



厦迪亚斯

NEEQ: 874864

厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司



年度报告

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、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、公司负责人关太平、主管会计工作负责人黄月敏及会计机构负责人（会计主管人员）黄月敏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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配	19
第五节	公司治理	23
第六节	财务会计报告	27
附件	会计信息调整及差异情况	120

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	厦门火炬高新区（翔安）产业区春风东路 16 号

释义

释义项目		释义
厦迪亚斯、公司、本公司	指	厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司
泰铭德	指	灌南泰铭德企业管理有限公司
创冠	指	河南创冠环保科技有限公司
迪尔泰	指	厦门迪尔泰新材料有限公司
德励谦	指	厦门德励谦投资合伙企业（有限合伙）
爽欣骁	指	厦门爽欣骁投资合伙企业（有限合伙）
关侯跃	指	厦门关侯跃过滤设备制造有限公司
主办券商	指	国金证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
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》
章程	指	《厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
上年同期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
期初、本期初	指	2025年1月1日
期末、本期末	指	2025年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Xiamen Citius Filter Media Technology Incorporated Company Citius		
法定代表人	关太平	成立时间	2009年7月6日
控股股东	控股股东为（关太平）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（关太平、曾丽萍、关铭洋）一致行动人为（秦铭德、爽欣骁、德功谦）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C35专用设备制造类-C359环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3591环境保护专用设备制造		
主要产品与服务项目	公司主要产品为过滤材料，产品广泛应用于化工、环保、采矿、冶炼、医药、发电等多个行业领域。		
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	厦迪亚斯	证券代码	874864
挂牌时间	2025年9月26日	分层情况	基础层
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）	48,712,000
主办券商（报告期内）	国金证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街95号		
联系方式			
董事会秘书姓名	洪莉薇	联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春风东路16号
电话	0592-7132281	电子邮箱	xdys@citius-filter.com
传真	0592-7132251		
公司办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春风东路16号	邮政编码	361101
公司网址	www.citius-filter.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	913502006852899859		
注册地址	福建省厦门市火炬高新区春风东路16号		
注册资本（元）	49,000,000	注册情况报告期内	否

	是否变更	
--	------	--

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

公司自成立以来始终深耕过滤与分离领域，是一家专业的过滤与分离材料研发、生产及销售商，致力于将厦迪亚斯打造为过滤与分离材料领域的领导品牌。公司主营业务为过滤材料的研发、生产销售。经过多年的行业深耕和技术研发，公司开发生产了适应不同行业、不同场景、不同客户需求的各类机织网带、螺旋网带过滤材料产品。公司产品已进入化工、环保、采矿、冶炼、新能源、半导体、医药、发电等多个行业领域，并成功与过滤行业巨头 Sefar Group、Filtration Group、Micronics Engineered Filtration Group、Metso Corporation，以及上海复洁科技股份有限公司（688335.SH）、昆明川金诺化工股份有限公司（300505.SZ）等各领域知名客户建立了良好的合作关系。公司业务区域已经覆盖全部省、市、自治区，并拓展至美国、俄罗斯、巴西、意大利、南非、捷克、澳大利亚等诸多国家和地区。

1、采购模式

公司采取“以销定产、以产定采、适当备货”的采购策略，在满足公司销售订单生产的前提下，根据原材料市场价格变动情况进行适量备货。

2、生产模式

公司产品下游应用领域广泛，产品使用场景多样，不同客户对于产品的性能指标往往存在一定的差异，因此公司采用以销定产加适当备货相结合的生产模式。在客户存在新品开发需求时，公司针对客户需求设计工艺方案，经过打样、测试，客户试用合格后，由客户下达采购订单；对于已量产的产品，客户直接下达采购订单。生产部根据产品生产工艺需求、交货期限、设备负荷等情况安排生产计划，组织生产。公司建立了完善的生产管理制度和标准化操作指引，为有序、高效生产提供了有力保障。生产完成后，产品经质量检验合格后方可包装入库。

3、销售模式

公司的业务开拓方式多样，主要以参加行业展会、客户推介、参与招投标、网络平台公开报价、销售服务商推荐等方式开发客户，多元化的业务开拓方式保障了公司得以接触不同行业不同类型的客户，并获取充足的订单。公司销售模式均为直销，客户类型包括各行业终端用户、过滤分离设备制造商、过滤材料厂商及贸易商。

2025 年报告期内至报告披露日，公司商业模式未发生过重大变化。

未来，公司继续深化过滤领域布局，积极拓展下游应用领域、开发高附加值产品，创造新的利润增长点；强化品牌建设，通过技术创新与服务升级树立行业标杆，力争成为国内一流的过滤材料企业。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1. 公司于 2022 年 8 月被评为福建省“专精特新”中小企业，有效期三年；公司于 2022 年 6 月被评为厦门市专精特新中小，并于 2025 年 6 月完成复核，有效期三年； 2. 2017 年 12 月，公司“带式压榨过滤机”产品荣获福建省制造业

单项冠军产品。
3. 公司于 2023 年 11 月获得“高新技术企业证书”（证书编号：GR202335100672），有效期为三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	148,157,602.63	144,590,571.52	2.47%
毛利率%	49.39%	49.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,139,060.40	30,788,117.63	1.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,682,471.84	29,111,472.65	1.96%
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）	19.52%	22.62%	-
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）	18.61%	21.39%	-
基本每股收益	0.64	0.63	1.59%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	215,093,736.72	193,699,303.28	11.05%
负债总计	41,461,772.87	41,646,852.78	-0.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,631,963.85	152,052,450.50	14.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.54	3.1	14.19%
资产负债率%（母公司）	22.33%	23.42%	-
资产负债率%（合并）	19.28%	21.5%	-
流动比率	4.22	3.37	-
利息保障倍数	82.96	37.27	-
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	42,430,498.28	40,342,520.39	5.18%
应收账款周转率	3.82	3.98	-
存货周转率	2.49	2.48	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.05%	-0.22%	-
营业收入增长率%	2.47%	-6.13%	-
净利润增长率%	1.14%	-9.03%	-

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	50,010,997.05	23.25%	26,175,914.39	13.51%	91.06%
应收票据	8,895,449.68	4.14%	6,637,379.43	3.43%	34.02%
应收账款	34,415,939.73	16.00%	36,295,714.72	18.74%	-5.18%
交易性金融资产		0.00%	2,005,574.19	1.04%	-100.00%
应收款项融资	6,223,714.70	2.89%	5,433,251.31	2.80%	14.55%
预付款项	1,513,278.77	0.70%	293,082.36	0.15%	416.33%
其他应收款	345,279.62	0.16%	636,512.01	0.33%	-45.75%
存货	28,427,626.5	13.22%	24,257,589.57	12.52%	17.19%
其他流动资产	143,073.64	0.07%	58,824.26	0.03%	143.22%
固定资产	72,853,847.84	33.87%	80,981,814.79	41.81%	-10.04%
使用权资产	2,918,563.5	1.36%	1,887,329.83	0.97%	54.64%
短期借款		0.00%	6,006,325.00	3.10%	-100.00%
应付票据	3,315,000.00	1.54%		0.00%	
应付账款	6,660,565.61	3.10%	6,241,113.62	3.22%	6.72%
其他流动负债	6,253,646.83	2.91%	3,581,702.82	1.85%	74.60%
长期借款	3,300,000.00	1.53%	5,500,000.00	2.84%	-40.00%
租赁负债	2,025,348.18	0.94%	600,742.96	0.31%	237.14%

项目重大变动原因

1. 货币资金较上年末上升 91.06%，主要原因系公司本期经营运营平稳，主营业务回款情况良好，应收账款回收效率提升，经营活动现金净流入增加；同时公司本期无大额资产购置，资金支付规模可控，资金留存增加，理财产品到期赎回，最终使得期末货币资金余额上升。
2. 应收票据较上年末上升 34.02%，应付票据上升，本期应收票据及应付票据期末余额较上期增长，主要原因系公司供应链结算政策优化调整。主要供应商对收取商业汇票的资质、流转次数的要求更为严格，承兑行优先选择资质优良的大型银行，同时资金成本按照票据最长期限利率进行测算。公司综合考量票据合规性、融资成本及供应商合作要求，公司增加了自行开具大型银行承兑汇票用于日常采购货款结算的金额，本期自主开具承兑票据规模扩大，使得应收票据、应付票据余额相应增加。
3. 交易性金融资产较上年末减少 100%，主要系子公司赎回到期理财产品所致。
4. 预付款项较上年末增加 416.33%，主要系预付原材料款项所致。
5. 本年短期借款比上年末减少 100%，主要系公司现金流充裕，按照借款合同约定归还借款后，主动降低了银行借款的金额。
6. 其他流动负债比上年末增加 74.60%，主要系公司收入增加，相应的期末背书未到期无法终止确认的票据有所增加。

7. 长期借款比上年减少 40%，主要系公司现金流充裕，按照借款合同约定归还借款后，主动降低了银行借款的金额。

(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	148,157,602.63	-	144,590,571.52	-	2.47%
营业成本	74,983,281.97	50.61%	72,662,300.07	50.25%	3.19%
毛利率%	49.39%	-	49.75%	-	-
销售费用	10,244,947.03	6.91%	11,168,705.41	7.72%	-8.27%
管理费用	17,116,254.50	11.55%	15,427,885.74	10.67%	10.94%
研发费用	8,730,513.72	5.89%	7,819,058.27	5.41%	11.66%
财务费用	-160,996.74	-0.11%	-21,076.84	-0.01%	663.86%
其他收益	2,768,204.17	1.87%	2,990,794.64	2.07%	-7.44%
投资收益	24,604.06	0.02%	6,373.97	0.00%	286.01%
信用减值损失	-548,401.99	-0.37%	-793,138.68	-0.55%	-30.86%
资产减值损失	-2,581,240.53	-1.74%	-2,443,176.45	-1.69%	5.65%
资产处置收益	216,983.70	0.15%	68,341.41	0.05%	217.50%
营业利润	35,019,145.17	23.64%	35,073,454.03	24.26%	-0.15%
营业外收入	48,792.35	0.03%	4,501.22	0.00%	983.98%
营业外支出	216,249.43	0.15%	370,224.26	0.26%	-41.59%
利润总额	34,851,688.09	23.52%	34,707,730.99	24.00%	0.41%
所得税费用	3,712,627.69	2.51%	3,919,613.36	2.71%	-5.29%
净利润	31,139,060.40	21.02%	30,788,117.63	21.29%	1.14%

项目重大变动原因

1. 本期营业收入较上年同期增加 2.47%，其中境内营业收入同比增长 12.35%，为整体收入提供了核心增量，主要得益于国内市场需求回暖、同时采取压价提量策略以及客户项目增多、产品需求增加所致订单规模扩张。境外营业收入同比下降 10.28%，主要受海外市场需求波动、地缘政治及贸易环境变化等外部因素影响，订单规模出现阶段性收缩。综上，本期境内业务的稳定增长，有效对冲了境外业务的短期下滑，保障了公司整体营业收入实现小幅增长。后续公司将持续深耕国内市场，同时优化境外业务布局，降低外部环境波动带来的影响
2. 财务费用比上年上涨 663.86%，主要原因是利息收入和汇兑损益增加导致。
3. 投资收益较上年末增加 286.01%，主要系子公司赎回全部理财产品所致。
4. 信用减值损失较上年末减少 30.86%，主要系得益于公司强化应收款项管控，加大应收账款催收力度，经营回款质量提升，应收款项整体风险敞口收窄，本期坏账准备计提金额相应减少。
5. 资产处置收益较上年末增加 217.5%，主要系子公司河南创冠重新签订租赁合同所致。
6. 营业外收入较上年末增加 983.98%，主要系收到物流公司的赔偿款及无法支付的应付款项。

7. 营业外支出较上年末减少 41.59%，主要是上期工伤支付金额较大导致。

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	145,508,276.27	142,899,853.83	1.83%
其他业务收入	2,649,326.36	1,690,717.69	56.70%
主营业务成本	73,523,271.90	72,067,708.58	2.02%
其他业务成本	1,460,010.07	594,591.49	145.55%

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
主营业务收入	145,508,276.27	73,523,271.90	49.47%	1.83%	2.02%	-0.20%
其中：机织网带	105,371,327.76	51,869,290.5	50.77%	0.71%	1.6%	-0.85%
螺旋网带	37,516,951.98	19,849,369.59	47.09%	7.74%	5%	3.02%
其他	2,619,996.53	1,804,611.82	31.12%	-23.96%	-14.48%	-19.69%
其他业务收入	2,649,326.36	1,460,010.07	44.89%	56.70%	145.55%	-30.76%

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
境内	91,498,512.69	49,796,390.12	45.58%	12.35%	12.80%	-0.47%
境外	56,659,089.94	25,186,891.85	55.55%	-10.28%	-11.67%	1.28%

