



协多利

NEEQ: 837982

昆山协多利洁净系统股份有限公司  
Kunshan max cleanroom system co., ltd



年度报告

2025

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人赵梦磊、主管会计工作负责人展增红及会计机构负责人（会计主管人员）展增红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第三节	重大事件 .....	18
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第五节	行业信息 .....	25
第六节	公司治理 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	32
附件	会计信息调整及差异情况 .....	127

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	昆山市陆家镇华阳路 177 号

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、协多利股份	指	昆山协多利洁净系统股份有限公司
中电四公司、中电四	指	中国电子系统工程第四建设有限公司，公司控股股东
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司，公司实际控制人
协多利成都、成都分公司	指	昆山协多利洁净系统股份有限公司成都分公司
协多利常州、全资子公司	指	协多利洁净系统（常州）有限公司
瑞士 TECO	指	T. E. CO CLEAN ROOM SA, 公司合营子公司
意大利 TECO	指	T. E. CO. S. R. L, 瑞士 TECO 的全资子公司
股东大会	指	昆山协多利洁净系统股份有限公司股东大会
董事会	指	昆山协多利洁净系统股份有限公司董事会
监事会	指	昆山协多利洁净系统股份有限公司监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会会议规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
洁净室	指	将一定空间范围内的空气中的微粒子、有害气体、细菌等污染物排除，并将室内的温度、湿度、洁净度、压力、气流速度与气流流向、噪音振动及照明、静电控制在某一需求范围内，而所给予特别设计的空间
GMP	指	药品生产质量管理规范，是为保证药品在规定的质量下持续生产的体系

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	昆山协多利洁净系统股份有限公司		
英文名称及缩写	Kunshan Max cleanroom system co.,ltd		
法定代表人	赵梦磊	成立时间	2000 年 6 月 20 日
控股股东	控股股东为（中国电子系统工程第四建设有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国电子信息产业集团有限公司），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制造业（33）-结构性金属制品业（331）-金属结构制造（3311）		
主要产品与服务项目	公司主要产品为洁净室墙板系统、洁净室吊顶系统、洁净室系统集成，洁净室门窗及相关洁净设备，主要服务于电子半导体、生物医药、食品和医疗、航天和科研、新能源和化工等行业。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	协多利	证券代码	837982
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	101,000,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市虹口区新建路 200 号国华金融中心 B 栋 20 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	邹新东	联系地址	江苏省昆山市陆家镇华阳路 177 号
电话	0512-27580954	电子邮箱	zhengquan@ksmax.com
传真	0512-57282283		
公司办公地址	江苏省昆山市陆家镇华阳路 177 号	邮政编码	215331
公司网址	http://www.ksmax.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320500718679956E		
注册地址	江苏省苏州市昆山市陆家镇华阳路 177 号		
注册资本（元）	101,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

报告期内，公司法定代表人为程航。2026 年 2 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十次会议选举

赵梦磊先生为公司第三届董事会董事长。根据《公司章程》第九条：“代表公司执行公司事务的董事即董事长担任公司的法定代表人”，公司法定代表人变更为赵梦磊。

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1、商业模式

公司专注洁净室围护结构材料及洁净室环境控制设备，提供制造、安装及工程服务，产品主要应用于生物医药、电子半导体、新能源、高端食品工业、航天和科研等行业对无尘环境要求较高的生产领域。公司是新三板挂牌的高新技术国有控股企业，十分注重对专业技术的研发和应用，在产品中大量采用自主创新的技术，已经掌握了洁净室系统主要产品的核心技术。公司产品主要销售给建设承包商，再由承包商销售给最终用户。其销售渠道主要依靠销售人员通过设计院、老客户介绍、展会、行业信息等方式寻找项目信息或由项目的总承包商直接将采购单发送至公司。销售人员在取得项目信息后，会通过邀标或投标的方式从总承包商处承揽项目。在双方签署销售合同后，公司根据合同的要求和技术部沟通，编制具体生产方案组织生产，研发部对生产过程中的技术难点及特殊节点提供技术支持，直至客户验收后确认收入，从而获取利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

##### 2、经营计划实现情况

2025 年，依照公司制定的经营计划，各项业务开展顺利。在董事会的统一部署、公司全体人员的不断努力下，全年实现营业收入 47,057.38 万元，同比减少 13.52%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 4,040.16 万元，同比减少 1.96%。

#### (二) 行业情况

协多利公司是一家专注于洁净室系统，集生产施工和技术研发于一体的综合型公司。协多利公司秉承“创新精进、追求完美”的宗旨，致力于为电子半导体、新能源、生物医药、食品、化工、航天和科研等行业提供专业洁净室系统。

##### (1) 半导体行业

半导体产业是高端洁净室主要应用领域之一。半导体产业的研发、生产流程对灰尘粒子、金属离子等污染物的控制极为严格，洁净程度要求较高。洁净室作为有效控制污染物及各项指标稳定性的基础设施，是半导体行业研发和生产全过程不可分割的重要组成部分。

伴随云计算、物联网、大数据、5G、人工智能、产业数字化等新一代信息技术应用，数据中心、无人驾驶等产业发展的驱动，半导体产业投入将持续加大，新建产能不断增长。同时，受摩尔定律推动，新技术、新工艺不断更替，带动相关产线的升级改造。未来伴随半导体及泛半导体行业需求增长和技术升级迭代的演变，洁净室市场亦将迎来良好发展。

近年来，我国半导体产业步入快速发展阶段，研发以及资本开支不断增加，随着我国关键核心技术不断突破，未来几年内我国电子信息产业发展的主旋律。我国半导体产业不断提升，带动洁净室市场快速扩容。

#### （2）新型显示产业

新型显示产业是高端洁净室的另一大应用领域，其制造流程繁复，至少需要上百道流程工艺，全程需在无尘的环境、精密的技术工艺下进行，研发、生产环境洁净度的好坏将直接影响产品品质，洁净室是其研发生产不可分割的重要组成部分。

近年来我国在新型显示行业持续发力，本土面板厂商的快速崛起与外资面板厂商在大陆增加高世代产线的建设，推动我国逐渐成为全球新型显示产业中心。OLED、Micro-LED 等新产品技术的发展以及老旧产线的技术升级推动了新型显示产业固定投入的持续增长，同时也直接拉动了洁净室市场需求增长。

#### （3）新能源行业

光伏产业的良好发展将带动洁净室行业需求的不断增长，太阳能电池产业链产品的生产制造过程对生产环境的洁净度要求严格，如晶体硅制造、电池银浆及电池组件等生产制造流程，均需在洁净空间内进行，环境中污染物的浓度、震动等因素，直接关系到晶体管的合格率、电学性能以及太阳能电池转换效率的高低。未来随着光伏发电的普及，光伏产线的大力建设将直接推动洁净室需求的不断增长。

#### （4）生物医药

生物医药行业规模效益逐渐显现，具有潜力巨大、健康、快速发展的特性。传统化学制药增长速度将逐步放慢，天然(中药)和生物药品将成为行业主要增长点。化学药物、天然(中药)和生物药品将三分天下，形成新世纪药业的三大新兴市场，这是我国未来医药行业最重要的特点。

#### （5）食品行业

食品制造业作为国民经济的支撑性产业，伴随着供给侧结构性改革的持续深入及产业结构调整，我国食品制造业得以高质量发展。

洁净室作为保障食品产业研发、生产全过程产品质量及安全的基础性产业，未来伴随国家食品安全监管进一步趋严，食品制造业规模化、智能化、集约化、绿色化发展，将面临巨大的发展机遇。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1. 2025 年 12 月，公司通过江苏省工业和信息化厅复核，继续为江苏省专精特新中小企业，有效期至 2028 年。 2. 2025 年 11 月，经公司申请，再次获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定的高新技术企业。证书编号为 GR202532003687，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	470,573,799.10	544,128,438.87	-13.52%
毛利率%	14.98%	15.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,401,648.33	41,210,005.74	-1.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,901,960.40	33,925,211.10	-38.39%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.58%	14.61%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.02%	12.03%	-
基本每股收益	0.40	0.41	-2.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	502,979,057.52	582,612,673.63	-13.67%
负债总计	197,803,427.47	292,588,691.91	-32.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	305,175,630.05	290,023,981.72	5.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.02	2.87	5.23%
资产负债率%（母公司）	43.10%	53.30%	-
资产负债率%（合并）	39.33%	50.22%	-
流动比率	2.09	1.67	-
利息保障倍数	79.98	280.94	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	29,551,895.09	26,789,906.05	10.31%
应收账款周转率	1.43	1.85	-
存货周转率	14.58	14.56	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.67%	21.83%	-
营业收入增长率%	-13.52%	1.16%	-

净利润增长率%	-1.96%	-2.36%	-
---------	--------	--------	---

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	41,593,192.66	8.27%	43,330,480.07	7.44%	-4.01%
应收票据	9,623,818.61	1.91%	36,524,414.38	6.27%	-73.65%
应收账款	287,629,083.34	57.19%	343,643,979.35	58.98%	-16.30%
预付款项	569,120.90	0.11%	1,866,255.73	0.32%	-69.50%
其他应收款	14,976,693.37	2.98%	948,027.43	0.16%	1,479.77%
存货	22,811,603.98	4.54%	29,710,465.29	5.10%	-23.22%
合同资产	5,186,937.88	1.03%	4,664,282.23	0.80%	11.21%
其他流动资产	9,583,233.13	1.91%	12,006,200.60	2.06%	-20.18%
长期股权投资	0.00	0.00%	5,533,900.05	0.95%	-100.00%
固定资产	64,147,042.87	12.75%	70,213,845.31	12.05%	-8.64%
使用权资产	9,771,699.40	1.94%	10,149,546.81	1.74%	-3.72%
无形资产	17,218,180.17	3.42%	18,334,521.73	3.15%	-6.09%
应付票据	42,062,448.61	8.36%	43,958,350.49	7.55%	-4.31%
应付账款	76,766,609.81	15.26%	160,513,122.10	27.55%	-52.17%
合同负债	10,409,680.23	2.07%	4,404,998.44	0.76%	136.32%
其他应付款	221,481.77	0.04%	466,474.56	0.08%	-52.52%
租赁负债	6,614,827.71	1.32%	6,395,818.52	1.10%	3.42%
递延收益	806,814.78	0.16%	1,033,173.18	0.18%	-21.91%
资产合计	502,979,057.52	100.00%	582,612,672.63	100.00%	-13.67%

#### 项目重大变动原因

- 1、应收票据较上年期末减少 73.65%，主要是已转让未到期承兑汇票减少，且上期背书转让的承兑汇票本期到期终止确认所致。
- 2、预付款项较上年期末减少 69.50%，主要是采购货物已验收入库。
- 3、其他应收款较上年期末增加 1,479.77%，主要是公司孔巷厂区拆迁补偿款 845 万元、转让瑞士 TECO 股权款 533 万元未到账。
- 4、长期股权投资较上年期末减少 100.00%，主要是转让瑞士 TECO 股权，本次转让后，公司不再持有瑞士 TECO 公司股权。
- 5、应付账款较上年期末减少 52.17%，主要是上期末由于备货因素，应付货款金额较高。
- 6、合同负债较上年期末增加 136.32%，主要是新签合同预收款。
- 7、其他应付款较上年期末减少 52.52%，主要是本期应付保证金及押金减少所致。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	470,573,799.10	-	544,128,438.87	-	-13.52%
营业成本	400,087,361.04	85.02%	461,934,787.35	84.89%	-13.39%
毛利率%	14.98%	-	15.11%	-	-
销售费用	9,216,245.90	1.96%	7,269,672.66	1.34%	26.78%
管理费用	14,197,548.20	3.02%	15,439,870.91	2.84%	-8.05%
研发费用	16,141,221.19	3.43%	17,723,433.30	3.26%	-8.93%
财务费用	684,830.29	0.15%	644,922.87	0.12%	6.19%
信用减值损失	-5,788,230.26	-1.23%	-4,127,071.12	-0.76%	-40.25%
资产减值损失	-670,902.57	-0.14%	-1,044,235.09	-0.19%	35.75%
其他收益	3,073,266.81	0.65%	14,122,335.40	2.60%	-78.24%
资产处置收益	20,207,328.30	4.29%	-6,860.09	0.00%	294,663.60%
营业利润	46,419,894.42	9.86%	47,876,684.39	8.80%	-3.04%
营业外收入	69,194.85	0.01%	544,279.71	0.10%	-87.29%
营业外支出	112,056.41	0.02%	8,587.65	0.00%	1,204.86%
净利润	40,401,648.33	8.59%	41,210,005.74	7.57%	-1.96%

项目重大变动原因

- 1、信用减值损失较上年同期增加 40.25%，主要是应收账款账期延长，公司计提应收账款坏账准备增加。
- 2、资产减值损失较上年同期减少 35.75%，主要是呆滞料管控，计提的存货跌价准备减少。
- 3、其他收益较上年同期减少 78.24%，主要是本期收到的政府补助减少。
- 4、资产处置收益较上年同期增加 294,663.60%，主要是孔巷厂拆迁确认的处置收益。
- 5、营业外收入较上年同期减少 87.29%，主要是本期无法支付的货款转收入减少。
- 6、营业外支出较上年同期增加 1,204.86%，主要是公司缴纳滞纳金所致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	468,297,643.49	540,643,492.23	-13.38%
其他业务收入	2,276,155.61	3,484,946.64	-34.69%
主营业务成本	400,087,361.04	461,934,787.35	-13.39%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

