,677.65 | 2.63 | 4,738,677.65 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 222,304,141.37 | 98.04 | 37,799,082.46 | 17.00 | 184,505,058.91 | 175,640,962.11 | 97.37 | 35,467,384.96 | 20.19 | 140,173,577.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 222,304,141.37 | 98.04 | 37,799,082.46 | 17.00 | 184,505,058.91 | 175,640,962.11 | 97.37 | 35,467,384.96 | 20.19 | 140,173,577.15 |
| 合计 | 226,758,496.07 | 100.00 | 42,253,437.16 | | 184,505,058.91 | 180,379,639.76 | 100.00 | 40,206,062.61 | | 140,173,577.15 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | |
|-------|--------------|--------------|----------|---------------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提依据 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 客户六十 | 105,550.00 | 105,550.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 105,550.00 | 105,550.00 |
| 客户六十一 | 1,976,587.00 | 1,976,587.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 1,976,587.00 | 1,976,587.00 |
| 客户六十二 | 122,000.00 | 122,000.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 122,000.00 | 122,000.00 |
| 客户六十三 | 723,297.00 | 723,297.00 | 100.00 | 公司破产重整、预计无法收回 | 723,297.00 | 723,297.00 |
| 客户六十四 | 281,000.00 | 281,000.00 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费、被执行人 | 281,000.00 | 281,000.00 |
| 客户六十五 | | | | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 105,150.95 | 105,150.95 |
| 客户六十六 | 221,356.27 | 221,356.27 | 100.00 | 失信被执行人、限制高消费，预计无法收回 | 221,356.27 | 221,356.27 |
| 客户六十七 | | | | 限制高消费，预计无法收回 | 490,000.00 | 490,000.00 |
| 客户六十八 | 713,736.43 | 713,736.43 | 100.00 | 存在经济纠纷，预计无法收回 | 713,736.43 | 713,736.43 |
| 客户六十九 | 80,260.00 | 80,260.00 | 100.00 | 失信被执行人 | | |
| 客户七十 | 18,968.00 | 18,968.00 | 100.00 | 失信被执行人 | | |
| 客户七十一 | 211,600.00 | 211,600.00 | 100.00 | 失信被执行人 | | |
| 合计 | 4,454,354.70 | 4,454,354.70 | | | 4,738,677.65 | 4,738,677.65 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 130,898,580.11 | 6,544,929.01 | 5.00 |
| 1至2年 | 45,358,050.37 | 4,535,805.04 | 10.00 |
| 2至3年 | 14,769,064.00 | 2,953,812.80 | 20.00 |
| 3至4年 | 13,639,840.63 | 6,819,920.32 | 50.00 |
| 4至5年 | 3,469,954.83 | 2,775,963.86 | 80.00 |
| 5年以上 | 14,168,651.43 | 14,168,651.43 | 100.00 |
| 合计 | 222,304,141.37 | 37,799,082.46 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,738,677.65 | 313,268.75 | | 597,591.70 | 4,454,354.70 |
| 按组合计提坏账准备 | 35,467,384.96 | 4,418,328.02 | | 2,086,630.52 | 37,799,082.46 |
| 合计 | 40,206,062.61 | 4,731,596.77 | | 2,684,222.22 | 42,253,437.16 |

