

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李水波、主管会计工作负责人黄世华及会计机构负责人(会计主管人员)方丰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请广大投资者关注相关内容。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请广大投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 405,793,181 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	40
第五节 重要事项 .....	56
第六节 股份变动及股东情况 .....	64
第七节 债券相关情况 .....	70
第八节 财务报告 .....	71

## 备查文件目录

一、载有董事长李水波先生签名的 2025 年年度报告文本原件。

二、载有公司法定代表人李水波先生、主管会计工作负责人黄世华先生、会计机构负责人方丰先生签名并盖章的财务报告文本原件。

三、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。

四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、新莱应材	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司
宝莱科技	指	宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司
台湾新莱	指	新莱应材科技有限公司
蚌埠雷诺	指	蚌埠雷诺真空技术有限公司
优利根	指	昆山优利根洁净系统有限公司
山东碧海、碧海包装	指	山东碧海包装材料有限公司
碧海机械	指	山东碧海机械科技有限公司
昆山碧海包装	指	碧海包装科技（昆山）有限公司
GNB	指	GNB Corporation
临沂润商	指	临沂润商资产管理中心（有限合伙）
临沂卓大	指	临沂卓大资产管理中心（有限合伙）
莱恒	指	昆山莱恒洁净材料有限公司
上海赞熹	指	赞熹（上海）信息咨询服务有限公司
淮安新莱	指	新莱应材科技（淮安）有限公司
方新精密	指	昆山方新精密科技有限公司
莱康普挺	指	江苏莱康普挺精密科技有限公司
SINGAPORE KINGLAI	指	SINGAPORE KINGLAI PTE.LTD
LION HYGIENIC MATERIALS	指	LION HYGIENIC MATERIALS(MALAYSIA) SDN.BHD.
碧海科技	指	山东碧海包装科技有限公司
碧海培训	指	莒南县碧海职业技能培训学校有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东会、董事会	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司股东会、董事会
《公司法》《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》
审计机构	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
控股股东、实际控制人	指	李水波和申安韵夫妇
制程	指	又称过程（Process），通常包括产品制造的整个流程，涉及人员、设备、物料、环境、检测等要素。
制程污染控制	指	在半导体、微电子、生物医药等产品的制造过程中，由于人员、设备、环境中气态分子和固体微粒等微污染因子的存在，影响到产品的品质和设备组件的性能，须对微污染因子进行控制的一种综合性技术。
应用材料	指	应用材料（Applied Materials）系相对于原材料（Raw Materials）而言，是指通过对原材料（Raw Materials）（如高纯度金属材料）进行一系列深度加工处理后具有特定功能的设备组件。国际上通常将电子洁净、生物医药等产业的制程设备及组件统称为应用材料。
流体	指	气体和液体的总称。
新型电子薄膜材料	指	包括应用于半导体、光电、光伏器件产业的薄膜材料。
泛半导体	指	以光电显示和半导体等为代表，需要进行制程污染控制的新兴产业。
生物医药	指	包括以生物科技为主导的生物制药和普通化学制药两大子领域。
光伏	指	射线能量的直接转换，在实际应用中通常指太阳能向电能的转换，即太阳能光伏。

光电科技	指	由光学、光电子、微电子等技术结合而成的多学科综合技术，涉及光信息的辐射、传输、探测以及光电信息的转换、存储、处理与显示等众多领域。
洁净度	指	产品内部洁净和外部洁净的综合，包括产品材质内部组成的纯度、杂质水平和外部表面粗糙度（Ra）等指标。
无菌包装、无菌包材	指	纸基液体食品无菌包装材料。
铝箔	指	生产无菌包装的原材料之一。
原纸	指	液体无菌包装纸板，用于生产无菌包装的原材料之一。
精密机械加工	指	加工精度达到微米级的机械加工工艺。
真空	指	小于一个标准大气压的气体空间，根据气压的大小可分为超高真空、高真空、中真空和低真空。
管件	指	将管子连接成管路的组件，包括弯头（肘管）、三通、四通和大小头（异径管）等。
法兰	指	在两个平面的周边使用螺栓连接且同时封闭的盘状连接零件，主要用于管路的连接。
腔体、真空室	指	内部可用于获得真空状态的空间装置。
泵	指	用于输送流体或使流体增压的机械装置。
阀门	指	在流体系统中，用来控制流体的方向、压力、流量的装置。
管道	指	用于输送气体、液体或带固体颗粒流体的装置。
棒材	指	产品断面形状为圆形、方形、扁形、六角形等直条形钢材。
锻件	指	金属被施加压力，通过塑性变形塑造成符合要求形状的物件。
太阳能电池	指	通过光电效应或者光化学效应直接把光能转化成电能的装置。
压力容器	指	工业生产中具有特定的功能并承受一定压力的设备，包括贮运容器、反应容器、换热容器和分离容器等。
报告期、上年同期	指	2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日、2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新莱应材	股票代码	300260
公司的中文名称	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司		
公司的中文简称	新莱应材		
公司的外文名称（如有）	KUNSHAN KINGLAI HYGIENIC MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGLAI MATERIALS		
公司的法定代表人	李水波		
注册地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号		
注册地址的邮政编码	215331		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号		
办公地址的邮政编码	215331		
公司网址	<a href="http://www.kinglai.com.cn">http://www.kinglai.com.cn</a>		
电子信箱	zhumengyong@kinglai.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱孟勇	王梦蝶
联系地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号
电话	0512-87881808	0512-87881808
传真	0512-57871472	0512-57871472
电子信箱	zhumengyong@kinglai.com.cn	mandy_wang@kinglai.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	刘宏宇 王晓光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	2,997,713,013.96	2,849,010,699.66	5.22%	2,711,397,722.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,062,842.87	226,343,097.57	-22.66%	235,902,603.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	175,672,871.49	226,638,128.81	-22.49%	228,761,397.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	219,165,613.09	426,119,765.75	-48.57%	219,108,908.27
基本每股收益（元/股）	0.44	0.56	-21.43%	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.56	-21.43%	0.58
加权平均净资产收益率	8.65%	12.05%	-3.40%	13.91%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	5,663,383,720.51	5,086,005,685.42	11.35%	4,350,299,415.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,095,784,618.01	1,948,659,293.80	7.55%	1,779,788,600.99