适用 不适用

按地区分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
国内收入	457,574,247.93	394,429,380.64	13.80%	-13.58%	-13.43%	-0.15%
国外收入	12,999,551.17	5,657,980.40	56.48%	-11.22%	-10.70%	-0.26%

### 收入构成变动的原因

2025 年，公司营业收入 47,057.38 万元，相较于上年同期 54,412.84 万元，减少 13.52%。

### 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国电子系统技术有限公司控制的公司	178,328,898.68	37.90%	是
2	客户 9	22,031,927.34	4.68%	否
3	客户 6	13,738,105.05	2.92%	否
4	客户 10	10,634,026.58	2.26%	否
5	客户 11	10,330,470.86	2.20%	否
	合计	235,063,428.51	49.96%	-

### 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 14	32,873,596.66	9.91%	否
2	供应商 2	26,485,993.50	7.99%	否
3	供应商 24	26,464,967.12	7.98%	否
4	供应商 25	21,273,751.85	6.41%	否
5	供应商 15	17,354,624.25	5.23%	否
	合计	124,452,933.38	37.52%	-

### (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	29,551,895.09	26,789,906.05	10.31%
投资活动产生的现金流量净额	-1,220,108.42	-1,478,243.19	17.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,926,211.11	-30,377,391.00	1.49%

### 现金流量分析

本期现金流与上期基本一致，无重大变化。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
协多利常州	控股子公司	洁净板材制造	人民币 30,000,000	116,598,376.68	78,089,474.81	132,435,164.14	6,185,115.97

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
T. E. CO Clean Room SA	出售	对公司的财务状况、经营成果、业务完整性无不利影响。

##### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

##### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

##### (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

##### (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

#### 五、 研发情况

##### (一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	16,141,221.19	17,723,433.30

研发支出占营业收入的比例%	3.43%	3.26%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科以下	39	38
研发人员合计	40	40
研发人员占员工总量的比例%	9.03%	10.08%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	144	135
公司拥有的发明专利数量	14	8

(四) 研发项目情况

报告期内，研发人员 40 人，共对 7 个项目进行研发。其中，涉及洁净室隔墙系统的研发项目 1 项、洁净室吊顶系统研发项目 1 项，洁净室门窗系统研发项目 2 项，产品生产用设备研发项目 3 项。

报告期内，公司在新产品、新设备及关键技术领域的研发内容包括：新型模块化洁净室的研发、洁净板智能制造设备的研发、转角板热压设备的研发、重型 T-Grid 龙骨吊顶系统的研发、板材开洞雕刻设备的研发、洁净室用防火窗的研发、洁净室用防火门的研发。公司部分研发项目产品已批量生产、试销，设备完成生产线调整。大部分研发项目完成技术成果验收，取得了相关的知识产权与检测报告，各研发项目达到了研发目的。加深了公司的技术储备，从企业长期发展的角度具有积极的影响。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

## 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### （一）收入确认

#### 1. 事项描述

关于收入的会计政策详见附注四、（二十五），关于收入的披露详见附注七、（三十三）。贵公司 2025 年度营业收入为人民币 470,573,799.10 元，主要为自有产品销售。鉴于营业收入是经营和考核的关键业绩指标之一，且存在较高的固有风险，因此我们将贵公司的收入确认确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们对收入确认事项执行的审计程序包括但不限于：

- （1）了解、评估并测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）通过检查主要销售合同及与管理层的访谈，了解贵公司的收入确认政策，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对营业收入及毛利率按年度、产品、客户等维度实施分析性程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- （4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单及客户签收单、报关单据等；
- （5）对主要客户实施函证，以确认各期销售收入的真实性、准确性；
- （6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （二）应收账款的预期信用损失

#### 1. 事项描述

关于应收账款减值的会计政策详见附注四、（十）；关于应收账款的披露详见附注七、（三）。贵公司 2025 年的应收账款余额 304,202,536.59 元，坏账准备 16,573,453.25 元。管理层对应收账款按照整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。应收账款预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款预期信用损失识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对应收账款的预期信用损失执行的审计程序主要有：

- (1) 了解和评价管理层与应收账款预期信用损失相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核以前年度应收账款坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断管理层对历史数据预期的准确性；
- (3) 对于以信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收账款与合同资产，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；
- (4) 检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 七、 企业社会责任

适用 不适用

## 八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
<p>控股股东不当控制的风险</p>	<p>公司控股股东中国电子系统工程第四建设有限公司持有协多利 61.00% 的股份，控股股东处于绝对控制地位。尽管 2015 年 11 月，股份公司成立后，建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度，若控股股东内部在涉及公司经营、财务决策、重大人事任免和利润分配等方面做出不利决策或者不能及时做出决策，或者控股股东层面股权结构发生重大变化，包括不限于转让股权、相互合并等，将会影响公司的决策方向或决策效率，可能会给公司及中小股东带来利益受损的风险。</p>
<p>关联交易的风险</p>	<p>2023 年、2024 年、2025 年公司向关联方销售额分别是 24,000.36 万元、21,829.80 万元、17,832.89 万元，占公司营业收入的比重分别为 44.62%、40.12%、37.90%，关联方销售额占比较高。尽管目前公司具有较为独立的业务运作系统，基本具备独立面对市场的能力，但是由于公司主要通过承包商销往最终客户，因此承包商是公司销售的主要渠道，而公司的关联方主要为业内一流的建设承包商，未来关联交易仍将继续进行。未来如果关联交易大幅减少或停止，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p>

<p>应收账款无法收回的风险</p>	<p>2023 年、2024 年、2025 年公司应收账款净额分别为 22,711.76 万元、34,364.40 万元、28,762.91 万元，占总资产的比例分别为 47.49%、58.98%、57.19%，占比较高。另外，公司洁净室工程施工业务和洁净室系统产品销售业务的回款周期较长，客户延期付款的情况较为普遍，导致公司应收账款账龄较长。公司已遵循谨慎性原则计提坏账准备，但由于应收账款金额较大，公司仍面临因不可预见的应收账款无法收回而产生坏账损失的风险，对公司业绩和经营产生较大的不利影响。</p>
<p>原材料价格波动风险</p>	<p>公司主要生产洁净室领域中的隔墙、吊顶、龙骨、门、窗等设备，公司主要原材料是钢卷、岩棉、石膏板、氧化镁等，报告期原材料占公司洁净室系统产品的营业成本的比例高。如果公司生产所需的原材料出现快速、大幅波动，将直接增加公司的管理难度，并最终影响公司的经营业绩，公司存在原材料价格波动的风险。</p>
<p>税收优惠政策变动风险</p>	<p>2025 年获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202532003687 高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2025 年至 2027 年适用 15%的企业所得税税率。如果相关政策发动变动、本公司研发费用等不能持续符合税收优惠政策条件，将面临因不能享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。</p>
<p>知识产权受到侵害风险</p>	<p>本公司从事洁净室系统产品的研究、生产与销售。公司目前拥有 5 项注册商标，9 项软件著作权、拥有 143 项实用新型专利、1 项外观设计专利和 14 项发明专利。公司目前是国内拥有该行业完整核心技术的少数厂商之一，品牌知名度较高，未来可能会出现对公司品牌的侵权行为，或者出现伪造公司产品的情况，对公司品牌形象与业务运营造成不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是，本期减少境外子公司经营风险。减少原因：报告期内，协多利出售持有瑞士 TECO 子公司 51.21%股权，本次股权转让后，公司不再持有瑞士 TECO 股权。</p>

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

#### (一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (二)诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	6,091,983.17	2.00%
作为被告/被申请人	399,163.26	0.13%
作为第三人	-	-
合计	6,491,146.43	2.13%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (三)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	4,000,000.00	3,402,237.09
销售产品、商品，提供劳务	245,000,000.00	178,328,898.68
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	1,500,000.00	1,121,815.57
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

本年度预计日常性关联交易合计 250,500,000.00 元，实际发生关联交易合计 182,852,951.34 元。已经过董事会和股东会审议，并履行信息披露义务。其中与中国电子系统工程第二建设有限公司预计关联交易金额为 30,000,000 元，实际发生发生 31,232,744.66 元，超出预计 1,232,744.66 元，已按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定经总经理办公会批准，符合规范。

上述预计关联交易系公司业务发展和生产经营的正常活动，是合理的、必要的。公司于关联方交易遵循公平、公正、公开的原则，上述关联交易定价均以交易发生时的市场行情为基础，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大影响。

违规关联交易情况

适用  不适用

(五) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-021	出售资产	瑞士（T. E. CO Clean Room SA）公司 51.21%股权	110 万欧元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响**

公司以协议转让方式，将其持有的 T.E.CO Clean Room SA 51.21%股权转让予 Mirco Pellacani 先生。转让价格为 1,100,000 欧元（大写：壹佰壹拾万欧元整）。本次股权转让完成后，公司不再持有 T.E.CO Clean Room SA 的股权。

本次交易是公司发展战略需要，有利于优化公司资源配置，进一步集中资源，提高运营的整体效率，对公司的经营业绩不会产生重大影响。本次股权转让不存在损害公司及股东利益的情形，对公司无不利影响。本次股权转让对公司的财务状况、经营成果、业务完整性无不利影响。

**(六) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

报告期内，上述承诺主体无超期未履行完毕的承诺事项。

**(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证金	4,273,023.87	0.85%	银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据	应收票据	期末已背书或转让未到期的应收票据	9,623,818.61	1.91%	期末已背书或转让未到期的应收票据
总计	-	-	13,896,842.48	2.76%	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

公司业务发展的正常需要，解决了公司日常经营的需求，有利于公司持续、稳定、健康的发展。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	97,923,125	96.95%		97,923,125	96.95%
	其中：控股股东、实际控制人	61,610,000	61.00%		61,610,000	61.00%
	董事、监事、高管	1,025,625	1.02%	-684,000	341,625	0.34%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,076,875	3.05%		3,076,875	3.05%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	3,076,875	3.05%		3,076,875	3.05%
	核心员工					
总股本		101,000,000	-	0	101,000,000	-
普通股股东人数						62

#### 股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司董事、总经理张少梅女士出售股票 684,000 股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中国电子系统工程第四建设有限公司	61,610,000		61,610,000	61.00%	0	61,610,000	0	0

2	共青城成物投资合伙企业(有限合伙)	6,190,900	-303,000	5,887,900	5.83%	0	5,887,900	0	0
3	朱恩山	3,258,898	350	3,259,248	3.23%	0	3,259,248	0	0
4	武政	2,525,000		2,525,000	2.50%	0	2,525,000	0	0
5	赵勇	2,121,000		2,121,000	2.10%	0	2,121,000	0	0
6	张少梅	2,736,000	-684,000	2,052,000	2.03%	2,052,000	0	0	0
7	张学英	1,515,000		1,515,000	1.50%	0	1,515,000	0	0
8	刘成永	1,513,600	-200	1,513,400	1.50%	0	1,513,400	0	0
9	共青城隆物投资合伙企业(有限合伙)	1,384,200		1,384,200	1.37%	0	1,384,200	0	0
10	邹新东	1,366,500		1,366,500	1.35%	1,024,875	341,625	0	0
	<b>合计</b>	84,221,098	-986,850	83,234,248	82.41%	3,076,875	80,157,373	0	0

**普通股前十名股东情况说明**

√适用 □不适用

公司股东之间无其他通过投资、协议或者其他安排形成的一致行动关系,亦无任何关系密切的家庭成员。

**二、 控股股东、实际控制人情况**

**是否合并披露**

□是 √否

**(一) 控股股东情况**

名称：中国电子系统工程第四建设有限公司

统一社会信用代码：911300001043234377

法定代表人：王晓亮

注册资本：10,125 万元

成立日期：2003 年 5 月 30 日

住所：河北省石家庄市新华区合作路 285 号

报告期内，控股股东未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

名称：中国电子信息产业集团有限公司  
 统一社会信用代码：91110000100010249W  
 法定代表人：李立功  
 注册资本：2,119,806 万元  
 成立日期：1989 年 5 月 26 日  
 住 所：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 19 层  
 报告期内，实际控制人未发生变化。

**是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款**

是 否

**三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**

**(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 权益分派情况**

**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 15 日	2.50	-	-

合计	2.50		
----	------	--	--

**利润分配与公积金转增股本的执行情况**

√适用 □不适用

2025 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于 2024 年年度权益分派预案的议案》，该议案经 2025 年 5 月 15 日公司召开的 2024 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 101,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.500000 元人民币现金。本次权益分派权益登记日为：2025 年 6 月 19 日，除权除息日为：2025 年 6 月 20 日。已实施完毕。

**(二) 权益分派预案**

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.80	-	-

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第六节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
程航	董事长	男	1978年9月	2022年12月1日	2024年11月19日	0	0	0	0%
张少梅	董事	女	1977年1月	2021年11月20日	2024年11月19日	2,736,000	-684,000	2,052,000	2.03%
韩江保	董事	男	1972年1月	2021年11月20日	2024年11月19日	0	0	0	0%
石小琰	董事	男	1980年7月	2023年4月25日	2024年11月19日	0	0	0	0%
倪斌	董事	男	1983年10月	2023年4月25日	2024年11月19日	0	0	0	0%
贾朋	监事会主席	男	1979年5月	2021年11月20日	2024年11月19日	0	0	0	0%
蒋中毅	监事	男	1989年2月	2021年11月20日	2024年11月19日	0	0	0	0%
雷满枝	监事	女	1982年3月	2021年11月20日	2024年11月19日	0	0	0	0%
张少梅	总经理	女	1977年1月	2023年4月10日	2024年11月19日	2,736,000	-684,000	2,052,000	2.03%
高永	副总经理	男	1981年8月	2021年11月20日	2024年11月19日	0	0	0	0%
邹新东	副总经理、董事会秘书	男	1971年3月	2021年11月20日	2024年11月19日	1,366,500	0	1,366,500	1.35%
展增红	财务总监	男	1981年8月	2021年11月20日	2024年11月19日	0	0	0	0%
陈海华	原副总经理	男	1978年2月	2021年11月20日	2025年5月20日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