收入构成变动的原因

无

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	Micronics Engineered Filtration Group	11,807,604.92	7.97%	否
2	上海复洁科技股份有限公司	8,584,504.42	5.79%	否
3	METAGON (M) SDN BHD	7,156,985.28	4.83%	否
4	AFRI-TECH MINING SUPPLIES (PTY) LTD	5,801,613.92	3.92%	否
5	Czech Industrial Fabrics s.r.o.	5,702,537.12	3.85%	否
合计		39,053,245.66	26.36%	-

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	福建百宏聚纤科技实业有限公司	8,530,291.16	18.32%	否
2	河南邦辉网业有限公司	8,256,798.05	17.74%	否
3	山东东辰瑞森新材料科技有限公司	2,859,292.03	6.14%	否
4	上海珂行新材料科技有限公司	2,488,141.60	5.34%	否
5	广东蒙泰高新纤维股份有限公司	1,581,615.63	3.4%	否
合计		23,716,138.47	50.94%	-

(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	42,430,498.28	40,342,520.39	5.18%
投资活动产生的现金流量净额	-5,238.77	-2,437,345.32	-99.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,529,131.53	-31,651,229.21	-38.30%

现金流量分析

1. 投资活动产生的现金流量净额比上年减少 99.79%，主要系上期理财投资净支出 100 万元，本期赎回了理财产品所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额 比上年末减少 38.30%，主要是因为本期无新增借款及按照合同条款约定还款导致

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	---	----	------	-----	-----	------	-----

	司 类 型	业务					
厦门迪尔泰 新材料有限公司	控 股 子 公 司	未实 际经 营	1,000,000	2,289,879.80	2,289,879.80	0.00	12,217.66
河南创冠环 保科技有限 公司	控 股 子 公 司	过 滤 材 料 的 生 产	5,000,000	11,095,159.92	7,272,761.00	12,943,388.96	1,224,919.61
厦门关侯跃 过滤设备制 造有限公司	控 股 子 公 司	从 事 拉 丝 工 序 的 生 产	1,000,000	6,900,758.00	5,625,135.26	7,885,429.94	2,127,839.34
NOVUS FILTRATION TECHNOLOGY (M)SDN. BDH	控 股 子 公 司	过 滤 材 料 的 销 售	1,000,000 美元	742,420.14	736,271.89	842,674.07	-6,807.08

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济波动的风险	公司是一家专业的过滤与分离材料研发、生产及销售商，下游客户遍布化工、环保、须矿、冶炼、医药、发电等多个行业领域。如果宏观经济增速放缓，下游行业客户的业务规模将受到较大影响，进而对公司生产经营以及盈利能力产生不利影响。
国际贸易摩擦加剧对公司外销业务的风险	报告期内，公司境外销售收入占营业收入的比例分别为 38.24%，公司境外销售主要销往美国、巴西、澳大利亚、俄罗斯、捷克、南非及意大利等国家和地区，若未来上述国家和地区在国际贸易市场准入等方面采取贸易保护主义政策，导致贸易摩擦和争端升级，而公司无法采取有效的应对措施，公司产品将因关税成本上升而使价格竞争力下降，进而对公司的销售及毛利带来不利的影响。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input 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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

未发生，无需整改同时对公司无任何影响

(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	50,000	51,956
销售产品、商品，提供劳务		
房屋租赁	200,000	171,428.57
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	100,000	0
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		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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

不适用

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	2025年6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
实际控制人或控股股东	2025年6月24日		挂牌	其他承诺（减少并规范关联交易承诺）	其他（减少并规范关联交易承诺）	正在履行中
董监高	2025年6月24日		挂牌	其他承诺（减少并规范关联交易承诺）	其他（减少并规范关联交易承诺）	正在履行中
实际控制人	2025年6月		挂牌	资金占用	其他（资金占用）	正在履行中

或控股股东	24日			承诺	承诺)	
董监高	2025年6月24日		挂牌	资金占用承诺	其他(资金占用承诺)	正在履行中
其他股东	2025年6月24日		挂牌	资金占用承诺	其他(资金占用承诺)	正在履行中
公司	2025年6月24日		挂牌	资金占用承诺	其他(资金占用承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月24日		挂牌	股份增持或减持承诺	其他(股份锁定其及持股、减持、减持意向的承诺)	正在履行中
董监高	2025年6月24日		挂牌	股份增持或减持承诺	其他(股份锁定其及持股、减持、减持意向的承诺)	正在履行中
其他股东	2025年6月24日		挂牌	股份增持或减持承诺	其他(股份锁定其及持股、减持、减持意向的承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月24日		挂牌	其他承诺(缴纳社会保险、公积金的承诺)	其他(缴纳社会保险、公积金的承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年6月24日		挂牌	其他承诺(与本次申请挂牌(同时定向发行)相关的承诺)	其他(与本次申请挂牌(同时定向发行)相关的承诺)	正在履行中

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		受限	1,019,115.12	0.47%	保证金受限
货币资金		冻结	3,000.00	0.0014%	ETC 代扣业务冻结

固定资产	房屋建筑物	抵押	32,665,524.15	15.19%	银行贷款抵押
投资性房地产		抵押	568,431.33	0.26%	银行贷款抵押
无形资产	土地使用权	抵押	2,877,952.35	1.34%	银行贷款抵押
总计	-	-	37,134,022.95	17.26%	-

资产权利受限事项对公司的影响

房屋建筑物、投资性房地产、货币资金和土地使用权抵押，对公司经营不会产生不利影响。

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	14,941,333	30.4925%	0	14,941,333	30.4925%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,768,000	13.8122%	0	6,768,000	13.8122%	
	董事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,770,667	68.9198%	0	33,770,667	68.9198%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,304,000	41.4368%	0	20,304,000	41.4368%	
	董事、高管						
	核心员工						
总股本		48,712,000	-	0	48,712,000	-	
普通股股东人数							7

1、2024年8月12日，公司以及关太平根据《提存公证规则》《民法典》等相关法律法规向福建省云尚公证处申请将关太平为陈淑真代持的公司28.8万股股份提存于福建省云尚公证处，该公证处向公司以及关太平出具了（2024）闽厦云证事务字第263号《公证书》。公证提存完成后，关太平与陈淑真的股权代持关系解除，关太平为陈淑真代持的公司28.8万股股份即归属陈淑真所有。

2、截至报告期末，陈淑真仍未认领该股份，未做股权登记，因此股东名册总股本数为4871.20万股股份。

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	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	关太平	27,072,000	0	27,072,000	55.2490%	20,304,000	6,768,000	0	0
2	灌南泰铭	19,200,000	0	19,200,000	39.1837%	12,800,000	6,400,000	0	0

	德企 业理 管有 限公 司								
3	厦 门 爽 欣 投 资 合 伙 企 业 (有 限 公 司)	666,667	0	666,667	1.3605%	444,445	222,222	0	0
4	吴 国 强	576,000	0	576,000	1.1755%	0	576,000	0	0
5	关 家 陆	576,000	0	576,000	1.1755%	0	576,000	0	0
6	厦 门 德 励 投 资 合 伙 企 业 (有 限 公 司)	333,333	0	333,333	0.6803%	222,222	111,111	0	0
7	林 志 新	288,000	0	288,000	0.5878%	0	288,000	0	0
8									
9									
10									
	合计	48,712,000	0	48,712,000	99.4123%	33,770,667	14,941,333	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

关太平持有厦迪亚斯 55.25%的股份，关太平控制的泰铭德持有厦迪亚斯 39.18%的股份，其中关太平持有泰铭德 60%股份，曾丽萍持有 40%股份，曾丽萍系共同实际控制人；关太平担任执行事务合伙人持有 41.40%出资份额的德励谦持有厦迪亚斯 33.3333 万股股份，占公司股份总数的 0.68%，德励谦系实控人一致行动人；关太平担任执行事务合伙人且持有 2.6%出资份额的爽欣骁持有厦迪亚斯 66.6667 万股股份，爽欣骁系实际控制人一致行动人；除此之外，公司前十名股东及持股 5%以上的股份的股东不存在其他关联关系。

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

截至报告期末，关太平持有厦迪亚斯 2707.20 万股股份，占公司股份总数的 55.25%，系为公司第一大股东；关太平控制的泰铭德持有厦迪亚斯 1920.00 万股股份，占公司股份总数的 39.18%；关太平担任执行事务合伙人且持有 2.60% 出资份额的爽欣骁持有厦迪亚斯 66.6667 万股股份，占公司股份总数的 1.36%；关太平担任执行事务合伙人且持有 41.40% 出资份额的德功谦持有厦迪亚斯 33.3333 万股股份，占公司股份总数的 0.68%；关太平直接及间接控制厦迪亚斯 4727.20 万股股份，占公司股份总数的 96.47%，关太平所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，系公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

关太平，1964 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 7 月至 1989 年 5 月任中国有色金属工业总公司第四建设公司业务员；1989 年 6 月至 1991 年 3 月任厦门经立工业有限公司部门主管；1991 年 4 月 1992 年 6 月自由职业；1992 年 7 月至 1996 年 12 月任厦门海洋实业（集团）股份有限公司工业网带厂厂长；1997 年 1 月至 1998 年 5 月任厦门兴洋实业股份有限公司工业网带厂厂长；1998 年 6 月至 2009 年 5 月任怡洋工业执行董事、经理；2019 年 1 月至今历任泰铭德监事、执行董事；2020 年 7 月至今任马来西亚诺维斯董事；2023 年 11 月至今任河南创冠执行董事兼总经理、财务负责人；2023 年 12 月至今任关侯跃董事、总经理；2009 年 7 月至 2024 年 1 月任厦迪亚斯有限执行董事兼总经理；2024 年 2 月至今任公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

截至本期期末，关太平持有厦迪亚斯 2707.20 万股股份，占公司股份总数的 55.25%；关太平、曾丽萍合计持有 100.00% 股权的泰铭德持有厦迪亚斯 1920.00 万股股份，占公司股份总数的 39.18%；关太平担任执行事务合伙人且持有 2.6% 出资份额的爽欣骁持有厦迪亚斯 66.6667 万股股份，占公司股份总数的 1.36%；关太平担任执行事务合伙人持有 41.40% 出资份额的德功谦持有厦迪亚斯 33.3333 万股股份，占公司股份总数的 0.68%；关铭洋分别持有爽欣骁 0.35% 出资份额和德功谦 10.00% 出资份额。

综上，关太平直接及间接合计控制厦迪亚斯 4727.20 万股股份，占公司股份总数的 96.47%。曾丽萍为关太平的配偶，关铭洋系关太平和曾丽萍之子，关太平担任公司董事长兼总经理，关铭洋担任公司董事，关太平家族能够对公司股东会、董事会决策及日常生产经营施加重大影响，故公司实际控制人为关太平、曾丽萍、关铭洋。

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

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 2 月 17 日	2.0408		
合计	2.0408		

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

本公司于 2025 年 2 月 17 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过《关于 2024 年度利润分配方案的议案》。2024 年度利润分配拟以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 49,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.040816326 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元。公司已于 2025 年 3 月将现金股利发放给股东。

(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	4.081633	-	-

第五节 公司治理

一、董事、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				
关太平	董事长、总经理	男	1964年9月	2024年2月5日	2027年2月4日	27,072,000	0	27,072,000	55.249%
关铭洋	董事	男	1997年4月	2024年2月5日	2027年2月4日	0	0	0	0%
侯王辉	董事、副总经理	男	1971年4月	2024年2月5日	2027年2月4日	0	0	0	0%
薛伟	独立董事	男	1978年8月	2024年2月5日	2027年2月4日	0	0	0	0%
郭天煌	独立董事	男	1961年12月	2024年2月5日	2027年2月4日	0	0	0	0%
黄月敏	财务总监	女	1980年5月	2024年2月5日	2027年2月4日	0	0	0	0%
洪莉薇	董事会秘书	女	1984年5月	2024年2月5日	2027年2月4日	0	0	0	0%

董事、高级管理人员与股东之间的关系

关铭洋系关太平之子，关太平担任执行事务合伙人且持有 2.6% 出资份额的奘欣骁持有夏迪亚斯 66.6667 万股股份，占公司股份总数的 1.36%；关太平担任执行事务合伙人且持有 41.40% 出资份额的德劭谦持有夏迪亚斯 33.3333 万股股份，占公司股份总数的 0.68%；关铭洋分别持有奘欣骁 0.35% 出资份额和德劭谦 10.00% 出资份额；侯王辉持有奘欣骁 7.5% 出资份额；洪莉薇持有奘欣骁 5.7% 出资份额；黄月敏持有奘欣骁 5.7% 出资份额；除此之外，其他董事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	是否为独立董事	是否为召集人/主任委员	是否为会计专业人士	是否为职工董事	是否为高级管理人员

薛伟	是	是	是	否	否
郭天煌	是	否	否	否	否
关铭洋	否	否	否	否	否

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、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

