

成都利君实业股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何亚民、主管会计工作负责人林麟及会计机构负责人（会计主管人员）高峰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，请投资者注意投资风险。

公司实施经营目标和未来发展战略所面临的风险因素有航空航天产业政策调整的风险、经济政策调控的风险、主要产品原材料价格波动的风险、技术风险、主要产品市场开拓的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节·十一·（四）公司可能面对的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,033,460,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	35
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 债券相关情况.....	61
第八节 财务报告.....	62

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2025 年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2025 年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

成都利君实业股份有限公司董事会

董事长：_____

何亚民

2026 年 4 月 23 日

释义

释义项	指	释义内容
《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
《会计法》	指	中华人民共和国会计法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
利君股份、公司、母公司	指	成都利君实业股份有限公司
本集团	指	特指财务报告中本公司在包含子公司时统称本集团
利君科技	指	成都利君科技有限责任公司
四川利君	指	四川利君科技实业有限公司
利君控股	指	利君控股（新加坡）私人有限公司
德坤航空	指	成都德坤航空设备制造有限公司
德坤利国	指	成都德坤利国智能科技有限公司
德坤空天	指	成都德坤空天科技有限公司
利君工程 （原利君环际）	指	成都利君工程技术有限公司 （成都利君环际智能装备科技有限公司）
利君大垣	指	成都利君大垣科技有限公司
公司章程	指	成都利君实业股份有限公司章程
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期、本年	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2025 年 1 月 1 日
年末、期末	指	2025 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	利君股份	股票代码	002651
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都利君实业股份有限公司		
公司的中文简称	利君股份		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Leejun Industrial CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LEEJUN		
公司的法定代表人	何亚民		
注册地址	成都市武侯区武科东二路 5 号		
注册地址的邮政编码	610045		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	成都市武侯区武科东二路 5 号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司网址	http://www.cdleejun.com		
电子信箱	leejun@cdleejun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡益俊	高峰
联系地址	成都市武侯区武科东二路 5 号	成都市武侯区武科东二路 5 号
电话	028-85366263	028-85366263
传真	028-85370138	028-85370138
电子信箱	Hyj5445@163.com	Feng66691@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91510107720312707J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、2015 年 9 月，公司完成收购成都德坤航空设备制造有限公司 100%股权后公司主营业务增加航空航天零部件制造。</p> <p>2、2016 年 12 月，公司新增经营范围“自有房屋、机械设备租赁；机械设备技术服务及技术咨询”。</p> <p>3、2019 年 4 月，公司新增经营范围“工程勘察设计、机械设备采购、安装、调试；工程管理服务；工程专业承包。”变更后的经营范围为：研究制造、销售、机电产品（不含汽车）及配件；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动）；自有房屋、机械设备租赁；机械设备技术服务及技</p>

	术咨询；工程勘察设计、机械设备采购、安装、调试；工程管理服务；工程专业承包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	廖继平、袁建国

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年 增减	2023 年
营业收入（元）	728,610,083.75	776,248,698.71	-6.14%	1,072,671,593.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,045,226.84	120,099,825.25	-53.33%	122,899,732.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	49,429,487.44	117,075,801.25	-57.78%	109,610,442.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	154,267,887.65	344,986,041.17	-55.28%	268,031,333.93
基本每股收益（元/股）	0.0542	0.1162	-53.36%	0.1189
稀释每股收益（元/股）	0.0542	0.1162	-53.36%	0.1189
加权平均净资产收益率	2.02%	4.39%	-2.37%	4.65%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上 年末增减	2023 年末
总资产（元）	3,639,696,227.44	3,448,606,078.22	5.54%	3,292,560,360.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,773,299,538.89	2,779,628,449.49	-0.23%	2,696,898,622.36

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显

示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	175,204,649.02	138,924,517.46	173,372,199.63	241,108,717.64
归属于上市公司股东的净利润	46,389,197.99	10,812,986.29	29,967,202.38	-31,124,159.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,068,777.98	8,014,542.74	29,798,348.78	-31,452,182.06
经营活动产生的现金流量净额	-26,855,547.37	-58,064,176.77	20,595,472.80	218,592,138.99

备注：1、第四季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,145.22万元，主要系公司为拓展粉磨系统及其配套设备制造业务海外市场，销售团队费用相应增加及获取订单兑现其业绩提成奖励增加所致。

2、第四季度经营活动产生的现金流量净额为2.19亿元，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加且收款方式主要系银行电汇。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-323,985.63	-668,317.54	-149,217.86	
计入当期损益的政府补助（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）	6,806,433.33	8,289,378.97	12,950,845.60	
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			1,520,213.39	

的损益				
债务重组损益	111,992.55	33,911.50	-38,838.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,236,103.96	-4,096,109.80	1,352,194.08	
减：所得税影响额	1,214,804.81	534,839.13	2,345,907.08	
合计	6,615,739.40	3,024,024.00	13,289,289.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营粉磨系统及其配套设备制造业务和航空航天零部件制造业务，情况如下：

（一）粉磨系统及其配套设备制造业务

1、主要产品及用途

公司粉磨系统及其配套设备制造业务的主要产品是粉磨系统的关键设备辊压机、高压辊磨机及其配套设备，主要产品广泛应用于水泥建材、冶金矿山、化工等多个基础工业领域。该板块业务是面向水泥生产、原矿开采后的矿物加工等多个应用领域，为客户提供高效节能的粉磨系统装备及配套的技术服务。

公司粉磨系统及其配套设备制造业务的主要产品包括辊压机、高压辊磨机，是基于料层粉碎原理设计的一种粉碎磨设备，是目前已知的最高效、节能的粉磨设备之一，具有处理量大、高破碎比、运转率高、稳定性好等特点。该产品用途覆盖了从日常生活到工业生产的多个领域，其核心功能是通过压力将块状、颗粒状或粉状物料通过机械力作用进行粉碎、研磨、细化，满足不同行业对材料密度、厚度、强度等的要求。辊压机及其配套设备应用于水泥建材行业矿物的物料粉磨，高压辊磨机及其配套设备应用于铁矿石、钻石矿、铜矿、铂金矿、钨矿、金矿和工业矿物的物料粉磨。

2、经营模式

销售模式：①生产和销售的辊压机、高压辊磨机单位价值较高，主要通过投（议）标的方式销售产品。②在水泥、矿山、冶金行业建立了众多样板工程，建立了从工程设计+设备供货+管理服务的销售模式。

采购模式：公司根据签订的产品销售合同的交货期组织原材料采购。对于常规原材料，公司按照比质比价原则直接向市场采购；对于相关的重要部件由公司向供应商提供技术，试制合格后与其签订合作协议及保密协议；其他部件直接在市场购买。

生产模式：公司的生产模式为以销定产，公司与客户签订合同后，根据客户提出的交货日期组织生产。

3、产品市场地位

公司粉磨系统及其配套设备制造业务的主要产品辊压机、高压辊磨机分别入选国家制造业单项冠军产品，为拥有国家制造业双单项冠军产品的企业之一。在水泥节能改造与矿山大型化粉磨场景中具备领先的技术优势，在水泥与矿山两大核心领域的细分市场占有率为突出。

4、业绩驱动

公司粉磨系统及其配套设备制造业务产品市场需求主要受基础设施建设、矿山开采、建材制造等领域发展的影响。粉磨设备作为建材、矿山、冶金等领域的核心设备，业绩增长由下游需求的产能置换、节能改造结合技术升级等形式形成驱动。

随着国家新型城镇化持续推进、基础设施建设持续投入的战略和加强环保治理、推动绿色生产的背景下，“双碳”目标与工业绿色发展规划强制推动行业技术升级、节能降碳、智能升级，粉磨设备能效标准、环保排放限值，高耗能、高排放老旧设备加速淘汰，对行业形成刚性业绩支撑，进而带动粉磨设备行业的稳定发展。展望未来，工业化和城市化进程仍在持续推进，新兴经济体的基础设施建设和制造业发展升级需求的不断增加，粉磨设备作为重要的工业加工设备，各行业对生产效率和节能减排要求的不断提高，将为高效、节能、环保的粉磨设备市场提供广阔的发展空间。

（二）航空航天零部件制造业务

1、主要产品及用途

公司航空航天零部件制造业务包括航空航天工装模具设计及制造、航空数控零件精密加工、航空钣金零件加工制造及航空航天部组件装配等，产品应用于波音、空客、IAI、中国商飞等民用飞机、多种型号军用飞机以及运载火箭等。

2、经营模式

销售模式：对接客户获取合同信息组织生产，在产品完成后交付客户。

采购模式：除客户提供的带料加工外，其他生产用原材料直接在市场上组织采购。

生产模式：按客户约定需求时间及产品特征合理组织生产。

3、产品市场地位

德坤航空是国内航空航天零部件加工领域的核心配套商，其钣金加工与部件装配能力突出，整体处于业务规模与技术水平区域领先，其产品具备高可靠性与稳定性，尤其在钣金与精密数控加工环节具备显著竞争优势。

4、业绩驱动

航空航天行业是维护国家安全和推动经济社会发展的战略性新兴产业，市场需求主要来自国防科技工业、民用航空和航天探索等多个领域。近年来，国家陆续出台各项产业政策，对航空航天产业的支持力度不断加大，为行业的发展提供了良好的政策环境，为航空航天零部件制造行业带来机遇。在“十五五”规划中明确将商业航天列为重点培育的新产业，航空航天产业已成为国家重点发展的领域。未来，随着军用和民用航空需求的增加，高端制造技术的突破、新材料的产业化发展，航空航天产业科技水平的不断提高、商业航天市场的兴起，该业务板块在航空航天行业技术革新及零部

件升级换代的推动下，在国家政策支持和市场需求的双重驱动下，通过技术创新、供应链优化和可持续发展的实施，其市场需求将保持稳定增长。

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

二、报告期内公司所处行业情况

公司主营粉磨系统及其配套设备制造业务和航空航天零部件制造业务，所处行业情况如下：

（一）粉磨系统及其配套设备制造业务

1、行业基本情况

公司粉磨系统及其配套设备制造业务主要是以辊压机、高压辊磨机为核心的粉磨工艺系统装备研发、设计、制造和服务，产品用于水泥建材及矿山、冶金、化工等行业工业原料的粉磨。该板块业务主要依赖下游水泥、矿山、钢铁冶金行业的发展，公司粉磨系统及其配套设备制造业务与下游应用领域市场需求变化、宏观经济及国民基础建设发展紧密相关。

2025 年，我国粉磨设备行业市场仍受国内外宏观经济发展环境的影响，下游市场基建投资持续收缩，导致行业市场需求量下滑。辊压机（高压辊磨机）作为一种高效的粉磨设备，在水泥、矿山、冶金、化工等众多行业中发挥着关键作用，其应用领域也将不断的拓展得到更广泛的应用。从中长期来看，在行业受环保政策要求加速出清落后产能、双碳政策引导企业研发绿色低碳节能设备更新及基建政策拉动下游需求等战略规划的大背景下，粉磨设备行业市场将保持稳定发展。

粉磨设备行业是支撑建材、化工、矿山等关键工业领域的重要基础装备设施，在国民经济建设中具有重要地位。随着全球经济格局的演变、产业结构的优化升级以及“双碳”目标的深入推进，未来几年，对粉磨设备行业将提出更加严格的环保标准和更高的能效要求，工业互联网、大数据、人工智能等前沿技术与粉磨设备的深度融合成为行业发展的必然趋势，推动着设备向自动化、智能化、高效化方向发展，新型材料、新工艺的不断涌现，为粉磨设备行业提供更多的发展机遇。

2、行业地位

公司自成立以来主营高效、节能、环保的粉磨系统及其配套设备的研发、制造和销售。经过多年的发展，公司持续对技术中心研发投入，具备完善的技术研发体系，拥有专业的技术研发团队，不断优化产品性能及粉磨系统工艺、延伸产品应用领域，公司成为以辊压机、高压辊磨机为核心，为客户提供高效节能粉磨系统装备及配套技术服务的国内领先的行业知名企业。

（二）航空航天零部件制造业务

1、行业基本情况

全资子公司成都德坤航空设备制造有限公司主营航空航天零部件制造业务，产品主要应用于军用、民用航空航天零部件制造。

航空航天零部件制造是指航空航天飞行器机体各种零配件和组件制造。该行业产业链较长，广泛涉及上下游金属材料和复合材料等生产企业、主机厂内部配套企业，军工、民用及通航等多个领域和产业。其工业制造体量大、精度要求极高，且种类繁多、工序复杂、专业性强，同时基于航空器高速、高稳定性、高安全性的要求，对各环节零部件的设计、制造、加工、装配、质量、精密性等有着较高的工艺、质量标准与技术壁垒。

2025 年，尽管行业面临供应链复杂性增加、国际贸易环境不确定性等挑战，我国航空航天零部件制造行业在政策支持、市场需求和技术创新的推动下，不断的完善产业链和突破技术瓶颈，不断的推动航空航天零部件制造朝着质量更高、品类更新、功能更强的创新方向发展。随着行业技术创新、环保要求、产业链整合、市场需求，新材料、新工艺和新技术的不断涌现，航空航天零部件制造行业将迎来更多的发展机遇和挑战。

航空航天科技是国家安全的核心支撑，是推动经济发展与科技革新的重要战略性新兴产业，航空航天零部件制造是整个航空航天制造产业链中的重要组成部分。航空航天零部件制造工序复杂，具有高技术要求和严格质量控制标准，国内市场的零部件和工艺装备制造以主机厂内部配套企业为主，科研院所、民营企业为有效补充，已形成了多元化的竞争格局。近几年，国家持续出台相关政策，明确提出加快航空工业发展，推动航空航天产业链不断加快规模化、市场化发展步伐。未来，在国家政策的积极引导下，通过出台战略规划措施，鼓励生产企业加大对航空航天零部件研发的投入，不断进行技术创新、优化产业布局、提高自主创新能力并向高端化、智能化方向转型。

2、行业地位

全资子公司德坤航空成立于 2008 年，其业务涵盖航空钣金零件的开发制造、航空精密零件数控加工、工装/模具设计制造、航空部件装配及航空试验件及非标产品制造，生产的零部件应用于多型号军用飞机、大型运输机、无人机等，承制了中航工业多种型号有人机、无人机，中国商飞 C909、C919，波音、空客多种机型，中国航天运载火箭的主要零部件外包加工。近年来，公司持续加大对德坤航空的投入，扩大生产能力，累积了更加丰富的零件加工能力和部件装配经验，逐步形成航空航天零部件制造综合配套能力，业务规模和技术水平在区域内居行业前列地位。

三、核心竞争力分析

（一）粉磨系统及其配套设备制造业务

1、研发优势

公司自成立至今主营高效、节能、环保的辊压机、高压辊磨机及其配套设备的研发、制造和销售，技术研发能力是公司粉磨系统及其配套设备制造业务核心竞争力。经过多年的发展，公司建立了自主研发创新体系，拥有行业领先的技术研发水平和研发团队，实现技术自主创新。报告期，公司申报了多项国家专利，获得授权有效国家专利共 27 项（发明 14 项，新型 13 项）；截至报告期末，公司共拥有授权有效国家专利 212 项（发明专利 82 项，新型 130 项）。公司不断优化系统工艺、开发新产品新技术、拓展产品应用领域，持续保持公司研发优势。

2、产品优势

在水泥建材领域，公司自主研发了水泥生料终粉磨系统并获得发明专利，首次在国内成功将辊压机应用于水泥生料粉磨中，突破了辊压机只能在水泥熟料粉磨中成熟应用的局限，拓宽了辊压机的使用范围。该粉磨工艺系统能有效降低水泥生料粉磨的电耗与金属消耗，具有稳定性好、使用寿命长、系统产量较高等特点。

在矿山冶金领域，公司率先将高压辊磨机应用于矿山领域，有较为明显的市场先入优势。自主研发的辊面材料，大幅提高了辊面在矿石粉磨中的耐磨性，不断突破高压辊磨机在矿山行业应用的技术瓶颈、升级优化辊面材料，推动高压辊磨机在矿山行业的应用。

3、售后优势

公司提供设备及系统维护维修总包服务，定制化产品达成客户需求。经过多年的技术积累和人员培养，公司拥有优秀的售后技术服务团队；独有的远程服务诊断系统，在线实时监测设备及系统运行状况，数据准确、直观、快捷和安全，为客户系统和设备的运行提供可靠保障。

4、品牌优势

公司的产品及信用得到了行业内外的认同。多项专利和技术成果荣获国家相关部门、行业协会、四川省和成都市科技进步奖等多项荣誉和资质证书，公司多次被评为“中国水泥机械龙头企业”、“标准化工作先进集体”等，起草了多项国家团体标准、参与了水泥建材行业多项行业标准编写；公司产品辊压机、高压辊磨机分别入选国家制造业单项冠军产品，为拥有国家制造业双单项冠军产品的企业之一。

（二）航空航天零部件制造业务

全资子公司德坤航空主营航空航天零部件制造业务，是一家集研发、设计、制造、销售为一体的军民融合高新技术企业。德坤航空具备行业专业资质及军工业务必要资质，具有完善的航空航天制造产业链，建立了完整的科研生产一体化业务体系，生产经验丰富、技术实力领先，是航空航天主机厂领域内资历较深、专业覆盖全面、服务项目广泛的航空航天零部件制造综合配套服务商。通过多年的产业布局和团队培养，以产品技术及工艺升级为经营重心、强化产品加工及配套服务能力

和内部管理创新等，形成了以工装模具设计制造、数控零件精密加工、钣金零件制造、部组件装配为基础，实现了航空航天部组件整体交付的核心竞争力。

（1）工装设计与制造：德坤航空具备工装模具的设计资质和制造资质，包括飞机、运载火箭零件工装模具，飞机、运载火箭装配型架，在该领域具有突出的专业优势，是公司业务从工序外协加工向零部件综合配套升级的重要保障。

（2）数控精密加工：德坤航空拥有齐全的精密数控加工设备，承接业务包括军用飞机、民用飞机（波音 737、波音 767、IAI767 客改货、空客 320、空客 350、C909、C919、C929、GA600、MA700 等）、无人机、航天装备、海洋装备等金属及非金属零件加工业务。

（3）钣金零件加工制造：德坤航空为航空航天主机厂钣金零件核心供应商，产业规模及工程技术能力在军民融合企业中居前列。德坤航空钣金专业齐全，涵盖下料、冲压、液压、落压、旋压、型材、蒙皮、导管、钣铆，焊接、热处理特种工艺及无损检测等。德坤航空建立的钣金柔性生产线，进一步增强了公司钣金零件成品的交付能力。

（4）部组件装配：德坤航空已发展为多个航空航天主机厂的部组件装配核心供应商，现有业务涉及若干型号军用飞机、无人机、运载火箭的金属及复材部段、组件装配。该业务的发展使公司具备了部组件整体交付能力，提升了公司在航空航天零部件制造产业链的核心竞争优势。

德坤航空承接国内外多型号飞机与设备加工制造业务。承接的航空航天零部件应用于多型号军用飞机、大型运输机、无人机等，其作为空客、波音及商飞的国内转包配套零部件制造服务商，为各大型客、货机及国内支线飞机的机体结构提供配套产品；承制了中国商飞 C909、C919 部分零部件外包加工业务，在行业内首创用先进加工工艺解决部分钣金零件成型的加工难题，在钣金零件的加工及配套服务能力具有明显的竞争优势。

航空航天零部件制造业务为国家战略规划及政策鼓励和支持的行业，公司将充分把握行业机遇，持续加大研发、技改投入，努力提升航空航天零部件制造业务的核心竞争力，促进该板块业务的稳定发展。

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化。公司粉磨系统及其配套设备制造业务及航空航天零部件制造业务在技术研发、产品质量、生产规模、交付能力等各方面均具有核心竞争优势。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年，公司主营粉磨系统及其配套设备制造业务市场受国内外宏观经济发展环境及行业下游市场投资需求较弱、设备更新换代、产业技改升级、同行业市场竞争激烈等多重因素影响，对该板块业务的经营业绩造成了一定的影响。报告期，一方面公司不断加大研发投入，提升公司行业竞争力；另一方面通过海外设立子公司进行产业布局，积极拓展海外市场，参与国际竞争，提升公司国际市场份额，保持公司整体稳定发展。公司主营航空航天零部件制造业务下游军用航空和民用航空市场处于发展期，该板块业务相对运行平稳。

报告期，公司经营管理团队在董事会领导下，勤勉尽责、认真总结，围绕公司发展战略和年度经营目标开展公司治理、生产经营活动。公司紧跟主营业务行业发展趋势，持续加大对技术研发投入，推进技术创新、产品研发和工艺升级，不断夯实公司行业竞争力；积极推进市场开拓，挖掘行业市场潜力，努力维护、巩固主营产品市场份额；持续完善内控管理建设、提升管理效率，优化管理机制、提高生产经营管理工作，合理控制成本费用，确保公司持续健康的发展。

报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求开展生产经营，经营管理层认真履行《公司章程》赋予的各项职责，严格贯彻执行股东会、董事会的各项决策，认真履行职责，科学决策、规范运作、勤勉尽责地开展各项工作。公司不断完善和优化法人治理结构，建立、优化公司内部控制制度，健全公司内部控制管理体系，为公司的健康发展提供良好的保障。

（一）公司主要经营情况

1、生产经营管理

公司经营管理团队结合国内外经济环境、行业市场需求并结合公司实际情况制定年度经营目标，各部门共同协作围绕年度销售任务和生产计划开展经营活动。在生产经营过程中，公司持续加强内控管理、优化供应链管理，不断优化设计方案、改进生产工艺、修订工序流程，提高生产管理效率、提升产品品质，努力完成生产经营目标。