第三届董事会、监事会、公司高级管理人员的任期于 2024 年 11 月 19 日届满，鉴于公司第四届董事会、监事会候选人提名工作尚未完成，为了保持相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会延期换届选举，同时公司高级管理人员任期也相应延期。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届公告》（公告编号：2024-035）。

2026 年 2 月 11 日公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于免去程航先生为公司董事、董事长的议案》、《关于提名赵梦磊先生为公司董事的议案》，该议案已经公司 2026 年 2 月 26 日召开的 2026 年第二次临时股东会审议通过。同日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，选举赵梦磊先生为公司第三届董事会董事长。

公司董事会于 2025 年 5 月 20 日收到副总经理陈海华先生递交的辞任报告，自 2025 年 5 月 20 日起辞任生效。

**(二) 审计委员会情况**

适用 不适用

**(三) 变动情况**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈海华	副总经理	离任	无	离任

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况**

适用 不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	2	5	16
生产人员	334	26	74	286
销售人员	33	12	8	37
技术人员	40	4	4	40
财务人员	7	0	0	7
行政人员	10	1	0	11

员工总计	443	45	91	397
------	-----	----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	86	84
专科	36	33
专科以下	317	276
员工总计	443	397

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

1、人员薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、岗位补贴、司龄工资及绩效奖，公司与员工签订《劳动合同》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险及住房公积金，同时公司为员工提供节日福利品、组织员工定期体检，并适时组织员工参加各种活动，形成了和谐、愉快的工作氛围。

2、培训计划：

公司每年组织员工内训和外训，让学习变成一种习惯。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内公司不涉及承担费用的离退休员工。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况**

适用 不适用

**三、 公司治理及内部控制**

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**(一) 公司治理基本情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规则的要求及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，不断完善法人治理结构和内部控制制度，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务。

## （二） 内部监督机构对监督事项的意见

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

## （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、 业务独立性

公司主要从事洁净室系统产品的研发、生产及销售，公司拥有洁净室系统产品生产经营所必须的资产，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产、销售部门及渠道，公司业务独立。

### 2、 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司拥有土地使用权、厂房、办公楼、设备、商标、专利等与经营相关的资产，该等经营相关的资产均在公司的控制和支配之下。截至本报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

### 3、 人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

### 4、 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度

和体系，公司财务独立。

#### 5、机构独立性

公司设有研发部、采购部、生产部、销售部、人力资源部、行政部、财务部等职能部门，公司完全拥有机构设置自主权，公司不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

#### 1、内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。

#### 2、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算。

#### 3、关于财务管理体系

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司生产经营情况，制定了财务管理体系，能够对公司财务会计进行有效核算，保证财务报表能够公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

#### 4、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## 四、投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2026）第 00007966 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	
审计报告日期	2026 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	申海洋	王宝成
	4 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	15	

### 审 计 报 告

中兴华审字（2026）第 00007966 号

昆山协多利洁净系统股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了昆山协多利洁净系统股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

关于收入的会计政策详见附注四、（二十五），关于收入的披露详见附注七、（三十三）。贵公司 2025 年度营业收入为人民币 470,573,799.10 元，主要为自有产品销售。鉴于营业收入是经营和考核的关键业绩指标之一，且存在较高的固有风险，因此我们将贵公司的收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对收入确认事项执行的审计程序包括但不限于：

- （1）了解、评估并测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）通过检查主要销售合同及与管理层的访谈，了解贵公司的收入确认政策，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对营业收入及毛利率按年度、产品、客户等维度实施分析性程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- （4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单及客户签收单、报关单据等；

(5) 对主要客户实施函证，以确认各期销售收入的真实性、准确性；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款的预期信用损失

### 1、事项描述

关于应收账款减值的会计政策详见附注四、(十)；关于应收账款的披露详见附注七、(三)。贵公司 2025 年的应收账款余额 304,202,536.59 元，坏账准备 16,573,453.25 元。管理层对应收账款按照整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。应收账款预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款预期信用损失识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对应收账款的预期信用损失执行的审计程序主要有：

(1) 了解和评价管理层与应收账款预期信用损失相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核以前年度应收账款坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断管理层对历史数据预期的准确性；

(3) 对于以信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收账款与合同资产，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；

(4) 检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵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意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：申海洋

中国注册会计师：王宝成

2026 年 4 月 24 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）	41,593,192.66	43,330,480.07
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	七、（二）	9,623,818.61	36,524,414.38
应收账款	七、（三）	287,629,083.34	343,643,979.35
应收款项融资			
预付款项	七、（四）	569,120.90	1,866,255.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（五）	14,976,693.37	948,027.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（六）	22,811,603.98	29,710,465.29
其中：数据资源			
合同资产	七、（七）	5,186,937.88	4,664,282.23
持有待售资产	七、（八）	1,936,865.01	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（九）	9,583,233.13	12,006,200.60
<b>流动资产合计</b>		<b>393,910,548.88</b>	<b>472,694,105.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（十）		5,533,900.05
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（十一）	64,147,042.87	70,213,845.31
在建工程	七、（十二）	4,257,281.03	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、(十三)	9,771,699.40	10,149,546.81
无形资产	七、(十四)	17,218,180.17	18,334,521.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、(十五)	1,688,018.20	1,090,068.21
递延所得税资产	七、(十六)	3,171,224.33	4,596,686.44
其他非流动资产	七、(十七)	8,815,062.64	
<b>非流动资产合计</b>		<b>109,068,508.64</b>	<b>109,918,568.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>502,979,057.52</b>	<b>582,612,673.63</b>
<b>流动负债：</b>			
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	七、(十八)	42,062,448.61	43,958,350.49
应付账款	七、(十九)	76,766,609.81	160,513,122.10
预收款项			
合同负债	七、(二十)	10,409,680.23	4,404,998.44
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	七、(二十一)	13,961,570.63	15,044,846.25
应交税费	七、(二十二)	2,388,118.32	4,407,359.51
其他应付款	七、(二十三)	221,481.77	466,474.56
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	七、(二十四)	3,558,279.67	4,172,334.60
其他流动负债	七、(二十五)	38,956,983.47	49,303,100.94
<b>流动负债合计</b>		<b>188,325,172.51</b>	<b>282,270,586.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	七、(二十六)	6,614,827.71	6,395,818.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、(二十七)	1,795,177.89	2,142,157.37
递延收益	七、(二十八)	806,814.78	1,033,173.18
递延所得税负债	七、(十六)	261,434.58	746,955.95
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,478,254.96</b>	<b>10,318,105.02</b>
<b>负债合计</b>		<b>197,803,427.47</b>	<b>292,588,691.91</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	七、(二十九)	101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(三十)	21,765,433.66	21,765,433.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、(三十一)	28,758,763.02	25,337,109.78
一般风险准备			
未分配利润	七、(三十二)	153,651,433.37	141,921,438.28
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		305,175,630.05	290,023,981.72
少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>305,175,630.05</b>	<b>290,023,981.72</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>502,979,057.52</b>	<b>582,612,673.63</b>

法定代表人：赵梦磊

主管会计工作负责人：展增红

会计机构负责人：展增红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		41,408,810.71	41,711,688.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,481,822.16	30,421,444.66
应收账款	十六、(一)	287,629,083.34	343,898,497.04
应收款项融资			
预付款项		464,413.34	1,768,037.43

其他应收款	十六、(二)	14,879,990.49	855,544.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,493,691.60	21,912,096.37
其中：数据资源			
合同资产		5,186,937.88	4,664,282.23
持有待售资产		1,936,865.01	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,002,677.40	943,245.46
<b>流动资产合计</b>		<b>377,484,291.93</b>	<b>446,174,836.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	29,000,000.00	34,533,900.05
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		23,125,501.31	26,300,214.49
在建工程		730,275.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,771,699.40	10,149,546.81
无形资产		6,316,811.55	7,022,793.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		781,583.99	944,867.49
递延所得税资产		3,113,606.40	4,411,728.33
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,839,477.88</b>	<b>83,363,050.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>450,323,769.81</b>	<b>529,537,886.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,062,448.61	43,958,350.49
应付账款		89,937,212.97	167,445,608.69
预收款项			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		12,323,377.74	12,727,748.74
应交税费		1,550,848.97	3,261,133.41
其他应付款		141,481.77	356,474.56
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		10,409,680.23	4,404,998.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,558,279.67	4,172,334.60
其他流动负债		25,381,956.40	36,499,959.49
<b>流动负债合计</b>		<b>185,365,286.36</b>	<b>272,826,608.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,614,827.71	6,395,818.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,795,177.89	2,142,157.37
递延收益		47,738.03	153,573.83
递延所得税负债		261,434.58	746,955.95
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,719,178.21</b>	<b>9,438,505.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>194,084,464.57</b>	<b>282,265,114.09</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,765,433.66	21,765,433.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,758,763.02	25,337,109.78
一般风险准备			
未分配利润		104,715,108.56	99,170,229.44
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>256,239,305.24</b>	<b>247,272,772.88</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>450,323,769.81</b>	<b>529,537,886.97</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>		470,573,799.10	544,128,438.87
其中：营业收入	七、(三十三)	470,573,799.10	544,128,438.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		442,711,711.92	505,195,923.58
其中：营业成本	七、(三十三)	400,087,361.04	461,934,787.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(三十四)	2,384,505.30	2,183,236.49
销售费用	七、(三十五)	9,216,245.90	7,269,672.66
管理费用	七、(三十六)	14,197,548.20	15,439,870.91
研发费用	七、(三十七)	16,141,221.19	17,723,433.30
财务费用	七、(三十八)	684,830.29	644,922.87
其中：利息费用		587,225.12	172,938.02
利息收入		116,028.65	156,169.47
加：其他收益	七、(三十九)	3,073,266.81	14,122,335.40
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(四十)	1,736,344.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(四十一)	-5,788,230.26	-4,127,071.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(四十二)	-670,902.57	-1,044,235.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(四十三)	20,207,328.30	-6,860.09
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		46,419,894.42	47,876,684.39
加：营业外收入	七、(四十四)	69,194.85	544,279.71
减：营业外支出	七、(四十五)	112,056.41	8,587.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		46,377,032.86	48,412,376.45
减：所得税费用	七、(三十六)	5,975,384.53	7,202,370.71

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		40,401,648.33	41,210,005.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,401,648.33	41,210,005.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		40,401,648.33	41,210,005.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		40,401,648.33	41,210,005.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		40,401,648.33	41,210,005.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵梦磊

主管会计工作负责人：展增红

会计机构负责人：展增红

**（四） 母公司利润表**

单位：元

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

<b>一、营业收入</b>	十六、(四)	471,258,129.40	551,137,344.69
减：营业成本	十六、(四)	412,092,695.62	479,403,364.15
税金及附加		1,716,169.11	1,551,475.32
销售费用		9,216,245.90	7,267,432.56
管理费用		11,727,971.33	11,685,618.74
研发费用		16,141,221.19	17,476,984.34
财务费用		679,270.16	644,177.21
其中：利息费用		587,225.12	172,938.02
利息收入		114,862.94	152,770.29
加：其他收益		2,911,665.83	9,020,631.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(五)	1,736,344.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,788,230.26	-4,128,571.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-703,237.28	-706,028.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,207,328.30	-6,860.09
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		38,048,427.64	37,287,463.84
加：营业外收入		65,049.34	539,351.27
减：营业外支出		101,495.88	8,444.83
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		38,011,981.10	37,818,370.28
减：所得税费用		3,795,448.74	4,500,221.32
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		34,216,532.36	33,318,148.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,216,532.36	33,318,148.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>34,216,532.36</b>	<b>33,318,148.96</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		313,598,828.56	301,012,112.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,009,824.45	684,521.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、（四十八）	17,956,958.29	27,409,883.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>332,565,611.30</b>	<b>329,106,517.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		195,325,012.30	206,995,753.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		62,142,413.90	62,687,306.51
支付的各项税费		19,157,345.65	13,695,552.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、（四十八）	26,388,944.36	18,937,998.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>303,013,716.21</b>	<b>302,316,611.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,551,895.09</b>	<b>26,789,906.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,850,900.38	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		12,850,900.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,071,008.80	1,478,243.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		14,071,008.80	1,478,243.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,220,108.42	-1,478,243.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,837,225.12	25,422,938.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			9,847,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、（四十八）	4,088,985.99	4,954,452.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		29,926,211.11	40,377,391.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-29,926,211.11	-30,377,391.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-34,817.35	26,965.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,629,241.79	-5,038,763.08
加：期初现金及现金等价物余额		38,949,410.58	43,988,173.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,320,168.79	38,949,410.58

法定代表人：赵梦磊

主管会计工作负责人：展增红

会计机构负责人：展增红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,902,444.38	307,778,532.27
收到的税费返还		1,009,824.45	684,521.19