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,684,222.22 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|-------|--------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| 客户六十七 | 货款 | 490,000.00 | 限制高消费，预计无法收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十二 | 货款 | 375,800.02 | 预计无法收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十三 | 货款 | 228,656.38 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十四 | 货款 | 171,615.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十五 | 货款 | 142,268.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十六 | 货款 | 130,305.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十七 | 货款 | 127,200.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 客户七十八 | 货款 | 111,683.00 | 长账龄不能收回 | 博纳斯威出具的往来款核销申请 | 否 |
| 合计 | | 1,777,527.40 | | | |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 合同资产 期末余额 | 应收账款和合同资 产期末余额 | 占应收账款和合同资 产 期末余额合计数的比 例(%) | 应收账款坏账准备和 合同资产减值准备期末余 额 |
|------|---------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 客户一 | 13,844,878.30 | 1,122,557.70 | 14,967,436.00 | 5.83 | 748,371.81 |
| 客户六 | 12,443,337.55 | 1,487,725.45 | 13,931,063.00 | 5.43 | 1,355,584.15 |
| 客户七 | 11,918,070.54 | 1,120,756.66 | 13,038,827.20 | 5.08 | 1,369,706.29 |
| 客户二 | 10,155,600.08 | 2,068,245.82 | 12,223,845.90 | 4.76 | 1,832,140.35 |
| 客户八 | 11,264,797.20 | 386,446.80 | 11,651,244.00 | 4.54 | 582,562.20 |
| 合计 | 59,626,683.67 | 6,185,732.43 | 65,812,416.10 | 25.63 | 5,888,364.80 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 4,362,337.52 | 4,004,640.77 |
| 合计 | 4,362,337.52 | 4,004,640.77 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,235,196.76 | 2,557,847.80 |
| 1至2年 | 1,201,580.45 | 1,199,925.57 |
| 2至3年 | 1,198,175.57 | 349,623.56 |
| 3至4年 | 319,623.56 | 425,179.80 |
| 4至5年 | 195,179.80 | 11,818.00 |
| 5年以上 | 952,818.00 | 3,669,020.00 |
| 小计 | 6,102,574.14 | 8,213,414.73 |
| 减：坏账准备 | 1,740,236.62 | 4,208,773.96 |
| 合计 | 4,362,337.52 | 4,004,640.77 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,102,574.14 | 100.00 | 1,740,236.62 | 28.52 | 4,362,337.52 | 8,213,414.73 | 100.00 | 4,208,773.96 | 51.24 | 4,004,640.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 6,100,774.14 | 99.97 | 1,740,236.62 | 28.52 | 4,360,537.52 | 8,211,414.73 | 99.98 | 4,208,773.96 | 51.26 | 4,002,640.77 |
| 关联方组合 | 1,800.00 | 0.03 | | | 1,800.00 | 2,000.00 | 0.02 | | | 2,000.00 |
| 合计 | 6,102,574.14 | 100.00 | 1,740,236.62 | | 4,362,337.52 | 8,213,414.73 | 100.00 | 4,208,773.96 | | 4,004,640.77 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 2,233,396.76 | 111,669.84 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,201,580.45 | 120,158.05 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,198,175.57 | 239,635.11 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 319,623.56 | 159,811.78 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 195,179.80 | 156,143.84 | 80.00 |
| 5 年以上 | 952,818.00 | 952,818.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,100,774.14 | 1,740,236.62 | |

组合计提项目：关联方组合

| 名称 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|----------|----------|
| 博纳斯威科技（天津）有限公司 | 1,800.00 | 2,000.00 |

（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) | |
| 上年年末余额 | 4,208,773.96 | | | 4,208,773.96 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --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 | | | | |
| 本期转回 | 2,468,537.34 | | | 2,468,537.34 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,740,236.62 | | | 1,740,236.62 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 4,208,773.96 | | 2,468,537.34 | | 1,740,236.62 | |
| 合计 | 4,208,773.96 | | 2,468,537.34 | | 1,740,236.62 | |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况：无。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 5,995,521.37 | 7,940,222.38 |
| 职工备用金 | 27,577.77 | 200,081.35 |
| 其他 | 79,475.00 | 73,111.00 |
| 合计 | 6,102,574.14 | 8,213,414.73 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|------|--------------|-----------|----------------------|--------------|
| 客户七十九 | 保证金 | 1,200,000.00 | 1年以内(含1年) | 19.66 | 60,000.00 |
| 客户八十 | 保证金 | 900,000.00 | 5年以上 | 14.75 | 900,000.00 |
| 客户八十一 | 保证金 | 771,789.77 | 2至3年 | 12.65 | 154,357.95 |
| 客户八十二 | 保证金 | 609,843.00 | 1至2年 | 9.99 | 60,984.30 |
| 客户八十三 | 保证金 | 300,000.00 | 1年以内(含1年) | 4.92 | 15,000.00 |
| 合计 | | 3,781,632.77 | | 61.97 | 1,190,342.25 |

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 253,805,637.81 | 163,107,566.03 | 251,017,731.02 | 177,873,713.32 |
| 其他业务 | 525,797.35 | 2,164,260.66 | 1,171,643.20 | 4,428,654.66 |
| 合计 | 254,331,435.16 | 165,271,826.69 | 252,189,374.22 | 182,302,367.98 |

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|--|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -387,261.04 |
| 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 | 2,482,500.08 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 281,189.58 |
| 小计 | 2,376,428.62 |
| 减：所得税影响额 | 358,547.62 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合计 | 2,017,881.00 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 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 | 12.42 | 0.18 | 0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.60 | 0.17 | 0.17 |

博纳斯威阀门股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

本次会计政策变更是公司依据法律法规和国家统一的会计制度要求进行变更，变更后会计政策能够更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果。不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -387,261.04 |
| 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 | 2,482,500.08 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 281,189.58 |
| 非经常性损益合计 | 2,376,428.62 |
| 减：所得税影响数 | 358,547.62 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 2,017,881.00 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用