2、技术研发管理

粉磨系统及其配套设备制造业务板块，公司重点关注行业发展趋势，持续研发投入，提升技术创新能力，优化产品结构，以保持技术创新、产品升级的持续性和核心竞争力。

航空航天零部件制造业务板块，公司持续对技术研发的投入，持续提升该业务板块设计、生产和设备工艺能力，提高产品质量和服务水平，不断夯实公司综合研发实力及行业竞争力。

3、产品质量管理

公司结合实际情况不断建立和完善质量控制管理制度，严格按照质量体系标准要求开展产品质量管理工作。各部门积极沟通、持续改进，重点关注产品生产工艺流程和质量检验结果，修订产品质量规范内控制度及作业指导书，不断提升精细化质量管理工作，减少或消除公司生产重大质量管理事故，保质保量的完成生产计划任务。公司定期开展技术、生产、质量、售后部门人员交流学习，结合产品现场实际运行情况，持续优化生产工艺、产品性能等，以保证产品质量的稳定。

4、市场拓展管理

粉磨系统及其配套设备制造业务板块，公司在注重技术创新的同时，不断加强品牌建设。公司管理层根据国内外行业发展及市场需求制定海外投资战略部署，不断深耕国内各领域市场需求的同时，积极拓展海外市场，实现全球化发展，提升国外市场份额，扩大公司品牌国际影响力。

航空航天零部件制造业务板块，公司不断提升数控加工技术、复合材料加工能力、特殊工艺制造能力和建立完善的质量控制体系，确保产品符合相关标准和要求；加强上下游企业之间的合作与协同，优化资源配置、提高生产效率、降低生产成本，以提升该业务板块在行业内的竞争力。

5、售后服务管理

公司售后服务部门配合完成售前技术交流、现场考察、方案定制、安装调试、运行监测、设备维护、备件服务等，积极解决客户关于设备维护的相关问题。定期组织技术售后服务人员持续学习生产工艺和技术知识，帮助客户获得全方面的设备维修保障；不断加强售后人员与技术人员的沟通协作，及时反馈客户现场运行情况，持续推进现场数据采集工作，为公司技术升级改造、产品性能稳定提供支持。

6、财务控制管理

公司严格按照《公司法》《会计法》《公司章程》等有关规定开展财务控制活动。公司结合相关法律法规及经营实际情况，持续完善财务控制体系和修订各类财务管理制度，优化成本控制，防范资金票据安全，提升财务管理工作，不断强化内部审计部门职责及财务内部管理工作，确保财务规范运行，促进公司健康高质量的发展。

（二）经营财务情况分析

2025 年度，公司营业收入 72,861.01 万元，较上年同期下降 6.14%；公司营业成本 46,159.34 万元，较上年同期下降 2.34%；实现营业利润 6,539.48 万元，较上年同期下降 53.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,604.52 万元，较上年同期下降 53.33%；公司现金及现金等价物净增加额为 7,480.04 万元，较上年同期下降 68.36%。

上述主要财务数据同比变动的原因说明如下：

1、营业收入分析

公司营业收入下降 6.14%，构成及变化情况见下表：

单位：元

项 目	2025 年	2024 年	增减额度	同比增减
营业收入合计	728,610,083.75	776,248,698.71	-47,638,614.96	-6.14%
粉磨系统及其配套设备制造业务	327,414,790.02	390,631,129.10	-63,216,339.08	-16.18%
其中：辊压机及配套	51,244,231.22	122,042,695.34	-70,798,464.12	-58.01%
高压辊磨机及配套	71,781,035.16	118,576,001.79	-46,794,966.63	-39.46%
辊系（子）	149,077,790.40	100,688,424.57	48,389,365.83	48.06%
其他业务	55,311,733.24	49,324,007.40	5,987,725.84	12.14%
航空航天零部件制造业务	401,195,293.73	385,617,569.61	15,577,724.12	4.04%
其中：航空航天零部件制造各系列产品	397,915,721.40	380,900,010.31	17,015,711.09	4.47%
其他业务	3,279,572.33	4,717,559.30	-1,437,986.97	-30.48%

原因说明：

（1）粉磨系统及其配套设备制造业务

报告期，粉磨系统及其配套设备制造业务实现营业收入 32,741.48 万元，上期实现收入 39,063.11 万元，较上期减少 6,321.63 万元，下降 16.18%，主要原因系：

①辊压机及配套各系列产品主要运用于水泥建材领域，报告期实现收入 5,124.42 万元，上期实现收入 12,204.27 万元，较上期下降 7,079.85 万元，下降 58.01%，主要原因受下游房地产、基建需求减弱，所属行业市场竞争加剧订单下降，致使收入规模下降。

②高压辊磨机及配套各系列产品主要运用于冶金矿山领域，报告期实现收入 7,178.10 万元，上期实现收入 11,857.60 万元，较上期减少 4,679.50 万元，下降 39.46%，主要系部分项目尚未实现交付和结算，对应收入尚未确认。

③辊系（子）是辊压机及配套和高压辊磨机及配套的核心集成部件，为公司针对产品下游客户需求研发的定制产品。报告期实现收入 14,907.78 万元，上期实现收入 10,068.84 万元，较上期增加 4,838.94 万元，上升 48.06%，主要系报告期内存量订单履约率较高，部分以前年度订单结转至本报告期集中交付实现销售所致。

（2）航空航天零部件制造业务

报告期，航空航天零部件制造业务实现营业收入 40,119.53 万元，上期实现收入 38,561.76 万元，较上期增加 1,557.77 万元，上升 4.04%，主要系航空航天零部件制造业务加工完成的产品实现销售结算增加，导致收入增加。

其他业务实现营业收入 327.96 万元，上期实现收入 471.76 万元，较上期减少 143.80 万元，下降 30.48%，主要系本期生产产生的废屑等减少所致。

2、营业成本分析

公司营业成本同比下降 2.34%，构成及变化情况见下表：

单位：元

项 目	2025 年	2024 年	增减额度	同比增减
营业成本合计	461,593,356.32	472,665,652.15	-11,072,295.83	-2.34%
粉磨系统及其配套设备制造业务	209,771,400.74	247,339,614.36	-37,568,213.62	-15.19%
其中：辊压机及配套	44,795,505.72	91,547,439.33	-46,751,933.61	-51.07%
高压辊磨机及配套	53,376,481.48	78,616,327.54	-25,239,846.06	-32.11%
辊系（子）	84,209,886.39	53,208,994.46	31,000,891.93	58.26%
其他业务	27,389,527.15	23,966,853.03	3,422,674.12	14.28%
航空航天零部件制造业务	251,821,955.58	225,326,037.79	26,495,917.79	11.76%
其中：航空航天零部件制造各系列产品	246,445,256.96	220,609,601.95	25,835,655.01	11.71%
其他业务	5,376,698.62	4,716,435.84	660,262.78	14.00%

原因说明：

（1）粉磨系统及其配套设备制造业务

①公司辊压机及配套各系列产品本期较上期营业成本下降，主要系营业收入下降所致。

②公司高压辊磨机及配套各系列产品本期较上期营业成本下降，主要系营业收入下降所致。

③公司辊系（子）本期较上期营业成本上升，主要系营业收入上升所致。

（2）航空航天零部件制造业务

航空航天零部件制造业务本期较上期营业成本上升，主要原因系：a 营业收入上升；b 本期实现销售的一些新增项目制造成本较高。

3、净利润简析

实现归属于上市公司股东的净利润 5,604.52 万元，较上年同期下降 53.33%，主要有两方面原因：一是公司粉磨系统及其配套设备制造业务营业收入较上年同期下降 16.18%致使净利润相应减少；二是公司为拓展粉磨系统及其配套设备制造业务海外市场，相关销售费用增加对净利润下降的影响。

4、现金流概述

公司现金及现金等价物净增加额为 7,480.04 万元，较上期下降 68.36%，主要原因系：a 本期信用电子凭证到期兑付减少；b 报告期末正在执行的销售订单增加，支付的材料款增加。

（三）回顾总结和经营计划进展情况

公司在 2024 年年度报告中披露了公司发展战略和 2025 年度整体经营计划。报告期，公司紧密围绕上述发展战略和经营计划开展各项生产经营管理工作，主营业务及核心竞争力未发生重大变化。

报告期，公司主要产品订单获取及执行情况：

单位：万元

	订单类别	2025 年
获取订单	辊压机及配套	2,963.00
	高压辊磨机及配套	86,251.61

	辊系（子）	17,834.90
	航空航天零部件制造	49,327.46
	合 计	156,376.97
执行订单	辊压机及配套	4,299.00
	高压辊磨机及配套	62,649.13
	辊系（子）	15,743.24
	航空航天零部件制造	49,327.46
	合 计	132,018.83

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	728,610,083.75	100.00%	776,248,698.71	100.00%	-6.14%
分行业					
制造业	728,610,083.75	100.00%	776,248,698.71	100.00%	-6.14%
分产品					
辊压机及配套	51,244,231.22	7.03%	122,042,695.34	15.72%	-58.01%
高压辊磨机及配套	71,781,035.16	9.85%	118,576,001.79	15.28%	-39.46%
辊系（子）	149,077,790.40	20.46%	100,688,424.57	12.97%	48.06%
航空航天零部件制造	397,915,721.40	54.61%	380,900,010.31	49.07%	4.47%
其他业务	58,591,305.57	8.05%	54,041,566.70	6.96%	8.42%
分地区					
境内	679,579,131.40	93.27%	748,549,101.63	96.43%	-9.21%
境外	49,030,952.35	6.73%	27,699,597.08	3.57%	77.01%
分销售模式					
直销	728,610,083.75	100.00%	776,248,698.71	100.00%	-6.14%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
制造业	670,018,778.18	428,827,130.55	36.00%	-7.23%	-3.41%	-2.52%
分产品						
辊压机及配套	51,244,231.22	44,795,505.72	12.58%	-58.01%	-51.07%	-12.41%
高压辊磨机及配套	71,781,035.16	53,376,481.48	25.64%	-39.46%	-32.11%	-8.06%
辊系（子）	149,077,790.40	84,209,886.39	43.51%	48.06%	58.26%	-3.64%
航空航天零部件制造	397,915,721.40	246,445,256.96	38.07%	4.47%	11.71%	-4.01%
分地区						
境内	627,690,301.10	407,435,272.72	35.09%	-9.96%	-4.66%	-3.61%
境外	42,328,477.08	21,391,857.83	49.46%	68.77%	28.73%	15.72%
分销售模式						
直销	670,018,778.18	428,827,130.55	36.00%	-7.23%	-3.41%	-2.52%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后
的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
辊压机及配套	销售量	台套	9	14	-35.71%
	生产量	台套	9	11	-18.18%
	库存量	台套	1	1	0.00%
高压辊磨机及配套	销售量	台套	11	21	-47.62%
	生产量	台套	14	21	-33.33%
	库存量	台套	4	1	300.00%
辊系（子）	销售量	台套	96	92	4.35%
	生产量	台套	91	95	-4.21%
	库存量	台套	5	10	-50.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1) 辊压机及配套销售量较上期下降，主要系营业收入下降所致。
- 2) 高压辊磨机及配套销售量较上期下降，主要系本期交付的各系列产品的数量较上期减少；生产量下降，主要系本期各系列产品完工入库较上期减少；库存量较上期增加主要系本期已生产完工尚未交付的产品较上期相应增加。
- 3) 辊系（子）的库存量较上年同期减少，主要系上期生产的产品在本期部分实现销售所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
公司主营产品高压辊磨机（及辅助服务）、完成高压辊磨机系统安装所需的其他设备和材料	Sino Iron Pty Ltd	24,037.31	17,516.50		6,520.81	是	不适用	79.43	5,488.60	5,294.78
公司主营产品高压辊磨机（及辅助服务）、完成高压辊磨机系统安装所需的其他设备和材料	GRANDWAY INTERNATIONAL TRADE PTE. LTD.	40,779.93	6,116.99	6,116.99	34,662.94	是	不适用	-	-	-

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
高压辊磨系统附属设备、材料和辅助服务	中冶北方（大连）工程技术有限公司	16,867.31	12,221.72	-	4,645.59	否	诉讼中

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	营业成本	461,593,356.32	100.00%	472,665,652.15	100.00%	-2.34%

说明

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
辊压机及配套	原材料	37,506,215.45	8.13%	76,165,800.07	16.11%	-50.76%
	人工工资	2,507,322.02	0.54%	5,052,480.24	1.07%	-50.37%
	制造费用	3,570,440.44	0.77%	6,740,823.42	1.43%	-47.03%
	其他	1,211,527.81	0.26%	3,588,335.60	0.76%	-66.24%
高压辊磨机及配套	原材料	47,211,587.37	10.23%	66,922,806.30	14.16%	-29.45%
	人工工资	3,259,650.78	0.71%	4,464,784.23	0.94%	-26.99%
	制造费用	4,835,221.43	1.05%	7,443,157.37	1.57%	-35.04%
	其他	-1,929,978.10	-0.42%	-214,420.36	-0.05%	800.09%
辊系（子）	原材料	64,362,893.83	13.94%	41,398,600.71	8.75%	55.47%
	人工工资	5,031,219.03	1.09%	3,399,638.88	0.72%	47.99%
	制造费用	8,823,165.43	1.91%	5,658,911.33	1.20%	55.92%
	其他	5,992,608.10	1.30%	2,751,843.54	0.58%	117.77%
航空航天零部件制造	原材料	22,178,064.34	4.80%	11,248,168.29	2.38%	97.17%
	人工工资	68,722,655.27	14.89%	78,220,160.66	16.55%	-12.14%
	制造费用	155,544,537.35	33.70%	131,141,273.00	27.76%	18.61%
	其他					
其他	其他业务	32,766,225.77	7.10%	28,683,288.87	6.07%	14.23%

说明

1) 上表各类产品成本列示的其他项目主要归集的是运杂费、安装费、质保内质量保证金等成本类支出；

2) 辊压机及配套项目中原材料、人工工资和制造费用较上期减少，主要系报告期营业收入下降致使相关成本费用同比下降；其他较上期下降的原因主要系：a 本期销售的型号同比较小，运费减少；b 质保期内质量保证金较上期减少。

3) 高压辊磨机及配套项目中制造费用较上期减少，主要系报告期营业收入下降所致；其他较上期下降主要系高压辊磨机质保期到期，预计负债冲回较上期增加所致。

4) 航空航天零部件制造项目中原材料较上年同期上升，主要系本期结算的工装项目较多，工装项目均系自购材料。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	385,336,131.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	259,021,514.56	35.55%
2	第二名	51,706,420.80	7.10%
3	第三名	29,667,500.60	4.07%
4	第四名	25,427,674.37	3.49%
5	第五名	19,513,021.51	2.68%
合计	--	385,336,131.84	52.89%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	113,805,557.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	33,313,992.39	9.38%
2	第二名	29,966,647.71	8.44%
3	第三名	20,267,106.15	5.71%
4	第四名	17,657,699.12	4.97%
5	第五名	12,600,112.60	3.55%
合计	--	113,805,557.97	32.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	77,221,949.77	56,848,632.38	35.84%	主要系本期公司为拓展粉磨系统及其配套设备制造业务海外市场，销售团队费用相应增加及获取订单兑现其业绩提成奖励增加所致。
管理费用	110,445,975.56	108,386,718.54	1.90%	
财务费用	-37,117,306.27	-43,678,006.99	15.02%	
研发费用	45,507,988.29	46,260,346.42	-1.63%	
其他收益	10,856,594.04	16,207,304.20	-33.01%	主要系：a 本期粉磨业务收入减少，致使享受嵌入式软件增值税即征即退款减少以及享受的先进制造业增值税加计抵减较上期减少；b 上期获得了企业创新能力奖励、省级工业发展专项资金政府补助，本期无此项。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,883,816.75	2,754,860.54	-204.68%	本集团本期信用减值损失较上期增加，主要系本期计提信用电子凭证信用减值损失增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,986,214.87	-568,008.47	-249.68%	本集团本期资产减值损失较上期增加，主要系本期计提的合同资产减值损失较上期增加所致。
资产处置收益	313,847.78	-608,746.95	151.56%	主要系本期处置车辆产生的收益增加，上期出售抵债房产产生的损失所致。
营业外收入	2,022,929.21	139,712.37	1,347.92%	主要系本期一客户解除合同，根据合同解除协议预收款转违约金所致。
营业外支出	1,424,658.66	4,295,392.76	-66.83%	主要系本期赔偿款及违约金较上期减少所致。
利润总额	65,993,083.90	137,711,205.80	-52.08%	主要系：a 本期粉磨系统及其配套设备制造业务营业收入减少；b 公司为拓展粉磨系统及其配套设备制造业务海外市场，销售团队费用相应增加及获取订单兑现其业绩提成奖励增加。
所得税费用	9,947,857.06	17,611,380.55	-43.51%	主要系期末应纳税所得额形成的可弥补亏损确认递延所得税资产，致使递延所得税费用减少。
净利润	56,045,226.84	120,099,825.25	-53.33%	主要系：a 本期粉磨系统及其配套设备制造业务营业收入减少；b 公司为拓展粉磨系统及其配套设备制造业务海外市场，销售团队费用相应增加及获取订单兑现其业绩提成奖励增加。

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高压辊磨机新型辊面耐磨技术开发与产业化应用	技术升级	推广应用	应用于建材辊压机、矿山高压辊磨机	夯实产品市场竞争力
高压辊磨机新技术研究与应用	技术升级	推广应用	应用于建材辊压机、矿山高压辊磨机	夯实产品市场竞争力
球团用高压辊磨装备及低碳冶金工艺系统开发	技术升级	推广应用	应用于铁精矿制粉工艺及球团工艺研究	夯实产品市场竞争力
磁铁矿高压辊干磨干选系统集成技术研究	技术升级	推广应用	应用于磁铁矿粉磨系统	夯实产品市场竞争力
水泥和钢渣粉磨系统节能降耗研究	技术升级	推广应用	应用于建材、钢渣粉磨系统节能	夯实产品市场竞争力
新型侧挡板耐磨体生产及应用研究	技术升级	推广应用	应用于建材辊压机、矿山高压辊磨机	夯实产品市场竞争力
新型剪切式海绵钛破碎机研发与应用	产品开发	推广应用	开发新市场	夯实产品市场竞争力

铁矿石超大型高压辊磨节能粉磨关键技术转化与示范应用	产品开发	推广应用	应用于矿物粉磨系统	引领行业大型系统装备
高压辊磨产品特性对浮选回收率的影响规律的研究	技术升级	推广应用	应用于有色矿物粉磨系统	夯实产品市场竞争力
高效节能有色金属矿物干磨干选系统研发及产业化	技术升级	研究开发	应用于有色矿物粉磨系统	夯实产品市场竞争力
移动式以高压辊磨为核心的碎磨整体解决方案工业试验线	技术升级	研究开发	应用于建材辊压机、矿山高压辊磨机	夯实产品市场竞争力

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	177	181	-2.21%
研发人员数量占比	12.75%	13.92%	-1.17%
研发人员学历结构			
本科	84	80	5.00%
硕士	15	14	7.14%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	54	57	-5.26%
30~40 岁	70	73	-4.11%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	45,507,988.29	46,260,346.42	-1.63%
研发投入占营业收入比例	6.25%	5.96%	0.29%
研发投入资本化的金额（元）	-	-	-
资本化研发投入占研发投入的比例	-	-	-

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	853,467,671.83	917,224,609.56	-6.95%
经营活动现金流出小计	699,199,784.18	572,238,568.39	22.19%
经营活动产生的现金流量净额	154,267,887.65	344,986,041.17	-55.28%
投资活动现金流入小计	299,318,651.39	283,905,410.63	5.43%
投资活动现金流出小计	312,519,413.55	345,580,412.14	-9.57%
投资活动产生的现金流量净额	-13,200,762.16	-61,675,001.51	78.60%
筹资活动现金流出小计	64,147,904.23	47,523,390.96	34.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-64,147,904.23	-47,523,390.96	-34.98%
现金及现金等价物净增加额	74,800,392.12	236,380,661.24	-68.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 190,718,153.52 元，下降 55.28%，主要

原因系：a 本期信用电子凭证到期兑付减少；b 报告期正在执行的销售订单增加，购买的材料款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 48,474,239.35 元，上升 78.60%，主要原因系：a 本期实际收到的定期存款利息收入较上期增加；b 购建固定资产、无形资产支付现金较上期减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 16,624,513.27 元，下降 34.98%，主要系本期分派现金股利较上期增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 161,580,269.12 元，下降 68.36%，主要原因系：a 本期信用电子凭证到期兑付减少；b 报告期正在执行的销售订单增加，购买的材料款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期实现归属于上市公司股东的净利润 5,604.52 万元，经营活动产生的现金流量净额为 15,426.79 万元，净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异为-9,822.27 万元，主要原因系：a 公司预收货款（列报至合同负债和其他流动负债）年末较年初增加 16,243.71 万元所致，致使经营活动现金流量净额增加，但未影响当期净利润。b 本期计提固定资产折旧、无形资产摊销等非付现费用 5,897.43 万元，不产生现金流出。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,874,289,402.15	51.50%	1,549,612,722.96	44.93%	6.57%	
应收账款	262,174,826.80	7.20%	238,887,962.02	6.93%	0.27%	
合同资产	23,782,755.79	0.65%	37,799,245.48	1.10%	-0.45%	主要系以前年度项目质保金到期收回或转入“应收账款”核算所致。
存货	431,211,094.21	11.85%	364,604,963.59	10.57%	1.28%	
投资性房地产	50,697,435.74	1.39%	43,501,520.84	1.26%	0.13%	
长期股权投资						
固定资产	463,220,577.29	12.73%	401,325,814.93	11.64%	1.09%	
在建工程			80,990,975.59	2.35%	-2.35%	主要系本期特种重型装备制造基地项目一期和大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地生产车间扩建技改项目转固定资产所致。
使用权资产	8,529,619.94	0.23%	15,649,854.91	0.45%	-0.22%	主要系本期向四川省成都市青羊区黄田坝街道联工社区居委会租赁的厂房提前退租所致。