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
关太平	董事长、总经理	限制性股票	0	466,000	0	466,000	3	
关铭洋	董事	限制性股票	0	35,666.66	0	35,666.66	3	
侯王辉	董事、副总经理	限制性股票	0	50,000	0	50,000	3	
洪莉薇	董事会秘书	限制性股票	0	38,000	0	38,000	3	
黄月敏	财务总监	限制性股票	0	38,000	0	38,000	3	
合计	-	-	0	627,666.66	0	627,666.66	-	-

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
管理人员	59	4	9	54
技术人员	39	7	4	42
销售人员	30	1	1	30
生产人员	168	27	21	174
员工总计	296	39	35	300

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	43	44
专科	32	31
专科以下	221	225
员工总计	296	300

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. 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系，依据《中华人民共和国社会保障法》为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2. 培训计划

公司在运营过程中结合各业务发展和部门需求，制定了包括新员工入职培训、岗位技能培训、新员工培训机制、多岗位技能培训机制、技术人才储备培训等培训计划。同时结合岗位分析和员工评估，设置专项培训，加强员工个人技能提升，保证产品质量的同时提升全员的整体素质及业务水平。

3. 报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工情况。

(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
关太平	无变动	董事长、总经理	27,072,000	0	27,072,000
侯王辉	无变动	董事、副总经理	0	0	0
林丽艳	无变动	过滤技术产品运行部部长	0	0	0

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工无变动情况。

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	□是 √否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	□是 √否

(一) 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、审计委员会召集、召开程序按规定运作，信息披露及时有效。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

2025 年度，公司审计委员会积极参与和监督公司各项事务。由于公司的发展稳定有序，审计委员会在报告期内未发现公司存在风险事项，对报告期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

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与各股东及其控制的企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(四) 对重大内部管理制度的评价

2025 年度，公司的会计核算、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，均能够得有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据管理发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字【2026】22135号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域			
审计报告日期	2026年4月22日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨勇 3年	洪扬 1年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5年			
会计师事务所审计报酬（万元）	30			

一、 审计意见

我们审计了厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司（以下简称“厦迪亚斯”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦迪亚斯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以及中国注册会计师职业道德守则，我们独立于厦迪亚斯，适用了对公众利益实体的独立性要求，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

厦迪亚斯管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2025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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督厦迪亚斯的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对厦迪亚斯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厦迪亚斯不能持续经营。

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

6. 就厦迪亚斯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）。

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	六、（一）	50,010,997.05	26,175,914.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）		2,005,574.19
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	8,895,449.68	6,637,379.43
应收账款	六、（四）	34,415,939.73	36,295,714.72
应收款项融资	六、（五）	6,223,714.70	5,433,251.31
预付款项	六、（六）	1,513,278.77	293,082.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（七）	345,279.62	636,512.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	28,427,626.50	24,257,589.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	143,073.64	58,824.26
流动资产合计		129,975,359.69	101,793,842.24

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、（十）	568,431.33	682,820.01
固定资产	六、（十一）	72,853,847.84	80,981,814.79
在建工程	六、（十二）	88,160.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（十三）	2,918,563.50	1,887,329.83
无形资产	六、（十四）	3,801,880.08	4,180,452.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、（十五）	2,560,034.18	2,201,710.26
递延所得税资产	六、（十六）	2,230,959.64	1,971,333.77
其他非流动资产	六、（十七）	96,500.00	
非流动资产合计		85,118,377.03	91,905,461.04
资产总计		215,093,736.72	193,699,303.28
流动负债：			
短期借款	六、（十九）		6,006,325.00
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	六、（二十）	3,315,000.00	
应付账款	六、（二十一）	6,660,565.61	6,241,113.62
预收款项			
合同负债	六、（二十二）	2,697,997.35	2,691,549.72
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	六、（二十三）	6,111,638.22	5,069,351.57
应交税费	六、（二十四）	2,247,748.38	2,633,365.77
其他应付款	六、（二十五）	516,164.08	570,763.84
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	六、(二十六)	2,989,491.69	3,432,293.16
其他流动负债	六、(二十七)	6,253,646.83	3,581,702.82
流动负债合计		30,792,252.16	30,226,465.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十八)	3,300,000.00	5,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十九)	2,025,348.18	600,742.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(三十)	4,775,223.29	4,701,589.09
递延所得税负债	六、(十六)	568,949.24	618,055.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,669,520.71	11,420,387.28
负债合计		41,461,772.87	41,646,852.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(三十一)	49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(三十二)	65,671,463.77	65,231,010.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(三十三)	6,607,202.22	3,842,156.02
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十四)	52,353,297.86	33,979,283.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		173,631,963.85	152,052,450.50
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		173,631,963.85	152,052,450.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		215,093,736.72	193,699,303.28

法定代表人：关太平

主管会计工作负责人：黄月敏

会计机构负责人：黄月敏

(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		44,987,467.42	23,377,154.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,895,449.68	6,586,668.88
应收账款	十九、（一）	34,415,939.73	36,295,714.72
应收款项融资		6,223,714.70	5,433,251.31
预付款项		1,490,831.52	221,249.73
其他应收款	十九、（二）	873,126.42	1,021,492.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,358,562.66	24,278,725.46
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,904.73	9,239.13
流动资产合计		125,332,996.86	97,223,496.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、（三）	8,887,054.36	8,887,054.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,031,874.99	2,334,246.19
固定资产		69,884,412.16	77,416,067.67
在建工程		88,160.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		178,909.23	257,862.46
无形资产		3,801,880.08	4,180,452.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用		2,560,034.18	2,201,710.26
递延所得税资产		2,033,535.12	1,830,550.90
其他非流动资产		96,500.00	
非流动资产合计		89,562,360.58	97,107,944.22
资产总计		214,895,357.44	194,331,440.67
流动负债：			
短期借款			6,006,325.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,315,000.00	
应付账款		16,834,071.55	12,849,024.90
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,457,116.93	4,439,918.69
应交税费		2,066,532.82	2,393,887.93
其他应付款		505,015.83	468,638.03
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,697,997.35	2,461,289.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,361,475.29	2,375,321.81
其他流动负债		6,253,646.83	3,774,878.42
流动负债合计		39,490,856.60	34,769,284.38
非流动负债：			
长期借款		3,300,000.00	5,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			56,823.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,775,223.29	4,701,589.09
递延所得税负债		411,967.14	477,347.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,487,190.43	10,735,760.82
负债合计		47,978,047.03	45,505,045.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本		49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		66,845,288.13	66,404,835.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,107,202.22	3,342,156.02
一般风险准备			
未分配利润		44,964,820.06	30,079,404.27
所有者权益（或股东权益）合计		166,917,310.41	148,826,395.47
负债和所有者权益（或股东权益）合计		214,895,357.44	194,331,440.67

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		148,157,602.63	144,590,571.52
其中：营业收入	六、（三十五）	148,157,602.63	144,590,571.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		113,018,606.87	109,351,886.57
其中：营业成本	六、（三十五）	74,983,281.97	72,662,300.07
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	六、（三十六）	2,104,606.39	2,295,013.92
销售费用	六、（三十七）	10,244,947.03	11,168,705.41
管理费用	六、（三十八）	17,116,254.5	15,427,885.74
研发费用	六、（三十九）	8,730,513.72	7,819,058.27
财务费用	六、（四十）	-160,996.74	-21,076.84

其中：利息费用	六、（四十）	425,228.41	956,816.31
利息收入	六、（四十）	736,464.51	328,122.01
加：其他收益	六、（四十一）	2,768,204.17	2,990,794.64
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十二）	24,604.06	6,373.97
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）		-3,197.90	
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）	六、（四十三）		5,574.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十四）	-548,401.99	-793,138.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十五）	-2,581,240.53	-2,443,176.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十六）	216,983.70	68,341.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,019,145.17	35,073,454.03
加：营业外收入	六、（四十七）	48,792.35	4,501.22
减：营业外支出	六、（四十八）	216,249.43	370,224.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,851,688.09	34,707,730.99
减：所得税费用	六、（四十九）	3,712,627.69	3,919,613.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,139,060.40	30,788,117.63
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）		31,139,060.40	30,788,117.63
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）		31,139,060.40	30,788,117.63
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,139,060.40	30,788,117.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,139,060.40	30,788,117.63
(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）		0.64	0.63
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.64	0.63

法定代表人：关太平

主管会计工作负责人：黄月敏

会计机构负责人：黄月敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业收入	十九、 (四)	148,379,843.99	144,729,889.47
减：营业成本	十九、 (四)	81,007,603.52	77,629,693.13
税金及附加		1,993,191.33	2,188,832.60
销售费用		10,244,947.03	11,168,705.41
管理费用		15,080,110.88	13,283,738.90
研发费用		8,730,513.72	7,819,058.27
财务费用		-265,657.74	-123,810.81
其中：利息费用		328,506.15	851,924.16
利息收入		721,556.03	316,903.56
加：其他收益		2,749,511.52	2,958,761.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、 (五)	-3,197.90	6,373.97

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)		-3,197.9	
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)		-568,263.74	-775,151.52
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,567,765.69	-2,443,176.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-43,044.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		31,199,419.44	32,467,434.42
加：营业外收入		47,911.65	4,501.22
减：营业外支出		17,052.28	7,552.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,230,278.81	32,464,383.01
减：所得税费用		3,579,816.82	3,796,806.28
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		27,650,461.99	28,667,576.73
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		27,650,461.99	28,667,576.73
(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		27,650,461.99	28,667,576.73
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(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		129,582,029.12	124,822,441.63
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		17,467.26	403,187.97
收到其他与经营活动有关的现金	六、(五十)	3,670,980.89	5,333,491.77
经营活动现金流入小计		133,270,477.27	130,559,121.37
购买商品、接受劳务支付的现金		28,434,854.12	26,392,137.73
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		39,788,000.88	40,613,540.87
支付的各项税费		10,670,432.99	11,529,001.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十)	11,946,691.00	11,681,921.11
经营活动现金流出小计		90,839,978.99	90,216,600.98
经营活动产生的现金流量净额	六、(五十一)	42,430,498.28	40,342,520.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			8,136.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,728.00	179,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、(五十)	2,033,376.15	
投资活动现金流入小计		2,065,104.15	1,187,586.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,070,342.92	1,624,931.65

投资支付的现金			2,000,000.00
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		2,070,342.92	3,624,931.65
投资活动产生的现金流量净额		-5,238.77	-2,437,345.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
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			8,000,000.00
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			11,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,200,000.00	25,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,332,172.50	15,889,723.62
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	六、(五十)	996,959.03	1,561,505.59
筹资活动现金流出小计		19,529,131.53	42,651,229.21
筹资活动产生的现金流量净额		-19,529,131.53	-31,651,229.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-83,160.44	37,084.21
五、现金及现金等价物净增加额	六、(五十一)	22,812,967.54	6,291,030.07
加：期初现金及现金等价物余额	六、(五十一)	26,175,914.39	19,884,884.32
六、期末现金及现金等价物余额	六、(五十一)	48,988,881.93	26,175,914.39

法定代表人：关太平

主管会计工作负责人：黄月敏

会计机构负责人：黄月敏

(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		130,060,091.06	125,889,742.27
收到的税费返还		14,963.95	385,886.86
收到其他与经营活动有关的现金		5,929,654.98	6,478,575.21
经营活动现金流入小计		136,004,709.99	132,754,204.34
购买商品、接受劳务支付的现金		39,382,826.69	36,133,461.56
支付给职工以及为职工支付的现金		32,544,078.84	33,613,398.10
支付的各项税费		8,552,999.78	10,451,083.29
支付其他与经营活动有关的现金		14,053,451.43	10,644,066.14
经营活动现金流出小计		94,533,356.74	90,842,009.09

经营活动产生的现金流量净额		41,471,353.25	41,912,195.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			8,136.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,728.00	21,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,728.00	1,029,586.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,042,611.16	1,594,931.65
投资支付的现金			6,713,230.00
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		2,042,611.16	8,308,161.65
投资活动产生的现金流量净额		-2,040,883.16	-7,278,575.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
取得借款收到的现金			8,000,000.00
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			11,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,200,000.00	25,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,332,172.50	15,857,710.04
支付其他与筹资活动有关的现金		245,700.00	292,620.74
筹资活动现金流出小计		18,777,872.50	41,350,330.78
筹资活动产生的现金流量净额		-18,777,872.50	-30,350,330.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-64,400.27	36,628.79
五、现金及现金等价物净增加额		20,588,197.32	4,319,917.94
加：期初现金及现金等价物余额		23,377,154.98	19,057,237.04
六、期末现金及现金等价物余额		43,965,352.30	23,377,154.98