收到其他与经营活动有关的现金		17,195,681.32	21,088,231.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>334,107,950.15</b>	<b>329,551,285.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		226,852,864.88	226,411,467.87
支付给职工以及为职工支付的现金		48,584,479.64	47,522,245.36
支付的各项税费		15,372,484.30	11,437,680.51
支付其他与经营活动有关的现金		25,763,633.39	18,718,670.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>316,573,462.21</b>	<b>304,090,064.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,534,487.94</b>	<b>25,461,220.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,850,900.38	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>12,850,900.38</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		619,192.21	806,548.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>619,192.21</b>	<b>806,548.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,231,708.17</b>	<b>-806,548.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,837,225.12	25,422,938.02
支付其他与筹资活动有关的现金		4,088,985.99	4,954,452.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,926,211.11</b>	<b>40,377,391.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,926,211.11</b>	<b>-30,377,391.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-34,817.35</b>	<b>26,965.06</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-194,832.35</b>	<b>-5,695,753.28</b>
加：期初现金及现金等价物余额		37,330,619.19	43,026,372.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>37,135,786.84</b>	<b>37,330,619.19</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	101,000,000.00				21,765,433.66				25,337,109.78		141,921,438.28		290,023,981.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,000,000.00				21,765,433.66				25,337,109.78		141,921,438.28		290,023,981.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,421,653.24		11,729,995.09		15,151,648.33	
（一）综合收益总额										40,401,648.33		40,401,648.33	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,421,653.24	-28,671,653.24		-25,250,000.00	
1. 提取盈余公积								3,421,653.24	-3,421,653.24			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,250,000.00		-25,250,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	101,000,000.00				21,765,433.66			28,758,763.02	153,651,433.37		305,175,630.05	

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	101,000,000.00				21,765,433.66				22,005,294.88		129,293,247.44		274,063,975.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,000,000.00				21,765,433.66				22,005,294.88		129,293,247.44		274,063,975.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,331,814.90		12,628,190.84		15,960,005.74
（一）综合收益总额											41,210,005.74		41,210,005.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								3,331,814.90	-28,581,814.90	-25,250,000.00
1. 提取盈余公积								3,331,814.90	-3,331,814.90	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,250,000.00	-25,250,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年期末余额</b>	101,000,000.00				21,765,433.66			25,337,109.78	141,921,438.28	290,023,981.72

法定代表人：赵梦磊

主管会计工作负责人：展增红

会计机构负责人：展增红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,000,000.00				21,765,433.66				25,337,109.78		99,170,229.44	247,272,772.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,000,000.00				21,765,433.66				25,337,109.78		99,170,229.44	247,272,772.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,421,653.24		5,544,879.12	8,966,532.36	
（一）综合收益总额										34,216,532.36	34,216,532.36	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								3,421,653.24		-28,671,653.24	-25,250,000.00	
1. 提取盈余公积								3,421,653.24		-3,421,653.24		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,250,000.00	-25,250,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	101,000,000.00				21,765,433.66				28,758,763.02		104,715,108.56	256,239,305.24

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股										
一、上年期末余额	101,000,000.00				21,765,433.66				22,005,294.88		94,433,895.38	239,204,623.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,000,000.00				21,765,433.66				22,005,294.88		94,433,895.38	239,204,623.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,331,814.90		4,736,334.06	8,068,148.96
（一）综合收益总额											33,318,148.96	33,318,148.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,331,814.90		-28,581,814.90	-25,250,000.00
1. 提取盈余公积									3,331,814.90		-3,331,814.90	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,250,000.00	-25,250,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	101,000,000.00				21,765,433.66				25,337,109.78		99,170,229.44	247,272,772.88

# 昆山协多利洁净系统股份有限公司

## 2025 年度合并财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

##### 1. 基本情况

公司名称：昆山协多利洁净系统股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册号：320583400009931

注册地址：昆山市陆家镇孔巷东路 116 号

法定代表人：赵梦磊

注册资本：10100 万元人民币

统一社会信用代码：91320500718679956E

市场主体类型：股份有限公司(非上市)

成立日期：2000 年 06 月 20 日

营业期限：2000 年 06 月 20 日至无固定期限

经营范围：钢制和铝制隔间、天花板、无尘室设备、防火门、蜂巢纸芯等新型装修材料、金属制品、照明灯具的设计、生产、安装；销售自产产品；货物及技术的进出口业务；道路普通货物运输，法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外。（前述经营项目中法律、行政法规规定前置许可经营、限制经营、禁止经营的除外）（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）

##### 2. 历史沿革

#### （1）有限公司阶段

昆山协多利洁净系统股份有限公司（以下简称：公司或本公司）前身为昆山协多利金属有限公司（以下简称：有限公司），原系由台籍自然人杜陈韵如于 2000 年 6 月在江苏省昆山投资设立的外商独资企业，有限公司于 2000 年 6 月 21 日领取了苏州市昆山工商行政管理局核发的工商登记注册号为企独苏苏总字第 008980 号的企业法人营业执照，注册资本 140 万美元。该注册资本中的货币资金 23.6 万美元于 2000 年 9 月 11 日经昆山公信会计师事务所有限公司以昆公信验字（2000）第 248 号验资报告验证；货币资金 48 万美元、设备 64.9865 万美元于 2001 年 6 月 13 日经苏州新大华会计师事务所有限公司以苏新华会外验报字（2001）第 81 号验资报告验证；货币资金 3.4135 万美元于 2001 年 7 月 4 日经苏州新大华会计师事务所所以

苏新华会外 验报字（2001）第 89 号验资报告验证。

经 2006 年 10 月 18 日昆山市对外贸易经济合作局昆经贸资（2006）字 959 号关于同意“昆山协多利金属有限公司”转股变更董事会成员及修改公司章程的批复及 2006 年 10 月 8 日原出资者杜陈韵如与新出资者台籍自然人张俊灿、陈奕昕签署的股权转让协议，杜陈韵如将其持有的有限公司出资全部转让予张俊灿、陈奕昕，转让后张俊灿、陈奕昕所拥有有限公司的出资分别占有限公司注册资本的 50%。有限公司于 2006 年 10 月 26 日在苏州市昆山工商行政管理局换领了企独苏昆总字第 001026 号的企业法人营业执照。

经 2011 年 9 月 10 日股东会决议：张俊灿、陈奕昕将其各自拥有的有限公司 50% 的出资全部转让予中国电子系统工程第四建设有限公司；转让后中国电子系统工程第四建设有限公司变更为有限公司唯一出资者，同时有限公司注册资本币种由美元变更人民币，即按原 140 万美元在实际收到时的美元兑人民币汇率折合 1,158.833951 万元作为变更后的注册资本。该事项于 2011 年 9 月 20 日由昆山市商务局以昆商资[2011]字 745 号“关于同意昆山协多利金属有限公司转股、变更公司性质及废除原有章程的批复”文件予以批准，有限公司于 2011 年 9 月 29 日换领了苏州市昆山工商行政管理局核发的上述出资者及注册资本币种变更后的注册号为 320583400009931 的企业法人营业执照。

经有限公司 2013 年 3 月 26 日股东会决议：有限公司注册资本由 1158.833951 万元变更为 6,158.833951 万元。新增注册资本 5,000 万元由中国电子系统工程第四建设有限公司以货币资金 4,104.523827 万元及其享有的有限公司盈余公积 215.931620 万元、未分配利润 679.544553 万元出资。上述出资业经苏州信联会计师事务所有限公司于 2013 年 3 月 26 日以苏信会内验字（2013）第 024 号验资报告验证。有限公司于 2013 年 3 月 27 日换领了苏州市昆山工商行政管理局核发的注册号为 320583400009931 的企业法人营业执照。

经 2015 年 8 月 27 日股东会决议：有限公司增加注册资本 3,937.615149 万元，增资后注册资本变更为 10,096.4491 万元。新增注册资本由新增出资者昆山开物投资企业（有限合伙）、昆山成物投资企业（有限合伙）、刘谦辉、王世成、张少梅、刘成永、俞伟、邹新东、赵文辉、张力、张本钱、邱凌、刘增良、杨喜龙、吴小军、赤淑红缴纳。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 8 月 28 日以大华验字[20157000868 号验资报告验证：各出资者以货币资金认缴出资款合计人民币 50,820.795.47 元，其中：实缴新增注册资本 39,376.151.49 元，溢价出资部分计入资本公积。有限公司于 2015 年 8 月 31 日换领了昆山市市场监督管理局核发的注册号为 320583400009931 的营业执照。变更完成后资本结构如下：

股 东	出资额（元）	股权比例（%）
中国电子系统工程第四建设有限公司	61,588,339.51	61.00

昆山开物投资企业(有限合伙)	14,639,851.20	14.50
昆山成物投资企业(有限合伙)	3,735,686.17	3.70
刘谦辉	2,019,289.82	2.00
王世成	6,360,762.93	6.30
张少梅	1,514,467.37	1.50
刘成永	1,514,467.37	1.50
俞伟	504,822.45	0.50
邹新东	1,009,644.91	1.00
赵文辉	2,120,254.32	2.10
张力	1,211,573.89	1.20
张本钱	1,009,644.91	1.00
邱凌	504,822.45	0.50
刘增良	1,009,644.91	1.00
杨喜龙	1,211,573.89	1.20
吴小军	504,822.45	0.50
赤淑红	504,822.45	0.50
<b>合 计</b>	<b>100,964,491.00</b>	<b>100.00</b>

## (2) 股份公司阶段

根据昆山协多利洁净系统股份有限公司(筹)发起人于2015年11月11日签订的发起人协议、2015年11月26日创立大会决议及章程的规定,公司发起人将昆山协多利金属有限公司整体变更为昆山协多利洁净系统股份有限公司,注册资本为人民币10,100.00万元,股本总额为10,100.00万股,每股面值1元,由各发起人以其各自拥有的有限公司截至2015年8月31日止的净资产折股投入,净资产超过申请注册资本的部分转为资本公积。变更前后各股东出资比例不变。该出资事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年11月26日出具大华验字【2015】1001178号的验资报告验证。变更完成后资本结构如下:

股 东	出资额(元)	股权比例(%)
中国电子系统工程第四建设有限公司	61,610,000.00	61.00
昆山开物投资企业(有限合伙)	14,645,000.00	14.50
昆山成物投资企业(有限合伙)	3,737,000.00	3.70
刘谦辉	2,020,000.00	2.00
王世成	6,363,000.00	6.30
张少梅	1,515,000.00	1.50

股 东	出资额（元）	股权比例（%）
刘成永	1,515,000.00	1.50
俞伟	505,000.00	0.50
邹新东	1,010,000.00	1.00
赵文辉	2,121,000.00	2.10
张力	1,212,000.00	1.20
张本钱	1,010,000.00	1.00
邱凌	505,000.00	0.50
刘增良	1,010,000.00	1.00
杨喜龙	1,212,000.00	1.20
吴小军	505,000.00	0.50
赤淑红	505,000.00	0.50
合 计	101,000,000.00	100.00

本公司于 2015 年 12 月 14 日换领了苏州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91320500718679956E 的营业执照。

2016 年 7 月 8 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管。并于 2016 年 7 月 26 日起在全国股转系统挂牌公开转让，转让方式为集合竞价转让，证券简称：协多利，证券代码：837982。

## （二）合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国电子系统工程第四建设有限公司，最终控制方为中国电子信息产业集团有限公司。

## （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于 2026 年 4 月 24 日经本公司董事会批准。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

告的一般规定》的相关规定编制。

## （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

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

### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （四）企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

#### （五）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

### （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营的会计处理

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

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

#### 3. 合营企业的会计处理

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与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为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

		测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	-------------------------------------

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	履约保证金、投标保证金、意向金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
	押金、备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
	代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其中：上述组合中，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款项预期信用损失率 (%)
0-3 个月 (含 3 个月)	0	0
3 个月-1 年 (含 1 年)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100.00	100.00

(3) 对于预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货按实际成本计价。原材料和库存商品发出时采用加权平均法计价，工程承包及设计服务原材料领用和发出按个别计价法计价。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（2）周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## （十二）合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

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

融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

## 2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （十三）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### （十五）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3-10	1.80-4.85
机器设备	5-20	3-10	4.50-19.40
运输设备	4-10	3-10	9.00-24.50
电子设备	3-10	3-10	9.00-32.33
办公设备	3-10	3-10	9.00-32.33
其他	3-10	3-10	9.00-32.33

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

## （十八）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	5-10	年限平均法
特许权	3-20	年限平均法

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
客户关系	5-8	年限平均法
非专利技术	10	年限平均法
土地使用权	20-70	年限平均法
软件	3-10	年限平均法
其他	3-20	年限平均法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （十九）长期资产减值

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

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

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

测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用

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

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利与辞退福利

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

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

##### 3. 其他长期职工福利

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

利净负债或净资产。

#### （二十二）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

#### （二十三）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

#### （二十四）预计负债

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

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

#### （二十五）收入

##### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

按照公司业务板块区分具体的收入确认政策：

2. 按照公司业务板块区分具体的收入确认政策：

本公司主营业务所属为集团产业服务板块收入下的高科技产业工程服务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。本公司履约进度按照投入法确定。具体为根据累计实际发成的合同成本占合同预计总成本的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司涉及其他业务包括：

(1) 工程设计收入：公司根据合同约定完成相应的工程设计，取得客户签字验收单后确认收入。

(2) 自有产品销售收入：根据客户的订单需求，完成产品出库，取得客户确认的签收单后确认销售收入。

(3) 房屋租赁收入：根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

(二十六) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业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：

1. 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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