						致。
短期借款						
合同负债	370,878,814.63	10.19%	220,240,429.47	6.39%	3.80%	主要系本期预收客户货款较年初增加所致。
长期借款						
租赁负债	5,046,562.44	0.14%	10,363,022.79	0.30%	-0.16%	主要系支付租金以及本期向四川省成都市青羊区黄田坝街道联工社区居委会租赁的厂房提前退租所致。
应收票据	15,617,878.68	0.43%	27,181,535.51	0.79%	-0.36%	主要系年末未到期商业承兑汇票减少所致。
应收款项融资	44,082,719.81	1.21%	23,392,978.16	0.68%	0.53%	主要系年末未到期银行承兑汇票增加所致。
预付款项	30,767,402.94	0.85%	10,734,016.72	0.31%	0.54%	主要系年末正在执行的销售订单增加，备货导致预付材料款增加所致。
其他流动资产	28,056,782.58	0.77%	17,588,854.17	0.51%	0.26%	主要系本期公司收入减少导致销项税额减少，同时在手订单增加使材料采购增加，加之本期购置房产设备等，致使待抵扣增值税进项税增加。
长期待摊费用	78,616.36	0.002%	141,509.44	0.004%	-0.002%	主要系本期信息服务费进行摊销所致。
递延所得税资产	33,909,766.58	0.93%	23,987,538.33	0.70%	0.23%	主要是系年末应纳税所得形成的可弥补亏损较年初增加所致。
其他非流动资产	45,750,127.33	1.26%	279,729,623.05	8.11%	-6.85%	主要系年末将到期日在一年以上的定期存款及应收利息重分类列示至其他非流动资产金额较年初减少所致。
应交税费	15,245,761.40	0.42%	6,962,435.19	0.20%	0.22%	主要系年末计提薪酬奖金的应交个人所得税较年初增加所致。
其他流动负债	47,056,425.60	1.29%	21,921,761.17	0.64%	0.65%	主要系：a 年末合同负债增加致使待转销项税增加以及本期已背书但不满足终止确认的商业承兑汇票和信用电子凭证增加所致。
预计负债	1,017,975.69	0.03%	7,911,420.54	0.23%	-0.20%	主要系：a 本期高压辊磨机及配套收入减少导致相应产品质量保证金计提减少，以及到期转回质保金增加；b 本期本集团将预计在未来一年内清偿的保证类质量保证金的预计负债金额计入其他流动负债。
递延收益	6,420,011.67	0.18%	3,858,985.00	0.11%	0.07%	主要系收到政府补助所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
利君控股(新加坡)私人有限公司	投资设立	227,630,330.66	新加坡	自主经营	在不违反新加坡相关法律法规的前提下新加坡全资子公司依照上市公司内控治理。	13,579,377.47	8.21%	否
其他情况说明	无							

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利受限金额共计 56,425.11 万元，构成如下：

单位：元

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	522,643,960.16	522,643,960.16	质押、使用期限受限	保证金、三个月以上一年以内定期存款、应收利息等受限
其他非流动资产	41,607,138.89	41,607,138.89	使用期限受限	一年以上定期存款及应收利息
合计	564,251,099.05	564,251,099.05	—	—

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
利君特种重型装备制造基地项目一期	自建	是	机械制造	8,281,586.62	59,326,609.13	自有资金	39.55%	—	—	—	2022年05月25日	2022-30
合计	—	—	—	8,281,586.62	59,326,609.13	—	—	—	—	—	—	—

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都利君科技有限责任公司	子公司	研发、制造、销售；光机电设备（不含汽车）及配件；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，取得许可证后方可经营）。	10,000 万元	675,896,653.53	592,671,148.06	73,299,462.03	25,654,747.18	22,024,706.15
成都德坤航空设备制造有限公司	子公司	一般项目：机械零件、零部件加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备研发；金属表面处理及热处理加工；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；货物进出口；电子产品销售；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：民用航空器零部件设计和生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000 万元	989,406,759.80	864,185,539.80	401,195,293.73	74,174,469.93	61,295,219.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

（1）全资子公司成都利君科技有限责任公司

1) 其他说明

报告期内，其经营范围和其他登记事项未发生变更。

2) 主要财务数据分析

单位：元

项目	2025 年	2024 年	增减额	增减比例
净资产	592,671,148.06	620,720,769.46	-28,049,621.40	-4.52%
营业收入	73,299,462.03	112,425,791.48	-39,126,329.45	-34.80%
营业利润	25,654,747.18	41,991,346.66	-16,336,599.48	-38.90%
净利润	22,024,706.15	36,105,860.31	-14,081,154.16	-39.00%

情况说明：

A 利君科技收入来源为粉磨系统设备整机及其配件、辊系（子）销售；

B 报告期实现收入 7,329.95 万元，较上年同期下降 34.80%，主要系本期整机设备订单实现收入下降所致；

C 报告期营业利润、净利润较上年同期末下降主要系整机设备订单营业收入下降所致。

(2) 全资子公司成都德坤航空设备制造有限公司

1) 其他说明

报告期内，其经营范围和其他登记事项未发生变更。

2) 主要财务数据分析

单位：元

项目	2025 年	2024 年	增减额	增减比例
净资产	864,185,539.80	865,097,201.38	-911,661.58	-0.11%
营业收入	401,195,293.73	385,617,569.61	15,577,724.12	4.04%
营业利润	74,174,469.93	88,338,082.18	-14,163,612.25	-16.03%
净利润	61,295,219.53	70,583,080.83	-9,287,861.30	-13.16%

情况说明：

A 德坤航空主要财务数据为合并下属子公司德坤利国、德坤空天；

B 德坤航空收入来源主要系航空航天零部件制造业务销售；报告期实现收入 40,119.53 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 6,129.52 万元；

C 报告期末归属于母公司所有者权益较年初减少 91.17 万元，下降 0.11%，主要系本年实现利润后向母公司利君股份分红 6,482 万元；

D 报告期营业收入较上年同期增加 1,557.77 万元，上升 4.04%，主要系航空航天零部件制造业务加工完成的产品实现销售结算增加，导致收入增加。

E 报告期营业利润及净利润较上年同期下降主要系营业成本上升所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和趋势

1、粉磨系统及其配套设备制造业务

公司辊压机、高压辊磨机及其配套设备业务产品分别应用于水泥建材行业及矿山、冶金、化工等行业物料的粉磨。

我国粉磨装备行业经过多年的快速发展，在技术创新、产品升级、市场拓展等方面取得了显著成果。国内粉磨装备生产企业不断加大研发投入，突破高端核心技术，主要设备及关键零部件已基本实现国产替代，各种规格的国产粉磨设备已应用于各种矿物选矿及水泥建材。目前，国内辊压机粉磨系统设备市场集中度较高，从市场占有率来看，头部企业凭借着研发能力、产品性能、客户资源、资金充裕和品牌影响力等优势，占据了更大的市场份额。辊压机、高压辊磨机粉磨系统设备分别在水泥、矿山行业应用技术较为成熟，国产化已经成为行业主流，在多年发展过程中已形成相对稳定的竞争格局。同时，国内粉磨设备生产企业加快海外市场拓展，国产粉磨设备在全球市场的竞争力持续提升。

随着全球工业化进程的不断推进以及各行业对生产效率和节能减排要求的日益提高，环保政策的限制、绿色生产理念的普及和双碳、环保政策推动的背景下，粉磨设备行业呈多元化的发展趋势。（1）面对能源资源的日益紧张和环保要求的不断提高，更高效化、更节能化的磨粉设备将成为行业首选产品；（2）随着物联网、大数据和人工智能技术的不断发展，磨粉设备及其系统未来将实现远程监控、智能控制和自主决策等功能，大大提高生产效率和产品稳定性，降低劳动强度和运营成本，智能化、自动化将成为行业的重要发展趋势；（3）环保政策的日益严格和企业对环境保护意识的提高，绿色环保化将成为行业未来发展的必然趋势；（4）根据不同客户的生产规模、原料特性和产品要求等因素设计制造出符合其需求的磨粉设备及其配套系统，提供定制化的产品和服务，行业将从“设备制造”向“服务制造”转型。在国家大力推行循环经济、绿色高质量发展的背景下，国家提高对环境保护的要求下，行业工业现代化的进步和市场需求下，粉磨系统及其配套设备制造行业技术趋向高效化、节能化、智能化、环保化、定制化的方向发展。

2、航空航天零部件制造业务

全资子公司成都德坤航空设备制造有限公司主营航空航天零部件制造业务，其主要产品应用于军用、民用航空航天飞行器制造。

航空航天零部件制造是我国发展重要的战略性新兴产业，技术进步和创新是推动行业发展的关键因素。近年来，国家鼓励和引导拥有相关生产资质及优势的民营企业进入航空航天制造领域，在国家政策的支持下，民营企业不断加大技术创新研发投入，在航空航天零部件制造领域的竞争力不断增强，该产业已逐步由主机厂向民营企业转移。鉴于行业技术壁垒高研发投入大、军品领域准入门槛严格、资质和质量体系要求等的独特性，在国家政策支持、产业市场未来发展的需求和推动军民融合的背景下，我国航空航天零部件制造行业形成以内部配套生产企业为主，科研机构、合资企业和民营企业有效补充的市场竞争格局。

航空航天零部件制造行业技术壁垒高、工序复杂，对设计、制造、加工和装配等环节都有极高的工艺要求，生产企业需要具备先进的数控加工技术、复合材料加工能力、特殊工艺制造能力等。

(1) 随着科技的进步，新材料、新工艺和新技术的不断涌现，先进的人工智能、大数据等技术的快速发展将加快应用于该领域，以提高生产效率、提升零部件的制造精度和质量稳定性，数字化、智能化和可持续性生产将成为行业发展的主要方向；(2) 随着绿色环保意识的提升和新技术的应用，航空航天零部件制造也将更多地采用环保材料和绿色制造工艺，在遵循环保法规和标准要求的背景下，将促使行业向绿色制造和循环经济的方向发展；(3) 航空航天零部件的质量直接关系到航空器的整体性能和飞行安全，因此质量控制是行业竞争的重要环节。随着商业航天的崛起和新材料的应用，面对航空航天零部件加工难度的不断增大，不断有新的技术重塑行业格局，航空航天零部件技术将朝多元创新方向发展。

(二) 公司发展战略

1、公司将持续于高效、节能、环保的粉磨系统及其配套设备的研发、制造和销售，为水泥、矿山等生产领域提供粉磨系统的最佳解决方案，研发高效、节能、低（零）污染的粉磨技术，锐意成为国际先进、国内领先的粉磨系统装备及配套技术服务的知名企业。

2、公司将不断优化航空航天零部件制造业务的资源配置，把握国家加快发展新质生产力和低空经济的战略机遇，在航空航天等军工领域优化产业布局，持续研发投入，创新产品及新工艺技术，不断夯实航空航天零部件制造业务竞争力。

3、公司将持续提升各业务技术创新、产品升级、市场拓展和品牌建设等方面的能力，提高产品质量、生产效率，降低产品成本和消耗资源，不断优化质量管理体系建设和技术人才培养，努力提高综合管理水平，保证公司健康稳定的可持续发展。

(三) 公司经营计划

1、2026 年度整体经营计划

(1) 粉磨系统及其配套设备制造业务

2026 年，公司计划全年新签订辊压机、高压辊磨机及其配套业务合同 10.1 亿元。

(2) 航空航天零部件制造业务

2026 年，德坤航空计划全年航空航天零部件制造业务结算收入 3.4 亿元。

特别说明：公司年度签订合同计划不代表公司对 2026 年度的盈利预测，是否实现取决于行业市场状况的变化、宏观经济政策的调整等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别关注！

2、为实现经营计划采取的措施

(1) 依据《上市公司治理准则》《内部控制基本规范》等规范性文件的要求，不断优化内部管理架构，梳理管理流程，调整和建立更为有效的经营管理层激励机制，科学的提高管理效益，保证公司合法合规地开展生产经营活动。

(2) 持续研发投入，促进现有产品的技术升级和新产品开发，强化知识产权的保护和管理工作，夯实公司自主研发能力。

(3) 引进和培育优秀技术人才，不断完善技术创新体系和激励制度，加强与各专业院校、机构技术合作，保持公司技术竞争力。

(4) 利用公司资源优势和技术优势，积极开拓国内、国外市场，加强产业链协同发展，提升公司产品市场占有率。

(5) 推进绿色低碳技术研发及绿色制造，持续公司生产的智能化改造、数字化转型，提高生产效率。

(四) 公司可能面对的风险

1、政策调整风险

(1) 航空航天产业为国家战略新兴产业，军民融合发展为国家战略，军工业务逐步向民营企业开放。未来，国家对航空航天产业各项相关支持政策发生变化，将可能对公司航空航天零部件制造业务造成不利影响，制约全资子公司德坤航空业务的持续发展。

(2) 公司主营产品辊压机、高压辊磨机主要用于水泥生产、原矿开采等领域，其所涉及的水泥、矿山等行业和应用领域，受下游房地产、基础设施建设行业发展状况的制约及影响，若国家对相关产业进行调控，对公司经营业绩将会受到不利影响。

2、技术创新不确定性风险

(1) 近年来航空航天产业的快速发展，新技术、新材料和新工艺不断的涌现，该业务面对材料性能、制造工艺和成本控制等多方挑战，若公司无法准确的把握市场趋势进行研发和创新，将对该板块业务的发展造成影响。

(2) 随着粉磨技术的不断进步，不排除出现更为高效节能的粉磨设备或技术。若公司不能够及时地把握粉磨技术的发展方向，无法适时开发出更高质量、更高效节能的粉磨设备，将无法持续创造和保持公司的核心竞争力，对公司市场竞争能力和盈利能力将产生不利影响。

3、原材料价格波动风险

(1) 航空航天零部件制造需要大量的高性能原材料，全球经济形势、政策导向、国际政治环境变化等原因，可能会导致航空航天零部件原材料成本上升。

(2) 辊压机、高压辊磨机属于重型机械装备，其生产过程较复杂，由于辊压机、高压辊磨机所应用的水泥生产线及选矿生产线的建设周期较长，导致其供货周期较长。在签订产品销售合同后，产品价格基本确定，若原材料及配件价格大幅上涨，公司经营业绩相应将会受到不利影响。

4、市场风险

(1) 随着航空航天零部件技术的普及和市场开放，进入该行业的企业越来越多，市场竞争日益激烈，若公司不能提升自身的技术水平、产品质量和成本控制能力，将面临无法稳定市场份额的风险。

(2) 公司主要产品高压辊磨机用于矿山冶金等领域，若矿山企业不愿意更新换代仍坚持使用传统的粉磨设备，则高压辊磨机在矿山行业的推广情况将不及公司的预期，在矿山冶金行业面临市场开拓的风险。

公司将密切关注主营业务行业政策及发展趋势，紧跟技术发展的步伐，持续技术创新研发投入，提升产品技术及工艺升级能力，强化产品加工及配套服务力，不断提高公司技术创新能力，以保持公司竞争力、保持行业竞争优势，增强抗风险能力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

1、公司内部控制制度情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《股票上市规则》及其他相关法律法规完善和优化公司法人治理结构，建立健全的公司内部控制制度，提高公司治理水平，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，实现公司规范运作。

(1) 关于公司内控制度

根据相关法律法规并结合公司生产经营实际情况，公司建立了较为完善的内部控制管理制度，目前已涵盖技术研发、生产运营、质量管理、销售售后、财务控制、信息披露、内部审计等多方面，为公司规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

①经公司于 2025 年 9 月 10 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过《关于修订和制定公司部分管理制度的议案》，公司根据相关法律法规并结合公司生产经营实际情况，修订和制订了部分内控制度，相关制度已经公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过（相关详细情况详见 2025 年 9 月 11 日、9 月 27 日巨潮资讯网本公司公告）。修订、制定的管理制度具体情况如下：

序号	规则名称	类别	审批机构
1	《股东会议事规则》	修订	股东会
2	《董事会议事规则》	修订	股东会
3	《募集资金专项管理制度》	修订	股东会
4	《累积投票制度》	修订	股东会
5	《股东会网络投票管理制度》	修订	股东会
6	《董事及高级管理人员薪酬管理制度》	修订	股东会
7	《提供财务资助管理制度》	修订	股东会
8	《关联交易管理制度》	修订	股东会
9	《对外担保管理制度》	修订	股东会
10	《外汇套期保值业务管理制度》	修订	股东会
11	《独立董事规则》	修订	股东会
12	《董事会提名委员会工作细则》	修订	董事会
13	《董事会薪酬委员会工作细则》	修订	董事会
14	《董事会战略委员会工作细则》	修订	董事会
15	《董事会审计委员会工作细则》	修订	董事会
16	《董事会秘书工作细则》	修订	董事会
17	《总经理工作细则》	修订	董事会
18	《财务管理制度》	修订	董事会
19	《控股子公司管理制度》	修订	董事会
20	《内部审计制度》	修订	董事会
21	《投资者关系管理制度》	修订	董事会
22	《信息披露管理制度》	修订	董事会
23	《对外投资管理制度》	修订	董事会
24	《内幕信息知情人登记管理制度》	修订	董事会
25	《外部信息报送和使用管理制度》	修订	董事会
26	《董事会审计委员会年报工作规程》	修订	董事会

27	《独立董事年报工作制度》	修订	董事会
28	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	修订	董事会
29	《董事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	修订	董事会
30	《重大信息内部报告制度》	修订	董事会
31	《舆情管理制度》	修订	董事会
32	《风险投资管理制度》	修订	董事会
33	《委托理财管理制度》	修订	董事会
34	《董事、高级管理人员离职管理制度》	制定	董事会
35	《信息披露暂缓与豁免管理制度》	制定	董事会

②经公司于 2025 年 12 月 4 日召开的第六届董事会第十次会议审议通过了《关于制订公司〈内部控制评价制度〉的议案》，公司《内部控制评价制度》详见 2025 年 12 月 5 日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告。

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》及其它内部控制监管规则的要求，并结合公司生产经营自身实际情况建立了涵盖技术研发、生产运营、质量管理、销售售后、财务控制、信息披露、内部审计等各项业务活动的内控管理体系，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷。

（2）关于股东和股东会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》和《股东会议事规则》的规定和要求，规范股东会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（3）关于控股股东与上市公司

公司拥有完整的业务体系和面向市场独立的经营能力，在业务、资产、人员、财务、机构上独立于控股股东，公司董事会和股东会独立运作。

（4）关于董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正。公司董事会成员九名，其中独立董事三名，独立董事占全体董事的三分之一，董事会的人数及构成符合法律法规和公司《章程》的要求。董事会严格按照《公司法》、公司《章程》和《董事会议事规则》等法律法规认真履行职责。公司董事诚信、勤勉地履行职责，亲自出席董事会和股东会，积极参加由四川证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，熟悉有关法律法规，能够不受影响、独立地履行职责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

（5）关于绩效评价标准和激励约束机制

公司建立了董事、高级管理人员绩效评价标准和激励机制，公司董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（6）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极开展生产经营、拓展业务市场，努力回报全体股东，推动公司持续、稳定、健康地发展。

(7) 关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，确定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息的提供与收集、信息披露的程序、信息披露方式及保密措施等。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。

(8) 关于投资者关系管理

公司指定董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人和授权发言人，公司证券事务代表在董事会秘书的指导下，负责接待投资者的来访和咨询，并在公司网站建立了投资者关系专栏，由专人维护互动易平台负责与投资者交流沟通，接听投资者来电。

报告期内，公司未收到证券监管部门采取行政监管措施的相关文件。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有独立完整的业务体系及市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。具体情况如下：

1、业务独立

公司拥有完全独立的业务运作系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，能够独立组织和实施生产经营。在业务方面，公司与控股股东、实际控制人不存在竞争关系。

2、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人（财务总监）、董事会秘书及其他高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司董事、总经理、副总经理、财

务负责人（财务总监）、董事会秘书及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在实际控制人和其他股东超越公司董事会及股东会作出人事任免决定的情形。公司的财务人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司与控股股东、实际控制人之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东、实际控制人的生产经营场所进行生产经营的情形。

4、机构独立

公司设有股东会、董事会，并建立了适合自身生产经营和健康发展的职能机构；各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受控股股东、实际控制人干预公司机构设置的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增 减变动 的原因
何亚民	男	68	董事长	现任	2024年06月24日	2027年06月24日	334,219,997	0	0	0	334,219,997	-
何佳	女	43	副董事长	现任	2024年06月24日	2027年06月24日	289,775,148	0	0	0	289,775,148	-
林麟	男	44	董事、总经理、 财务总监	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
胡益俊	男	54	董事、副总经 理、董事会秘书	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
刘忠安	男	54	董事	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
邱红	女	43	董事	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
胡宁	男	36	独立董事	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
王伦刚	男	55	独立董事	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
刘丽娜	女	45	独立董事	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
何斌跃	男	57	副总经理	现任	2024年06月24日	2027年06月24日						
唐中伍	男	44	副总经理	离任	2024年06月24日	2025年11月13日						

合计	--	--	--	--	--	623,995,145	0	0	0	623,995,145	--
----	----	----	----	----	----	-------------	---	---	---	-------------	----

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

报告期，公司副总经理唐中伍先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务（相关详细情况详见 2025 年 11 月 15 日巨潮资讯网本公司公告）。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐中伍	副总经理	离任	2025 年 11 月 13 日	个人原因

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（1）董事会成员主要工作经历

公司本届董事会成员共有九名，其中独立董事三名。成员主要工作经历如下：

何亚民先生，1957 年出生，大专学历。现任公司董事长（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）、成都利君科技有限责任公司董事长、利君控股（新加坡）私人有限公司董事。

何佳女士，1983 年出生，硕士学历。现任公司副董事长（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月），四川利君科技实业有限公司执行董事、利君控股（新加坡）私人有限公司董事、成都利君工程技术有限公司执行董事兼经理、成都利君大垣科技有限公司执行董事。

林麟先生，1982 年出生，硕士学历。现任公司董事、总经理、财务负责人（财务总监）（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）、四川利君科技实业有限公司投资总监、利君控股（新加坡）私人有限公司财务总监、成都利君科技有限责任公司董事。

胡益俊先生，1972 年出生，硕士学历。现任公司董事、副总经理、董事会秘书（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）、四川利君科技实业有限公司总经理。

刘忠安先生，1972 年出生，本科学历，高级工程师。现任公司董事（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）、技术中心工艺室主任工程师。

邱红女士，1982 年出生，本科学历。现任公司董事（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）、人力资源部副部长、成都利君科技有限责任公司监事、成都利君工程技术有限公司监事、成都利君大垣科技有限公司监事、成都德坤航空设备制造有限公司监事、成都德坤利国智能科技有限公司监事、成都德坤空天科技有限公司监事。