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	49,000,000.00				65,231,010.82				3,842,156.02		33,979,283.66		152,052,450.50
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	49,000,000.00				65,231,010.82				3,842,156.02		33,979,283.66		152,052,450.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					440,452.95				2,765,046.20		18,374,014.20		21,579,513.35
（一）综合收益总额											31,139,060.40		31,139,060.40
（二）所有者投入和减少资本					440,452.95								440,452.95
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				440,452.95								440,452.95
4. 其他												
(三) 利润分配								2,765,046.20		-12,765,046.20		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,765,046.20		-2,765,046.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	49,000,000.00				65,671,463.77				6,607,202.22		52,353,297.86	173,631,963.85

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	48,000,000.00				1,000,000.00				24,257,393.44		44,595,879.43		117,853,272.87
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	48,000,000.00				1,000,000.00				24,257,393.44		44,595,879.43		117,853,272.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00				64,231,010.82				-20,415,237.42		-10,616,595.77		34,199,177.63
（一）综合收益总额											30,788,117.63		30,788,117.63
（二）所有者投入和减少资	1,000,000.00				2,411,060.00								3,411,060.00

本													
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00				2,000,000.00								3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					411,060.00								411,060.00
4. 其他													
(三) 利润分配								2,866,757.67	-2,866,757.67				
1. 提取盈余公积								2,866,757.67	-2,866,757.67				
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					61,819,950.82			-23,281,995.09	-38,537,955.73				
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)					23,281,995.09			-23,281,995.09					
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				38,537,955.73						-38,537,955.73		
(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	49,000,000.00			65,231,010.82				3,842,156.02		33,979,283.66		152,052,450.50

法定代表人：关太平

主管会计工作负责人：黄月敏

会计机构负责人：黄月敏

(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	49,000,000.00				66,404,835.18				3,342,156.02		30,079,404.27	148,826,395.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	49,000,000.00			66,404,835.18				3,342,156.02		30,079,404.27	148,826,395.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				440,452.95				2,765,046.20		14,885,415.79	18,090,914.94
(一)综合收益总额										27,650,461.99	27,650,461.99
(二)所有者投入和减少资本				440,452.95							440,452.95
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				440,452.95							440,452.95
4. 其他											
(三)利润分配								2,765,046.20		-12,765,046.20	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,765,046.20		-2,765,046.20	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	49,000,000.00				66,845,288.13				6,107,202.22		44,964,820.06	166,917,310.41

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	48,000,000.00				2,173,824.36				23,757,393.44		42,816,540.94	116,747,758.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00				2,173,824.36				23,757,393.44		42,816,540.94	116,747,758.74

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,000,000.00			64,231,010.82				-20,415,237.42		-12,737,136.67	32,078,636.73	
(一) 综合收益总额										28,667,576.73	28,667,576.73	
(二) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00			2,411,060.00							3,411,060.00	
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00			2,000,000.00							3,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				411,060.00							411,060.00	
4. 其他												
(三) 利润分配								2,866,757.67		-2,866,757.67		
1. 提取盈余公积								2,866,757.67		-2,866,757.67		
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				61,819,950.82				-23,281,995.09		-38,537,955.73		
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2.盈余公积转增资本（或股本）				23,281,995.09				-23,281,995.09			
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				38,537,955.73						-38,537,955.73	
（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	49,000,000.00			66,404,835.18				3,342,156.02		30,079,404.27	148,826,395.47

厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司

2025 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）基本情况

公司注册中文名称：厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

住所：厦门火炬高新区（翔安）产业区春风东路 16 号

法定代表人：关太平

注册资本：4,900 万元人民币

实收资本：4,900 万元人民币

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司统一社会信用代码：913502006852899859

成立日期：2009 年 07 月 06 日

营业期限：2009-07-06 至无固定期限。

（二）企业的经营范围和主要经营业务

本公司经营范围：一般项目：生态环境材料制造；新材料技术研发；机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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）。

本公司主要经营业务：过滤产品研发、生产和销售。

（三）企业历史沿革

厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司，经厦门市工商行政管理局出具“登记内设字[2009]第 2082009070620005 号《准予设立登记通知书》”关于设立“厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司”的批复，准予设立。

2009 年 6 月，关太平、厦门怡洋过滤材料工业有限公司（以下简称“怡洋工业”）共同签署《厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司章程》拟设立“厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司”，公司注册资本 18,000,000.00 元人民币，其中，关太平以货币出资人民币 5,400,000.00 元，

于公司设立登记前足额缴纳认缴出资额；怡洋工业认缴出资额 12,600,000.00 元，第一期以设备作价出资 3,425,840.00 元，于公司设立登记前缴纳，第二期以土地使用权及房产作价出资 9,174,160.00 元，自公司成立之日起两年内缴纳。2009 年 6 月 5 日，厦门市大学资产评估有限公司对怡洋工业第一期出资的机器设备进行了评估，并出具了“厦大评估评报字（2009）第 047 号”《设备评估报告书》。公司注册资本及实收资本由天健光华（北京）会计师事务所执行验资，于 2009 年 6 月 10 日出具编号为“天健光华验（2009）NZ 字第 020012 号”《验资报告》。2009 年 7 月 6 日，公司取得厦门市工商行政管理局核发的注册号为 350298200009502 的企业法人营业执照。

2009 年 10 月 9 日，厦门市大学资产评估有限公司对怡洋工业拟出资厂房进行评估，并出具了编号为“厦大评估评报字（2009）第 094 号”《房产评估报告书》，评估价值为 9,178,905.00 元。2009 年 10 月 28 日，公司召开股东会，股东怡洋工业以土地使用权作价 9,174,160.00 元人民币为第二期认缴出资。怡洋工业第二期出资由天健光华（北京）会计师事务所执行验资，于 2009 年 10 月 29 日出具编号为“天健光华验（2009）NZ 字第 020050 号”《验资报告》。

2009 年 10 月 30 日，怡洋工业与关太平签署《厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司股权转让协议》，将所持公司 70%的股权（认缴注册资本 12,600,000.00 元，实缴注册资本 12,600,000.00 元）以 12,600,000.00 元的价格转让给关太平。本次股权转让完成后，关太平持有公司 100%股份，公司已在厦门市工商行政管理局完成此次变更登记。

2009 年 12 月 30 日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司注册资本由 18,000,000.00 元人民币增加至 30,000,000.00 元人民币，此次增资引进新股东杭州一棉有限公司（以下简称“杭一棉”），杭一棉实际出资 30,000,000.00 元人民币，其中 12,000,000.00 元计入实收资本，18,000,000.00 元计入资本公积。增资后股权架构为：关太平出资 18,000,000.00 元（货币出资 5,400,000.00 元，机器设备及厂房出资 12,600,000.00 元），占公司注册资本 60%，杭一棉出资 12,000,000.00 元，占公司注册资本 40%，公司已在厦门市工商行政管理局完成增资变更登记。本次增资由天健正信会计师事务所有限公司执行验资，于 2010 年 1 月 14 日出具编号为“天健正信验（2010）NZ 字第 020002 号”《验资报告》。

2010 年 2 月 1 日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司以资本公积金 18,000,000.00 元转增注册资本，公司注册资本由 30,000,000.00 元人民币变更为 48,000,000.00 元人民币，其中关太平以资本公积金增资 10,800,000.00 元人民币，杭一棉以资本公积金增资 7,200,000.00 元人民币。公司已在厦门市工商行政管理局完成增资变更登记。本次增资由天健正信会计师事务所有限公司执行验资，于 2010 年 3 月 22 日出具编号为“天健正信验（2010）NZ 字第 020015 号”《验资报告》。

2019 年 2 月 28 日，杭一棉与厦门泰铭德实业有限公司（以下简称“泰铭德”，现已更名为“灌南泰铭德实业有限公司”）签订《股权转让协议》，杭一棉同意将其所持有厦迪亚斯 40%的股权（认缴注册资本 19,200,000.00 元，实缴注册资本 19,200,000.00 元）以 30,000,000.00 元人民币价格转让给泰铭德。本次股权转让完成后，关太平持有公司 60%股份，泰铭德持有公司 40%股份，公司已在厦门市市场监督管理局完成此次变更登记。

2023年11月9日，关太平与关陆家、吴国强、林志新签署《厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司股权转让协议》，协议约定将关太平持有厦迪亚斯3%的股权分别向关陆家转让1.2%的股权，向吴国强转让1.2%的股权，向林志新转让0.6%的股权。本次股权转让完成后，关太平持有公司57%股份，泰铭德持有公司40%股份，关陆家持有公司1.2%股份，吴国强持有公司1.2%股份，林志新持有公司0.6%股份，公司已在厦门市市场监督管理局完成此次变更登记。

根据厦迪亚斯各股东于2024年2月5日签署的《关于厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司发起人协议书》，厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司整体变更为厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司（筹），注册资本人民币48,000,000.00元。厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司（筹）股东为厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司的全体股东，公司已在厦门市市场监督管理局完成此次变更登记。

2024年2月21日，厦门厦迪亚斯环保过滤技术有限公司召开股东大会，审议通过《关于〈厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司2024年股权激励计划〉的议案》《关于厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司增加注册资本的议案》等议案，同意厦门德劭谦投资合伙企业（有限合伙）以人民币1,000,000.00元，认购公司新增股份333,333.00股，其中增加公司注册资本333,333.00元，其余666,667.00元计入公司的资本公积；同意厦门爽欣骁投资合伙企业（有限合伙）以人民币2,000,000.00元，认购公司新增股份666,667.00股，其中增加公司注册资本666,667.00元，其余1,333,333.00元计入公司的资本公积；同意公司注册资本由48,000,000.00元人民币增加至49,000,000.00元人民币，公司已在厦门市工商行政管理局完成增资变更登记，本次增资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	占比（%）
1	关太平	27,360,000.00	55.84
2	泰铭德	19,200,000.00	39.17
3	爽欣骁投资	666,667.00	1.36
4	吴国强	576,000.00	1.18
5	关陆家	576,000.00	1.18
6	德劭谦投资	333,333.00	0.68
7	林志新	288,000.00	0.59

2024年8月12日，公司以及关太平根据《提存公证规则》《民法典》等相关法律法规向福建省厦门市云尚公证处申请将关太平为陈淑真代持的公司288,000股股份提存于福建省厦门市云尚公证处，该公证处向公司以及关太平出具了（2024）闽厦云证事务字第263号《公证书》。公证提存完成后，关太平与陈淑真的股权代持关系解除，关太平为陈淑真代持的公司288,000股股份即归属陈淑真所有，本次提存成立后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	占比（%）
1	关太平	27,072,000.00	55.25
2	泰铭德	19,200,000.00	39.17
3	爽欣骁投资	666,667.00	1.36

序号	股东名称	持股数（股）	占比（%）
4	吴国强	576,000.00	1.18
5	关陆家	576,000.00	1.18
6	德功谦投资	333,333.00	0.68
7	林志新	288,000.00	0.59
8	陈淑真	288,000.00	0.59

2025年9月26日在全国中小企业股权转让中心成功挂牌，根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《前200名全体排名证券持有人名册》以及福建省厦门市云尚公证处出具的（2024）闽厦云证事务字第263号《公证书》，截止至2025年12月31日公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	占比（%）
1	关太平	27,072,000.00	55.25
2	泰铭德	19,200,000.00	39.17
3	爽欣骁投资	666,667.00	1.36
4	吴国强	576,000.00	1.18
5	关陆家	576,000.00	1.18
6	德功谦投资	333,333.00	0.68
7	林志新	288,000.00	0.59
8	陈淑真（注）	288,000.00	0.59

注：陈淑真于2024年8月12日将持有公司的28.80万股股份提存于福建省厦门市云尚公证处，截至2025年12月31日，尚未认领该股份。

（四）母公司以及实际控制人的名称

本公司无母公司，关太平及其配偶曾丽萍、其子关铭洋为公司的共同实际控制人。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2026年4月22日经第一届董事会第十二次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获取的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准（万元）
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100.00
重要的应收款项核销	100.00
重要的预付款项	100.00
重要的在建工程	100.00
重要的应付款项	100.00

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明

的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三

个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十二）应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。当单项应收票据无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别、确定依据及计算方法

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于银行承兑汇票组合，结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息，预期不发生信用减值损失。

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并在整个存续期确认预期信用损失。

（十三）应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按

照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据及计算方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
销售货款组合	账龄	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。公司根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过预计违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十四）应收款项融资

1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别、确定依据及计算方法

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	对手方的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	对手方的信用风险特征	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。

对于应收银行承兑汇票组合，结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息，预期不发生信用减值损失。

2. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收款项融资已经发生信用减值，则本公司对该应收款项融资单

项计提坏账准备并在整个存续期确认预期信用损失。

（十五）其他应收款

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十一）金融工具进行处理。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别、确定依据及计算方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
一般往来款项组合	押金及保证金、员工备用金、代垫社保公积金等性质的应收款项	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。

3. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项其他应收款项已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并在整个存续期确认预期信用损失。

（十六）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料以及用于委外加工的委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值