## （二十七）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

### 2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### （二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### （二十九）租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已

发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （三十）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的一年以上预付款项/应付账款	金额>50.00 万元

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）主要会计政策变更说明

本公司报告期内未发生会计政策变更。

## (二)主要会计估计变更说明

本公司报告期内未发生会计估计变更。

## (三)前期会计差错更正

本公司报告期内未发生前期会计差错更正。

## 六、税项

## (一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税按税率计缴	5
教育费及附加	按实际缴纳的流转税按税率计缴	3
地方教育费及附加	按实际缴纳的流转税按税率计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25
房产税	房产原值的 70%为计税依据	1.2

本公司及主要子公司享有的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
昆山协多利洁净系统股份有限公司	15
昆山协多利洁净系统股份有限公司成都分公司	15
协多利洁净系统（常州）有限公司	25

## (二)税收优惠及批文

1. 本公司于 2025 年 11 月 18 日复审通过高新技术企业，取得江苏省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202532003687），该证书的有效期为 3 年。在此期间，本公司按应纳税所得额的 15.00%缴纳所得税。

2. 本公司根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

3. 根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起，可向主管税务机关申请退还增量留抵税额。

4. 本公司根据财政部、国家税务总局《关于新型墙体材料增值税政策的通知》（财税〔2015〕73 号）规定，对列入通知范围内的的新型墙体材料，适用增值税即征即退 50%的政策。

5. 本公司根据财政部、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，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

(三)其他需说明事项

无

七、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	37,320,168.79	38,949,410.58
其他货币资金	4,273,023.87	4,381,069.49
<b>合 计</b>	<b>41,593,192.66</b>	<b>43,330,480.07</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,233,576.13	4,242,119.84
履约保证金	39,447.74	138,949.65
<b>合 计</b>	<b>4,273,023.87</b>	<b>4,381,069.49</b>

(二)应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,623,818.61	0.00	9,623,818.61	36,524,414.38	0.00	36,524,414.38
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>9,623,818.61</b>	<b>0.00</b>	<b>9,623,818.61</b>	<b>36,524,414.38</b>	<b>0.00</b>	<b>36,524,414.38</b>

2. 应收票据坏账准备

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,623,818.61	100.00	-	-	9,623,818.61
<b>合 计</b>	<b>9,623,818.61</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,623,818.61</b>

(续上表)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	36,524,414.38	100.00	-	-	36,524,414.38
<b>合计</b>	<b>36,524,414.38</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,524,414.38</b>

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

无

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

承兑人名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	0.00	0.00	0.00
银行承兑汇票小计	9,623,818.61	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>9,623,818.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	9,623,818.61
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>9,623,818.61</b>

4. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

无

(三) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	258,919,730.99	330,693,206.34
1 至 2 年	34,246,072.51	21,621,193.67
2 至 3 年	10,285,435.43	1,107,580.79
3 至 4 年	674,478.05	938,778.06
4 至 5 年	76,819.61	65,596.98
5 年以上	0.00	0.00
<b>小 计</b>	<b>304,202,536.59</b>	<b>354,426,355.84</b>

账 龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	16,573,453.25	10,782,376.49
合 计	287,629,083.34	343,643,979.35

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,881,347.72	1.93	3,066,554.14	52.14	2,814,793.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	298,321,188.87	98.07	13,506,899.11	4.53	284,814,289.76
账龄组合	298,321,188.87	100.00	13,506,899.11	4.53	284,814,289.76
合 计	304,202,536.59	100.00	16,573,453.25	5.45	287,629,083.34

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,426,355.84	100.00	10,782,376.49	3.04	343,643,979.35
账龄组合	354,426,355.84	100.00	10,782,376.49	3.04	343,643,979.35
合 计	354,426,355.84	100.00	10,782,376.49	3.04	343,643,979.35

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都深迪自动化设备有限公司	5,629,587.17	2,814,793.59	50.00	对方已失信，且走法律诉讼
四川富德森科技有限责任公司	251,760.55	251,760.55	100.00	对方已失信，且走法律诉讼
合 计	5,881,347.72	3,066,554.14	52.14	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	258,868,586.26	86.78	6,438,616.66	330,693,206.34	93.31	6,685,056.58

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	32,938,691.68	11.04	4,940,803.75	21,621,193.67	6.10	3,243,179.05
2 至 3 年	5,762,613.27	1.93	1,728,783.99	1,107,580.79	0.31	332,274.24
3 至 4 年	674,478.05	0.23	337,239.03	938,778.06	0.26	469,389.04
4 至 5 年	76,819.61	0.03	61,455.69	65,596.98	0.02	52,477.58
5 年以上	0.00	-	0.00	0.00	-	0.00
<b>合 计</b>	<b>298,321,188.87</b>	<b>100.00</b>	<b>13,506,899.11</b>	<b>354,426,355.84</b>	<b>100.00</b>	<b>10,782,376.49</b>

3. 收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		3,066,554.14				3,066,554.14
按组合计提坏账准备	10,782,376.49	2,724,522.62				13,506,899.11
<b>合计</b>	<b>10,782,376.49</b>	<b>5,791,076.76</b>				<b>16,573,453.25</b>

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国电子系统工程第四建设有限公司	74,476,560.00	24.48	1,988,229.31
中国电子系统工程第三建设有限公司	50,946,756.00	16.75	1,875,834.53
中国电子系统工程第二建设有限公司	31,396,107.00	10.32	1,060,320.29
客户 9	13,850,986.00	4.55	501,292.67
中电系统建设工程有限公司	15,283,582.00	5.02	331,310.21
<b>合 计</b>	<b>185,953,991.00</b>	<b>61.13</b>	<b>5,756,987.01</b>

(四) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	504,282.09	88.61		1,802,255.73	96.57	
1 至 2 年	838.81	0.15		20,485.97	1.10	
2 至 3 年	20,485.97	3.60		43,514.03	2.33	
3 年以上	43,514.03	7.65				
<b>合 计</b>	<b>569,120.90</b>	<b>100.00</b>		<b>1,866,255.73</b>	<b>100.00</b>	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

无

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
供应商 32	144,362.92	25.37	0.00
供应商 19	107,100.00	18.82	0.00
国网江苏省电力有限公司溧阳市供电分公司	69,000.00	12.12	0.00
供应商 33	64,050.22	11.25	0.00
昆山利通天然气管网有限公司	64,000.00	11.25	0.00
<b>合 计</b>	<b>448,513.14</b>	<b>78.81</b>	<b>0.00</b>

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	14,976,693.37	948,027.43
<b>合 计</b>	<b>14,976,693.37</b>	<b>948,027.43</b>

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,942,827.10	681,268.95
1 至 2 年	40,000.00	206,358.71
2 至 3 年	0.00	13,160.00
3 至 4 年	0.00	3,120.00
4 至 5 年	0.00	1,800.00
5 年以上	0.00	51,300.00
<b>小 计</b>	<b>14,982,827.10</b>	<b>957,007.66</b>
减：坏账准备	6,133.73	8,980.23
<b>合 计</b>	<b>14,976,693.37</b>	<b>948,027.43</b>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	14,982,827.10	100.00	6,133.73	0.04	14,976,693.37
<b>合 计</b>	<b>14,982,827.10</b>	<b>100.00</b>	<b>6,133.73</b>	<b>0.04</b>	<b>14,976,693.37</b>

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	957,007.66	100.00	8,980.23	0.94	948,027.43
<b>合 计</b>	<b>957,007.66</b>	<b>100.00</b>	<b>8,980.23</b>	<b>0.94</b>	<b>948,027.43</b>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	14,274,874.26	99.72	133.73	552,868.95	99.22	8,326.42
1 至 2 年	40,000.00	0.28	6,000.00	4,358.71	0.78	653.81
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>14,314,874.26</b>	<b>—</b>	<b>6,133.73</b>	<b>557,227.66</b>	<b>—</b>	<b>8,980.23</b>

②其他组合

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合			
押金、备用金	667,952.84		
关联方组合			
<b>合 计</b>	<b>667,952.84</b>		

(续上表)

组合名称	期初数
------	-----

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合	125,000.00		
押金、备用金	274,780.00		
关联方组合			
<b>合 计</b>	<b>399,780.00</b>		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	8,980.23	-	-	8,980.23
期初余额在本期	8,980.23	-	-	8,980.23
一转入第二阶段	-	-	-	-
一转入第三阶段	-	-	-	-
一转回第二阶段	-	-	-	-
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-2,846.50	-	-	-2,846.50
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	6,133.73	-	-	6,133.73

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	957,007.66	-	-	957,007.66
年初余额在本期	957,007.66	-	-	957,007.66
一转入第二阶段	-	-	-	-
一转入第三阶段	-	-	-	-
一转回第二阶段	-	-	-	-
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	14,025,819.44	-	-	14,025,819.44
本期终止确认	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	<b>14,982,827.10</b>	-	-	<b>14,982,827.10</b>

(4) 收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,980.23	-2,846.50	-	-	-	6,133.73
<b>合计</b>	<b>8,980.23</b>	<b>-2,846.50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,133.73</b>

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金、意向金		-
投标保证金		125,000.00
其他单位往来	13,931,698.94	194,776.38
押金、备用金	667,952.84	274,780.00
代扣代缴	383,175.32	362,451.28
<b>合计</b>	<b>14,982,827.10</b>	<b>957,007.66</b>
减：坏账准备	6,133.73	8,980.23
<b>合计</b>	<b>14,976,693.00</b>	<b>948,027.43</b>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
昆山市益嘉房屋拆迁有限公司	其他单位往来	8,451,481.20	3 个月以内	56.41	0.00
T. E. CO CLEAM ROOM SA	境外投资企业	5,333,380.00	3 个月以内	35.60	0.00
昆山华成织染有限公司	厂房押金	400,852.84	3 个月以内	2.68	0.00
昆山市葭葭强村联合发展有限公司	宿舍押金	47,700.00	3 个月以内	0.32	0.00
四川富丰华林电子科技有限公司	厂房押金	200,000.00	3 个月以内	1.33	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>14,433,414.04</b>	<b>—</b>	<b>96.33</b>	<b>0.00</b>

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,020,990.07	737,910.21	20,283,079.86
库存商品（产产品）	1,769,594.22	190,632.75	1,578,961.47
合同履约成本	949,562.65	-	949,562.65
<b>合计</b>	<b>23,740,146.94</b>	<b>928,542.96</b>	<b>22,811,603.98</b>

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	24,463,475.50	1,080,403.60	23,383,071.90
库存商品（产产品）	6,179,410.42	348,760.58	5,830,649.84
合同履约成本	496,743.55	-	496,743.55
<b>合 计</b>	<b>31,139,629.47</b>	<b>1,429,164.18</b>	<b>29,710,465.29</b>

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,080,403.60	587,624.63		930,118.02		737,910.21
库存商品	348,760.58	57,884.98		216,012.81		190,632.75
合同履约成本						
<b>合计</b>	<b>1,429,164.18</b>	<b>645,509.61</b>		<b>1,146,130.83</b>		<b>928,542.96</b>

## 3. 确认为存货的数据资源

无

## (七) 合同资产

## 1. 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	5,263,255.07	76,317.19	5,186,937.88
<b>合 计</b>	<b>5,263,255.07</b>	<b>76,317.19</b>	<b>5,186,937.88</b>

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	4,715,206.46	50,924.23	4,664,282.23
<b>合 计</b>	<b>4,715,206.46</b>	<b>50,924.23</b>	<b>4,664,282.23</b>

## 2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转 回	本期转销 /核销	其他变动	期末余额	原因
高科技产业工程服务	50,924.23	25,392.96	0.00	0.00	0.00	76,317.19	
<b>合 计</b>	<b>50,924.23</b>	<b>25,392.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>76,317.19</b>	—

## (八) 持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
-----	--------	--------	--------	------

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
对外投资长期股权投资转入（teco）	1,936,865.01	1,936,865.01	0.00	2026年4月30日
<b>合计</b>	<b>1,936,865.01</b>	<b>1,936,865.01</b>	<b>0.00</b>	—

(九)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,862,853.40	10,864,360.10
预缴税金	720,379.73	1,141,840.50
<b>合计</b>	<b>9,583,233.13</b>	<b>12,006,200.60</b>

(十)长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	19,419,871.61	-	19,419,871.61	-
对联营企业投资	-	-	-	-
小 计	19,419,871.61	-	19,419,871.61	-
减：长期股权投资减值准备	13,885,971.56	-	13,885,971.56	-
<b>合 计</b>	<b>5,533,900.05</b>	<b>-</b>	<b>5,533,900.05</b>	<b>-</b>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	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												
T. E. CO CLEAM ROOM SA	18,583,493.09	5,533,900.05		5,533,900.05							0	
小 计	18,583,493.09	5,533,900.05		5,533,900.05							0	
合 计	<b>18,583,493.09</b>	<b>5,533,900.05</b>		<b>5,533,900.05</b>							<b>0</b>	

(十一) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	64,147,042.87	70,213,845.31
固定资产清理	-	-
<b>合 计</b>	<b>64,147,042.87</b>	<b>70,213,845.31</b>