胡宁先生，1989 年出生，博士，教授，博士生导师。现任西南财经大学会计学院现代审计研究所所长，光华会计拔尖人才、兼任中国会计学会副秘书长、四川省注册会计师协会人才委员会副

主任委员、四川新闻网传媒（集团）股份有限公司独立董事、成都云图控股股份有限公司独立董事、领悦服务集团有限公司独立董事（H股）、公司独立董事（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）。

王伦刚先生，1970 年出生，博士研究生学历，教授，博士生导师。现任西南财经大学法学院教师，经济法研究所所长、中国金融法研究中心研究员、四川省法学会经济法和国际经济法学研究会常务副会长、四川省法学会劳动和社会保障法学研究会副会长、成都仲裁委员会仲裁员，四川倍益康医疗器械有限公司独立董事，安徽鑫科新材料股份有限公司独立董事，公司独立董事（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）。

刘丽娜女士，1981 年出生，研究生学历，法学博士。现任西安交通大学法学院副教授、硕士生导师，陕西省法学会科技法学会常务理事、陕西省法学会企业经济法治研究会理事、榆林市仲裁委员会仲裁员，西安市司法局政府立法咨询专家、公司独立董事（2024 年 6 月-2027 年 6 月）。

（2）高级管理人员主要工作经历

林麟先生，总经理、财务负责人（财务总监），简历详见本节董事会成员主要工作经历。

胡益俊先生，副总经理、董事会秘书，简历详见本节董事会成员主要工作经历。

何斌跃先生，1968 年出生，本科学历。现任公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人何亚民先生担任公司董事长，公司控股股东、实际控制人何亚民先生的一致行动人何佳女士担任公司副董事长，公司副董事长何佳女士的配偶林麟先生担任公司总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何亚民	成都利君科技有限责任公司	董事长	2023 年 04 月 10 日	2026 年 04 月 10 日	否
何亚民	利君控股（新加坡）私人有限公司	董事	2014 年 06 月 25 日		是
何佳	四川利君科技实业有限公司	执行董事	2014 年 06 月 18 日		否
何佳	利君控股（新加坡）私人有限公司	董事	2016 年 07 月 15 日		是
何佳	成都利君工程技术有限公司	执行董事	2024 年 05 月 13 日		否
何佳	成都利君工程技术有限公司	经理	2025 年 07 月 08 日		否
何佳	成都利君大垣科技有限公司	执行董事	2022 年 06 月 08 日		否
林麟	四川利君科技实业有限公司	投资总监	2014 年 03 月 01 日		否
林麟	利君控股（新加坡）私人有限公司	财务总监	2016 年 08 月 29 日		是
林麟	成都利君科技有限责任公司	董事	2023 年 04 月 10 日	2026 年 04 月 10 日	否
胡益俊	四川利君科技实业有限公司	总经理	2014 年 06 月 18 日		否
邱红	成都利君科技有限责任公司	监事	2023 年 04 月 10 日	2026 年 04 月 10 日	否

邱红	成都利君工程技术有限公司	监事	2021 年 03 月 22 日		否
邱红	成都利君大垣科技有限公司	监事	2022 年 06 月 08 日		否
邱红	成都德坤航空设备制造有限公司	监事	2024 年 09 月 28 日		否
邱红	成都德坤利国智能科技有限公司	监事	2024 年 08 月 07 日		否
邱红	成都德坤空天科技有限公司	监事	2024 年 08 月 08 日		否
在其他单位任职情况的说明	独立董事胡宁先生、王伦刚先生、刘丽娜女士分别在其所在单位任职并领取薪酬，三位独立董事担任上市公司独立董事未超过 3 家，且与本公司不存在关联关系。				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据《公司法》《上市公司治理准则》、公司《章程》和《董事及高级管理人员薪酬管理制度》等规定，董事、高级管理人员薪酬或津贴标准的调整方案由董事会薪酬委员会负责拟定，经董事会、股东会审议通过后实施，其中由本公司员工担任并按薪酬管理制度领取薪酬的非独立董事除外。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	公司董事和高级管理人员报酬依据公司《董事及高级管理人员薪酬管理制度》、分管销售工作的高级管理人员存在业绩提成的参照公司《销售业绩激励方案》确定。公司除独立董事实行年度独立董事津贴及由本公司员工担任并领取薪酬的非独立董事依据公司员工《薪酬管理制度》按其具体任职岗位薪酬标准执行外，其他董事的薪酬实行年薪制，年薪分为基本年薪和绩效年薪；高级管理人员的薪酬构成包括基本年薪、绩效年薪和业绩提成；独立董事津贴为每人每年 7 万元人民币。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付全体董事和高级管理人员税前报酬合计 1,094.47 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何亚民	男	68	董事长	现任	89.41	否
何佳	女	43	副董事长	现任	82.43	否
林麟	男	44	董事、总经理、财务总监	现任	69.64	否
胡益俊	男	54	董事、副总经理、董事会秘书	现任	69.66	否
刘忠安	男	54	董事	现任	24.39	否
邱红	女	43	董事	现任	24.90	否
胡宁	男	36	独立董事	现任	7.00	否
王伦刚	男	55	独立董事	现任	7.00	否
刘丽娜	女	45	独立董事	现任	7.00	否
何斌跃	男	57	副总经理	现任	638.30	否
唐中伍	男	44	副总经理	离任	74.74	否
合计	--	--	--	--	1,094.47	--
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	<p>报告期末，公司全体董事和高级管理人员报酬依据公司《董事及高级管理人员薪酬管理制度》、分管销售工作的高级管理人员存在业绩提成的参照公司《销售业绩激励方案》确定。具体如下：</p> <p>1、公司非独立董事和高级管理人员实行年薪制，非独立董事实际获得薪酬由基本年薪、绩效年薪和补贴等构成；高级管理人员实际获得薪酬由基本年薪、绩效年薪、业绩提成奖励和补贴等构成。基本年薪按月发放，绩效年薪与公司年度经营指标和部门年度工作指标挂钩考核后按内部考核周期发放。其中，绩效年薪中与部门指标挂钩的部分，根据当期指标完成情况考核后按季度预发，年度汇算；绩效年薪与公司年度经营指标挂钩的部分，根据年度指标完成情况，于年末考核后一次性发放；业绩提成奖励结合订单等指标完成情况按公司内部考核周期予以计发。</p>					

	2、公司独立董事领取固定额度津贴，按月发放，不参与公司内部考核。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

1、2025 年，依据《董事及高级管理人员薪酬管理制度》按年薪制计发的非独立董事和高级管理人员共 4 人，包括现任董事长何亚民、副董事长何佳、董事兼总经理兼财务总监林麟、董事兼副总经理兼董事会秘书胡益俊；

2、2025 年，依据公司员工《薪酬管理制度》按具体任职岗位计发薪酬的非独立董事共 2 人，包括现任非独立董事刘忠安、非独立董事邱红；

3、2025 年，依据《董事及高级管理人员薪酬管理制度》《销售业绩激励提成方案》按年薪制计发，且存在业绩提成、项目提成、特殊奖励、补助补贴的高级管理人员共 2 人，包括现任分管销售业务工作的副总经理何斌跃和离任副总经理唐中伍；

2025 年，公司结合实际经营情况和粉磨业务订单完成情况，为激励管理团队更好地完成经营目标任务，与公司年度经营指标挂钩的相关订单绩效考核较上年略有增长。

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何亚民	7	1	6	0	0	否	2
何佳	7	2	5	0	0	否	4
林麟	7	1	6	0	0	否	2
胡益俊	7	2	5	0	0	否	4
刘忠安	7	1	6	0	0	否	4
邱红	7	2	5	0	0	否	4
胡宁	7	0	7	0	0	否	0
王伦刚	7	1	6	0	0	否	2
刘丽娜	7	0	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司全体董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、规章制度及规范性文件的要求，审慎行使权利，认真履行职责，积极出席公司相关会议，认真负责地审议公司各项议案，切实维护了公司整体利益和全体股东的合法权益。公司结合自身实际情况，对董事的意见与建议予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第六届董事会审计委员会	胡宁 王伦刚 刘丽娜	3	2025年04月25日	审议《关于公司2024年度内部控制的自我评价报告》《2024年年度报告及摘要》《关于续聘会计师事务所的议案》《2025年第一季度报告》。	根据法规要求审核定期报告等相关议案，对内部审计结果提出建议、对相关事项发表意见，并将相关议案提交董事会审议。	审议通过全部议案	无异议
			2025年08月21日	审议《2025年半年度报告及摘要》。	根据法规要求审核定期报告，对内部审计结果提出建议和意见，并将相关议案提交董事会审议。	审议通过议案	无异议
			2025年10月29日	审议《2025年第三季度报告》。	根据法规要求审核定期报告，对内部审计结果提出建议和意见，并将相关议案提交董事会审议。	审议通过全部议案	无异议
第六届董事会提名委员会	刘丽娜 胡宁 何亚民	1	2025年06月30日	审议《关于聘任公司审计负责人的议案》	对拟提名的候选人简历、资料认真审查发表审核意见，同意将议案提交董事会审议。	审议通过议案	无异议
第六届董事会战略委员会	何亚民 胡宁 刘丽娜	1	2025年08月21日	审议《关于取消注销全资子公司暨变更公司名称及经营范围的议案》	根据公司实际情况进行审核并发表意见。	审议通过议案	无异议
第六届董事会薪酬委员会	刘丽娜 胡宁 林麟	2	2025年04月24日	审议公司董事、监事及高级管理人员2024年度薪酬执行情况	依照相关制度进行审核并发表意见。	审议通过议案	无异议
			2025年09月10日	审议修订《董事及高级管理人员薪酬管理制度》	根据相关法规并结合公司实际情况进行审核并发表意见。	审议通过议案	无异议

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	453
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	935

报告期末在职员工的数量合计（人）	1,388
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,388
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	828
销售人员	90
技术人员	217
财务人员	26
行政人员	227
合计	1,388
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	38
本科	239
大专	510
中专及以下	601
合计	1,388

2、薪酬政策

2025 年，公司将目标考核贯彻到全业务流程。各部门以公司总体经营目标为导向，辅以质量提升、研发优化为核心，开展目标考核。公司立足于总体目标和绩效考核体系与各部签订《目标责任书》，以此督促各业务板块年度目标的完成。在报告期内，公司经营管理层每月动态跟踪经营指标变动情况，成立专项督办小组，对经营活动中的专项目标进行跟踪考核，以确保问题的解决，经营目标的完成。

3、培训计划

2025 年，公司以“全员质量、拥抱 AI、强化专业”为核心，持续推进各板块分类培训工作，积极推动人才能力与公司业务同频发展。在本年度，公司聚焦一线技能升级与质量管理效能提升，针对一线各工种技能岗位及一线质检人员，开展了“技能+理论”课程，推行“老带新”师徒结对机制；并对全员进行了“AI 赋能”的实操培训，以强化跨部门协同与问题解决能力。全年累计开展内外部培训 71 场次，培训计划完成率 95%。有效支撑了公司的生产与经营管理的战略目标。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,613,603.7
劳务外包支付的报酬总额（元）	77,452,977.57

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，经公司 2025 年 4 月 24 日召开的第六届董事会第四次会议和 2025 年 5 月 23 日召开的 2024 年年度股东大会审议通过了《2024 年度利润分配预案》，同意以 2024 年 12 月 31 日总股本 1,033,460,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计分配现金股利 62,007,600.00 元（含税），剩余未分配利润 297,498,801.96 元结转至下一年度；公司 2024 年不送红股，不进行资本公积转增股本。

2024 年度现金分红派发事项于 2025 年 7 月实施完毕（详细情况请参见 2025 年 4 月 26 日、2025 年 5 月 24 日、2025 年 7 月 9 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
分配预案的股本基数（股）	1,033,460,000.00
现金分红金额（元）（含税）	62,007,600.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	62,007,600.00
可分配利润（元）	371,378,006.24
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2026CDAA3B0094 审计报告确认，2025 年度实现母公司的净利润为 82,088,004.76 元。依据《公司法》《公司章程》的相关规定，以母公司实现的净利润为基础，按 10% 计提法定公积金 8,208,800.48 元后，加上母公司年初未分配利润 359,506,401.96 元，扣减分配 2024 年度股利 62,007,600.00 元后，母公司累计可供股东分配的利润金额为 371,378,006.24 元。公司 2025 年度利润分配预案如下： 以截止 2025 年 12 月 31 日总股本 1,033,460,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计分配现金股利 62,007,600.00 元（含税），剩余未分配利润 309,370,406.24 元结转至下一年度；公司 2025 年不送红股，不进行资本公积转增股本。 该分配预案尚需提请股东会批准后实施。	

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 经公司于 2025 年 9 月 10 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过《关于修订和制定公司部分管理制度的议案》，公司根据相关法律法规并结合公司生产经营实际情况，修订和制订了部分内控制度，相关制度已经公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过（相关详细情况详见 2025 年 9 月 11 日、9 月 27 日巨潮资讯网本公司公告）。修订、制定的管理制度具体情况如下：

序号	规则名称	类别	审批机构
1	《股东会议事规则》	修订	股东会
2	《董事会议事规则》	修订	股东会
3	《募集资金专项管理制度》	修订	股东会
4	《累积投票制度》	修订	股东会
5	《股东会网络投票管理制度》	修订	股东会
6	《董事及高级管理人员薪酬管理制度》	修订	股东会
7	《提供财务资助管理制度》	修订	股东会
8	《关联交易管理制度》	修订	股东会
9	《对外担保管理制度》	修订	股东会
10	《外汇套期保值业务管理制度》	修订	股东会
11	《独立董事规则》	修订	股东会
12	《董事会提名委员会工作细则》	修订	董事会
13	《董事会薪酬委员会工作细则》	修订	董事会
14	《董事会战略委员会工作细则》	修订	董事会
15	《董事会审计委员会工作细则》	修订	董事会
16	《董事会秘书工作细则》	修订	董事会
17	《总经理工作细则》	修订	董事会
18	《财务管理制度》	修订	董事会
19	《控股子公司管理制度》	修订	董事会
20	《内部审计制度》	修订	董事会
21	《投资者关系管理制度》	修订	董事会
22	《信息披露管理制度》	修订	董事会
23	《对外投资管理制度》	修订	董事会
24	《内幕信息知情人登记管理制度》	修订	董事会
25	《外部信息报送和使用管理制度》	修订	董事会
26	《董事会审计委员会年报工作规程》	修订	董事会
27	《独立董事年报工作制度》	修订	董事会
28	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	修订	董事会
29	《董事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	修订	董事会
30	《重大信息内部报告制度》	修订	董事会
31	《舆情管理制度》	修订	董事会
32	《风险投资管理制度》	修订	董事会
33	《委托理财管理制度》	修订	董事会
34	《董事、高级管理人员离职管理制度》	制定	董事会
35	《信息披露暂缓与豁免管理制度》	制定	董事会

(2) 经公司于 2025 年 12 月 4 日召开的第六届董事会第十次会议审议通过了《关于制订公司〈内部控制评价制度〉的议案》，公司《内部控制评价制度》详见 2025 年 12 月 5 日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告。

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主

板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》及其它内部控制监管规则的要求，并结合公司生产经营自身实际情况建立了涵盖技术研发、生产运营、质量管理、销售售后、财务控制、信息披露、内部审计等各项业务活动的内控管理体系，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2025 年度内部控制评价报告》全文刊登于 2026 年 4 月 27 日巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>(3) 重大缺陷：控制环境无效；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；发现董事和高级管理人员重大舞弊；公司对已经公布的财务报表进行重大更正；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部未发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p>	<p>(1) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>(3) 重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>(1) 一般缺陷：错报<资产总额的 0.5%。</p> <p>(2) 重要缺陷：资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%。</p> <p>(3) 重大缺陷：错报≥资产总额的1%。</p>	<p>(1) 一般缺陷：错报<资产总额的 0.5%。</p> <p>(2) 重要缺陷：资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%。</p> <p>(3) 重大缺陷：错报≥资产总额的1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，利君股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《内部控制审计报告》全文刊登于 2026 年 4 月 27 日巨潮资讯网。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十六、社会责任情况

公司管理层高度重视企业社会责任工作，在做好公司生产经营、安全环保、努力提升公司盈利能力、确保公司持续健康发展的同时，把社会扶贫、爱心公益作为公司的长期事业，做到经济效益与社会效益兼顾，实现公司与社会的健康和谐共同发展。公司坚持回报社会、助力社会公益，共同推动国家公益事业、奉献社会，积极履行企业社会责任。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期，公司未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事长何亚民、副董事长何佳持股锁定承诺	股份限售承诺	在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 12 月 26 日	自作出承诺之日起，长期	报告期内严格履行所作出的相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人何亚民及其一致行动人何佳、股东魏勇分别向公司出具了避免同业竞争的承诺函	避免同业竞争承诺	承诺不以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与公司相同或相近、对公司构成或可能构成竞争的任何业务，保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动；并同时承诺如果违反关于“避免同业竞争的承诺函”，愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2011 年 12 月 26 日	自作出承诺之日起，长期	报告期内严格履行所作出的相关承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖继平、袁建国
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、5
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请信永中和为 2025 年度内部控制审计机构，内部控制审计报酬为 21 万元。

报告期内，公司未单独聘请财务顾问。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
因买卖合同纠纷，中冶北方（大连）工程技术有限公司对全资子公司利君控股（新加坡）私人有限公司提起诉讼。	3,373.1	不适用	已审理	审理中	未判决	2025 年 06 月 06 日	2025-16

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、报告期，公司与成都致冠新科技有限公司续签了《房屋租赁合同》，其租赁公司部分厂房及办公楼，租赁期为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，租金总额 60.78 万元。

2、报告期，公司于 2024 年与成都市武侯区名师荟西文化艺术培训学校有限责任公司签订的《租赁合同》，因承租方至今尚未获得在租赁场地开办培训学校的相关手续，提出解除租赁协议，目前双方仍在就解除租赁协议的相关事宜进行协商。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
利君控股（新加坡）私人有限公司	2022 年 01 月 20 日	40,000	2022 年 02 月 17 日	27,583.97	连带责任保证	无	无	主合同质保期届满	否	是
利君控股（新加坡）私人有限公司	2025 年 12 月 05 日	45,000	2025 年 12 月 17 日	42,515.88	连带责任保证	无	无	主合同质保期届满	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		45,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			42,515.88			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		85,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			70,099.85			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		45,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			42,515.88			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		85,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			70,099.85			
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				25.28%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						

对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、全资子公司利君控股（新加坡）私人有限公司于 2025 年 6 月 4 日收到四川省成都市中级人民法院送达的相关诉讼文书及《民事起诉状》，因买卖合同纠纷，中冶北方（大连）工程技术有限公司对全资子公司利君控股提起诉讼（相关详细情况参见 2025 年 6 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网本公司公告）。

截止本报告披露日，本诉讼事项尚无进展。

2、经公司于 2025 年 6 月 30 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于聘任公司审计部负责人的议案》，同意聘任彭佳女士为公司审计部负责人，任期自本次董事会审议通过之日起

至第六届董事会任期届满之日止（相关详细情况参见 2025 年 7 月 1 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网本公司公告）。

3、经公司于 2024 年 6 月 4 日召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销全资子公司成都利君环际智能装备科技有限公司。根据公司发展战略，经公司于 2025 年 8 月 21 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于取消注销全资子公司暨变更公司名称及经营范围的议案》，同意取消注销全资子公司成都利君环际智能装备科技有限公司并变更其公司名称及经营范围。并于 2025 年 9 月完成了变更公司名称及经营范围的工商变更登记工作，变更后的公司名称为成都利君工程技术有限公司（相关详细情况参见 2024 年 6 月 5 日、2025 年 8 月 23 日、2025 年 9 月 20 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网本公司公告）。

4、经公司于 2025 年 9 月 10 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订和制定公司部分管理制度的议案》，同意公司根据相关法律法规及规范性文件的最新规定，对《公司章程》部分条款及公司部分管理制度进行修订和制定。相关议案已经公司于 2025 年 9 月 26 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过（相关详细情况参见 2025 年 9 月 11 日、9 月 27 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网本公司公告）。

5、经公司于 2025 年 10 月 22 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于公司向中国工商银行下属分支机构申请综合授信额度的议案》《关于公司向中国银行下属分支机构申请综合授信额度的议案》，同意公司向相关银行申请综合授信额度。相关议案已经公司于 2025 年 11 月 7 日召开的 2025 年第二次临时股东会审议通过（相关详细情况参见 2025 年 10 月 23 日、11 月 8 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网本公司公告）。

6、经公司于 2025 年 12 月 4 日召开的第六届董事会第十次会议审议通过了《关于全资子公司签订重大合同及公司承担连带责任的议案》。本事项已经公司于 2025 年 12 月 23 日召开的 2025 年第三次临时股东会审议通过（相关详细情况参见 2025 年 12 月 5 日、12 月 24 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网本公司公告）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

全资子公司成都利君环际智能装备科技有限公司（现为成都利君工程技术有限公司）重大事项详见本节“十七、其他重大事项的说明之 3、”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	467,996,359	45.28%						467,996,359	45.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	467,996,359	45.28%						467,996,359	45.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	467,996,359	45.28%						467,996,359	45.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	565,463,641	54.72%						565,463,641	54.72%
1、人民币普通股	565,463,641	54.72%						565,463,641	54.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,033,460,000	100.00%						1,033,460,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	85,736	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	78,755	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数(如 有)(参见注8)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份 状态	数量
何亚民	境内自然人	32.34%	334,219,997	0	250,664,998	83,554,999	不适用	0
何佳	境内自然人	28.04%	289,775,148	0	217,331,361	72,443,787	不适用	0
魏勇	境内自然人	10.88%	112,419,805	0	0	112,419,805	质押	28,134,000
香港中央结算有限公 司	境外法人	0.82%	8,492,092	4,404,534	0	8,492,092	不适用	0
招商银行股份有限公司一南方中证 1000 交易型开放式指数证 券投资基金	其他	0.27%	2,827,700	245,600	0	2,827,700	不适用	0
杜秉权	境内自然人	0.21%	2,192,300	2,192,300	0	2,192,300	不适用	0
中国建设银行股份有 限公司一国泰中证军 工交易型开放式指数 证券投资基金	其他	0.19%	1,971,700	1,971,700	0	1,971,700	不适用	0
招商银行股份有限公司一华夏中证 1000 交易型开放式指数证 券投资基金	其他	0.17%	1,797,500	422,500	0	1,797,500	不适用	0
中国工商银行股份有 限公司一广发中证 1000 交易型开放式指 数证券投资基金	其他	0.12%	1,281,700	202,900	0	1,281,700	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.11%	1,130,251	736,822	0	1,130,251	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)			不适用。					