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

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额

时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（二十二）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

公司报告期不存在使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

（2）本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

开发阶段：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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）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。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（2）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十七）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十八) 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要销售机织网带、螺旋网带等。

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控制权时确认收入。取得相关

商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③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。

④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。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利

率法摊销。

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

2. 本公司收入确认的具体政策

（1）产品销售业务收入确认方法

a. 内销模式：公司国内销售以货物交付、客户出具的确认单确认收入；

b. 外销模式：公司出口销售以公司将货物交付并完成报关手续后，取得货物出口报关单和提单等资料时确认收入。

（2）租赁收入确认方法

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十一）租赁

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

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公

司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、6.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20%、24%
房产税	经营用房产按原值70%计缴、从租房产按租金计缴	1.20%、12.00%

（二）存在不同企业所得税税率纳税主体的，具体情况如下：

主体	所得税税率
厦门厦迪亚斯过滤材料技术股份有限公司	15.00%
河南创冠环保科技有限公司	20.00%
厦门迪尔泰新材料有限公司	20.00%
厦门关侯跃过滤设备制造有限公司	20.00%
NOVUS FILTRATION TECHNOLOGY (M) SDN. BHD	24.00%

（三）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

（1）增值税加计抵减

根据《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）规定，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。

（2）增值税减免

根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）、《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（2021年第18号）规定，公司享受相关增值税减免优惠政策。

2. 企业所得税

2023年11月22日，厦迪亚斯经厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202335100672，有效期三年，根据有关规定，本公

司 2025 年度享受 15%优惠税率。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 6 号,自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 12 号,对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。河南创冠环保科技有限公司、厦门迪尔泰新材料有限公司以及厦门关侯跃过滤设备制造有限公司 2025 年度享受 20%优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

本公司报告期间不存在需披露的会计政策变更情况。

(二) 会计估计的变更

本公司报告期间不存在需披露的会计估计变更情况。

(三) 前期会计差错更正

本公司报告期间不存在需披露的前期会计差错更正情况

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指 2025 年 01 月 01 日, 期末指 2025 年 12 月 31 日, 上期指 2024 年度, 本期指 2025 年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,811.09	6,266.99
银行存款	48,986,070.84	26,169,647.40
其他货币资金	1,022,115.12	
<u>合计</u>	<u>50,010,997.05</u>	<u>26,175,914.39</u>
其中: 存放在境外的款项总额	<u>742,420.14</u>	<u>1,043,742.57</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 1,022,115.12 元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,005,574.19
其中：理财产品		2,005,574.19
<u>合计</u>		<u>2,005,574.19</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,895,449.68	6,624,839.43
商业承兑汇票		12,540.00
<u>合计</u>	<u>8,895,449.68</u>	<u>6,637,379.43</u>

2. 本公司报告期内不存在已质押的应收票据。

3. 期末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		6,013,278.88
<u>合计</u>		<u>6,013,278.88</u>

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,895,449.68	100.00			8,895,449.68
其中：银行承兑汇票组合	8,895,449.68	100.00			8,895,449.68
商业承兑汇票组合					
<u>合计</u>	<u>8,895,449.68</u>	<u>100.00</u>			<u>8,895,449.68</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,638,039.43	100.00	660.00	0.01	6,637,379.43

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
其中：银行承兑汇票组合	6,624,839.43	99.80					6,624,839.43
商业承兑汇票组合	13,200.00	0.20	660.00	5.00			12,540.00
<u>合计</u>	<u>6,638,039.43</u>	<u>100.00</u>	<u>660.00</u>	<u>0.01</u>			<u>6,637,379.43</u>

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	660.00	-660.00				
<u>合计</u>	<u>660.00</u>	<u>-660.00</u>				

6. 本公司报告期内不存在核销应收票据的情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	32,594,844.66	34,034,038.45
1-2年(含2年)	2,796,289.68	3,226,292.47
2-3年(含3年)	972,218.84	1,102,401.23
3-4年(含4年)	671,564.90	517,640.85
4-5年(含5年)	465,541.96	146,068.44
5年以上	525,677.93	551,947.59
<u>合计</u>	<u>38,026,137.97</u>	<u>39,578,389.03</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	292,334.87	0.77	292,334.87	100.00			
按组合计提坏账准备	37,733,803.10	99.23	3,317,863.37	8.79			34,415,939.73
其中：账龄组合	37,733,803.10	99.23	3,317,863.37	8.79			34,415,939.73
<u>合计</u>	<u>38,026,137.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,610,198.24</u>	<u>9.49</u>			<u>34,415,939.73</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	39,578,389.03	100.00	3,282,674.31	8.29			36,295,714.72
其中：账龄组合	39,578,389.03	100.00	3,282,674.31	8.29			36,295,714.72
合计	39,578,389.03	100.00	3,282,674.31	8.29			36,295,714.72

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南立隆化工有限公司	292,334.87	292,334.87	100.00	预计无法收回

接上表：

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	32,594,844.66	1,629,742.23	5.00
1-2年 (含2年)	2,745,289.68	274,528.97	10.00
2-3年 (含3年)	928,718.84	278,615.65	30.00
3-4年 (含4年)	473,730.03	236,865.02	50.00
4-5年 (含5年)	465,541.96	372,433.57	80.00
5年以上	525,677.93	525,677.93	100.00
合计	37,733,803.10	3,317,863.37	--

接上表：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	34,034,038.45	1,701,701.92	5.00
1-2年 (含2年)	3,226,292.47	322,629.25	10.00
2-3年 (含3年)	1,102,401.23	330,720.37	30.00
3-4年 (含4年)	517,640.85	258,820.43	50.00

名称	期初余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
4-5年(含5年)	146,068.44	116,854.75	80.00
5年以上	551,947.59	551,947.59	100.00
合计	39,578,389.03	3,282,674.31	--

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	3,282,674.31	544,221.38		216,697.45	3,610,198.24
合计	3,282,674.31	544,221.38		216,697.45	3,610,198.24

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期核销金额	核销原因
实际核销的应收账款	216,697.45	无法收回
合计	216,697.45	

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
SOLAFT TECIDOS TECNICOS LTDA	3,504,119.47	9.23	175,205.97
Czech Industrial Fabrics s.r.o.	2,127,046.00	5.59	106,352.30
Cleanova US, Inc.	1,433,235.23	3.77	71,661.76
烟台核汇机械有限公司	959,981.91	2.52	47,999.10
广西川金诺化工有限公司	875,674.59	2.30	43,783.73
合计	8,900,057.20	23.41	445,002.86

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,223,714.70	5,433,251.31
合计	6,223,714.70	5,433,251.31

2. 本公司期末不存在已质押的应收款项融资。

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

期末终止确认金额

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,584,921.66
<u>合计</u>	<u>5,584,921.66</u>

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	6,223,714.70	100.00		6,223,714.70
其中：应收银行承兑汇票	6,223,714.70	100.00		6,223,714.70
<u>合计</u>	<u>6,223,714.70</u>	<u>100.00</u>		<u>6,223,714.70</u>

接上表：

类别	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	5,433,251.31	100.00		5,433,251.31
其中：应收银行承兑汇票	5,433,251.31	100.00		5,433,251.31
<u>合计</u>	<u>5,433,251.31</u>	<u>100.00</u>		<u>5,433,251.31</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,497,613.28	98.97	244,357.68	83.38
1-2年(含2年)	1,265.49	0.08	34,209.34	11.67
2-3年(含3年)			115.34	0.04
3年以上	14,400.00	0.95	14,400.00	4.91
<u>合计</u>	<u>1,513,278.77</u>	<u>100.00</u>	<u>293,082.36</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额
		合计数的比例(%)
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	1,128,000.00	74.54
奥伯尼应用技术(苏州)有限公司	101,925.00	6.74
无锡高仕康新材料科技有限公司	43,500.00	2.87
上海沂庆贸易有限公司	39,675.00	2.62
意达纺织机械(中国)有限公司	36,184.62	2.39
合计	1,349,284.62	89.16

(七) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	345,279.62	636,512.01
合计	345,279.62	636,512.01

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	205,028.34	547,762.12
1-2年(含2年)	91,950.00	97,760.00
2-3年(含3年)	91,070.00	31,905.00
3-4年(含4年)	3,577.00	11,641.00
4-5年(含5年)	11,051.00	
5年以上	235,500.00	235,500.00
合计	638,176.34	924,568.12

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	591,752.33	533,973.13
工伤保险理赔款		362,783.67
其他	46,424.01	27,811.32
合计	638,176.34	924,568.12

(3) 按坏账计提方法分类披露

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

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	638,176.34	100.00	292,896.72	45.90	345,279.62
其中：账龄组合	638,176.34	100.00	292,896.72	45.90	345,279.62
<u>合计</u>	<u>638,176.34</u>	<u>100.00</u>	<u>292,896.72</u>	<u>45.90</u>	<u>345,279.62</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	924,568.12	100.00	288,056.11	31.16	636,512.01
其中：账龄组合	924,568.12	100.00	288,056.11	31.16	636,512.01
<u>合计</u>	<u>924,568.12</u>	<u>100.00</u>	<u>288,056.11</u>	<u>31.16</u>	<u>636,512.01</u>

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	205,028.34	10,251.42	5.00
1-2年(含2年)	91,950.00	9,195.00	10.00
2-3年(含3年)	91,070.00	27,321.00	30.00
3-4年(含4年)	3,577.00	1,788.50	50.00
4-5年(含5年)	11,051.00	8,840.80	80.00
5年以上	235,500.00	235,500.00	100.00
<u>合计</u>	<u>638,176.34</u>	<u>292,896.72</u>	--

接上表：

名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	547,762.12	27,388.11	5.00
1-2年(含2年)	97,760.00	9,776.00	10.00
2-3年(含3年)	31,905.00	9,571.50	30.00
3-4年(含4年)	11,641.00	5,820.50	50.00
4-5年(含5年)			80.00
5年以上	235,500.00	235,500.00	100.00

名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	924,568.12	288,056.11	--

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	288,056.11	4,840.61			292,896.72
合计	288,056.11	4,840.61			292,896.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
开封市创实机械有限公司	150,000.00	23.51	押金及保证金	5年以上	150,000.00
国网河南省电力公司开封市祥符供电公司	80,000.00	12.54	押金及保证金	5年以上	80,000.00
攀枝花钢城集团雅圣实业有限公司	63,000.00	9.87	押金及保证金	1年以内、1-2年	5,930.00
中铝物资供销有限公司	50,000.00	7.83	押金及保证金	2-3年	15,000.00
厦门市社会保险中心	31,865.03	4.99	其他	1年以内	1,593.25
合计	374,865.03	58.74			252,523.25

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,912,724.56	1,294,647.37	10,618,077.19
在产品	3,753,408.48		3,753,408.48
半成品	11,801,250.20	2,479,473.05	9,321,777.15
产成品	3,798,221.05	340,998.84	3,457,222.21
发出商品	1,277,141.47		1,277,141.47
合计	32,542,745.76	4,115,119.26	28,427,626.50

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,761,333.34	1,262,237.63	6,499,095.71

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备	
在产品	3,416,592.12		3,416,592.12
半成品	12,261,502.28	2,105,043.29	10,156,458.99
产成品	3,568,302.17	179,088.27	3,389,213.90
发出商品	796,228.85		796,228.85
合计	27,803,958.76	3,546,369.19	24,257,589.57

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,262,237.63	353,387.54		320,977.80		1,294,647.37
半成品	2,105,043.29	1,927,263.89		1,552,834.13		2,479,473.05
产成品	179,088.27	300,589.10		138,678.53		340,998.84
合计	3,546,369.19	2,581,240.53		2,012,490.46		4,115,119.26

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	51,862.41	46,346.22
待抵扣增值税	91,211.23	12,478.04
合计	143,073.64	58,824.26

(十) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	<u>2,408,182.30</u>	<u>2,408,182.30</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>2,408,182.30</u>	<u>2,408,182.30</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	<u>1,725,362.29</u>	<u>1,725,362.29</u>
2. 本期增加金额	<u>114,388.68</u>	<u>114,388.68</u>

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 计提或摊销	114,388.68	114,388.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>1,839,750.97</u>	<u>1,839,750.97</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>568,431.33</u>	<u>568,431.33</u>
2. 期初账面价值	<u>682,820.01</u>	<u>682,820.01</u>

2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

3. 期末投资性房地产抵押情况，详见附注六、（十八）。

（十一）固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,853,847.84	80,981,814.79
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>72,853,847.84</u>	<u>80,981,814.79</u>