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	83,566,547.84	36,344,650.31	324,159.45	1,802,409.72	1,891,814.72	3,200.00	123,932,782.04
2. 本期增加金额		440,002.03	2.00	75,596.64	10,176.11		525,776.78
—购置		440,002.03	2.00	75,596.64	10,176.11		525,776.78
—在建工程转入							
—投资性房地产转入							
—企业初始化分类							
3. 本期减少金额	3,256,949.20	4,344,766.86		3,274.34	2,522.12		7,607,512.52
—处置或报废	3,256,949.20	4,344,766.86		3,274.34	2,522.12		7,607,512.52
—转入投资性房地产							
—处置子公司							
4. 期末余额	80,309,598.64	32,439,885.48	324,161.45	1,874,732.02	1,899,468.71	3,200.00	116,851,046.30
二、累计折旧							
1. 期初余额	28,926,438.04	21,899,648.19	291,743.51	1,319,760.24	1,279,053.79	2,292.96	53,718,936.73
2. 本期增加金额	3,449,007.52	1,993,116.23	-378.10	240,708.30	66,433.77	587.04	5,749,474.76
—计提	3,449,007.52	1,993,116.23	-378.10	240,708.30	66,433.77	587.04	5,749,474.76
—企业初始化分类							
—投资性房地产转入							
3. 本期减少金额	2,931,254.28	3,828,315.26		2,946.91	1,891.61		6,764,408.06
—处置或报废	2,931,254.28	3,828,315.26		2,946.91	1,891.61		6,764,408.06
—处置子公司							
—转入投资性房地产							
4. 期末余额	29,444,191.28	20,064,449.16	291,365.41	1,557,521.63	1,343,595.95	2,880.00	52,704,003.43
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
(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	50,865,407.36	12,375,436.32	32,796.04	317,210.39	555,872.76	320.00	64,147,042.87
2. 期初账面价值	54,640,109.80	14,445,002.12	32,415.94	482,649.48	612,760.93	907.04	70,213,845.31

2. 暂时闲置的固定资产情况

无

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常州厂板材自动化设备	3,527,005.80	0.00	3,527,005.80	0.00	0.00	0.00
华阳厂设备智能制造改进设备	730,275.23	0.00	730,275.23	0.00	0.00	0.00
合计	4,257,281.03	0.00	4,257,281.03	0.00	0.00	0.00

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
常州厂板材自动化设备	19,400,000.00	-	3,527,005.80	-	-	3,527,005.80
华阳厂设备智能制造改进设备	1,000,000.00	-	730,275.23	-	-	730,275.23
合计	20,400,000.00	-	4,257,281.03	-	-	4,257,281.03

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	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
常州厂板材自动化设备	30.00	30.00	-	-	-	自有
华阳厂设备智能制造改进设备	80.00	80.00	-	-	-	自有
合计	-	-	-	-	-	-

3. 本期计提在建工程减值准备情况

无

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	22,413,874.80	295,486.64	22,709,361.44
(2) 本期增加金额	3,657,964.18		3,657,964.18
—新增租赁	3,657,964.18		3,657,964.18
(3) 本期减少金额	2,146,262.46		2,146,262.46
—合同终止确认转出	2,146,262.46		2,146,262.46
(4) 期末余额	23,925,576.52	295,486.64	24,221,063.16
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	12,455,163.14	104,651.49	12,559,814.63
(2) 本期增加金额	3,229,233.61	73,871.64	3,303,105.25
—计提	3,229,233.61	73,871.64	3,303,105.25
(3) 本期减少金额	1,413,556.12		1,413,556.12
—合同终止确认转出	1,413,556.12		1,413,556.12
(4) 期末余额	14,270,840.63	178,523.13	14,449,363.76
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	9,654,735.89	116,963.51	9,771,699.40
(2) 年初账面价值	9,958,711.66	190,835.15	10,149,546.81

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,329,945.73	21,222,366.67	22,552,312.40

项目	软件	土地使用权	合计
(2) 本期增加金额			
—购置			
—在建工程转入			
—其他转入			
(3) 本期减少金额		848,978.00	848,978.00
—处置		848,978.00	848,978.00
—处置子公司			
(4) 期末余额	1,329,945.73	20,373,388.67	21,703,334.40
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	540,815.58	3,676,975.09	4,217,790.67
(2) 本期增加金额	265,988.88	411,712.68	677,701.56
—计提	265,988.88	411,712.68	677,701.56
(3) 本期减少金额		410,338.00	410,338.00
—处置		410,338.00	410,338.00
—处置子公司			
(4) 期末余额	806,804.46	3,678,349.77	4,485,154.23
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	523,141.27	16,695,038.90	17,218,180.17
(2) 上年年末账面价值	789,130.15	17,545,391.58	18,334,521.73

## 2. 确认为无形资产的数据资源

无

## (十五) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修改造费	697,957.85	0.00	309,812.97	0.00	388,144.88	
构筑物及临时设施	392,110.36	1,088,631.40	180,868.44	0.00	1,299,873.32	

合计	1,090,068.21	1,088,631.40	490,681.41	0.00	1,688,018.20	—
----	--------------	--------------	------------	------	--------------	---

## (十六) 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和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产				
信用减值准备	16,579,586.98	2,486,938.08	10,842,280.95	1,626,342.14
资产减值准备	1,004,860.15	157,868.56	15,315,135.74	2,493,293.70
租赁负债	10,173,107.38	1,525,966.11	10,568,153.12	1,585,222.98
递延收益	806,814.78	196,929.80	1,033,173.18	242,935.88
预计负债	1,795,177.89	269,276.68	2,142,157.37	321,323.61
<b>合 计</b>	<b>30,359,547.18</b>	<b>4,636,979.23</b>	<b>39,900,900.36</b>	<b>6,269,118.31</b>
二、递延所得税负债				
使用权资产	9,771,699.40	1,465,754.91	10,149,546.81	1,522,431.87
拟出售联营企业投资收益	1,742,897.17	261,434.58	4,979,706.31	746,955.95
<b>合 计</b>	<b>11,514,596.57</b>	<b>1,727,189.49</b>	<b>15,129,253.12</b>	<b>2,269,387.82</b>

## 2. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末		期初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	1,465,754.91	3,171,224.33	1,522,431.87	4,596,686.44
资产减值准备		2,644,806.64		3,969,635.84
递延收益		196,929.80		242,935.88
租赁负债	1,465,754.91	60,211.20	1,522,431.87	62,791.11
预计负债		269,276.68		321,323.61
二、递延所得税负债	1,465,754.91	261,434.58	1,522,431.87	746,955.95
使用权资产	1,465,754.91		1,522,431.87	
拟出售联营企业投资收益		261,434.58		746,955.95

## 3. 未确认递延所得税资产明细

无

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

## (十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	8,815,062.64	0.00
<b>合 计</b>	<b>8,815,062.64</b>	<b>0.00</b>

## (十八) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,062,448.61	43,958,350.49
<b>合 计</b>	<b>42,062,448.61</b>	<b>43,958,350.49</b>

## (十九) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	69,228,048.97	154,545,755.99
1 至 2 年（含 2 年）	4,712,627.02	892,698.33
2 至 3 年（含 3 年）	174,208.15	563,248.14
3 年以上	2,651,725.67	4,511,419.64
<b>合 计</b>	<b>76,766,609.81</b>	<b>160,513,122.10</b>

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
供应商 34	3,042,616.32	未到结算时点
供应商 35	1,631,192.14	未到结算时点
<b>合 计</b>	<b>4,673,808.46</b>	——

## (二十) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
高科技产业工程服务	10,409,680.23	4,404,998.44
<b>合 计</b>	<b>10,409,680.23</b>	<b>4,404,998.44</b>

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,044,846.25	56,668,567.35	57,751,842.97	13,961,570.63
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,379,366.93	4,379,366.93	-
三、辞退福利	-	11,204.00	11,204.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>15,044,846.25</b>	<b>61,059,138.28</b>	<b>62,142,413.90</b>	<b>13,961,570.63</b>

## 2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,648,514.38	49,057,433.74	50,093,309.36	13,612,638.76
二、职工福利费	47,400.00	2,053,523.57	2,100,923.57	-
三、社会保险费	-	2,502,676.35	2,502,676.35	-
其中：医疗及生育保险费	-	2,142,267.45	2,142,267.45	-
工伤保险费	-	360,408.90	360,408.90	-
其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	2,346,960.00	2,346,960.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	707,973.69	707,973.69	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
七、其他短期薪酬	348,931.87	-	-	348,931.87
<b>合 计</b>	<b>15,044,846.25</b>	<b>56,668,567.35</b>	<b>57,751,842.97</b>	<b>13,961,570.63</b>

## 3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	4,242,640.00	4,242,640.00	-
二、失业保险费	-	136,726.93	136,726.93	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>4,379,366.93</b>	<b>4,379,366.93</b>	<b>-</b>

## (二十二) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	975,977.45	1,810,304.62
消费税	-	-
资源税	-	-
企业所得税	783,804.66	1,844,206.18
城市维护建设税	54,885.92	99,376.13
房产税	202,430.13	211,049.25
土地使用税	32,381.87	35,120.51
个人所得税	192,123.71	170,972.18
教育费附加（含地方教育费附加）	49,123.87	99,376.13
其他税费	97,390.71	136,954.51
<b>合 计</b>	<b>2,388,118.32</b>	<b>4,407,359.51</b>

## (二十三) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	221,481.77	466,474.56
<b>合 计</b>	<b>221,481.77</b>	<b>466,474.56</b>

## 1. 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应付往来款	41,481.77	112,705.10
应付保证金及押金	180,000.00	290,000.00
代垫社保及公积金	0.00	63,769.46
<b>合 计</b>	<b>221,481.77</b>	<b>466,474.56</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
昆山宝鑫顺人力资源有限公司	30,000.00	未到期
江苏众富企业管理有限公司	50,000.00	未到期
常州烁洋人力资源有限公司	30,000.00	未到期
<b>合 计</b>	<b>110,000.00</b>	—

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	3,558,279.67	4,172,334.60
<b>合 计</b>	<b>3,558,279.67</b>	<b>4,172,334.60</b>

## (二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,351,202.64	472,129.89
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票	9,623,818.61	36,524,414.38
未到期已转让供应链账单	27,981,962.22	12,306,556.67
<b>合计</b>	<b>38,956,983.47</b>	<b>49,303,100.94</b>

## (二十六) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,045,790.54	11,469,633.50
未确认的融资费用	872,683.16	901,480.38
重分类至一年内到期的非流动负债	3,558,279.67	4,172,334.60
<b>租赁负债净额</b>	<b>6,614,827.71</b>	<b>6,395,818.52</b>

## (二十七) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证	1,795,177.89	2,142,157.37
<b>合 计</b>	<b>1,795,177.89</b>	<b>2,142,157.37</b>

(二十八) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,033,173.18	0.00	226,358.40	806,814.78
<b>合 计</b>	<b>1,033,173.18</b>	<b>0.00</b>	<b>226,358.40</b>	<b>806,814.78</b>

政府补助项目情况

项 目	种类	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	本期返还 金额	其他 变动	期末余额
洁净室系统装备工程技术研究中心项目研发购置补助		153,573.83	0.00	105,835.80			47,738.03
2019 溧阳市先进制造专项资金项目补贴		272,520.00	0.00	45,420.00			227,100.00
2021 溧阳市先进制造专项资金项目补贴		607,079.35	0.00	75,102.60			531,976.75
<b>合 计</b>		<b>1,033,173.18</b>	<b>0.00</b>	<b>226,358.40</b>	-	-	<b>806,814.78</b>

(二十九) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增 加	本期减 少	期末余额	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
中国电子系统工程第四建设有限公司	61,610,000.00	61.00	0.00	0.00	61,610,000.00	61.00
王世成	6,363,000.00	6.30	0.00	0.00	6,363,000.00	6.30
张力	1,212,000.00	1.20	0.00	0.00	1,212,000.00	1.20
刘增良	1,010,000.00	1.00	0.00	0.00	1,010,000.00	1.00
杨喜龙	1,212,000.00	1.20	0.00	0.00	1,212,000.00	1.20
刘谦辉	2,020,000.00	2.00	0.00	0.00	2,020,000.00	2.00
刘成永	1,515,000.00	1.50	0.00	0.00	1,515,000.00	1.50
张本钱	1,010,000.00	1.00	0.00	0.00	1,010,000.00	1.00
俞伟	505,000.00	0.50	0.00	0.00	505,000.00	0.50
吴小军	505,000.00	0.50	0.00	0.00	505,000.00	0.50
赵文辉	2,121,000.00	2.10	0.00	0.00	2,121,000.00	2.10
邱凌	505,000.00	0.50	0.00	0.00	505,000.00	0.50
张少梅	1,515,000.00	1.50	0.00	0.00	1,515,000.00	1.50
赤淑红	505,000.00	0.50	0.00	0.00	505,000.00	0.50
邹新东	1,010,000.00	1.00	0.00	0.00	1,010,000.00	1.00
昆山成物投资企业（有限合伙）	3,737,000.00	3.70	0.00	0.00	3,737,000.00	3.70

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
昆山开物投资企业（有限合伙）	14,645,000.00	14.50	0.00	0.00	14,645,000.00	14.50
<b>合计</b>	<b>101,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101,000,000.00</b>	<b>—</b>

注：2026 年 4 月 24 日，公司以截至 2025 年 12 月 31 日公司总股本 101,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.80 元（含税），共计拟分配现金股利 28,280,000.00 元。

(三十) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本（或股本）溢价	21,765,433.66	-	-	21,765,433.66
<b>合 计</b>	<b>21,765,433.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,765,433.66</b>

(三十一) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,337,109.78	3,421,653.24	-	28,758,763.02
<b>合 计</b>	<b>25,337,109.78</b>	<b>3,421,653.24</b>	<b>-</b>	<b>28,758,763.02</b>