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，何亚民与何佳系父女关系，属于一致行动人并合计持有公司 60.38% 股份。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
魏勇	112,419,805	人民币普通股	112,419,805
何亚民	83,554,999	人民币普通股	83,554,999
何佳	72,443,787	人民币普通股	72,443,787
香港中央结算有限公司	8,492,092	人民币普通股	8,492,092
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	2,827,700	人民币普通股	2,827,700
杜秉权	2,192,300	人民币普通股	2,192,300
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	1,971,700	人民币普通股	1,971,700
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,797,500	人民币普通股	1,797,500
中国工商银行股份有限公司－广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,281,700	人民币普通股	1,281,700
UBS AG	1,130,251	人民币普通股	1,130,251
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件普通股股东中，何亚民与何佳系父女关系，属于一致行动人并合计持有公司 60.38% 的股份。除此之外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何亚民	中国	否
主要职业及职务	何亚民先生，1957 年出生，大专学历。现任公司董事长，成都利君科技有限责任公司董事长，利君控股（新加坡）私人有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

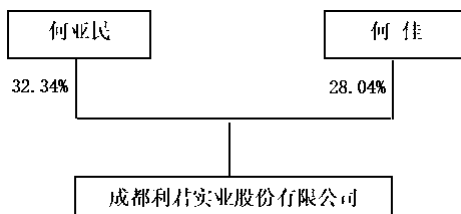
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何亚民	本人	中国	否
何佳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	何亚民先生，1957 年出生，大专学历。现任公司董事长（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月）、成都利君科技有限责任公司董事长、利君控股（新加坡）私人有限公司董事。何佳女士，1983 年出生，硕士学历。现任公司副董事长（任期 2024 年 6 月-2027 年 6 月），四川利君科技实业有限公司执行董事、利君控股（新加坡）私人有限公司董事、成都利君工程技术有限公司执行董事兼经理、成都利君大垣科技有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2026CDAA3B0094
注册会计师姓名	廖继平、袁建国

审计报告正文

审计报告

XYZH/2026CDAA3B0094
成都利君实业股份有限公司

成都利君实业股份有限公司全体股东：

- **审计意见**

我们审计了成都利君实业股份有限公司（以下简称利君股份）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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利君股份 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。

- **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和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于利君股份，并履行了独立性和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。

- **关键审计事项**

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

1. 商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2025 年 12 月 31 日，利君股份合并财务报表中商誉的账面价值为 239,109,960.43 元，系 2015 年收购子公司成都德坤航空设备制造有限公司（以下简称德坤航空）形成。根据企业会计准则，利君股份在每年年度终了需要对商誉进行测试，减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，利君股份管理层需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，基于商誉确认时所采取的假设受到预期未来市场和经济环境的影响而有可能发生变化，因此我们将该事项识别为关键审计事项。	我们针对商誉减值执行的主要程序有： （1）了解利君股份管理层对商誉减值测试的内部控制程序； （2）了解管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定； （3）了解资产组或资产组组合的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势； （4）评价商誉减值测试的方法，相关假设及所引用参数的合理性，包括预计未来现金流量现值时的预期增长率、利润率、折现率、预测期等及其确认依据等信息； （5）与管理层聘请的外部评估专家讨论，以了解对减值测试结果最为敏感的假设是否合理； （6）复核商誉减值测试的计算过程； （7）复核商誉减值测试及所采用的关键假设； （8）复核商誉减值测试披露是否充分。
2. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
利君股份 2025 年度营业收入为 728,610,083.75 元，较 2024 年下降 47,638,614.96 元，下降 6.14%。由于营业收入是利君股份的关键业绩指标之一，营业收入的真实性、准确性对利君股份财务报表影响重大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对营业收入确认的真实性、准确性，我们执行的审计程序主要有： （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性； （2）检查利君股份合同条款，以评价利君股份收入确认政策是否符合相关会计准则的规定； （3）执行细节测试，抽样检查包括销售合同、销售出库单、装车单、销售发票、客户签收单/产品交接单等资料，以确认营业收入的真实性和准确性； （4）对营业收入及毛利率执行实质性分析程序，评估其波动合理性以及是否与其行业发展趋势保持一致； （5）就资产负债表日前后记录的销售收入，选取样本，检查销售合同、销售出库单、装车单、销售发票、客户签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； （6）选取样本执行函证程序，以确认应收账款余额和营业收入金额的真实性及准确性。

• 其他信息

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

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

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

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

• 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，管理层负责评估利君股份的持续经营能力，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利君股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督利君股份的财务报告过程。

• 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：

- 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。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 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。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对利君股份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利君股份不能持续经营。
- 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。
- 就利君股份公司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）。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖继平

（项目合伙人）

中国注册会计师：袁建国

中国 北京

二〇二六年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,874,289,402.15	1,549,612,722.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,617,878.68	27,181,535.51
应收账款	262,174,826.80	238,887,962.02
应收款项融资	44,082,719.81	23,392,978.16
预付款项	30,767,402.94	10,734,016.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,733,074.05	9,577,098.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	431,211,094.21	364,604,963.59
其中：数据资源		
合同资产	23,782,755.79	37,799,245.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,056,782.58	17,588,854.17
流动资产合计	2,717,715,937.01	2,279,379,377.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	50,697,435.74	43,501,520.84
固定资产	463,220,577.29	401,325,814.93
在建工程		80,990,975.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,529,619.94	15,649,854.91
无形资产	80,684,186.76	84,789,903.70
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	239,109,960.43	239,109,960.43
长期待摊费用	78,616.36	141,509.44
递延所得税资产	33,909,766.58	23,987,538.33
其他非流动资产	45,750,127.33	279,729,623.05
非流动资产合计	921,980,290.43	1,169,226,701.22
资产总计	3,639,696,227.44	3,448,606,078.22

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,669,447.30	58,014,223.48
应付账款	242,986,562.30	233,435,655.82
预收款项		
合同负债	370,878,814.63	220,240,429.47
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	96,715,418.39	85,570,325.82
应交税费	15,245,761.40	6,962,435.19
其他应付款	4,856,361.14	4,282,782.86
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	3,170,699.05	3,398,709.35
其他流动负债	47,056,425.60	21,921,761.17
流动负债合计	839,579,489.81	633,826,323.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,046,562.44	10,363,022.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,017,975.69	7,911,420.54
递延收益	6,420,011.67	3,858,985.00
递延所得税负债	14,332,648.94	13,017,877.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,817,198.74	35,151,305.57
负债合计	866,396,688.55	668,977,628.73
所有者权益：		
股本	1,033,460,000.00	1,033,460,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,587,659.72	476,587,659.72
减：库存股		
其他综合收益	11,061,471.54	13,448,233.94
专项储备	24,727,253.01	22,707,028.05
盈余公积	319,567,422.61	311,358,622.13
一般风险准备		
未分配利润	907,895,732.01	922,066,905.65
归属于母公司所有者权益合计	2,773,299,538.89	2,779,628,449.49
少数股东权益		
所有者权益合计	2,773,299,538.89	2,779,628,449.49
负债和所有者权益总计	3,639,696,227.44	3,448,606,078.22

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	794,723,305.29	714,484,314.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,658,683.68	163,800.00
应收账款	56,202,453.06	70,609,150.27
应收款项融资	38,735,034.84	6,684,318.24
预付款项	19,657,662.84	9,927,580.27
其他应收款	8,451,243.08	9,477,782.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	273,266,017.18	184,386,914.20
其中：数据资源		
合同资产	18,216,201.00	30,044,868.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,540,185.28	4,629,130.81
流动资产合计	1,235,450,786.25	1,030,407,858.53
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	1,402,590,600.97	1,402,590,600.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	51,251,482.36	54,233,741.81
固定资产	28,640,081.65	15,441,630.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,977,967.49	12,566,957.01
无形资产	6,926,117.14	7,222,365.80
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	78,616.36	141,509.44
递延所得税资产	26,374,376.73	16,479,557.02
其他非流动资产	2,510,238.44	59,544,315.11
非流动资产合计	1,525,349,481.14	1,568,220,677.49
资产总计	2,760,800,267.39	2,598,628,536.02

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,497,007.48	55,011,223.48
应付账款	159,987,854.36	137,600,731.89
预收款项		
合同负债	239,333,766.42	143,947,075.65
应付职工薪酬	29,996,608.68	25,850,760.20
应交税费	7,764,325.85	2,715,172.27
其他应付款	3,741,188.45	3,521,936.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,577,899.10	5,422,062.08
其他流动负债	42,569,088.80	15,938,076.28
流动负债合计	541,467,739.14	390,007,038.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	848,087.67	7,425,986.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	594,804.47	6,481,833.96
递延收益	3,500,000.00	450,000.00
递延所得税负债	5,916,745.46	5,352,624.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,859,637.60	19,710,445.01
负债合计	552,327,376.74	409,717,483.75
所有者权益：		
股本	1,033,460,000.00	1,033,460,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,666,203.81	477,666,203.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,943,868.09	8,462,434.47
盈余公积	318,024,812.51	309,816,012.03
未分配利润	371,378,006.24	359,506,401.96
所有者权益合计	2,208,472,890.65	2,188,911,052.27
负债和所有者权益总计	2,760,800,267.39	2,598,628,536.02

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	728,610,083.75	776,248,698.71
其中：营业收入	728,610,083.75	776,248,698.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	669,515,680.60	652,025,543.04
其中：营业成本	461,593,356.32	472,665,652.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,863,716.93	11,542,200.54
销售费用	77,221,949.77	56,848,632.38
管理费用	110,445,975.56	108,386,718.54
研发费用	45,507,988.29	46,260,346.42
财务费用	-37,117,306.27	-43,678,006.99
其中：利息费用	465,755.52	491,524.31
利息收入	41,950,787.58	42,449,826.83
加：其他收益	10,856,594.04	16,207,304.20
投资收益（损失以“-”号填列）		-141,678.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,883,816.75	2,754,860.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,986,214.87	-568,008.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	313,847.78	-608,746.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,394,813.35	141,866,886.19
加：营业外收入	2,022,929.21	139,712.37
减：营业外支出	1,424,658.66	4,295,392.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,993,083.90	137,711,205.80
减：所得税费用	9,947,857.06	17,611,380.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,045,226.84	120,099,825.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,045,226.84	120,099,825.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	56,045,226.84	120,099,825.25
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,386,762.40	1,411,282.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,386,762.40	1,411,282.14
（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	-2,386,762.40	1,411,282.14
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	-2,386,762.40	1,411,282.14
7.其他		
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	53,658,464.44	121,511,107.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,658,464.44	121,511,107.39
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	0.0542	0.1162
（二）稀释每股收益	0.0542	0.1162

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	258,276,665.46	304,759,438.54
减：营业成本	183,675,092.30	209,470,073.12
税金及附加	1,798,751.46	3,125,253.45
销售费用	66,556,849.90	44,102,423.60
管理费用	40,311,628.72	39,574,367.20
研发费用	31,059,444.10	32,261,708.79
财务费用	-16,002,890.82	-20,993,688.62
其中：利息费用	385,524.50	438,032.88
利息收入	20,109,576.49	19,831,980.37
加：其他收益	8,677,799.31	12,725,449.24
投资收益（损失以“-”号填列）	114,820,000.00	-141,678.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-982,547.58	862,515.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-911,538.19	-878,404.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-422,028.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,481,503.34	9,365,154.37
加：营业外收入	327,397.92	131,510.36
减：营业外支出	51,595.01	67,038.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,757,306.25	9,429,626.32
减：所得税费用	-9,330,698.51	-2,538,931.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,088,004.76	11,968,557.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,088,004.76	11,968,557.88
（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	82,088,004.76	11,968,557.88
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	802,261,485.11	877,130,017.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,188,214.35	7,140,546.08
收到其他与经营活动有关的现金	44,017,972.37	32,954,045.52
经营活动现金流入小计	853,467,671.83	917,224,609.56
购买商品、接受劳务支付的现金	260,686,823.64	153,380,340.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	273,151,867.72	255,455,749.45
支付的各项税费	71,777,492.44	81,879,992.56
支付其他与经营活动有关的现金	93,583,600.38	81,522,486.01
经营活动现金流出小计	699,199,784.18	572,238,568.39
经营活动产生的现金流量净额	154,267,887.65	344,986,041.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,259,699.60	258,270,197.99
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,061.00	676,454.00
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	39,024,890.79	24,958,758.64
投资活动现金流入小计	299,318,651.39	283,905,410.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,936,563.95	63,090,714.15
投资支付的现金	272,789,849.60	267,665,697.99
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	4,793,000.00	14,824,000.00
投资活动现金流出小计	312,519,413.55	345,580,412.14
投资活动产生的现金流量净额	-13,200,762.16	-61,675,001.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,007,600.00	41,338,400.00
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	2,140,304.23	6,184,990.96
筹资活动现金流出小计	64,147,904.23	47,523,390.96
筹资活动产生的现金流量净额	-64,147,904.23	-47,523,390.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,118,829.14	593,012.54
五、现金及现金等价物净增加额	74,800,392.12	236,380,661.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,276,845,049.87	1,040,464,388.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,351,645,441.99	1,276,845,049.87

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	237,708,743.48	351,230,244.14
收到的税费返还	4,986,903.27	3,623,903.01
收到其他与经营活动有关的现金	68,321,274.18	59,694,826.48
经营活动现金流入小计	311,016,920.93	414,548,973.63
购买商品、接受劳务支付的现金	169,752,285.15	84,278,132.63
支付给职工以及为职工支付的现金	100,030,442.00	96,901,168.57
支付的各项税费	4,065,692.70	19,313,582.35
支付其他与经营活动有关的现金	66,662,155.85	80,259,601.27
经营活动现金流出小计	340,510,575.70	280,752,484.82
经营活动产生的现金流量净额	-29,493,654.77	133,796,488.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	124,938,500.00	132,631,500.00
取得投资收益收到的现金	114,835,525.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,590.00	597,170.00
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	11,127,858.84	104,854,620.77
投资活动现金流入小计	250,905,473.84	238,083,290.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,551,856.42	3,943,127.16
投资支付的现金	135,350,750.00	147,004,000.00
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		1,000,000.00
投资活动现金流出小计	138,902,606.42	151,947,127.16
投资活动产生的现金流量净额	112,002,867.42	86,136,163.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,007,600.00	41,338,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,029,685.85	4,168,882.69
筹资活动现金流出小计	68,037,285.85	45,507,282.69
筹资活动产生的现金流量净额	-68,037,285.85	-45,507,282.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-821,960.79	242,043.76
五、现金及现金等价物净增加额	13,649,966.01	174,667,413.49
加：期初现金及现金等价物余额	553,212,004.55	378,544,591.06
六、期末现金及现金等价物余额	566,861,970.56	553,212,004.55

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,033,460,000.00				476,587,659.72		13,448,233.94	22,707,028.05	311,358,622.13		922,066,905.65	2,779,628,449.49		2,779,628,449.49
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,033,460,000.00				476,587,659.72		13,448,233.94	22,707,028.05	311,358,622.13		922,066,905.65	2,779,628,449.49		2,779,628,449.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,386,762.40	2,020,224.96	8,208,800.48		-14,171,173.64	-6,328,910.60		-6,328,910.60
（一）综合收益总额							-2,386,762.40				56,045,226.84	53,658,464.44		53,658,464.44
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									8,208,800.48		-70,216,400.48	-62,007,600.00		-62,007,600.00
1. 提取盈余公积									8,208,800.48		-8,208,800.48			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-62,007,600.00	-62,007,600.00		-62,007,600.00
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								2,020,224.96				2,020,224.96		2,020,224.96
1. 本期提取								2,931,832.89				2,931,832.89		2,931,832.89
2. 本期使用								911,607.93				911,607.93		911,607.93
（六）其他														
四、本期期末余额	1,033,460,000.00				476,587,659.72		11,061,471.54	24,727,253.01	319,567,422.61		907,895,732.01	2,773,299,538.89		2,773,299,538.89

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,033,460,000.00				476,587,659.72		12,036,951.80	20,149,908.31	310,161,766.34		844,502,336.19		2,696,898,622.36		2,696,898,622.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,033,460,000.00				476,587,659.72		12,036,951.80	20,149,908.31	310,161,766.34		844,502,336.19		2,696,898,622.36		2,696,898,622.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,411,282.14	2,557,119.74	1,196,855.79		77,564,569.46		82,729,827.13		82,729,827.13
（一）综合收益总额							1,411,282.14				120,099,825.25		121,511,107.39		121,511,107.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									1,196,855.79		-42,535,255.79		-41,338,400.00		-41,338,400.00
1. 提取盈余公积									1,196,855.79		-1,196,855.79				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,338,400.00		-41,338,400.00		-41,338,400.00
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								2,557,119.74					2,557,119.74		2,557,119.74
1. 本期提取								3,334,010.61					3,334,010.61		3,334,010.61
2. 本期使用								776,890.87					776,890.87		776,890.87
（六）其他															
四、本期期末余额	1,033,460,000.00				476,587,659.72		13,448,233.94	22,707,028.05	311,358,622.13		922,066,905.65		2,779,628,449.49		2,779,628,449.49

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,033,460,000.00				477,666,203.81			8,462,434.47	309,816,012.03	359,506,401.96		2,188,911,052.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,033,460,000.00				477,666,203.81			8,462,434.47	309,816,012.03	359,506,401.96		2,188,911,052.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-518,566.38	8,208,800.48	11,871,604.28		19,561,838.38
（一）综合收益总额										82,088,004.76		82,088,004.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,208,800.48	-70,216,400.48		-62,007,600.00
1. 提取盈余公积									8,208,800.48	-8,208,800.48		
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,007,600.00		-62,007,600.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备									-518,566.38			-518,566.38
1. 本期提取												
2. 本期使用									518,566.38			518,566.38
（六）其他												
四、本期期末余额	1,033,460,000.00				477,666,203.81			7,943,868.09	318,024,812.51	371,378,006.24		2,208,472,890.65

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,033,460,000.00				477,666,203.81			9,015,859.63	308,619,156.24	390,073,099.87		2,218,834,319.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,033,460,000.00				477,666,203.81			9,015,859.63	308,619,156.24	390,073,099.87		2,218,834,319.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-553,425.16	1,196,855.79	-30,566,697.91		-29,923,267.28
（一）综合收益总额										11,968,557.88		11,968,557.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,196,855.79	-42,535,255.79		-41,338,400.00
1. 提取盈余公积									1,196,855.79	-1,196,855.79		
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,338,400.00		-41,338,400.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备									-553,425.16			-553,425.16
1. 本期提取												
2. 本期使用									553,425.16			553,425.16
（六）其他												
四、本期期末余额	1,033,460,000.00				477,666,203.81			8,462,434.47	309,816,012.03	359,506,401.96		2,188,911,052.27

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：林麟

会计机构负责人：高峰

三、公司基本情况

成都利君实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）成立于 1999 年 11 月 23 日，注册地址和总部办公地址均为成都市武侯区武科东二路 5 号。本公司首次公开发行人民币普通股 A 股股票，已于 2012 年 1 月在深圳证券交易所上市。

本集团属装备制造行业，主要从事研究制造、销售、机电设备、机械设备技术服务及技术咨询、机械设备采购、安装、调试；机械设备、电子产品制造、销售；飞机零部件（发动机、螺旋桨除外）的研发、制造。本集团的主要产品为应用于水泥建材、矿山、冶金、化工等行业的辊压机、高压辊磨机、辊系（子）、选粉机、航空航天零部件制造等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团有近期获利的历史且有财务资源支持，故本集团认为自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本集团下属子公司利君控股（新加坡）私人公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过三年的单项金额重大的应收账款	单项账面余额大于 500 万元
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额占各类应收款项账面余额总额的 5%以上或金额大于 500 万元
应收款项（合同资产）本期坏账准备收回或转回金额重要的/本期重要的应收款项（合同资产）核销	单项收回或转回、核销金额占各项应收款项坏账准备总额的 5%以上或金额大于 500 万元
账龄超过 1 年重要的应付账款	单项金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要的预收款项及合同负债/预付款项/预计负债	单项金额占该项总额的比重 5%以上或金额大于 500 万元
重要的合同资产、合同负债变动值	变动金额占该项总额的比重 5%以上或金额大于 1,000 万元
重要的在建工程项目	单项资产本年增加、减少或者余额超过资产总额 0.3%以上的
重大合同变更或重大交易价格调整	单项调整占本集团合并报表收入的 5%以上的
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5%以上或金额大于 5,000 万元
重要的非全资子公司	单一主体收入占本集团合并报表收入的 10%以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过净利润的 10%的或涉及重组、并购等性质重要的事项
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支、对当期报表影响大于净资产的 10%、或预计对未来现金流影响大于相对现金流入流出总额的 10%的活动

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易当期即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生当期即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

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），即将之前确认的金融资产从资产负债表内予以转出：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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团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。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

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：①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。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

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：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金

融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的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

以摊余成本计量的金融负债，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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、应收款进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

本集团计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	3%	10%	30%	50%	70%	100%

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、应收款项账龄等。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认时点确定账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 2 个组合，具体为：应收关联方往来款、应收其他。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团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；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法，详见本附注“金融工具减值”。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法，详见本附注“金融工具减值”。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法，详见本附注“金融工具减值”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法，详见本附注“金融工具减值”。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融工具减值相关内容。

17、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、已交付受托加工产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出原材料，采用加权平均法确定其实际成本，库存商品按个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