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>67,847,605.23</u>	<u>112,309,656.51</u>	<u>1,811,536.45</u>	<u>2,722,145.91</u>	<u>184,690,944.10</u>
2. 本期增加金额		<u>593,437.73</u>	<u>451,565.71</u>	<u>157,627.43</u>	<u>1,202,630.87</u>
(1) 购置		265,929.21	99,409.75	157,627.43	<u>522,966.39</u>
(2) 在建工程转入		327,508.52	352,155.96		<u>679,664.48</u>
3. 本期减少金额		<u>544,061.23</u>		<u>418,210.78</u>	<u>962,272.01</u>
(1) 处置或报废		139,904.51		418,210.78	<u>558,115.29</u>
(2) 在建工程更新改造		404,156.72			<u>404,156.72</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
4. 期末余额	<u>67,847,605.23</u>	<u>112,359,033.01</u>	<u>2,263,102.16</u>	<u>2,461,562.56</u>	<u>184,931,302.96</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>30,003,580.33</u>	<u>69,577,219.13</u>	<u>1,692,970.95</u>	<u>2,435,358.90</u>	<u>103,709,129.31</u>
2. 本期增加金额	<u>3,274,128.96</u>	<u>5,734,054.00</u>	<u>107,887.89</u>	<u>98,918.97</u>	<u>9,214,989.82</u>
(1) 计提	3,274,128.96	5,734,054.00	107,887.89	98,918.97	<u>9,214,989.82</u>
3. 本期减少金额		<u>438,252.66</u>		<u>408,411.35</u>	<u>846,664.01</u>
(1) 处置或报废		110,194.45		408,411.35	<u>518,605.80</u>
(2) 在建工程更新改造		328,058.21			<u>328,058.21</u>
4. 期末余额	<u>33,277,709.29</u>	<u>74,873,020.47</u>	<u>1,800,858.84</u>	<u>2,125,866.52</u>	<u>112,077,455.12</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>34,569,895.94</u>	<u>37,486,012.54</u>	<u>462,243.32</u>	<u>335,696.04</u>	<u>72,853,847.84</u>
2. 期初账面价值	<u>37,844,024.90</u>	<u>42,732,437.38</u>	<u>118,565.50</u>	<u>286,787.01</u>	<u>80,981,814.79</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末固定资产抵押情况，详见附注六、(十八)。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(十二) 在建工程

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,160.46	
<u>合计</u>	<u>88,160.46</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	88,160.46		88,160.46			
<u>合计</u>	<u>88,160.46</u>		<u>88,160.46</u>			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入其他	期末余额
机器设备		767,824.94	679,664.48		88,160.46
合计		<u>767,824.94</u>	<u>679,664.48</u>		<u>88,160.46</u>

(十三) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	<u>6,090,642.60</u>	<u>6,090,642.60</u>
2. 本期增加金额	<u>3,487,244.29</u>	<u>3,487,244.29</u>
(1) 新增租赁	3,487,244.29	<u>3,487,244.29</u>
3. 本期减少金额	<u>5,593,126.89</u>	<u>5,593,126.89</u>
(1) 处置减少	5,593,126.89	<u>5,593,126.89</u>
4. 期末余额	<u>3,984,760.00</u>	<u>3,984,760.00</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	<u>4,203,312.77</u>	<u>4,203,312.77</u>
2. 本期增加金额	<u>1,059,324.29</u>	<u>1,059,324.29</u>
(1) 计提	1,059,324.29	<u>1,059,324.29</u>
3. 本期减少金额	<u>4,196,440.56</u>	<u>4,196,440.56</u>
(1) 处置	4,196,440.56	<u>4,196,440.56</u>
4. 期末余额	<u>1,066,196.50</u>	<u>1,066,196.50</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>2,918,563.50</u>	<u>2,918,563.50</u>
2. 期初账面价值	<u>1,887,329.83</u>	<u>1,887,329.83</u>

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>4,160,866.78</u>	<u>2,340,365.73</u>	<u>6,501,232.51</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>4,160,866.78</u>	<u>2,340,365.73</u>	<u>6,501,232.51</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>1,199,697.07</u>	<u>1,121,083.06</u>	<u>2,320,780.13</u>
2. 本期增加金额	<u>83,217.36</u>	<u>295,354.94</u>	<u>378,572.30</u>
(1) 计提	83,217.36	295,354.94	378,572.30
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>1,282,914.43</u>	<u>1,416,438.00</u>	<u>2,699,352.43</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>2,877,952.35</u>	<u>923,927.73</u>	<u>3,801,880.08</u>
2. 期初账面价值	<u>2,961,169.71</u>	<u>1,219,282.67</u>	<u>4,180,452.38</u>

2. 期末无形资产无抵押情况。

3. 期末无未办妥土地使用权证书的无形资产情况。

4. 期末无形资产抵押情况，详见附注六、（十八）。

（十五）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
金蝶服务费	24,410.59		10,849.20		13,561.39
装修费	2,177,299.67	948,430.50	579,257.38		2,546,472.79
<u>合计</u>	<u>2,201,710.26</u>	<u>948,430.50</u>	<u>590,106.58</u>		<u>2,560,034.18</u>

（十六）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	3,903,094.96	562,464.24	3,571,390.42	510,722.39
资产减值准备	4,115,119.26	615,920.40	3,546,369.19	531,955.38
租赁负债	2,808,789.87	155,982.02	2,533,637.99	148,994.47
未实现的内部损益	350,549.71	52,582.55		
可抵扣亏损			255,283.34	12,764.17
递延收益	4,775,223.29	716,283.49	4,701,589.09	705,238.36
股份支付	851,512.95	127,726.94	411,060.00	61,659.00
合计	16,804,290.04	2,230,959.64	15,019,330.03	1,971,333.77

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动			5,574.19	278.71
使用权资产	2,918,563.50	163,819.09	2,594,100.02	155,491.25
固定资产一次性抵扣	2,967,526.14	405,130.15	3,396,792.75	462,285.27
合计	5,886,089.64	568,949.24	5,996,466.96	618,055.23

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	96,500.00		96,500.00			
合计	96,500.00		96,500.00			

(十八) 所有权或使用权受限资产

项目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,019,115.12	1,019,115.12	保证金受限	保证金受限
货币资金	3,000.00	3,000.00	ETC 代扣业务冻结	ETC 代扣业务冻结
固定资产	65,638,322.65	32,665,524.15	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	2,408,182.30	568,431.33	抵押	用于抵押借款
无形资产	4,160,866.78	2,877,952.35	抵押	用于抵押借款
合计	73,229,486.85	37,134,022.95		

注 1: 2023 年 1 月 5 日, 厦迪亚斯与中国农业银行股份有限公司厦门翔安支行签订编号为 83100620230000071 的最高额抵押合同, 约定在 2023 年 1 月 5 日至 2026 年 1 月 4 日期间, 提

供 15,456,400.00 元的担保最高债权额。截止 2025 年 12 月 31 日，夏迪亚斯仍抵押翔安区环嶝南路 638 号房产。

注 2：2023 年 1 月 5 日，夏迪亚斯与中国农业银行股份有限公司厦门翔安支行签订编号为 83100620230000058 的最高额抵押合同，约定在 2023 年 1 月 5 日至 2026 年 1 月 4 日期间，提供 19,810,800.00 元的担保最高债权额。截止 2025 年 12 月 31 日，夏迪亚斯仍抵押翔安区翔虹路 8 号 101 单元-401 单元房产。

注 3：2022 年 7 月 13 日，夏迪亚斯与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦花支额抵字 2022024 号的最高额抵押合同，合同中约定在 2022 年 7 月 13 日至 2032 年 7 月 12 日期间，夏迪亚斯抵押翔安区春风东路 16、18、20、22 号房地产，兴业银行提供 110,000,000.00 元的担保最高债权额。

注 4：2024 年 7 月 25 日，兴银厦花支额抵字 2022024 号的最高额抵押合同作废，夏迪亚斯与兴业银行股份有限公司厦门分行重新签订编号为兴银厦花支额抵字 2024022 号的最高额抵押合同，约定在 2024 年 7 月 11 日至 2034 年 7 月 10 日期间，夏迪亚斯抵押翔安区春风东路 16、18、20、22、24 号房地产，兴业银行提供 138,000,000.00 元的担保最高债权额。截止 2025 年 12 月 31 日，夏迪亚斯仍抵押翔安区春风东路 16、18、20、22、24 号房地产。

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		3,003,162.50
抵押借款		3,003,162.50
合计		6,006,325.00

2. 期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,315,000.00	
合计	3,315,000.00	

(二十一) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	6,660,565.61	6,241,113.62
合计	6,660,565.61	6,241,113.62

2. 期末应付账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
英德市利物和自动化设备有限公司	1,454,696.92	21.84
河南邦辉网业有限公司	602,042.30	9.04
杭州耐特纺织机械有限公司	473,020.53	7.10
厦门恒鑫鑫塑胶机械有限公司	394,522.25	5.92
厦门腾耀机械有限公司	346,929.30	5.21
合计	3,271,211.30	49.11

(二十二) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,697,997.35	2,691,549.72
合计	2,697,997.35	2,691,549.72

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,069,351.57	38,548,916.04	37,506,629.39	6,111,638.22
二、离职后福利中- 设定提存计划负债		2,331,418.61	2,331,418.61	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其 他福利				
合计	5,069,351.57	40,880,334.65	39,838,048.00	6,111,638.22

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、 津贴和补贴	5,046,215.55	35,329,859.96	34,329,259.97	6,046,815.54
二、职工福利费	16,300.00	501,398.51	502,398.51	15,300.00
三、社会保险费		<u>1,171,621.62</u>	<u>1,171,621.62</u>	
其中：医疗保险费		986,279.31	986,279.31	
工伤保险费		97,704.49	97,704.49	
生育保险费		87,637.82	87,637.82	
四、住房公积金		1,082,746.00	1,082,746.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	6,836.02	158,929.95	158,843.29	6,922.68
六、其他		304,360.00	261,760.00	42,600.00
合计	5,069,351.57	38,548,916.04	37,506,629.39	6,111,638.22

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		2,256,392.56	2,256,392.56	
2. 失业保险费		75,026.05	75,026.05	
3. 企业年金缴费				
合计		2,331,418.61	2,331,418.61	

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,433,533.30	1,534,182.14
增值税	224,871.00	543,435.19
房产税	324,409.07	319,604.11
城市维护建设税	75,440.58	69,238.81
代扣代缴个人所得税	77,362.51	59,059.39
土地使用税	39,192.54	39,192.54
教育费附加	32,331.66	29,673.77
地方教育附加	21,554.45	19,782.53
印花税	18,943.53	19,087.55
其他	109.74	109.74
合计	2,247,748.38	2,633,365.77

(二十五) 其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	516,164.08	570,763.84
合计	516,164.08	570,763.84

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	41,925.00	41,925.00
费用类	470,379.08	527,958.14
代扣代缴费用	3,860.00	880.70
合计	516,164.08	570,763.84

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,206,050.00	2,209,019.99
1年内到期的租赁负债	783,441.69	1,223,273.17
合计	2,989,491.69	3,432,293.16

(二十七) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据背书未终止确认	6,013,278.88	3,571,227.45
待转销项税	240,367.95	10,475.37
合计	6,253,646.83	3,581,702.82

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	3,300,000.00	5,500,000.00	3.60%
合计	3,300,000.00	5,500,000.00	

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,020,641.50	1,883,998.21
减：未确认的融资费用	211,851.63	59,982.08
重分类至一年内到期的非流动负债	783,441.69	1,223,273.17
合计	2,025,348.18	600,742.96

(三十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,701,589.09	809,100.00	735,465.80	4,775,223.29
合计	4,701,589.09	809,100.00	735,465.80	4,775,223.29

(三十一) 股本

1. 股本变动情况

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股本	49,000,000.00						49,000,000.00
合计	49,000,000.00						49,000,000.00

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	64,819,950.82			64,819,950.82
其他资本公积	411,060.00	440,452.95		851,512.95
合计	65,231,010.82	440,452.95		65,671,463.77

(三十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,842,156.02	2,765,046.20		6,607,202.22
合计	3,842,156.02	2,765,046.20		6,607,202.22

(三十四) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期期末未分配利润	33,979,283.66	44,595,879.43
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	33,979,283.66	44,595,879.43
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,139,060.40	30,788,117.63
减: 提取法定盈余公积	2,765,046.20	2,866,757.67
分配利润	10,000,000.00	
股份制改造折股		38,537,955.73
期末未分配利润	52,353,297.86	33,979,283.66

(三十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,508,276.27	73,523,271.90	142,899,853.83	72,067,708.58
其他业务	2,649,326.36	1,460,010.07	1,690,717.69	594,591.49

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	148,157,602.63	74,983,281.97	144,590,571.52	72,662,300.07