(三十二) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	141,921,438.28	129,293,247.44
期初调整金额	-	-
本期期初余额	141,921,438.28	129,293,247.44
本期增加额	40,401,648.33	41,210,005.74
其中：本期净利润转入	40,401,648.33	41,210,005.74
盈余公积弥补亏损转入	-	-
资本公积弥补亏损转入	-	-
其他调整因素	-	-
本期减少额	28,671,653.24	28,581,814.90
其中：本期提取盈余公积数	3,421,653.24	3,331,814.90
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	25,250,000.00	25,250,000.00
转增资本	-	-
其他减少	-	-
<b>本期期末余额</b>	<b>153,651,433.37</b>	<b>141,921,438.28</b>

(三十三) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	468,297,643.49	400,087,361.04	540,643,492.23	461,934,787.35
高科技产业工程服务	468,297,643.49	400,087,361.04	540,643,492.23	461,934,787.35
2. 其他业务小计	2,276,155.61	0.00	3,484,946.64	0.00
材料销售（含废品废料）	2,276,155.61	0.00	3,484,946.64	0.00
<b>合计</b>	<b>470,573,799.10</b>	<b>400,087,361.04</b>	<b>544,128,438.87</b>	<b>461,934,787.35</b>

(三十四)税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	498,481.37	382,224.01
教育费附加（含地方教育费附加）	485,078.15	381,652.08
印花税	454,820.66	432,910.16
房产税	812,593.56	844,197.00
土地使用税	130,440.36	140,482.04
车船税	3,091.20	1,771.20
<b>合 计</b>	<b>2,384,505.30</b>	<b>2,183,236.49</b>

(三十五)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,514,449.97	4,373,371.35
差旅费	1,392,545.60	1,083,603.78
业务招待费	625,815.39	679,706.14
广告费	483,266.82	480,417.92
租赁及物业费	0.00	29,867.14
服务费	971,192.69	344,718.81
折旧费	21,011.75	20,662.23
办公费	78,936.47	114,020.97
修理费	4,084.28	2,709.30
其他	124,942.93	140,595.02
<b>合 计</b>	<b>9,216,245.90</b>	<b>7,269,672.66</b>

(三十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,510,640.25	10,060,299.17
折旧费	1,194,501.63	1,189,476.85
差旅费	243,447.45	321,613.22
租赁及物业费	620,757.09	901,688.04
无形资产摊销	677,701.56	746,678.15
业务招待费	22,963.33	88,423.96
中介机构费	1,389,945.75	835,923.92

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	132,312.79	256,227.64
长期待摊费用摊销	107,343.52	0.00
修理费	100,144.50	156,668.65
会议费	65,556.00	55,806.02
能源费	109,357.30	118,480.10
车辆使用费	162,793.67	153,044.66
劳动保护费	470.82	93,818.35
通讯费	106,045.11	108,150.52
其他	753,567.43	353,571.66
<b>合 计</b>	<b>14,197,548.20</b>	<b>15,439,870.91</b>

(三十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,800,070.85	9,387,060.49
材料费	6,972,700.20	5,931,506.54
办公费	539,594.50	915,026.83
差旅及业务招待费	225,238.33	838,408.82
折旧摊销费	509,640.97	505,533.37
物料消耗费	38,332.21	129,997.72
服务费	11,806.52	15,899.53
其他	43,837.61	0.00
<b>合 计</b>	<b>16,141,221.19</b>	<b>17,723,433.30</b>

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	587,225.12	172,938.02
减：利息收入	116,028.65	156,169.47
汇兑损失	125,247.47	0.00
减：汇兑收益	0.00	96,102.12
手续费支出	84,680.67	82,647.02
其他支出	3,705.68	641,609.42
<b>合 计</b>	<b>684,830.29</b>	<b>644,922.87</b>

(三十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
政府补助	976,916.4	8,476,015.40	是
进项税加计抵减	1,991,506.25	5,480,057.23	
代扣个人所得税手续费	24,224.74	21,312.77	
重点群体抵税	80,619.42	144,950.00	

项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
合计	3,073,266.81	14,122,335.40	

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
增值税即征即退	0.00	0.00	是
代扣代缴个人所得税手续费返还	24,224.74	21,312.77	否
进项税加计抵减	1,977,856.25	5,480,057.23	否
2019 溧阳市先进制造专项资金项目补贴	45,420.00	45,420.00	是
2021 溧阳市先进制造专项资金项目补贴	75,102.60	75,102.60	是
洁净室系统装备工程技术研究中心项目研发购置补助	105,835.80	105,835.80	是
重点群体抵税	94,250.00	144,950.00	是
2022 年人才乐居工程奖励	63,300.00	0.00	是
2024 年知识产权创造奖励	1,500.00	0.00	是
高新技术企业集聚奖励	50,000.00	0.00	是
2022 年工业企业做优做强奖励	100,000.00	0.00	是
昆山市商务局 2024 年省级商务发展专项资金	14,900.00	0.00	是
职业培训补贴	59,800.00	0.00	是
昆山市科技局祖冲之之攻关计划补贴	16,000.00	0.00	是
昆山市人力资源管理中心 2024 年一次性扩岗补贴款	9,000.00	0.00	是
陆家经发委 2023 年推动实体经济高质量发展扶持政策奖励	3,000.00	0.00	是
陆家经发委 2023 年推动实体经济高质量发展扶持政策奖励（人才乐居工程奖励）	73,800.00	0.00	是
昆山陆家镇经发委 2023 年推动实体经济高质量发展扶持政策奖励	50,000.00	0.00	是
昆山市人力资源管理服务中心稳岗返还	97,488.00	0.00	是
2024 年人才房租补贴	2,400.00	0.00	是
2024 年一次性扩岗补贴款	3,000.00	0.00	是
稳岗补贴	31,967.00	0.00	是
昆山市人力资源管理中心稳岗返还补贴	48,743.00	0.00	是
昆山人力资源和社会保障局职业培训补贴费	75,660.00	0.00	是
陆家镇经发委新型工业化大会奖励资金	50,000.00	0.00	是
出售固定资产减按 2% 计增增值税	19.42	0.00	是
昆山陆家镇经发委 2023 年人才居租房贴	0.00	2,400.00	是
昆山人力资源管理扩岗补贴	0.00	1,000.00	是
昆山市人力资源管理扩岗补贴款	0.00	4,500.00	是
昆山市市场监督管理局 2023 年企业知识产权贯标绩效奖励费	0.00	30,000.00	是
税收贡献奖励金	0.00	100,000.00	是
昆山市工业和信息化局 2022 年省第二批星级上云企业	0.00	50,000.00	是

补助项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
产业扶持资金	0.00	4,873,320.00	是
昆山人力资源管理中心 2024 年稳岗补贴	0.00	90,037.00	是
2020 年工业企业做优做强发展扶持奖励	0.00	100,000.00	是
2020 年人才乐居工程奖励	0.00	54,000.00	是
昆山应急管理局付二级安全生产标准化创建奖励	0.00	50,000.00	是
2021 年陆家镇推动实体经济高质量发展扶持政策奖励	0.00	100,000.00	是
2021 年人才居租房贴	0.00	55,800.00	是
益嘉房屋拆迁款（奖励款）	0.00	2,738,600.00	是
<b>合 计</b>	<b>3,073,266.81</b>	<b>14,122,335.40</b>	<b>—</b>
其中：政府补助	1,071,185.82	8,620,965.40	—

## (四十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,736,344.96	-
<b>合 计</b>	<b>1,736,344.96</b>	<b>-</b>

## (四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,788,230.26	-4,127,071.12
<b>合 计</b>	<b>-5,788,230.26</b>	<b>-4,127,071.12</b>

## (四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-645,509.61	-1,031,526.51
合同资产减值损失	-25,392.96	-12,708.58
<b>合 计</b>	<b>-670,902.57</b>	<b>-1,044,235.09</b>

## (四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	20,207,328.30	-6,860.09
其中：固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	20,207,328.30	-6,860.09
<b>合 计</b>	<b>20,207,328.30</b>	<b>-6,860.09</b>

## (四十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及理赔款收入	0.00	40,102.88	0.00
罚款收入	19,120.00	25,833.98	19,120.00
无法支付的应付款项	50,000.00	367,287.41	50,000.00

其他	74.85	111,055.44	74.85
<b>合 计</b>	<b>69,194.85</b>	<b>544,279.71</b>	<b>69,194.85</b>

## (四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	0.00	8,077.43	0.00
行政性罚款、滞纳金	112,056.41	510.22	112,056.41
<b>合 计</b>	<b>112,056.41</b>	<b>8,587.65</b>	<b>112,056.41</b>

## (四十六) 所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,035,443.79	7,274,436.93
递延所得税调整	939,940.74	-72,066.22
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,975,384.53</b>	<b>7,202,370.71</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	46,377,032.86
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,956,554.93
子公司适用不同税率的影响	836,505.17
调整以前期间所得税的影响	482,650.69
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,337.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	-2,358,663.47
其他	0.00
所得税费用	5,975,384.53

## (四十七) 外币折算

项 目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的汇兑差额	125,247.47	96,102.12
2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响		

## (四十八) 现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	116,028.65	156,169.47
收到的政府补助	797,973.17	8,061,757.00
收回保证金押金等	10,865,073.15	8,291,573.29
往来款	6,177,883.32	10,900,383.78
<b>合计</b>	<b>17,956,958.29</b>	<b>27,409,883.54</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,783,585.73	3,428,500.64
支付的押金、保证金	10,113,743.67	12,562,255.73
往来款	8,491,614.96	2,947,242.05
<b>合计</b>	<b>26,388,944.36</b>	<b>18,937,998.42</b>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁还款及手续费	4,088,985.99	4,954,452.98
担保费支出		
<b>合计</b>	<b>4,088,985.99</b>	<b>4,954,452.98</b>

## (四十九) 租赁

## 1. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	590,980.53
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	317,913.01
与租赁相关的总现金流出	4,406,899.00

## (五十) 合并现金流量表

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	40,401,648.33	41,210,005.74
加：资产减值损失	670,902.57	1,044,235.09
信用减值损失	5,788,230.26	4,127,071.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,749,474.76	5,936,878.64
使用权资产折旧	3,303,105.25	3,584,264.76
无形资产摊销	677,701.56	648,356.03
长期待摊费用摊销	490,681.41	490,886.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号	-20,207,328.30	6,860.09

项 目	本期发生额	上期发生额
填列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		8,077.43
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	587,225.12	172,938.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,736,344.96	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,425,462.11	-72,066.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-485,521.37	
存货的减少（增加以“—”号填列）	7,399,482.53	1,161,763.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	62,690,056.21	-174,334,337.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-77,202,880.39	142,804,973.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,551,895.09	26,789,906.05
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	37,320,168.79	38,949,410.58
减：现金的期初余额	38,949,410.58	43,988,173.66
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	-1,629,241.79	-5,038,763.08

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	37,320,168.79	38,949,410.58
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	37,320,168.79	38,949,410.58
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	37,320,168.79	38,949,410.58
其中：母公司使用受限制的现金及现金等价物	4,273,023.87	4,381,069.49

## (五十一) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	2,982,892.62
其中：美元	424,381.49	7.03	2,982,892.62

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	—	—	3,198,049.11
其中：美元	454,992.19	7.03	3,198,049.11

## (五十二)所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,273,023.87	银行承兑保证金及保函保证金
应收票据	9,623,818.61	期末已背书或转让未到期的应收票据
合 计	13,896,842.48	-

## 七、合并范围的变更

本报告期未发生合并范围的变更。

## 九、在其他主体中的权益

## (一) 企业集团的构成

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	
协多利洁净系统(常州)有限公司	3000.00 万元人民币	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业	100.00		投资设立

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 不重要的合营企业财务信息

项 目	本期数	上期数
合营企业：T. E. CO CLEAM ROOM SA		5,533,900.05
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、短期借款、长期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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、风险管理目标和政策：

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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

#### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司期末外币金融资产和外币金融负债主要来源于美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	6,180,941.73	1,997,038.16

#### 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，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		本期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	对人民币升值 10%	618,094.17	618,094.17	199,703.81	199,703.81
货币资金	对人民币贬值 10%	-618,094.17	-618,094.17	-199,703.81	-199,703.81

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务，主要为人民币的浮动利率借款合同。

### （2）信用风险

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

### （3）流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有的金融资产及各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融资产						
货币资金		41,593,192.66				41,593,192.66
应收票据		9,623,818.61				9,623,818.61
应收账款		287,629,083.34				287,629,083.34
应收款项融资						
其他应收款		14,976,693.37				14,976,693.37
金融负债						
应付票据		42,062,448.61				42,062,448.61
应付账款		76,766,609.81				76,766,609.81
其他应付款		221,481.77				221,481.77

续上表

项目	期初余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融资产						
货币资金		43,330,480.07				43,330,480.07
应收票据		36,524,414.38				36,524,414.38
应收账款		343,643,979.35				343,643,979.35
应收款项融资						
其他应收款		948,027.43				948,027.43
金融负债						
应付票据		43,958,350.49				43,958,350.49
应付账款		160,513,122.10				160,513,122.10
其他应付款		466,474.56				466,474.56

**2、关于供应商融资安排的对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响：**

上述金融负债变动中未对企业未产生影响。

**3、金融资产转移**

(1) 本公司发生的金融资产转移情况

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

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
背书	应收票据	9,623,818.61	未终止确认	保留了几乎所有的风险和报酬，包括相关的违约风险