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

本集团原材料、在产品、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2
房屋建筑物	20-40	5	2.375-4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5,000.00元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
1	年限平均法	20-40	5%	2.375-4.75
2	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
3	年限平均法	5	5%	19.00
4	年限平均法	5	5%	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工程已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态
运输工具	获得运输工具行驶证
其他设备	实际开始使用或完成安装调试

26、借款费用

不适用

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括信息服务费用和厂房改造支出等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。信息服务费用和厂房改造支出的摊销年限为 3 年。

32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

34、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

35、股份支付

不适用

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团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本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团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。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团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。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团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，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、34 预计负债进行会计处理。

(2) 具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、受托加工业务收入。

1) 商品销售收入

本集团从事粉磨系统及其配套设备制造，并向客户销售该类产品，于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入。

2) 受托加工业务收入

本集团航空航天零部件制造在受托加工产品加工业务已经完成，在相关款项很可能收回时确认收入相关，即与客户办理结算并取得客户交接确认单时确认收入。

3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团的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。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的

政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团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) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2025 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%

教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都利君科技有限责任公司（以下简称利君科技）	15%
四川利君科技实业有限公司（以下简称四川利君）	25%
利君控股（新加坡）私人有限公司（以下简称利君控股）	17%
成都利君信息技术有限公司（以下简称利君工程）	25%
成都利君大垣科技有限公司（以下简称利君大垣）	25%
成都德坤航空设备制造有限公司（以下简称德坤航空）	15%
成都德坤利国智能科技有限公司（以下简称德坤利国）	15%
成都德坤空天科技有限公司（以下简称德坤空天）	15%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，本公司、利君科技软件收入增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）规定，本公司、德坤航空按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

(2) 《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额的60%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司、德坤航空、德坤利国、德坤空天、利君科技主营业务满足《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，本公司、德坤航空、德坤利国、德坤空天、利君科技2025年度企业所得税按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,129.04	72,940.15
银行存款	1,825,560,747.22	1,502,266,381.30
其他货币资金	48,705,525.89	47,273,401.51
合计	1,874,289,402.15	1,549,612,722.96
其中：存放在境外的款项总额	182,951,514.82	104,621,635.14

其他说明：

注：本集团年末货币资金包含按银行约定利率计算的应收利息63,758,138.77元。

(1) 截至2025年12月31日，本集团银行存款余额中定期存款及大额存单为1,564,183,691.97元。

(2) 本集团年末其他货币资金，包括本集团存放于银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金等。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,903,878.68	27,181,535.51
信用电子凭证	714,000.00	
合计	15,617,878.68	27,181,535.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,947,761.53	100.00%	1,329,882.85	7.85%	15,617,878.68	28,035,335.58	100.00%	853,800.07	3.05%	27,181,535.51
其中：										
按账龄计提坏账准备的应收票据	16,947,761.53	100.00%	1,329,882.85	7.85%	15,617,878.68	28,035,335.58	100.00%	853,800.07	3.05%	27,181,535.51
合计	16,947,761.53	100.00%	1,329,882.85	7.85%	15,617,878.68	28,035,335.58	100.00%	853,800.07	3.05%	27,181,535.51

按组合计提坏账准备：1,329,882.85 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,112,761.53	453,382.85	3.00%
2-3 年	1,020,000.00	306,000.00	30.00%
4-5 年	815,000.00	570,500.00	70.00%
合计	16,947,761.53	1,329,882.85	

确定该组合依据的说明：

注：本集团将收到的商业票据按照收入确认时点划分账龄，按照与应收款项相同的方式计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	853,800.07	170,082.78				1,023,882.85
信用电子凭证坏账准备		306,000.00				306,000.00
合计	853,800.07	476,082.78				1,329,882.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

注 本集团年末不存在质押票据。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		8,969,261.53
合计		8,969,261.53

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

本集团本年不存在应收票据核销。

本集团应收票据年末余额较年初减少 11,563,656.83，减少 42.54%，主要系年末未到期商业承兑汇票减少所致。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	209,828,326.16	203,665,370.13
1 至 2 年	39,200,334.37	20,072,179.89
2 至 3 年	23,483,832.72	24,895,521.81
3 年以上	49,694,859.02	50,801,907.95
3 至 4 年	12,437,098.61	6,212,903.53
4 至 5 年	2,271,183.53	8,964,498.53
5 年以上	34,986,576.88 ^注	35,624,505.89
合计	322,207,352.27	299,434,979.78

注：年末账龄 2-3 年的应收账款大于年初账龄 1-2 年的应收账款，系合同资产到期转入所致。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,972,567.13	3.72%	11,950,104.89	99.81%	22,462.24	11,995,029.39	4.01%	11,950,104.89	99.63%	44,924.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	310,234,785.14	96.28%	48,082,420.58	15.50%	262,152,364.56	287,439,950.39	95.99%	48,596,912.87	16.91%	238,843,037.52
其中：										
按账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	310,234,785.14	96.28%	48,082,420.58	15.50%	262,152,364.56	287,439,950.39	95.99%	48,596,912.87	16.91%	238,843,037.52
合计	322,207,352.27	100.00%	60,032,525.47	18.63%	262,174,826.80	299,434,979.78	100.00%	60,547,017.76	20.22%	238,887,962.02

按单项计提坏账准备：11,950,104.89 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,564,748.30	11,564,748.30	11,564,748.30	11,564,748.30	100.00%	客户破产重整，预期无法收回的部分全额计提坏账准备
单位 2	380,281.09	335,356.59	357,818.83	335,356.59	93.72%	客户破产重整，预期无法收回的部分全额计提坏账准备
单位 3	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	客户破产重整，预期无法收回的部分全额计提坏账准备
合计	11,995,029.39	11,950,104.89	11,972,567.13	11,950,104.89		

按组合计提坏账准备：48,082,420.58 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	209,828,326.16	6,294,849.79	3.00%
1-2 年	39,200,334.37	3,920,033.44	10.00%
2-3 年	23,483,832.72	7,045,149.82	30.00%
3-4 年	12,437,098.61	6,218,549.31	50.00%
4-5 年	2,271,183.53	1,589,828.47	70.00%
5 年以上	23,014,009.75	23,014,009.75	100.00%
合计	310,234,785.14	48,082,420.58	

确定该组合依据的说明：

账龄超过三年的单项金额重大的应收账款：

单位名称	金额	已计提减值准备金额	未收回原因	是否存在款项回收风险
单位 1	11,564,748.30	11,564,748.30	客户破产重整	是

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	11,950,104.89					11,950,104.89
按账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	48,596,912.87	-60,692.29		453,800.00		48,082,420.58
合计	60,547,017.76	-60,692.29		453,800.00		60,032,525.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	453,800.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第 1 名	79,729,067.55	4,210,487.13	83,939,554.68	24.13%	4,303,977.60
第 2 名	44,503,058.45	0.00	44,503,058.45	12.79%	1,335,091.75
第 3 名	32,823,529.00	0.00	32,823,529.00	9.43%	1,205,175.11
第 4 名	13,298,830.64	0.00	13,298,830.64	3.82%	398,964.92
第 5 名	12,586,878.35	0.00	12,586,878.35	3.62%	377,606.35
合计	182,941,363.99	4,210,487.13	187,151,851.12	53.79%	7,620,815.73

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	25,727,387.13	1,944,631.34	23,782,755.79	40,179,907.51	2,380,662.03	37,799,245.48
合计	25,727,387.13	1,944,631.34	23,782,755.79	40,179,907.51	2,380,662.03	37,799,245.48

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
单位 1	3,956,000.00	根据合同确认质保金
单位 2	-1,494,000.00	质保金到期收回或转入应收账款
单位 3	-1,613,000.00	质保金到期收回或转入应收账款
单位 4	-1,636,000.00	质保金到期收回或转入应收账款
单位 5	-1,950,000.00	质保金到期收回或转入应收账款
单位 6	-2,212,000.00	质保金到期收回或转入应收账款
单位 7	-4,052,180.00	质保金到期收回或转入应收账款
合计	-9,001,180.00	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	25,727,387.13	100.00%	1,944,631.34	7.56%	23,782,755.79	40,179,907.51	100.00%	2,380,662.03	5.93%	37,799,245.48
其中：										
账龄组合	25,727,387.13	100.00%	1,944,631.34	7.56%	23,782,755.79	40,179,907.51	100.00%	2,380,662.03	5.93%	37,799,245.48
合计	25,727,387.13	100.00%	1,944,631.34	7.56%	23,782,755.79	40,179,907.51	100.00%	2,380,662.03	5.93%	37,799,245.48

按组合计提坏账准备：1,944,631.34 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	12,067,819.62	362,034.59	3.00%
1-2 年	12,918,967.51	1,291,896.75	10.00%
2-3 年	398,000.00	119,400.00	30.00%
3-4 年	342,600.00	171,300.00	50.00%
合计	25,727,387.13	1,944,631.34	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-436,030.69			
合计	-436,030.69			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的合同资产核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合同资产核销说明：					
本集团本年不存在核销合同资产的情况。					
其他说明：					
本集团合同资产年末账面余额较年初减少 14,452,520.38 元，减少 35.97%，主要系以前年度项目质保金到期收回或转入“应收账款”核算所致。					

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,685,383.04	7,229,768.92
信用电子凭证	22,397,336.77	16,163,209.24
合计	44,082,719.81	23,392,978.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	48,822,863.22	100.00%	4,740,143.41	9.71%	44,082,719.81	25,263,902.16	100.00%	1,870,924.00	7.41%	23,392,978.16
其中：										
银行承兑汇票组合	21,685,383.04	44.42%			21,685,383.04	7,229,768.92	28.62%			7,229,768.92
账龄组合	27,137,480.18	55.58%	4,740,143.41	17.47%	22,397,336.77	18,034,133.24	71.38%	1,870,924.00	10.37%	16,163,209.24
合计	48,822,863.22	100.00%	4,740,143.41	9.71%	44,082,719.81	25,263,902.16	100.00%	1,870,924.00	7.41%	23,392,978.16

按组合计提坏账准备：4,740,143.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	19,589,780.18	587,693.41	3.00%
1-2 年	1,450,000.00	145,000.00	10.00%
2-3 年	1,393,000.00	417,900.00	30.00%
3-4 年	1,763,200.00	881,600.00	50.00%
4-5 年	778,500.00	544,950.00	70.00%
5 年以上	2,163,000.00	2,163,000.00	100.00%
合计	27,137,480.18	4,740,143.41	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项融资	1,870,924.00	2,869,219.41				4,740,143.41

坏账准备						
合计	1,870,924.00	2,869,219.41				4,740,143.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

注：本集团年末不存在质押的应收款项融资。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	55,896,529.89	
信用电子凭证		2,326,500.00
合计	55,896,529.89	2,326,500.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

本集团本年不存在核销应收款项融资的情况。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

本集团应收款项融资年末余额较年初增加 20,689,741.65 元，增加 88.44%，主要系年末未到期银行承兑汇票增加所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,733,074.05	9,577,098.39

合计	7,733,074.05	9,577,098.39
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收利息核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
核销说明：					
其他说明：					

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,240,290.99	4,620,071.52
备用金	1,130,198.23	707,889.64
其他暂付款	1,122,154.30	3,196,886.00
代垫款	1,079,446.95	1,060,754.40
应收房租及水电费	588,665.33	1,726,021.73
押金	189,827.75	283,777.75
合计	9,350,583.55	11,595,401.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,940,839.58	7,885,565.69
1 至 2 年	1,282,288.88	974,656.85
2 至 3 年	602,757.39	782,780.52
3 年以上	1,524,697.70	1,952,397.98
3 至 4 年	561,599.75	464,898.76
4 至 5 年	378,898.76	901,709.22

5 年以上	584,199.19	585,790.00
合计	9,350,583.55	11,595,401.04

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,350,583.55	100.00%	1,617,509.50	17.30%	7,733,074.05	11,595,401.04	100.00%	2,018,302.65	17.41%	9,577,098.39
其中：										
账龄组合	9,350,583.55	100.00%	1,617,509.50	17.30%	7,733,074.05	11,595,401.04	100.00%	2,018,302.65	17.41%	9,577,098.39
合计	9,350,583.55	100.00%	1,617,509.50	17.30%	7,733,074.05	11,595,401.04	100.00%	2,018,302.65	17.41%	9,577,098.39

按组合计提坏账准备：1,617,509.50 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5,940,839.58	178,225.19	3.00%
1 至 2 年	1,282,288.88	128,228.89	10.00%
2 至 3 年	602,757.39	180,827.22	30.00%
3 至 4 年	561,599.75	280,799.88	50.00%
4 至 5 年	378,898.76	265,229.13	70.00%
5 年以上	584,199.19	584,199.19	100.00%
合计	9,350,583.55	1,617,509.50	

确定该组合依据的说明：

本集团年末无账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	2,018,302.65			2,018,302.65
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-400,793.15			-400,793.15
2025 年 12 月 31 日余额	1,617,509.50			1,617,509.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	2,018,302.65	-400,793.15				1,617,509.50
合计	2,018,302.65	-400,793.15				1,617,509.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本集团本年度无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第1名	保证金	989,000.00	1-2年	10.58%	98,900.00
第2名	保证金	912,000.00	1年以内	9.75%	27,360.00
第3名	保证金	800,000.00	1年以内	8.56%	24,000.00
第4名	应收房租及水电费	495,040.00	2-3年	5.29%	148,512.00
第5名	保证金	406,000.00	1年以内	4.34%	12,180.00
合计		3,602,040.00		38.52%	310,952.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	28,504,399.34	88.59%	9,817,241.53	91.46%
1 至 2 年	1,664,080.47	5.41%	447,902.64	4.17%
2 至 3 年	143,426.73	4.52%	30,770.27	0.29%
3 年以上	455,496.40	1.48%	438,102.28	4.08%
合计	30,767,402.94		10,734,016.72	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团年末不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 14,959,756.98 元，占预付款项年末余额合计数的 48.62%。

其他说明：

本集团年末预付款项余额较年初增加 20,033,386.22 元，增加 1.87 倍，主要系年末正在执行的销售订单增加，备货导致预付材料款增加所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	178,410,171.40	8,968,747.93	169,441,423.47	174,745,792.92	7,433,696.74	167,312,096.18
在产品	47,743,655.52		47,743,655.52	27,863,427.18		27,863,427.18
库存商品	43,419,583.75		43,419,583.75	5,627,491.79		5,627,491.79
发出商品	20,406,856.21	833,366.42	19,573,489.79	13,822,272.07		13,822,272.07
在途物资	7,766,679.38		7,766,679.38	3,644,115.49		3,644,115.49
委托加工物资	5,394,043.20		5,394,043.20	4,031,076.46		4,031,076.46
低值易耗品	114,148.98		114,148.98	296,115.18		296,115.18
合同履约成本 (含“已交付受托加工产品”)	137,811,898.07	53,827.95	137,758,070.12	142,008,369.24		142,008,369.24
合计	441,067,036.51	9,855,942.30	431,211,094.21	372,038,660.33	7,433,696.74	364,604,963.59

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	7,433,696.74	1,535,051.19				8,968,747.93
发出商品		833,366.42				833,366.42
合同履约成本		53,827.95				53,827.95
合计	7,433,696.74	2,422,245.56				9,855,942.30

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	1,262,135.93	226,415.09
待抵扣增值税进项税	22,732,613.95	10,222,183.18
预缴企业所得税	4,034,380.84	6,115,833.44
待摊费用	27,651.86	965,979.26

预缴房产税		58,443.20
合计	28,056,782.58	17,588,854.17

其他说明：

本集团其他流动资产年末余额较年初增加 10,467,928.41 元，增加 59.51%，主要系本年公司收入减少导致销项税额减少，同时在手订单增加使材料采购增加，加之本期购置房产设备等，致使待抵扣增值税进项税增加。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
分项披露本期非交易性权益工具投资			

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其他说明：						

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,259,231.34	25,248,156.82		75,507,388.16

2. 本期增加金额	10,401,543.14			10,401,543.14
(1) 外购	10,401,543.14			10,401,543.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	60,660,774.48	25,248,156.82		85,908,931.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	24,582,372.25	7,423,495.07		32,005,867.32
2. 本期增加金额	2,700,665.17	504,963.07		3,205,628.24
(1) 计提或摊销	2,700,665.17	504,963.07		3,205,628.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,283,037.42	7,928,458.14		35,211,495.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,377,737.06	17,319,698.68		50,697,435.74
2. 期初账面价值	25,676,859.09	17,824,661.75		43,501,520.84

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明：		

本集团年末不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	463,220,577.29	401,325,814.93
固定资产清理		
合计	463,220,577.29	401,325,814.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	295,638,611.37	391,333,961.10	20,653,044.77	18,048,214.47	725,673,831.71
2. 本期增加金额	89,491,393.24	15,316,806.54	1,286,725.68	5,442,457.55	111,537,383.01
(1) 购置	4,239,081.87	15,316,806.54	1,286,725.68	5,365,229.82	26,207,843.91
(2) 在建工程转入	85,069,245.84			77,227.73	85,146,473.57
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	183,065.53				183,065.53
3. 本期减少金额	907,194.90	852,927.64	2,190,581.00	83,225.06	4,033,928.60
(1) 处置或报废		852,927.64	2,190,581.00	83,225.06	3,126,733.70
(2) 外币报表折算减少	629,993.76				629,993.76
(3) 其他减少	277,201.14				277,201.14
4. 期末余额	384,222,809.71	405,797,840.00	19,749,189.45	23,407,446.96	833,177,286.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	89,056,738.44	205,581,727.76	17,532,782.08	12,176,768.50	324,348,016.78
2. 本期增加金额	17,313,059.31	27,850,972.66	1,160,933.56	1,635,407.26	47,960,372.79
(1) 计提	17,313,059.31	27,850,972.66	1,160,933.56	1,635,407.26	47,960,372.79
3. 本期减少金额		191,564.98	2,081,051.95	79,063.81	2,351,680.74
(1) 处置或报废		191,564.98	2,081,051.95	79,063.81	2,351,680.74
4. 期末余额	106,369,797.75	233,241,135.44	16,612,663.69	13,733,111.95	369,956,708.83

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	277,853,011.96	172,556,704.56	3,136,525.76	9,674,335.01	463,220,577.29
2. 期初账面价值	206,581,872.93 ^注	185,752,233.34	3,120,262.69	5,871,445.97	401,325,814.93

注：其他增加系上年已转固的工程本年结算调整变动，其他减少系与生产线承建单位协商不予支付的质保金调整减少资产原值。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	63,779,274.31	2,777,055.90		61,002,218.41	
合计	63,779,274.31	2,777,055.90		61,002,218.41	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

注 本集团年末不存在经营租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	61,002,218.41	截至 2025 年 12 月 31 日房屋产权证书正在办理中，且已于 2026 年 1 月取得。

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		80,990,975.59
合计		80,990,975.59

(1) 在建工程情况

单位：元

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
特种重型装备制造基地项目一期				65,224,086.97		65,224,086.97
大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地生产车间扩建技改项目				15,766,888.62		15,766,888.62
合计				80,990,975.59		80,990,975.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
特种重型装备制造基地项目一期	150,000,000.00	65,224,086.97	761,004.53	63,779,274.31	2,205,817.19		39.55%	51.19%				其他
大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地生产车间扩建技改项目	50,000,000.00	15,766,888.62	5,600,310.64	21,367,199.26			70.95%	100.00%				其他
合计	200,000,000.00	80,990,975.59	6,361,315.17	85,146,473.57	2,205,817.19							

注：其他减少系工程竣工结算调整减少。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他说明：					

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	20,607,559.62	20,607,559.62
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	6,044,286.78	6,044,286.78
其中：退租	6,044,286.78	6,044,286.78
4. 期末余额	14,563,272.84	14,563,272.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,957,704.71	4,957,704.71
2. 本期增加金额	3,325,436.78	3,325,436.78
(1) 计提	3,325,436.78	3,325,436.78
3. 本期减少金额	2,249,488.59	2,249,488.59
(1) 处置		
其中：退租或租赁到期	2,249,488.59	2,249,488.59
4. 期末余额	6,033,652.90	6,033,652.90
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,529,619.94	8,529,619.94
2. 期初账面价值	15,649,854.91	15,649,854.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

年末使用权资产账面价值较年初减少 7,120,234.97 元，减少 45.50%，主要系本年向四川省成都市青羊区黄田坝街道联工社区居委会租赁的厂房提前退租所致。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,932,760.48			6,270,940.62	111,203,701.10
2. 本期增加金额				409,767.90	409,767.90
(1) 购置				409,767.90	409,767.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	104,932,760.48			6,680,708.52	111,613,469.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,928,307.36			1,485,490.04	26,413,797.40
2. 本期增加金额	3,880,103.52			635,381.32	4,515,484.84
(1) 计提	3,880,103.52			635,381.32	4,515,484.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,808,410.88			2,120,871.36	30,929,282.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	76,124,349.60			4,559,837.16	80,684,186.76
2. 期初账面价值	80,004,453.12			4,785,450.58	84,789,903.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明：		

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
德坤航空	339,060,755.88					339,060,755.88
合计	339,060,755.88					339,060,755.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
德坤航空	99,950,795.45					99,950,795.45
合计	99,950,795.45					99,950,795.45

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
合并德坤航空所形成的包含商誉的相关资产组	资产组包含直接归属于资产组的固定资产以及分摊的商誉。该资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	航空航天零部件制造业务	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合并德坤航空所形成的包含商誉的相关资产组	259,648,115.70	267,000,000.00		5年	毛利率30.80%-30.81%、收入增长率-4.56%-4.27%、折现率13.3%	毛利率30.81%、收入增长率0%、折现率15.1%	稳定期收入增长率为0%，毛利率、折现率与预测期最后一年一致
合计	259,648,115.70	267,000,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

本公司收购德坤航空 100%股权的业绩承诺期为 2015 年至 2017 年，承诺期内累计实现税后净利润为 11,922.47 万元，超过了《股权转让协议》约定的承诺累计净利润。业绩承诺完成情况对本报告期商誉减值测试无影响。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息服务费	141,509.44		62,893.08		78,616.36
合计	141,509.44		62,893.08		78,616.36