2. 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型分类				
主营业务收入	145,508,276.27	73,523,271.90	142,899,853.83	72,067,708.58
其中：机织网带	105,371,327.76	51,869,290.50	104,631,900.40	51,053,944.65
螺旋网带	37,516,951.98	19,849,369.59	34,822,441.99	18,903,556.90
其他	2,619,996.53	1,804,611.81	3,445,511.44	2,110,207.03
其他业务收入	2,649,326.36	1,460,010.07	1,690,717.69	594,591.49
按经营地区分类				
其中：境内销售	91,498,512.69	49,796,390.12	81,442,607.26	44,146,870.74
境外销售	56,659,089.94	25,186,891.85	63,147,964.26	28,515,429.33
按商品转让的时间分类				
其中：在某一时点转让	147,869,244.31	74,868,893.29	144,301,181.48	72,547,911.39
在某一时段内转让	288,358.32	114,388.68	289,390.04	114,388.68
合计	148,157,602.63	74,983,281.97	144,590,571.52	72,662,300.07

(三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	740,747.80	847,479.39
房产税	662,346.18	649,767.04
教育费附加	317,463.29	363,192.14
地方教育费附加	211,642.20	242,128.09
印花税	90,393.22	110,070.23
土地使用税	78,431.76	78,420.09
车船使用税	3,142.98	3,517.98
其他	438.96	438.96
合计	2,104,606.39	2,295,013.92

(三十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,563,175.00	6,521,405.01

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	803,473.88	1,014,390.29
差旅费	503,483.94	795,143.33
折旧和摊销	481,301.34	476,458.39
促销及售后服务费	648,862.03	493,424.88
广告及展会费	198,210.72	429,441.79
业务招待费	230,344.30	296,291.51
办公费	165,121.29	208,356.04
保险费	146,530.81	153,051.05
股份支付	146,523.02	104,606.67
其他费用	357,920.70	676,136.45
合计	10,244,947.03	11,168,705.41

(三十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,784,459.10	9,136,448.13
折旧和摊销	2,478,170.91	2,369,100.45
中介机构服务费	3,486,031.67	1,418,360.62
安全环保支出	529,504.70	509,425.30
差旅费	157,432.71	463,230.05
业务招待费	414,417.90	316,560.12
办公费	264,947.99	261,693.68
股份支付	167,959.93	162,066.66
残疾人就业保障金	202,454.24	213,334.96
维修费	22,805.51	8,142.82
其他	608,069.84	569,522.95
合计	17,116,254.50	15,427,885.74

(三十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,255,467.99	5,343,467.62
直接材料	1,724,405.37	1,561,252.44
燃料和动力费	362,101.68	488,575.10
固定资产折旧	149,273.67	133,437.40
股份支付	93,483.00	117,314.17
其他费用	145,782.01	175,011.54

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,730,513.72	7,819,058.27

(四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	425,228.41	956,816.31
减：利息收入	736,464.51	328,122.01
汇兑损益	85,718.06	-705,192.16
金融机构手续费	64,521.30	55,141.02
其他		280.00
合计	-160,996.74	-21,076.84

(四十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关政府补助	1,604,417.53	2,381,411.59
与资产相关政府补助	735,465.80	358,590.72
增值税减免	105,300.00	39,650.00
增值税加计抵减	295,601.55	195,734.26
个税扣缴手续费	27,419.29	15,408.07
合计	2,768,204.17	2,990,794.64

(四十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,801.96	6,373.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,197.90	
合计	24,604.06	6,373.97

(四十三) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		5,574.19
合计		5,574.19

(四十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	660.00	4,340.00
应收账款坏账损失	-544,221.38	-764,224.33
其他应收款坏账损失	-4,840.61	-33,254.35

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-548,401.99	-793,138.68

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-2,581,240.53	-2,443,176.45
合计	-2,581,240.53	-2,443,176.45

(四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	216,983.70	68,341.41
合计	216,983.70	68,341.41

(四十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	48,792.35	4,501.22	48,792.35
合计	48,792.35	4,501.22	48,792.35

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	8,753.18	1,203.02	8,753.18
工伤支出	186,375.40	361,649.78	186,375.40
所得税滞纳金	2,901.87		2,901.87
其他	18,218.98	7,371.46	18,218.98
合计	216,249.43	370,224.26	216,249.43

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,021,359.55	4,647,587.32
递延所得税费用	-308,731.86	-727,973.96
合计	3,712,627.69	3,919,613.36

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	34,851,688.09	34,707,730.99

项目	本期发生额	上期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,227,753.21	5,223,754.24
子公司适用不同税率的影响	-355,514.13	-291,748.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	139,148.00	54,195.74
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,268,937.02	-1,131,720.95
其他（递延确认的税率差）	-29,822.37	65,133.08
所得税费用合计	3,712,627.69	3,919,613.36

(五十) 现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,507,272.61	4,839,482.66
利息收入	736,464.51	328,122.01
工伤赔偿款	362,783.67	
营业外收入	35,588.78	42,887.10
代扣代缴	12,339.89	
员工备用金	11,251.43	
收到保证金	5,280.00	123,000.00
合计	3,670,980.89	5,333,491.77

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	10,554,195.26	10,894,975.18
受限货币资金	1,022,115.12	
营业外支出（其他）	174,029.85	731,804.91
员工备用金	65,450.99	
银行手续费	64,541.86	55,141.02
支付保证金	63,059.20	
其他	3,298.72	
合计	11,946,691.00	11,681,921.11

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	2,033,376.15	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,033,376.15	-

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	996,959.03	1,561,505.59
合计	996,959.03	1,561,505.59

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,139,060.40	30,788,117.63
加：资产减值准备	2,581,240.53	997,346.44
信用减值损失	548,401.99	793,138.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,329,378.51	10,750,060.68
使用权资产摊销	1,059,324.29	1,459,863.66
无形资产摊销	378,572.30	370,997.82
长期待摊费用摊销	590,106.58	419,628.95
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）	-216,983.70	-68,341.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,753.18	1,203.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-5,574.19
财务费用（收益以“－”号填列）	508,388.85	919,732.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-27,801.96	-6,373.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-259,625.87	-543,528.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-49,105.99	-184,444.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,751,277.46	3,035,789.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,635,441.35	-12,450,880.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,787,055.03	3,654,725.74
其他	440,452.95	411,060.00
经营活动产生的现金流量净额	42,430,498.28	40,342,520.39

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	48,988,881.93	26,175,914.39
减：现金的期初余额	26,175,914.39	19,884,884.32
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	22,812,967.54	6,291,030.07

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	48,988,881.93	26,175,914.39
其中：库存现金	2,811.09	6,266.99
可随时用于支付的银行存款	48,986,070.84	26,169,647.40
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	48,988,881.93	26,175,914.39

（五十二）外币货币性项目

1. 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			<u>38,212,412.42</u>
其中：美元	5,023,321.07	7.0288	35,307,919.14
英镑	30.00	9.4347	283.04
欧元	351,951.39	8.2355	2,898,495.67
马来西亚林吉特	2,481.56	1.7319	4,297.81
瑞典克朗	1,860.00	0.7617	1,416.76
应收账款			<u>10,268,120.35</u>
其中：美元	1,126,661.54	7.0288	7,919,078.63
欧元	285,233.65	8.2355	2,349,041.72

（五十三）租赁

1. 作为承租人

项目	本期发生额	上期发生额
选择简化处理方法短期租赁以及低价值资产所产生的租赁费用	37,097.69	84,916.32
与租赁相关的总现金流出	996,959.03	1,561,505.59

(1) 续租选择权

本公司部分租赁含有续租选择权。本公司在租赁期开始日评估是否能合理确定会行使续租选择权。当发生本公司可控范围内的重大事件或变化时，本公司会重新评估是否能合理确定会行使续租选择权。

(2) 短期租赁或低价值租赁

本公司还租用宿舍及临时仓库。宿舍及临时仓库租赁期为1年。这些租赁为低价值资产租赁或短期租赁。本公司已选择豁免规定，对这些租赁不确认使用权资产和租赁负债。

2. 作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	288,358.32	289,390.04
合计	288,358.32	289,390.04

七、研发支出

公司无资本化支出，费用化支出详见附注六、(三十九)。

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本公司报告期内未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本公司报告期内未发生丧失子公司控制权的交易或事项。

(五) 其他原因的合并范围变动

本公司报告期内未发生其他原因的合并范围变动。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	

子公司全称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
厦门迪尔泰新材料有限公司	福建厦门	100 万元	福建厦门	制造业	100.00		同一控制 收购取得
河南创冠环保科技有限公司	河南开封	500 万元	河南开封	制造业	100.00		同一控制 收购取得
厦门关侯跃过滤设备制造有限公司	福建厦门	100 万元	福建厦门	制造业	100.00		设立
NOVUS FILTRATION TECHNOLOGY (M) SDN. BHD	马来西亚	42.70 万 林吉特	马来西亚	贸易	100.00		设立

十、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期转入其 他收益	本期其 他变动	期末余额	与资产/收 益相关
厦门火炬高新区管委会关于 2023 年“鼓励企业智能化改造”政策补助	391,215.53		99,884.80		291,330.73	与资产相关
厦门市工业和信息化局关于拟安排第六批试点企业数字化改造实际投入补助	85,646.67	6,800.00	17,864.68		74,581.99	与资产相关
厦门市 2022 年工业企业技术改造专项资金项目	1,120,975.24		165,934.75		955,040.49	与资产相关
火炬高新区 2023 年厦门市工业企业技术改造专项	1,503,751.65		196,048.01		1,307,703.64	与资产相关
厦门火炬高新区管委会关于 2024 年厦门市工业企业工业固投补助项目	1,600,000.00	802,300.00	255,733.56		2,146,566.44	与资产相关
合计	4,701,589.09	809,100.00	735,465.80		4,775,223.29	

(二) 计入当期损益的政府补助

项目名称	本期发生额	上期发生额	补助类别
2023 年度进出口信保及资信费项目	37,935.00	55,837.14	与收益相关
贷款贴息	112,493.36	227,103.05	与收益相关
工业企业增产增效奖励款		45,700.00	与收益相关
国高奖励		250,000.00	与收益相关
科技保险补贴	8,208.00	8,208.00	与收益相关

项目名称	本期发生额	上期发生额	补助类别
企业上市扶持资金		500,000.00	与收益相关
企业研发费用补助款	270,000.00	631,000.00	与收益相关
厦门夏迪亚斯过滤材料技术股份有限公司股改奖励		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴		99,375.24	与收益相关
信保保费扶持资金		43,489.00	与收益相关
中西部贫困人员跨省务工奖励	9,800.00	5,820.00	与收益相关
厦门市劳动就业中心武平将乐招聘企业补贴	324.00		与收益相关
厦门市科学技术局 2025 年科技信用贷款利息补贴拨付款项	31,481.00		与收益相关
2025 年重点支持的优质中小企业第一批第一年补助资金	120,000.00		与收益相关
2025 年“鼓励企业建设各类研发机构”企业技术中心奖励	1,000,000.00		与收益相关
厦门市 2022 年工业企业技术改造专项资金项目	165,934.75	166,541.57	与资产相关
厦门火炬高新区管委会关于 2023 年“鼓励企业智能化改造”政策补助	99,884.80	16,647.47	与资产相关
火炬高新区 2023 年厦门市工业企业技术改造专项	196,048.01	172,448.35	与资产相关
厦门市工业和信息化局关于拟安排第六批试点企业数字化改造实际投入补助	17,864.68	2,953.33	与资产相关
厦门火炬高新区管委会关于 2024 年厦门市工业企业工业固投补助项目	255,733.56		与资产相关
失业补贴	14,176.17	14,879.16	与收益相关
合计	2,339,883.33	2,740,002.31	

十一、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
--------	------------------	--------------------------------	----------------------------------	----

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	50,010,997.05			50,010,997.05
应收票据	8,895,449.68			8,895,449.68
应收账款	34,415,939.73			34,415,939.73
应收款项融资			6,223,714.70	6,223,714.70
其他应收款	345,279.62			345,279.62

②2024年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	26,175,914.39			26,175,914.39
交易性金融资产		2,005,574.19		2,005,574.19
应收票据	6,637,379.43			6,637,379.43
应收账款	36,295,714.72			36,295,714.72
应收款项融资			5,433,251.31	5,433,251.31
其他应收款	636,512.01			636,512.01

资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		3,315,000.00	3,315,000.00
应付账款		6,660,565.61	6,660,565.61
其他应付款		516,164.08	516,164.08
一年内到期的非流动负债		2,989,491.69	2,989,491.69
长期借款		3,300,000.00	3,300,000.00
租赁负债		2,025,348.18	2,025,348.18
其他流动负债—未终止确 认的应收票据背书		6,013,278.88	6,013,278.88

②2024年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,006,325.00	6,006,325.00
应付账款		6,241,113.62	6,241,113.62

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		570,763.84	570,763.84
一年内到期的非流动负债		3,432,293.16	3,432,293.16
长期借款		5,500,000.00	5,500,000.00
租赁负债		600,742.96	600,742.96
其他流动负债—未终止确认的应收票据背书		3,571,227.45	3,571,227.45