(2) 本公司发生的因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移方式	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	背书	76,690,659.83	

### 十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

#### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额				

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

本公司将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图主要为背书，账面价值等同于公允价值。

(三) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末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

1. 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息。

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
应收款项融资						220,255,176.34		220,255,176.34			
合计						220,255,176.34		220,255,176.34			

十二、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司于 2026 年 4 月 24 日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2025 年度权益分派预案的议案》。公司董事会拟定 2025 年度利润分配预案为：以截至 2025 年 12 月 31 日公司总股本 101,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.80 元(含税)，共计拟分配现金股利 28,280,000.00 元。

(二) 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司将部分非流动资产（长期股权投资）划分为持有待售资产，账面价值为 193.67 万元。2026 年 4 月 30 日，本公司预计完成该资产处置。

十四、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十五、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

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(%)
中国电子系统工程第四建设有限公司	河北省石家庄市	建筑工程	101,250,000.00	61.00	61.00

本公司最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司。

(二) 本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
协多利洁净系统(常州)有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省常州市	程航	制造业	30,000,000.00	100.00	100.00	

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
T. E. CO CLEAM ROOM SA	合营企业	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电子财务有限责任公司	同一控制人控制	91110000102090836Y

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电子系统技术有限公司	母公司股东	91110000100001553U
中国电子系统工程第三建设有限公司	同一最终控制方	91510100201926547K
中国电子系统工程第二建设有限公司	同一最终控制方	91320200134757148J
四川中电新创智慧科技有限公司	同一最终控制方	91510108394352462F
中电系统建设工程有限公司	同一最终控制方	91110111MA0192W9XD
江苏中电创新环境科技有限公司	同一最终控制方	913202133140424571
中电国际物流（北京）有限公司	同一最终控制方	91110000101130875X
北京中电凯尔设施管理有限公司	同一母公司	91110106553088575T
中电科工环境技术（武汉）有限公司	同一母公司	91320583089392804Y

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及 决策程序
中国电子系统工程第四建设有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	115,275,472.40		市场价
中国电子系统工程第三建设有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	22,883,261.01		市场价
中国电子系统工程第二建设有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	31,232,744.66		市场价
中电系统建设工程有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	8,635,911.85		市场价
中电科工环境技术（武汉）有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	370,006.87		市场价
四川中电新创智慧科技有限公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	-68,498.11		市场价
中电国际物流（北京）有限公司	购买商品、接受服务	运输费	3,402,237.09		市场价
<b>合计</b>			<b>181,731,135.77</b>		

#### 2. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期金额	上期金额	定价方式及决策程序
代付工资及社保	中国电子系统工程第四建设有限公司	1,121,815.57	1,054,520.14	代付

#### 3. 关键管理人员薪酬

交易类型	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	4,058,311.00	4,611,509.43

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

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
应收账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	74,476,560.22	1,988,229.31	101,132,811.57	2,613,106.41
应收账款	中国电子系统工程第二建设有限公司	31,396,106.64	1,060,320.29	23,480,802.86	417,298.61

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
应收账款	中国电子系统工程第三建设有限公司	50,946,756.42	1,875,834.53	60,223,050.56	1,586,661.99
应收账款	四川中电新创智慧科技有限公司	0.00	0.00	529,274.13	264,637.07
应收账款	中电系统建设工程有限公司	15,283,581.64	331,310.21	12,205,503.52	308,782.28
应收账款	中电科工环境技术（武汉）有限公司	83,621.55	4,181.08	0.00	0.00
<b>合 计</b>		<b>172,186,626.47</b>	<b>5,259,875.42</b>	<b>197,571,442.64</b>	<b>5,190,486.36</b>

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中电国际物流（北京）有限公司	998,139.00	1,526,895.00

(七) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同资产

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中国电子系统工程第四建设有限公司	2,289,475.25	33,197.39	2,289,475.25	24,726.33

2. 合同负债

无

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	258,919,730.99	330,947,724.03
1 至 2 年	34,246,072.51	21,621,193.67
2 至 3 年	10,285,435.43	1,107,580.79
3 至 4 年	674,478.05	938,778.06
4 至 5 年	76,819.61	65,596.98
5 年以上	0.00	0.00
<b>小 计</b>	<b>304,202,536.59</b>	<b>354,680,873.53</b>
减：坏账准备	16,573,453.247	10,782,376.49
<b>合 计</b>	<b>287,629,083.34</b>	<b>343,898,497.04</b>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,881,347.72	1.93	3,066,554.14	52.14	2,814,793.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	298,321,188.87	98.07	13,506,899.11	4.53	284,814,289.76
其中：账龄组合	298,321,188.87	100.00	13,506,899.11	4.53	284,814,289.76
其他组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>304,202,536.59</b>	<b>100.00</b>	<b>16,573,453.25</b>	<b>5.45</b>	<b>287,629,083.34</b>

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,680,873.53	100.00	10,782,376.49	3.04	343,898,497.04
账龄组合	354,426,355.84	99.93	10,782,376.49	3.04	343,643,979.35
其他组合	254,517.69	0.07	-	-	254,517.69
<b>合计</b>	<b>354,680,873.53</b>	<b>100.00</b>	<b>10,782,376.49</b>	<b>3.04</b>	<b>343,898,497.04</b>

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都深迪自动化设备有限公司	5,629,587.17	2,814,793.59	50.00	对方已失信，且走法律诉讼
四川富德森科技有限责任公司	251,760.55	251,760.55	100.00	对方已失信，且走法律诉讼
<b>合计</b>	<b>5,881,347.72</b>	<b>3,066,554.14</b>	<b>52.14</b>	<b>—</b>

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	258,868,586.26	86.78	6,438,616.66	330,693,206.34	93.31	6,685,056.58
1 至 2 年	32,938,691.68	11.04	4,940,803.75	21,621,193.67	6.10	3,243,179.05
2 至 3 年	5,762,613.27	1.93	1,728,783.99	1,107,580.79	0.31	332,274.24
3 至 4 年	674,478.05	0.25	337,239.03	938,778.06	0.26	469,389.04
4 至 5 年	76,819.61	0.03	61,455.69	65,596.98	0.02	52,477.58
5 年以上						
<b>合计</b>	<b>298,321,188.87</b>	<b>—</b>	<b>13,506,899.11</b>	<b>354,426,355.84</b>	<b>100.00</b>	<b>10,782,376.49</b>

## (2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	0.00	0.00	0.00	254,517.69	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>254,517.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 3. 收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		3,066,554.14				3,066,554.14
按组合计提坏账准备	10,782,376.49	2,724,522.62				13,506,899.112
<b>合计</b>	<b>10,782,376.49</b>	<b>5,791,076.76</b>				<b>16,573,453.25</b>

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
中国电子系统工程第四建设有限公司	74,476,560.00	24.48	1,988,229.31
中国电子系统工程第三建设有限公司	50,946,756.00	16.75	1,875,834.53
中国电子系统工程第二建设有限公司	31,396,107.00	10.32	1,060,320.29
客户 9	13,850,986.00	4.55	501,292.67
中电系统建设工程有限公司	15,283,582.00	5.02	331,310.21
<b>合计</b>	<b>185,953,991.00</b>	<b>61.13</b>	<b>5,756,987.01</b>

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	14,879,990.49	855,544.86
<b>合计</b>	<b>14,879,990.49</b>	<b>855,544.86</b>

## 1. 其他应收款项

## (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,846,124.22	598,786.38
1 至 2 年	40,000.00	206,358.71
2 至 3 年		3,160.00

账龄	期末余额	期初余额
3 至 4 年		3,120.00
4 至 5 年		1,800.00
5 年以上		51,300.00
<b>小 计</b>	<b>14,886,124.22</b>	<b>864,525.09</b>
减：坏账准备	6,133.73	8,980.23
<b>合 计</b>	<b>14,879,990.49</b>	<b>855,544.86</b>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	14,886,124.22	100.00	6,133.73	0.04	14,879,990.49
<b>合 计</b>	<b>14,886,124.22</b>	<b>100.00</b>	<b>6,133.73</b>	<b>0.04</b>	<b>14,879,990.49</b>

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	864,525.09	100.00	8,980.23	1.04	855,544.86
<b>合 计</b>	<b>864,525.09</b>	<b>100.00</b>	<b>8,980.23</b>	<b>1.04</b>	<b>855,544.86</b>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	14,178,171.38	99.72	133.73	470,386.38	99.08	8,326.42
1 至 2 年	40,000.00	0.28	6,000.00	4,358.71	0.92	653.81
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-

合 计	14, 218, 171. 38	—	6, 133. 73	474, 745. 09	—	8, 980. 23
-----	------------------	---	------------	--------------	---	------------

②其他组合

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合			
押金、备用金	667, 952. 84		
关联方组合			
合 计	667, 952. 84		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合	125, 000. 00		
押金、备用金	264, 780. 00		
关联方组合			
合 计	389, 780. 00		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	8, 980. 23	-	-	8, 980. 23
期初余额在本期	8, 980. 23	-	-	8, 980. 23
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-2, 846. 50	-	-	-2, 846. 50
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	6, 133. 73	-	-	6, 133. 73

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	864, 525. 09			864, 525. 09
年初余额在本期	864, 525. 09			864, 525. 09

一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期新增	14,021,599.13			14,021,599.13
本期终止确认				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>14,886,124.22</b>			<b>14,886,124.22</b>

(4) 收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,980.23	-2,846.50			6,133.73	
<b>合计</b>	<b>8,980.23</b>	<b>-2,846.50</b>			<b>6,133.73</b>	

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金、意向金		
投标保证金		125,000.00
其他单位往来	13,908,675.81	194,776.38
押金、备用金	667,952.84	264,780.00
代扣代缴	309,495.57	279,968.71
<b>合计</b>	<b>14,886,124.22</b>	<b>864,525.09</b>
减：坏账准备	6,133.73	8,980.23
<b>合计</b>	<b>14,879,990.49</b>	<b>855,544.86</b>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
昆山市益嘉房屋拆迁有限公司	其他单位往来	8,451,481.20	3 个月以内	56.77	0.00
T. E. CO CLEAM ROOM SA	境外投资企业	5,333,380.00	3 个月以内	35.83	0.00
昆山华成织染有限公司	厂房押金	400,852.84	3 个月以内	2.69	0.00
昆山市葭葭强村联合发展有限公司	宿舍押金	47,700.00	3 个月以内	0.32	0.00
四川富丰华林电子科技有限公司	厂房押金	200,000.00	3 个月以内	1.34	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>14,433,414.04</b>	<b>—</b>	<b>96.96</b>	<b>0.00</b>

## (三) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
对合营企业投资	19,419,871.61	-	19,419,871.61	-
对联营企业投资	-	-	-	-
<b>小计</b>	<b>49,419,871.61</b>	<b>-</b>	<b>19,419,871.61</b>	<b>30,000,000.00</b>
减：长期股权投资减值准备	14,885,971.56	-	13,885,971.56	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>34,533,900.05</b>	<b>-</b>	<b>5,533,900.05</b>	<b>29,000,000.00</b>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	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、子公司												
协多利洁净系统（常州）有限公司	30,000,000.00	29,000,000.00									29,000,000.00	1,000,000.00
小计	30,000,000.00	29,000,000.00									29,000,000.00	1,000,000.00
一、合营企业												
T. E. CO CLEAN ROOM SA	18,583,493.09	5,533,900.05		5,533,900.05								
小计	18,583,493.09	5,533,900.05		5,533,900.05								
<b>合 计</b>		<b>34,533,900.05</b>		<b>5,533,900.05</b>							<b>29,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	468,297,643.49	410,798,283.42	540,643,492.23	471,669,456.93
高科技产业工程服务	468,297,643.49	410,798,283.42	540,643,492.23	471,669,456.93
2. 其他业务小计	2,960,485.91	1,294,412.20	10,493,852.46	7,733,907.22
材料销售（含废品废料）	2,960,485.91	1,294,412.20	10,493,852.46	7,733,907.22
合计	471,258,129.40	412,092,695.62	551,137,344.69	479,403,364.15

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,736,344.96	
合 计	1,736,344.96	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	34,233,085.29	33,318,148.96
加：资产减值损失	683,763.24	706,028.51
信用减值损失	5,788,230.26	4,128,571.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,463,407.11	2,639,635.04
使用权资产折旧	3,303,105.25	3,584,264.76
无形资产摊销	267,341.52	280,076.16
长期待摊费用摊销	340,274.65	315,194.08
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）	-20,207,328.30	6,860.09
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		8,077.43
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	587,225.12	172,938.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,736,344.96	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,301,043.04	-82,716.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-485,521.37	
存货的减少（增加以“—”号填列）	5,530,187.95	648,030.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	79,047,948.19	-129,772,196.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-93,581,929.05	109,508,309.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,534,487.94	25,461,220.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		

项 目	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	37,135,786.84	37,330,619.19
减：现金的期初余额	37,330,619.19	43,026,372.47
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	-194,832.35	-5,695,753.28

## 十七、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	21,943,673.26	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	976,916.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,861.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,619.42	
非经常性损益总额	22,958,347.52	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,458,659.59	
非经常性损益净额	19,499,687.93	

## 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.58%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.02%	0.21	0.21

昆山协多利洁净系统股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	21,943,673.26
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	976,916.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,861.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,619.42
<b>非经常性损益合计</b>	<b>22,958,347.52</b>
减：所得税影响数	3,458,659.59
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>19,499,687.93</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用