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
内部交易未实现利润	24,648,872.46	3,697,330.88	22,248,735.07	3,337,310.26
可抵扣亏损	98,391,003.50	14,758,650.53	33,853,935.43	5,348,544.43
坏账准备	67,531,085.23	10,156,571.63	65,290,044.48	9,820,500.14
存货跌价准备	8,968,747.93	1,345,312.19	7,433,696.74	1,115,054.51
租赁负债	8,217,261.49	1,232,589.23	13,761,732.14	2,114,672.57
递延收益	5,965,845.00	894,876.75	3,858,985.00	628,847.75
产品质量保证金	4,334,054.13	650,108.12	7,911,420.54	1,186,713.08
合同资产减值准备	1,944,631.34	291,694.70	2,380,662.03	357,099.30
其他	5,884,216.98	882,632.55	525,308.63	78,796.29
合计	225,885,718.06	33,909,766.58	157,264,520.06	23,987,538.33

注：其他：主要系出口业务收入在出口报关时产生了纳税义务但尚未达到收入确认条件的暂时性差异，以及暂估成本费用形成的暂时性差异。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	64,664.00	9,699.60	105,363.80	15,804.57
以后期间可获得的应收利息	63,623,290.44	9,820,661.35	54,405,543.67	8,729,474.60
以后期间预计可获得的境外子公司分红	41,350,394.01	3,308,031.52	24,989,698.27	1,999,175.86
使用权资产	7,831,703.37	1,174,755.51	14,826,938.30	2,273,422.21
其他	130,006.43	19,500.96		
合计	113,000,058.25	14,332,648.94	94,327,544.04	13,017,877.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,767,724.89	13,541,042.27
存货跌价准备暂时性差异	887,194.37	
递延收益暂时性差异	454,166.67	
坏账准备暂时性差异	188,976.00	

合计	19,298,061.93 ^注	13,541,042.27
----	----------------------------	---------------

注：本集团本年未确认递延所得税资产为利君工程、利君大垣可弥补亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025		206,469.65	2020年亏损额
2026	5,846,236.73	5,846,236.73	2021年亏损额
2027	2,830,131.25	2,830,131.25	2022年亏损额
2028	2,532,731.55	2,532,731.55	2023年亏损额
2029	2,125,473.09	2,125,473.09	2024年亏损额
2030	4,433,152.27		2025年亏损额
合计	17,767,724.89	13,541,042.27	

其他说明：

注：上表所列 2030 年到期的可抵扣亏损，系未确认递延所得税资产的主体在本年形成的可抵扣亏损，鉴于本年度所得税汇算尚未进行，故对应可抵扣亏损暂未获得主管税务机关认可。

30、其他非流动资产

单位：元

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
定期存款及应收利息	41,607,138.89		41,607,138.89	269,888,625.00		269,888,625.00
预付设备款	4,142,988.44		4,142,988.44	9,840,998.05		9,840,998.05
合计	45,750,127.33		45,750,127.33	279,729,623.05		279,729,623.05

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	522,643,960.16	522,643,960.16	质押、使用期限受限	保证金、三个月以上一年以内定期存款、应收利息等受限	272,767,673.09	272,767,673.09	质押、使用期限受限	保证金、三个月以上一年以内定期存款、应收利息等受限
其他非流动资产	41,607,138.89	41,607,138.89	使用期限受限	一年以上定期存款及应收利息	269,888,625.00	269,888,625.00	使用期限受限	一年以上定期存款及应收利息
合计	564,251,099.05	564,251,099.05			542,656,298.09	542,656,298.09		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,669,447.30	58,014,223.48
合计	58,669,447.30	58,014,223.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	242,986,562.30	233,435,655.82
合计	242,986,562.30	233,435,655.82

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	15,444,641.53	尚未达到支付条件
单位 2	6,134,611.14	尚未达到支付条件
合计	21,579,252.67	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,856,361.14	4,282,782.86
合计	4,856,361.14	4,282,782.86

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	4,093,352.18	3,176,916.71
保证金及押金	270,000.00	720,000.00
应付代垫款	493,008.96	385,866.15
合计	4,856,361.14	4,282,782.86

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本集团本年不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	370,878,814.63	220,240,429.47
合计	370,878,814.63	220,240,429.47

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	38,053,096.00	未发货
单位 2	14,862,387.79	未发货
单位 3	10,088,495.58	未发货
单位 4	7,022,123.89	未发货
单位 5	6,196,460.18	未发货
单位 6	5,417,895.77	未发货
单位 7	5,198,340.71	未发货
合计	86,838,799.92	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
单位 1	60,736,979.78	预收货款
单位 2	38,053,097.35	预收货款
单位 3	20,402,811.26	预收货款
单位 4	15,743,362.83	预收货款
单位 5	13,258,074.00	预收货款
单位 6	13,055,477.27	预收货款
单位 7	12,433,628.32	预收货款
单位 8	-14,159,292.04	本年完成交付
合计	159,524,138.77	---

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,570,325.82	277,354,430.67	266,209,338.10	96,715,418.39
二、离职后福利-设定提存计划		12,237,568.57	12,237,568.57	
三、辞退福利		208,827.00	208,827.00	
合计	85,570,325.82	289,800,826.24	278,655,733.67	96,715,418.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,693,874.86	168,631,268.46	167,353,742.52	49,971,400.80
2、职工福利费		5,897,836.00	5,897,836.00	
3、社会保险费		6,928,430.14	6,928,430.14	
其中：医疗保险费		6,108,853.05	6,108,853.05	
工伤保险费		819,577.09	819,577.09	
4、住房公积金	27,662.84	5,120,827.70	5,103,488.54	45,002.00
5、工会经费和职工教育经费	28,639,437.16	5,753,996.23	3,472,863.33	30,920,570.06
劳务费	8,209,350.96	85,022,072.14	77,452,977.57	15,778,445.53
合计	85,570,325.82	277,354,430.67	266,209,338.10	96,715,418.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		11,795,243.36	11,795,243.36	
2、失业保险费		442,325.21	442,325.21	
合计		12,237,568.57	12,237,568.57	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,801,170.89	2,392,234.59
企业所得税	3,836,097.74	886,310.36
个人所得税	8,135,330.26	3,344,429.73
城市维护建设税	192,109.70	127,587.80
印花税	143,134.94	120,663.32
教育费附加	82,332.72	54,680.48
地方教育费附加	54,888.49	36,453.65
其他税费	696.66	75.26
合计	15,245,761.40	6,962,435.19

其他说明：

本集团应交税费年末余额较年初增加 8,283,326.21 元，增加 1.19 倍，主要系年末计提薪酬奖金应交个人所得税较年初增加所致。

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,170,699.05	3,398,709.35
合计	3,170,699.05	3,398,709.35

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	32,444,585.63	20,645,902.05
期末已经背书但未终止确认的商业承兑汇票和信用电子凭证	11,295,761.53	1,275,859.12
产品质量保证金	3,316,078.44	
合计	47,056,425.60	21,921,761.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

本集团年末其他流动负债较年初增加 25,134,664.43 元，增加 1.15 倍，主要系年末合同负债增加相应的待转销项税增加，以及本年已背书但不满足终止确认的商业承兑汇票和信用电子凭证增加所致。

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

45、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	---												---

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,182,228.13	10,928,146.05
未确认融资费用	-135,665.69	-565,123.26
合计	5,046,562.44	10,363,022.79

其他说明：

本集团租赁负债年末余额较年初减少 5,316,460.35 元，减少 51.30%，主要系支付租金以及本年向四川省成都市青羊区黄田坝街道联工社区居委会租赁的厂房提前退租所致。

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,017,975.69	7,911,420.54	注
合计	1,017,975.69	7,911,420.54	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据本集团与客户签订的销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本集团对售出的产品负有质量保证的义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本集团承担。本集团根据产品具体情况进行测算及合理估计，按已实现销售的高压辊磨机及其他新机型含税收入的 2%比例计提产品质量保证费用。质保期内发生售后服务费用时先冲减预计负债，超出预计负债部分计入当期销售费用，合同约定质保期满后冲回未使用的预计负债。

本集团预计负债年末余额较年初减少 6,893,444.85 元，减少 87.13%，主要系本年高压辊磨机及配套收入减少相应产品质量保证金减少，以及到期转回质保金增加所致，此外本年本集团将预计在未来一年内清偿的保证类质量保证金的预计负债金额在“其他流动负债”项目列报。

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,408,985.00	3,000,000.00	488,973.33	5,920,011.67	与资产相关
政府补助	450,000.00	850,000.00	800,000.00	500,000.00	与收益相关
合计	3,858,985.00	3,850,000.00	1,288,973.33	6,420,011.67	--

其他说明：

政府补助项目

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
温江智能生产线项目	2,524,425.00			347,000.00		2,177,425.00	与资产相关
成都市经信局2022年中小企业成长工程补助项目款	384,560.00			96,140.00		288,420.00	与资产相关
产业扶持资金	500,000.00			45,833.33		454,166.67	与资产相关
铁矿石大型高压辊磨机节能粉磨关键技术转化与示范应用	450,000.00			450,000.00			与收益相关
矿物分选粉磨技术及装备四川省工程研究中心创新能力建设项目		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
“天府峨眉计划”人才资助奖金		850,000.00		350,000.00		500,000.00	与收益相关
合计	3,858,985.00	3,850,000.00		1,288,973.33		6,420,011.67	

温江智能生产线项目，系德坤利国分别于2021年11月、2022年12月收到成都市温江区经济和信息化局拨付的相关政府补助242.90万元和104.10万元，该项目已于2021年12月完成基建及厂房的建设，公司按照相关资产使用寿命自2022年1月开始平均摊销计入当期损益。

2022年中小企业成长工程补助项目款，系德坤航空2024年收到成都市经信局相关政府补助48.07万元，公司已用于飞机零部件及标准件产能升级改造，按照相关资产使用寿命平均摊销计入当期损益。

产业扶持资金，系子公司利君大垣于2024年1月收到成都东部新区管理委员会战略研究局拨付的相关政府补助50.00万元，款项用于特种重型装备制造基地项目一期建设，公司按照相关资产使用寿命自2025年2月开始平均摊销计入当期损益。

铁矿石大型高压辊磨机节能粉磨关键技术转化与示范应用项目，系利君股份于2024年8月收到成都武侯区经济和信息化局拨付的相关政府补助45.00万元，将用于设备、材料的购置，以及支付会议费及差旅费等，公司于费用发生时结转该项政府补助计入当期损益。

矿物分选粉磨技术及装备四川省工程研究中心创新能力建设项目拨付资金，系利君股份于2025年12月收到成都市武侯区发展和改革委员会拨付的相关政府补助300.00万元，在“矿物分选粉磨技术及装备四川省工程研究中心创新能力建设项目”中用于适应性改造现有研发及辅助设施面积500平方米，购置数控机床、移动实验方舱、成套实验设备等仪器设备及软件9台(套)，进一步提升工程研究中心研发及中试条件等，公司将按照相关资产使用寿命平均摊销计入当期损益。

“天府峨眉计划”人才资助奖金，系利君股份于 2025 年 8 月收到中国共产党成都市武侯区委员会组织部拨付的相关政府补助 85.00 万元，用于公司职工入选者从事科技研发、技术引进、科研团队建设、人才培养引进，公司于费用发生时结转该项政府补助计入当期损益。

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,033,460,000.00						1,033,460,000.00

其他说明：

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	476,587,659.72			476,587,659.72
合计	476,587,659.72			476,587,659.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,448,233.94	-2,386,762.40				-2,386,762.40		11,061,471.54
外币财务报表折算差额	13,448,233.94	-2,386,762.40				-2,386,762.40		11,061,471.54
其他综合收益合计	13,448,233.94	-2,386,762.40				-2,386,762.40		11,061,471.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,707,028.05	2,931,832.89	911,607.93	24,727,253.01
合计	22,707,028.05	2,931,832.89	911,607.93	24,727,253.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团专项储备，系根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号），本集团按照机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据计提的安全生产费。安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上时，自当月开始暂停提取企业安全生产费，至安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	311,358,622.13	8,208,800.48		319,567,422.61
合计	311,358,622.13	8,208,800.48		319,567,422.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	922,066,905.65	844,502,336.19
调整后期初未分配利润	922,066,905.65	844,502,336.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,045,226.84	120,099,825.25
减：提取法定盈余公积	8,208,800.48	1,196,855.79
应付普通股股利	62,007,600.00	41,338,400.00
期末未分配利润	907,895,732.01	922,066,905.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	670,018,778.18	428,827,130.55	722,207,132.01	443,982,363.28
其他业务	58,591,305.57	32,766,225.77	54,041,566.70	28,683,288.87
合计	728,610,083.75	461,593,356.32	776,248,698.71	472,665,652.15

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		粉磨系统及其配套设备制造业务		航空航天零部件制造业务		抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中：												
辊压机及配套					51,244,231.22	44,795,505.72					51,244,231.22	44,795,505.72
高压辊磨机及配套					71,781,035.16	53,376,481.48					71,781,035.16	53,376,481.48
辊系（子）					149,077,790.40	84,209,886.39					149,077,790.40	84,209,886.39
航空零件及工装设计制造							397,915,721.40	246,445,256.96			397,915,721.40	246,445,256.96
配件销售					48,764,314.70	23,449,784.39				-230,224.90	48,764,314.70	23,219,559.49
其他					7,832,100.92	5,368,772.46	3,279,572.33	5,376,698.62	-1,284,682.38	-1,198,804.80	9,826,990.87	9,546,666.28
按经营地区分类												
其中：												
境内					279,668,520.05	186,810,050.08	401,195,293.73	251,821,955.58	-1,284,682.38	-1,429,029.70	679,579,131.40	437,202,975.96
境外					49,030,952.35	24,390,380.36					49,030,952.35	24,390,380.36
市场或客户类型												
其中：												
合同类型												
其中：												
按商品转让的												

时间分类												
其中:												
按合同期限分类												
其中:												
按销售渠道分类												
其中:												
合计				328,699,472.40	211,200,430.44	401,195,293.73	251,821,955.58	-1,284,682.38	-1,429,029.70	728,610,083.75	461,593,356.32	

注：其他主要系材料销售、租赁、废料处置等。

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,064,225,430.94 元，其中，878,976,724.66 元预计将于 2026 年度确认收入，185,248,706.28 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

本集团本年不存在重大合同变更或重大交易价格调整。

61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,815,172.38	3,170,750.77
教育费附加	1,206,617.88	1,358,893.18
房产税	4,924,810.64	4,075,002.40
土地使用税	1,516,390.48	1,515,063.79
地方教育费附加	804,411.96	905,928.74
其他税费	596,313.59	516,561.66
合计	11,863,716.93	11,542,200.54

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	77,045,116.19	76,208,456.68
折旧及摊销	14,165,245.37	11,110,738.71
业务招待费	3,031,329.37	4,040,914.27
聘请中介机构费用	2,980,165.57	2,177,230.99
办公费	2,395,629.74	2,133,620.52
差旅费	2,060,799.35	2,394,479.16
残疾人就业保障金	1,968,816.20	1,562,928.14
咨询费	1,854,821.89	1,901,373.20
汽车费	1,589,907.47	1,732,849.37
修理费	762,931.47	1,294,553.54
其他	2,591,212.94	3,829,573.96
合计	110,445,975.56	108,386,718.54

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,084,256.98	42,561,461.41
差旅费	8,172,985.38	7,586,231.60
业务招待费	4,548,469.21	3,054,235.03
展馆费	3,361,898.62	
技术咨询及服务费	3,000,725.58	265,165.37
业务拓展费	1,614,812.19	880,303.66
售后服务费	1,353,268.49	762,251.77
销售服务费	667,489.55	560,131.72
办公费	573,283.61	379,913.79
中标服务费	427,874.56	254,147.75
其他	416,885.60	544,790.28
合计	77,221,949.77	56,848,632.38

其他说明：

本集团本年销售费用较上年增加 20,373,317.39 元，增加 35.84%，主要系本年公司为拓展粉磨系统及其配套设备制造业务海外市场，销售团队费用相应增加及获取订单兑现其业绩提成奖励增加所致。

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,603,577.34	39,136,975.87
材料费	3,615,831.31	2,206,380.07
折旧与摊销	2,242,623.35	1,752,220.71
差旅费	2,015,906.40	1,825,808.79
办公费	779,141.04	481,907.08
委外研发费	547,867.49	
检验费	449,748.33	440,543.08
咨询费	91,648.66	141,895.41
其他	161,644.37	274,615.41
合计	45,507,988.29	46,260,346.42

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	465,755.52	491,524.31
减：利息收入	41,950,787.58	42,449,826.83
加：汇兑损失	3,963,223.01	-1,949,016.39
加：其他支出	404,502.78	229,311.92
合计	-37,117,306.27	-43,678,006.99

其他说明：

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,288,973.33	493,140.00
国家企业技术中心研发投入奖励	3,000,000.00	
软件产品增值税即征即退税优惠	1,655,195.53	3,515,274.91
先进制造业增值税加计抵减	1,215,401.04	3,801,311.05
发展纾困解难资金	1,200,000.00	40,000.00
高质量发展政策资助资金	802,000.00	
个税手续费返还	563,228.30	373,098.97
稳岗补贴	260,845.65	546,021.47
“企业订制班”培训补贴款	207,600.00	
蓉漂人才入选人才（团队）资助	204,000.00	
企业创新能力奖励		3,000,000.00
省级工业发展专项资金		2,160,000.00
第七批制造业单项冠军企业（产品）奖励项目		1,000,000.00
2022 年国家级绿色制造示范单位专项政策补贴		600,000.00
省级外经贸发展专项资金		54,000.00
其他政府补助	347,357.64	448,867.50
债务重组收益	111,992.55	175,590.30
合计 ^注	10,856,594.04	16,207,304.20

注：本集团本年其他收益较上年减少 5,350,710.16 元，减少 33.01%，主要系本年粉磨业务收入减少，享受软件产品增值税即征即退税优惠相应减少以及享受的先进制造业增值税加计抵减较上年减少；同时，上年获得了企业创新能力奖励、省级工业发展专项资金政府补助，本年度无此项。

67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		-141,678.80
合计		-141,678.80

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,883,816.75	2,754,860.54
合计	-2,883,816.75	2,754,860.54

其他说明：

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,422,245.56	-3,508,850.88
十一、合同资产减值损失	436,030.69	2,940,842.41
合计	-1,986,214.87	-568,008.47

其他说明：

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	313,847.78	-608,746.95
合计	313,847.78	-608,746.95

73、营业外收入

单位：元

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
罚款和赔款净利得	2,007,417.82	73,880.49	2,007,417.82
核销无需支付的款项	11,763.44	20,379.49	11,763.44
非流动资产报废利得	2,654.87	45,451.85	2,654.87
其他	1,093.08	0.54	1,093.08
合计	2,022,929.21	139,712.37	2,022,929.21

其他说明：

本集团本年营业外收入较上年增加 1,883,216.84 元，增加 13.48 倍，主要系本年一客户解除合同，根据合同解除协议预收款转违约金所致。

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	47,100.00	48,000.00	47,100.00
赔偿款及违约金	718,991.29	4,112,264.23	718,991.29
非流动资产处置损失	640,488.28	105,022.44	640,488.28
其中：固定资产报废损失	640,488.28	105,022.44	640,488.28
罚款及滞纳金	1,164.03	30,106.09	1,164.03
其他	16,915.06		16,915.06
合计	1,424,658.66	4,295,392.76	1,424,658.66

其他说明：

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,555,313.61	16,022,665.19
递延所得税费用	-8,607,456.55	1,588,715.36
合计	9,947,857.06	17,611,380.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	65,993,083.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,898,962.59
子公司适用不同税率的影响	1,212,253.73
调整以前期间所得税的影响	1,065,123.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,822,223.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,490,872.33
税收优惠	-5,541,578.48
其中：研发费用加计扣除	-5,541,578.48
所得税费用	9,947,857.06

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注七、56 其他综合收益。

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金、投标保证金、履约保函保证金	21,089,171.65	6,093,799.94
政府补助	9,679,947.31	9,227,308.18
职工借支及往来款	8,254,793.02	10,139,488.30
租金收入	2,231,209.42	4,907,800.15
活期存款利息收入	1,221,556.22	1,998,955.82
代扣个税手续费返还及其他	1,541,294.75	586,693.13
合计	44,017,972.37	32,954,045.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金、保函保证金等	28,488,837.38	20,915,221.54
差旅费	12,211,109.99	12,651,408.80
职工借支及往来款	9,525,003.20	8,879,491.09
咨询费及聘请中介机构费用	8,335,587.96	8,043,589.08
业务招待费	7,371,687.67	6,938,857.14
业务拓展费、标书及技术服务费	3,772,130.81	3,572,722.01
办公费、汽车费	5,338,463.09	5,840,007.14
运杂费	6,750,253.04	3,629,790.87
展馆费	3,030,134.00	
房租及物管费	1,161,274.58	2,180,947.75
残保金	1,968,816.20	811,928.35
保险费	460,931.25	1,500,323.93
冻结资金	429,653.00	
手续费及其他	4,739,718.21	6,558,198.31
合计	93,583,600.38	81,522,486.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	31,077,709.99	13,137,758.64
工程相关的银行承兑汇票保证金到期	7,796,000.00	11,821,000.00
退回的工程履约保证金	151,180.80	
合计	39,024,890.79	24,958,758.64

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期或临近到期（三个月以	260,259,699.60	258,270,197.99

内)		
定期存款利息收入	31,077,709.99	13,137,758.64
工程相关的银行承兑汇票保证金到期	7,796,000.00	11,821,000.00
合计	299,133,409.59	283,228,956.63

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程相关的银行承兑汇票保证金	4,793,000.00	14,824,000.00
合计	4,793,000.00	14,824,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入三个月以上定期存款	272,789,849.60	267,665,697.99
购建固定资产	34,936,563.95	63,090,714.15
工程相关的银行承兑汇票保证金	4,793,000.00	14,824,000.00
合计	312,519,413.55	345,580,412.14