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六(四)、(七)。

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2025年12月31日			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
应付票据	3,315,000.00			3,315,000.00
应付账款	5,998,696.52	661,869.09		6,660,565.61
其他应付款	474,239.08	20,000.00	21,925.00	516,164.08
一年内到期的非流动负债	2,989,491.69			2,989,491.69
长期借款		3,300,000.00		3,300,000.00
租赁负债		2,025,348.18		2,025,348.18

接上表：

项目	2024年12月31日			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	6,006,325.00			6,006,325.00
应付账款	4,968,113.24	1,273,000.38		6,241,113.62
其他应付款	510,149.10	38,689.74	21,925.00	570,763.84
一年内到期的非流动负债	3,432,293.16			3,432,293.16
长期借款		5,500,000.00		5,500,000.00
租赁负债		600,742.96		600,742.96

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动由于该等存款平均利率相对较低，管理层认为本公司持有的此类资产于2025年12月31日并未面临重大的利率风险。

本公司的利率风险主要源于借款部分借款利息是根据现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险本公司动态地分析利率的变动方向多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

（二）金融资产转移

1. 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产的性质	已转移金融资产 产的金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	具有较高信用等级的商业银行的银行承兑汇票	16,028,007.14	已全部终止确认	兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在背书时终止确认
背书	一般商业银行承兑的银行承兑汇票	9,338,911.48	已全部到期并终止确认	承兑到期兑付后终止确认
背书	一般商业银行承兑的银行承兑汇票	6,013,278.88	已背书尚未到期的票据未终止确认	承兑到期兑付后终止确认
保理	应收账款	147,614.40	已全部终止确认	收取金融资产现金流量的合同权利已转移
合计		31,527,811.90		

2. 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得 或损失
应收票据	背书	9,338,911.48	
应收款项融资	背书	16,028,007.14	
应收账款	保理	147,614.40	-3,197.90
合计		25,514,533.02	-3,197.90

3. 继续涉入的转移金融资产

项目	金融资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	6,013,278.88	6,013,278.88
合计		6,013,278.88	6,013,278.88

十二、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2025年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，本公司于资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2025年12月31日比率	2024年12月31日比率
----	---------------	---------------

项目	2025年12月31日比率	2024年12月31日比率
资产负债率	19.28%	21.50%

十三、公允价值的披露

(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				
(一) 应收款项融资			6,223,714.70	6,223,714.70
持续以公允价值计量的资产总额			6,223,714.70	6,223,714.70

接上表：

项目	期初公允价值			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				
(一) 交易性金融资产	2,005,574.19			2,005,574.19
(二) 应收款项融资			5,433,251.31	5,433,251.31
持续以公允价值计量的资产总额	2,005,574.19		5,433,251.31	7,438,825.50

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产的公允价值是在计量日能够取得的在活跃市场上(未经调整)的报价。

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

本公司于报告期内不存在持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

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

公司持有的应收款项融资，由于持有时间较短，采用账面价值及票面金额确定其公允价值。

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

无。

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

不适用。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因
不适用。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收款项、其他应收款、短期借款、应付票据、应付款项、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债等。

十四、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的,构成关联方。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内不存在合营和联营企业情况。

(四) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
曾丽萍	公司实际控制人关太平的配偶
厦门爽欣骁投资合伙企业(有限合伙)	公司实际控制人关太平担任执行事务合伙人
厦门德劭谦投资合伙企业(有限合伙)	公司实际控制人关太平担任执行事务合伙人
灌南泰铭德企业管理有限公司	公司实际控制人关太平持股 60%, 实控人曾丽萍持股 40%
厦门申悦关务科技集团有限公司	公司实际控制人曾丽萍妹妹的配偶李赟持股 97%并担任执行董事、总经理

(五) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门申悦关务科技集团有限公司	接受劳务	51,956.00	47,061.43
合计		51,956.00	47,061.43

2. 关联租赁情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曾丽萍	房屋租赁	171,428.57	171,428.56
合计		171,428.57	171,428.56

3. 关联担保情况

本公司报告期内不存在关联方担保情况。

4. 关联方资金拆借

本公司报告期内不存在关联方资金拆借情况。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

本公司报告期内不存在关联方资产转让、债务重组情况。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,626,307.48	3,502,828.88

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

应收项目：

本公司报告期内不存在应收关联方等未结算项目情况。

应付项目：

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额	款项性质
应付账款	厦门申悦关务科技集团有限公司	3,996.00	9,183.32	报关费
其他应付款	曾丽萍	45,000.00		房租
合计		48,996.00	9,183.32	

十五、股份支付

(一) 各项权益工具

项目	本期发生额
公司本期授予的各项权益工具总额	440,452.95
公司本期行权的各项权益工具总额	

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	本期发生额
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	440,452.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

十六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大或有事项。

十七、资产负债表日后事项

根据本公司2026年4月22日第一届董事会第十二次会议决议，本公司2025年年度利润分配预案为：拟以2025年12月31日本公司总股本49,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.081632653元（含税），共计现金分红20,000,000.00元（含税）。上述利润分配预案尚需经股东会审议批准后方可实施。

十八、其他重要事项

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	32,594,844.66	34,034,038.45
1-2年（含2年）	2,796,289.68	3,226,292.47
2-3年（含3年）	972,218.84	1,102,401.23
3-4年（含4年）	671,564.90	517,640.85
4-5年（含5年）	465,541.96	146,068.44
5年以上	525,677.93	551,947.59
合计	38,026,137.97	39,578,389.03

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	292,334.87	0.77	292,334.87	100.00	
按组合计提坏账准备	37,733,803.10	99.23	3,317,863.37	8.79	34,415,939.73
其中：账龄组合	37,733,803.10	99.23	3,317,863.37	8.79	34,415,939.73
合计	38,026,137.97	100.00	3,610,198.24	9.49	34,415,939.73

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,578,389.03	100.00	3,282,674.31	8.29	36,295,714.72
其中：账龄组合	39,578,389.03	100.00	3,282,674.31	8.29	36,295,714.72
合计	39,578,389.03	100.00	3,282,674.31	8.29	36,295,714.72

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
云南立隆化工有限公司	292,334.87	292,334.87	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	32,594,844.66	1,629,742.23	5.00
1-2年(含2年)	2,745,289.68	274,528.97	10.00
2-3年(含3年)	928,718.84	278,615.65	30.00
3-4年(含4年)	473,730.03	236,865.02	50.00
4-5年(含5年)	465,541.96	372,433.57	80.00
5年以上	525,677.93	525,677.93	100.00
合计	37,733,803.10	3,317,863.37	--

接上表：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	34,034,038.45	1,701,701.92	5.00
1-2年(含2年)	3,226,292.47	322,629.25	10.00
2-3年(含3年)	1,102,401.23	330,720.37	30.00
3-4年(含4年)	517,640.85	258,820.43	50.00
4-5年(含5年)	146,068.44	116,854.75	80.00
5年以上	551,947.59	551,947.59	100.00
合计	39,578,389.03	3,282,674.31	--

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
坏账准备	3,282,674.31	544,221.38		216,697.45	3,610,198.24
合计	3,282,674.31	544,221.38		216,697.45	3,610,198.24

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期核销金额	核销原因
实际核销的应收账款	216,697.45	无法收回
<u>合计</u>	<u>216,697.45</u>	

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
SOLAFT TECIDOS TECNICOS LTDA	3,504,119.47	9.22	175,205.97
Czech Industrial Fabrics s.r.o.	2,127,046.00	5.59	106,352.30
Cleanova US, Inc.	1,433,235.23	3.77	71,661.76
烟台核汇机械有限公司	959,981.91	2.52	47,999.10
广西川金诺化工有限公司	875,674.59	2.30	43,783.73
合计	8,900,057.20	23.40	445,002.86

(二) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	873,126.42	1,021,492.24
合计	873,126.42	1,021,492.24

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	732,875.14	918,160.60
1-2年(含2年)	91,950.00	92,480.00
2-3年(含3年)	91,070.00	31,905.00
3-4年(含4年)	3,577.00	11,641.00
4-5年(含5年)	11,051.00	
5年以上	5,500.00	5,500.00
合计	936,023.14	1,059,686.60

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	527,846.80	757,073.47
备用金	8,590.00	3,590.00
押金及保证金	361,752.33	298,693.13
费用类	16.98	330.00
其他	37,817.03	
合计	936,023.14	1,059,686.60

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	936,023.14	100.00	62,896.72	6.72	873,126.42
其中：账龄组合	408,176.34	43.61	62,896.72	15.41	345,279.62
合并范围内关联方	527,846.80	56.39			527,846.80
合计	936,023.14	100.00	62,896.72	6.72	873,126.42

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,059,686.60	100.00	38,194.36	3.60	1,021,492.24
其中：账龄组合	302,613.13	28.56	38,194.36	12.62	264,418.77
合并范围内关联方	757,073.47	71.44			757,073.47
合计	1,059,686.60	100.00	38,194.36	3.60	1,021,492.24

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	205,028.34	10,251.42	5.00
1-2年(含2年)	91,950.00	9,195.00	10.00
2-3年(含3年)	91,070.00	27,321.00	30.00
3-4年(含4年)	3,577.00	1,788.50	50.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年 (含 5 年)	11,051.00	8,840.80	80.00
5 年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
合计	408,176.34	62,896.72	--

接上表:

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	161,087.13	8,054.36	5.00
1-2 年 (含 2 年)	92,480.00	9,248.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	31,905.00	9,571.50	30.00
3-4 年 (含 4 年)	11,641.00	5,820.50	50.00
4-5 年 (含 5 年)			80.00
5 年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
合计	302,613.13	38,194.36	--

组合计提项目: 合并范围内关联方组合

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
厦门关侯跃过滤设备制造有限公司	527,846.80			预计不发生损失
合计	527,846.80			

接上表:

名称	期初余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
厦门关侯跃过滤设备制造有限公司	757,073.47			预计不发生损失
合计	757,073.47			

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,194.36	24,702.36			62,896.72
合计	38,194.36	24,702.36			62,896.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄	款项性质	坏账准备期末余额
厦门关侯跃过滤设备制造有限公司	527,846.80	56.39	1年以内	往来款	
攀枝花钢城集团雅圣实业有限公司	63,000.00	6.73	1年以内、1-2年	押金及保证金	5,930.00
中铝物资供销有限公司	50,000.00	5.34	2-3年	押金及保证金	15,000.00
厦门市社会保险中心	31,865.03	3.40	1年以内	其他	1,593.25
紫金矿业物流有限公司	30,000.00	3.21	1年以内	押金及保证金	1,500.00
合计	702,711.83	75.07			24,023.25

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,887,054.36		8,887,054.36	8,887,054.36		8,887,054.36
合计	8,887,054.36		8,887,054.36	8,887,054.36		8,887,054.36

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门关侯跃过滤设备制造有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
河南创冠环保科技有限公司	5,673,603.19			5,673,603.19
厦门迪尔泰新材料有限公司	1,500,221.17			1,500,221.17
NOVUS FILTRATIONTECHNOLOGY (M) SDN. BHD.	713,230.00			713,230.00
合计	8,887,054.36			8,887,054.36

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,368,412.85	79,343,571.50	142,694,812.14	76,834,193.89
其他业务	3,011,431.14	1,664,032.02	2,035,077.33	795,499.24
合计	148,379,843.99	81,007,603.52	144,729,889.47	77,629,693.13

2. 营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型分类				
主营业务收入	145,368,412.85	79,343,571.50	142,694,812.14	76,834,193.89
其中：机织网带	105,331,883.05	54,266,956.78	104,626,806.54	53,472,917.68
螺旋网带	37,416,533.28	23,271,876.15	34,622,494.16	21,172,299.49
其他	2,619,996.53	1,804,738.57	3,445,511.44	2,188,976.72
其他业务收入	3,011,431.14	1,664,032.02	2,035,077.33	795,499.24
按经营地区分类				
其中：境内销售	91,860,617.48	53,464,146.21	81,786,966.89	47,088,683.30
境外销售	56,519,226.51	27,543,457.31	62,942,922.58	30,541,009.83
按商品转让的时间分类				
其中：在某一时点转让	147,706,005.67	80,689,192.89	144,055,019.43	77,314,396.70
在某一时段内转让	673,838.32	318,410.63	674,870.04	315,296.43
合计	148,379,843.99	81,007,603.52	144,729,889.47	77,629,693.13

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		6,373.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,197.90	
合计	-3,197.90	6,373.97

二十、补充资料

(一) 当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	本期发生额	备注
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	208,230.52	
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	1,631,836.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,604.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	本期发生额	备注
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,703.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,705,967.50	
减：所得税影响金额	249,378.94	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,456,588.56	

（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	
		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	19.52	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.61	0.61	0.61

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 请填写具体原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产性资产处置损益	208,230.52
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	1,631,836.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,604.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,703.90
非经常性损益合计	1,705,967.5
减：所得税影响数	249,378.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,456,588.56

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用