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金说明：		
支付的其他与筹资活动有关的现金		

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费	2,140,304.23	6,184,990.96
合计	2,140,304.23	6,184,990.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债及一年内到期的租赁负债	13,761,732.14		454,646.48	2,015,496.85	3,983,620.28	8,217,261.49
合计	13,761,732.14		454,646.48	2,015,496.85	3,983,620.28	8,217,261.49

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	56,045,226.84	120,099,825.25
加：资产减值准备	4,870,031.62	-2,186,852.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,661,037.96	48,361,479.00
使用权资产折旧	3,325,436.78	4,327,745.41
无形资产摊销	4,987,858.46	4,558,498.73
长期待摊费用摊销	62,893.08	408,848.58
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）	-313,847.78	608,746.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	637,833.41	59,570.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-36,321,849.36	-41,906,293.62
投资损失（收益以“-”号填列）		141,678.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,922,228.25	-3,351,559.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,314,771.70	4,940,275.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,944,254.11	11,517,398.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,569,351.46	144,482,148.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	216,434,328.76	52,924,530.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	154,267,887.65	344,986,041.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,351,645,441.99	1,276,845,049.87
减：现金的期初余额	1,276,845,049.87	1,040,464,388.63
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	74,800,392.12	236,380,661.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,351,645,441.99	1,276,845,049.87
其中：库存现金	23,129.04	72,940.15
可随时用于支付的银行存款	1,351,595,355.45	1,276,245,610.45
可随时用于支付的其他货币资金	26,957.50	526,499.27
三、期末现金及现金等价物余额	1,351,645,441.99	1,276,845,049.87

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

注 本集团不存在使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
三个月以上一年以内到期的定期存款及不可转让大额存单	409,777,600.00	180,173,800.00	不能随时变现
定期存款应收利息	63,758,138.77	45,846,970.85	不能随时变现
承兑汇票保证金	31,878,183.14	30,508,611.79	不能随时变现
保函保证金	16,523,936.15	16,238,290.45	不能随时变现
冻结资金	429,653.00		不能随时变现
信用卡保证金	276,449.10		不能随时变现
合计	522,643,960.16	272,767,673.09	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			320,502,715.14
其中：美元	44,446,052.19	7.0288	312,402,411.63
欧元	672,881.02	8.2355	5,541,511.64
港币			
新加坡元	447,613.94	5.4586	2,443,345.45
澳元	24,619.64	4.6892	115,446.42
应收账款			13,298,830.64
其中：美元	1,892,048.52	7.0288	13,298,830.64
欧元			
港币			
其他应收款		—	59,062.05
其中：新加坡元	10,820.00	5.4586	59,062.05
应付账款		—	62,773.90
其中：新加坡元	11,500.00	5.4586	62,773.90
其他应付款		—	50,976.17
其中：新加坡元	9,338.69	5.4586	50,976.17
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本集团全资子公司利君控股，注册地为新加坡共和国，记账本位币为美元。

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	454,646.48	491,524.31
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,058,867.03	275,283.07
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	3,176,061.62	6,460,274.03
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	1,518,375.73	
合计	1,518,375.73	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

82、数据资源

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,603,577.34	39,136,975.87

材料费	3,615,831.31	2,206,380.07
折旧与摊销	2,242,623.35	1,752,220.71
差旅费	2,015,906.40	1,825,808.79
办公费	779,141.04	481,907.08
委外研发费	547,867.49	
检验费	449,748.33	440,543.08
咨询费	91,648.66	141,895.41
其他	161,644.37	274,615.41
合计	45,507,988.29	46,260,346.42
其中：费用化研发支出	45,507,988.29	46,260,346.42

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计	注							

注：本集团本年无符合资本化条件的研发项目。

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
开发支出减值准备					

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

本集团本年无重要外购研发项目。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
其他说明：								

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本集团本年不存在合并范围变动。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川利君	100,000,000.00	成都市	成都市	其他	100.00%		同一控制下企业合并
利君科技	100,000,000.00	成都市	成都市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
德坤航空	100,000,000.00	成都市	成都市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
利君控股	10,000,000.00 ^注	新加坡	新加坡	贸易、投资	100.00%		设立
德坤利国	100,000,000.00	成都市	成都市	制造业		100.00%	设立
德坤空天	50,000,000.00	成都市	成都市	制造业		100.00%	设立

利君工程	10,000,000.00	成都市	成都市	制造业	100.00%		设立
利君大垣	100,000,000.00	成都市	成都市	制造业	100.00%		设立

注：美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补	本期计入营业	本期转入其	本期其	期末余额	与资产/收
------	------	-------	--------	-------	-----	------	-------

		助金额	外收入金额	他收益金额	他变动		益相关
递延收益	3,408,985.00	3,000,000.00		488,973.33		5,920,011.67	与资产相关
递延收益	450,000.00	850,000.00		800,000.00		500,000.00	与收益相关
合计	3,858,985.00	3,850,000.00		1,288,973.33		6,420,011.67	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,965,972.15	12,032,894.18
合计	8,965,972.15	12,032,894.18

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险等）、信用风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、新加坡元有关，除利君控股以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元、新加坡元、欧元、澳元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
货币资金-美元	44,446,052.19	29,266,717.55
货币资金-新加坡元	447,613.94	877,467.78
货币资金-欧元	672,881.02	881.24
货币资金-澳元	24,619.64	24,619.64
应收账款-美元	1,892,048.52	531,103.33
其他应收款-新加坡元	10,820.00	10,989.75
应付账款-美元		40,405.33
应付账款-新加坡元	11,500.00	
其它应付款-新加坡元	9,338.69	2,319.69

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计 187,151,851.12 元，占本集团应收账款及合同资产总额的 53.79%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 12 个月，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3) 信用风险敞口

于 2025 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3) 流动风险

本集团资产负债率极低，现金及现金等价物充裕，因此不存在流动风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2025 年度		2024 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	16,687,342.89	16,687,342.89	10,937,873.98	10,937,873.98
所有外币	对人民币贬值 5%	-16,687,342.89	-16,687,342.89	-10,937,873.98	-10,937,873.98

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				
其他说明				

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	8,969,261.53	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	55,896,529.89	终止确认	几乎所有的风险和报酬随背书转移
票据背书	应收款项融资	2,326,500.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计		67,192,291.42		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

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
----	-----------	-------------	---------------

应收款项融资	票据背书	55,896,529.89	
合计		55,896,529.89	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	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	票据背书	8,969,261.53	8,969,261.53
应收款项融资	票据背书	2,326,500.00	2,326,500.00
合计		11,295,761.53	11,295,761.53

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		21,685,383.04	22,397,336.77	44,082,719.81
持续以公允价值计量的资产总额		21,685,383.04	22,397,336.77	44,082,719.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本集团应收款项融资中的银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何亚民。

其他说明：

本公司控股股东及最终控制方为何亚民，股东何亚民与何佳系一致行动人。截止 2025 年 12 月 31 日，何亚民持有本公司 32.34% 的股份，何佳持有本公司 28.04% 的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林麟	董事、总经理、财务总监
刘忠安	董事
胡益俊	董事、副总经理、董事会秘书
邱红	董事
胡宁	独立董事
王伦刚	独立董事
刘丽娜	独立董事
何斌跃	副总经理
唐中伍	副总经理，2025 年 11 月 13 日离任
尹红	监事会主席，2025 年 9 月 26 日离任
张娟娟	监事，2025 年 9 月 26 日离任
彭佳	监事，2025 年 9 月 26 日离任

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
出售商品/提供劳务情况表					

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明			

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
关联托管/承包情况说明						

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
关联管理/出包情况说明						

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本公司作为承租方：			

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
关联租赁情况说明											

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利君控股	240,373,085.00	2022年02月17日	注1	否
利君控股	35,466,600.00	2022年05月11日	注1	否
利君控股	60,488,114.40 ^{注3}	2025年12月17日	注2	否

注 3： 美元

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

注 1： 澳大利亚 Sino Iron Pty Ltd 项目销售合同项下的义务和责任履行完毕日。

2022 年 2 月 8 日，本公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议，同意为新加坡子公司利君控股提供担保额度不超过 40,000 万元，包括连带担保责任的信用担保及向银行申请开立无条件、不可撤销的预付款保函和质量保函，担保金额在上述额度内可滚动使用。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司为利君控股提供合同担保函，累计担保金额 27,583.97 万元。

注 2： 为履行与 GRANDWAY INTERNATIONAL TRADE PTE.LTD. 项目销售合同项下的义务和责任，2025 年 12 月 4 日，本公司召开第六届董事会第十次会议，同意为利君控股提供担保额度不超过 45,000 万元的连带担保责任的信用担保，担保期限为合同有效期。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计 ^注	11,544,651.08	11,924,302.85

注： 关键管理人员薪酬包括报告期内公司董事、监事和高级管理人员任期内薪酬总额。

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(1) 诉讼事项**

2022 年 3 月，本公司全资子公司利君控股与中冶北方（大连）工程技术有限公司（以下简称“中冶北方”）就 SINO 铁矿高压磨改造项目（以下简称“铁矿项目”）签订《采购合同》，于 2023 年 7 月 5 日签订《补充协议》。上述合同和协议约定，中冶北方承担的所有工作均应遵守 SINO 铁矿高压辊磨改造项目的所有标准和规范，以及由于

供货商（即中冶北方）原因导致罚款，或给澳大利亚业主方（即 SINO IRON PTY LTD，以下简称“SINO 公司”或“业主”）、采购商（即利君控股）及相关方造成损失的，供货商应全额承担。利君控股支付中冶北方的每笔进度款应在“采购商收到业主款项后 3 个工作日内支付”。铁矿项目已于 2024 年 7 月进入带料生产阶段。

利君控股于 2025 年 6 月 4 日收到四川省成都市中级人民法院送达的相关诉讼文书及《民事起诉状》，中冶北方就上述买卖合同纠纷对其提起诉讼，要求支付工程款项计人民币 33,731,014.59 元以及按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算的资金占用费。

四川省成都市中级人民法院已于 2025 年 12 月 24 日一审开庭审理该案，截至本财务报告报出日，法院尚未出具一审判决。本集团认为，中冶北方在铁矿项目上所供货物可能被业主部分认定违反合同约定的标准和规范所导致的罚款或扣款，应由中冶北方承担，以及因利君控股尚未收到业主相关款项，未向中冶北方支付项目款项不构成合同违约，本公司未就上述事项计提或有负债。

(2) 除前述诉讼事项外，本集团不存在其他重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.60
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.60
利润分配方案	以截止 2025 年 12 月 31 日总股本 1,033,460,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计分配现金股利 62,007,600.00 元（含税）。 ^注

注：拟分配现金股利 62,007,600.00 元，需经股东会批准后实施。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团独立管理报告分部的生产经营活动，评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本集团有两个报告分部，分别为：粉磨系统及其配套设备制造业务，负责生产并销售辊压机（高压辊磨机）及其配套设备；航空航天零部件制造业务，负责生产并销售航空零件。

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 本集团能够取得该组成部分的经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	粉磨系统及其配套设	航空航天零部件制造	分部间抵销	合计
----	-----------	-----------	-------	----

	备制造业务	业务		
主营业务收入	272,103,056.78	397,915,721.40		670,018,778.18
主营业务成本	182,381,873.59	246,445,256.96		428,827,130.55
资产总额	3,065,533,308.61	989,406,759.80	-415,243,840.97	3,639,696,227.44
负债总额	741,285,997.54	125,221,220.00	-110,528.99	866,396,688.55

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团通过商业银行办理的未到期保函情况

开立保函银行名称	保函金额	开立日期	到期日期	担保方式	保函类型
中国银行股份有限公司	593,000.00	2025/06/16	2026/03/31	信用担保	履约保函
中国银行股份有限公司	14,050,000.00	2025/06/19	2026/03/31	信用担保	预付款保函
招商银行股份有限公司	1,600,000.00	2024/08/19	2026/02/19	全额保证金	质量保函
中国银行股份有限公司	297,500.00	2024/12/20	2026/06/30	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	265,500.00	2025/04/11	2026/04/13	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	438,000.00	2025/04/28	2026/04/30	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	1,785,000.00	2025/07/21	2026/12/20	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	433,000.00	2025/09/15	2026/09/16	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	765,000.00	2025/11/20	2027/04/23	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	449,740.00	2025/08/27	2026/08/31	信用担保	质量保函
中国银行股份有限公司	560,000.00	2025/08/07	2026/01/31	信用担保	履约保函
招商银行股份有限公司	97,360.00USD	2025/05/22	2026/05/20	全额保证金	质量保函
招商银行股份有限公司	672,000.00EUR	2025/08/27	2026/02/13	全额保证金	预付款保函
招商银行股份有限公司	1,236,900.00USD	2025/09/12	2026/03/15	全额保证金	预付款保函
合计	36,160,676.15	—	—	—	—

(2) 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团未到期承兑保证金情况：

类型	开票金额	保证金	授信金额	质押办理机构	质押开始日	质押到期日
全额质押	9,387,197.94	9,387,197.94		招商银行股份有限公司	2025/09/29	2026/03/29
全额授信	4,301,082.00		4,301,082.00	招商银行股份有限公司	2025/10/21	2026/04/21
差额质押	9,685,294.07	4,842,647.05	4,842,647.02	招商银行股份有限公司	2025/11/20	2026/05/20
差额质押	3,397,480.00	1,698,740.00	1,698,740.00	招商银行股份有限公司	2025/11/26	2026/05/26
差额质押	913,120.00	456,560.00	456,560.00	招商银行股份有限公司	2025/11/26	2026/05/26
差额质押	1,039,508.00	519,754.00	519,754.00	招商银行股份有限公司	2025/11/24	2026/05/24
差额质押	1,704,612.24	852,306.12	852,306.12	招商银行股份有限公司	2025/12/09	2026/06/09

类型	开票金额	保证金	授信金额	质押办理机构	质押开始日	质押到期日
差额质押	24,725,953.47	12,362,976.74	12,362,976.73	招商银行股份有限公司	2025/12/23	2026/06/23
差额质押	3,515,199.58	1,757,599.79	1,757,599.79	招商银行股份有限公司	2025/12/23	2026/06/23
合计	58,669,447.30	31,877,781.64	26,791,665.66	—	—	—

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,695,296.26	37,117,881.18
1 至 2 年	7,696,138.69	15,427,496.12
2 至 3 年	20,063,139.83	21,528,521.81
3 年以上	44,227,732.47	43,255,811.40
3 至 4 年	12,437,098.61	4,840,933.00
4 至 5 年	1,944,183.00	8,854,998.53
5 年以上	29,846,450.86 ^注	29,559,879.87
合计	100,682,307.25	117,329,710.51

注：本公司年末账龄 2-3 年应收账款大于年初账龄 1-2 年的应收账款，系合同资产到期重分类增加所致。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,073,452.14	30.86%	11,950,104.89	38.46%	19,123,347.25	29,601,801.90	25.23%	11,950,104.89	40.37%	17,651,697.01
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	69,608,855.11	69.14%	32,529,749.30	46.73%	37,079,105.81	87,727,908.61	74.77%	34,770,455.35	39.63%	52,957,453.26
其中：										
按账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	69,608,855.11	69.14%	32,529,749.30	46.73%	37,079,105.81	87,727,908.61	74.77%	34,770,455.35	39.63%	52,957,453.26
合计	100,682,307.25	100.00%	44,479,854.19	44.18%	56,202,453.06	117,329,710.51	100.00%	46,720,560.24	39.82%	70,609,150.27

按单项计提坏账准备：11,950,104.89 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,564,748.30	11,564,748.30	11,564,748.30	11,564,748.30	100.00%	客户破产重整，预期

						无法收回部分全额计提坏账准备
单位 2	380,281.09	335,356.59	357,818.83	335,356.59	93.72%	客户破产重整，预期无法收回部分全额计提坏账准备
单位 3	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	客户破产重整，预期无法收回部分全额计提坏账准备
单位 4	17,551,772.51		19,100,885.01			合并范围内关联方，无回收风险
单位 5	55,000.00					合并范围内关联方，无回收风险
合计	29,601,801.90	11,950,104.89	31,073,452.14	11,950,104.89		

按组合计提坏账准备：32,529,749.30 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	9,594,411.25	287,832.34	3.00%
1-2 年	7,696,138.69	769,613.87	10.00%
2-3 年	20,063,139.83	6,018,941.95	30.00%
3-4 年	12,437,098.61	6,218,549.31	50.00%
4-5 年	1,944,183.00	1,360,928.10	70.00%
5 年以上	17,873,883.73	17,873,883.73	100.00%
合计	69,608,855.11	32,529,749.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	11,950,104.89					11,950,104.89
按账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	34,770,455.35	-2,240,706.05				32,529,749.30
合计	46,720,560.24	-2,240,706.05				44,479,854.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本年公司无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第 1 名	19,100,885.01		19,100,885.01	15.87%	
第 2 名	4,730,200.00		4,730,200.00	3.93%	2,365,100.00
第 3 名	6,536,405.73		6,536,405.73	5.43%	1,960,921.72
第 4 名	5,246,500.00	433,500.00	5,680,000.00	4.72%	2,638,855.00
第 5 名	11,564,748.30		11,564,748.30	9.62%	11,564,748.30
合计	47,178,739.04	433,500.00	47,612,239.04	39.57%	18,529,625.02

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,451,243.08	9,477,782.72
合计	8,451,243.08	9,477,782.72

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	3,271,033.23	2,879,815.59
保证金	4,437,109.97	2,722,940.00
其他暂付款	781,800.42	2,579,813.92
应收房租及水电费	93,625.33	1,230,981.73
代垫款	368,954.91	360,700.38
备用金	245,565.97	469,766.19
押金	3,300.00	
合计	9,201,389.83	10,244,017.81

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	5,875,562.13	9,198,603.19
1至2年	2,723,110.34	425,314.65
2至3年	100,617.39	101,499.97
3年以上	502,099.97	518,600.00
3至4年	31,500.00	21,000.00
4至5年	21,000.00	14,700.00
5年以上	449,599.97	482,900.00
合计	9,201,389.83	10,244,017.81

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备	3,271,033.23	35.55%			3,271,033.23	2,879,815.59	28.11%			2,879,815.59
其中:										
按组合计提坏账准备	5,930,356.60	64.45%	750,146.75	12.65%	5,180,209.85	7,364,202.22	71.89%	766,235.09	10.40%	6,597,967.13
其中:										
账龄组合	5,930,356.60	64.45%	750,146.75	12.65%	5,180,209.85	7,364,202.22	71.89%	766,235.09	10.40%	6,597,967.13
合计	9,201,389.83	100.00%	750,146.75	8.15%	8,451,243.08	10,244,017.81	100.00%	766,235.09	7.48%	9,477,782.72

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,579,076.23		2,326,599.71			合并范围内关联方, 无回收风险
单位 2			500,000.00			合并范围内关联方, 无回收风险
单位 3	299,589.36		444,433.52			合并范围内关联方, 无回收风险
单位 4	1,001,150.00					合并范围内关联方, 无回收风险
合计	2,879,815.59		3,271,033.23			

按组合计提坏账准备: 750,146.75 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,183,605.13	125,508.15	3.00%
1 至 2 年	1,144,034.11	114,403.41	10.00%
2 至 3 年	100,617.39	30,185.22	30.00%
3 至 4 年	31,500.00	15,750.00	50.00%
4 至 5 年	21,000.00	14,700.00	70.00%
5 年以上	449,599.97	449,599.97	100.00%
合计	5,930,356.60	750,146.75	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	766,235.09			766,235.09
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-16,088.34			-16,088.34
2025 年 12 月 31 日余额	750,146.75			750,146.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	766,235.09	-16,088.34				750,146.75
合计	766,235.09	-16,088.34				750,146.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本公司本年不存在核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	关联方往来	2,326,599.71	2 年以内	25.29%	
第 2 名	保证金	989,000.00	1-2 年	10.75%	98,900.00
第 3 名	保证金	912,000.00	1 年以内	9.91%	27,360.00
第 4 名	保证金	800,000.00	1 年以内	8.69%	24,000.00
第 5 名	关联方往来	500,000.00	1 年以内	5.43%	
合计		5,527,599.71		60.07%	150,260.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	1,402,590,600.97		1,402,590,600.97	1,402,590,600.97		1,402,590,600.97
合计	1,402,590,600.97		1,402,590,600.97	1,402,590,600.97		1,402,590,600.97

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
利君科技	509,887,091.68						509,887,091.68	
四川利君	112,139,009.29						112,139,009.29	
利君控股	61,418,500.00						61,418,500.00	
利君工程	7,000,000.00						7,000,000.00	
德坤航空	652,146,000.00						652,146,000.00	
利君大垣	60,000,000.00						60,000,000.00	
合计	1,402,590,600.97						1,402,590,600.97	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,774,048.03	149,541,966.15	248,128,131.67	174,085,522.58
其他业务	55,502,617.43	34,133,126.15	56,631,306.87	35,384,550.54
合计	258,276,665.46	183,675,092.30	304,759,438.54	209,470,073.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

其中：							
辊压机及配套	51,244,231.22	45,711,466.73				51,244,231.22	45,711,466.73
高压辊磨机及配套	51,865,640.52	41,166,132.31				51,865,640.52	41,166,132.31
辊系（子）	99,664,176.29	62,664,367.11				99,664,176.29	62,664,367.11
配件销售	39,224,141.77	20,238,149.48				39,224,141.77	20,238,149.48
其他	16,278,475.66	13,894,976.67				16,278,475.66	13,894,976.67
按经营地区分类							
其中：							
境内	231,962,634.37	161,801,455.44				231,962,634.37	161,801,455.44
境外	26,314,031.09	21,873,636.86				26,314,031.09	21,873,636.86
市场或客户类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计	258,276,665.46	183,675,092.30				258,276,665.46	183,675,092.30

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 457,147,516.81 元，其中，359,930,702.66 元预计将于 2026 年度确认收入，97,216,814.15 元预计将于 2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	114,820,000.00	
债务重组损失		-141,678.80

合计	114,820,000.00	-141,678.80
----	----------------	-------------

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-323,985.63	
计入当期损益的政府补助（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）	6,806,433.33	
债务重组损益	111,992.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,236,103.96	
减：所得税影响额	1,214,804.81	
合计	6,615,739.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.0542	0.0542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.0478	0.0478

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他