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

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

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	672,778,848.93	736,535,738.34	845,272,972.17	743,125,454.52
归属于上市公司股东的净利润	50,987,673.80	57,097,816.80	37,142,042.63	29,835,309.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,924,826.12	55,295,920.75	32,122,901.74	37,329,222.88
经营活动产生的现金流量净额	114,915,516.95	15,453,967.52	34,211,750.56	54,584,378.06

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,308,782.01	-1,784,804.24	-866,337.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,091,526.87	6,088,465.38	10,717,144.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	89,281.28	-27,243.26	-22,289.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,409,471.85		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,718,841.04	-7,993,398.75	-110,168.03	
减：所得税影响额	-236,860.44	-12,529.95	2,574,848.04	
少数股东权益影响额（税后）	74.16	52.17	2,295.51	
合计	-610,028.62	-295,031.24	7,141,205.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

新莱应材主营业务之一为洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料的研发、生产与销售，产品主要应用于泛半导体、生物医药和食品安全等业务领域。在泛半导体领域，公司的高纯及超高纯应用材料可以满足洁净气体、特殊气体和计量精度等特殊工艺的要求，同时也可以满足泛半导体工艺过程中对真空度、洁净度的要求；在生物医药和食品安全领域，公司洁净应用材料的关键技术包括热交换、均质、流体处理等。报告期内，公司在产品研发、产能建设、智能制造和人才建设等方面采取了积极举措，坚定把握半导体长期增长的大趋势，通过深化大客户战略和加速海外布局，进一步增强了国内外市场的竞争力，已成为同行业中拥有洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料完整技术体系的厂商之一。

公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司，主营业务为用于牛奶及果汁等液态食品的纸铝塑复合无菌包装材料、液态食品无菌灌装机械及相关配套设备的研发、制造与销售，山东碧海已经拥有液态食品企业自建厂至投产的整体解决方案的能力，可以为液态食品企业提供前处理设备、灌装设备、后段包装设备以及无菌包装材料等在内的一体化服务。山东碧海长期坚持液态食品包装领域的无菌研发生产制造，注重于液态食品安全，是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。

山东碧海所处行业在产业链中的位置



报告期内，公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司完成对山东安浦智能科技有限公司的增资控股，持有其 51% 股权，进一步完善了公司在食品包装领域的产业链布局。

#### (二) 公司主要产品

高洁净产品领域：公司产品主要包括高洁净真空系统和高纯气体传输系统两大系列的

关键组件，拥有自主品牌“AdvanTorr”（真空产品）和“NanoPure”（气体产品），可广泛应用于半导体设备、泛半导体设备及相关厂务系统。真空系统产品主要包括：真空管件、钢瓶、真空传输阀、铝合金闸阀、真空闸阀、真空角阀、CF/KF/NW 系列法兰及配件、真空视窗、法兰及底座焊接配件、大小头、金属波纹管、真空球阀、加热配件等。高纯气体传输系统产品主要包括：金属垫片面密封接头、气体调压阀、气体隔膜阀、气体球阀、卡套、针阀、Micro Fitting、超高纯隔膜阀、超高纯调压阀、IGS & MFC Block、波纹管阀等。

公司全资子公司方新精密主营气体分配盘（Shower Head）和工艺套件（Process Kits），应用于半导体集成电路薄膜及刻蚀制程设备。其中，工艺套件主要包括上部衬板（Upper Liner）、下部衬板（Lower Liner）、阴极衬板（Cathode Liner）、等离子屏蔽板（Plasma Screen）、真空闸门门板（Slit Valve Door）、气体缓冲盘（Block Plate）等核心耗材类零部件。上述产品主要材料为金属铝合金，制造工艺涵盖超精密加工、电子束焊接、氩弧焊、表面处理、阳极氧化、等离子喷涂、特殊涂层、精密清洗等。在芯片先进制程生产工艺中，各类精密零部件作为耗材被广泛使用，对精密制造技术、表面处理特种工艺等技术要求极高，主要用于超大规模集成电路芯片制造领域。

随着 AI 算力基础设施的蓬勃发展，公司全资子公司莱康普挺紧抓市场发展机遇，依托公司在高纯洁净流体控制、真空密封及系统集成领域积累的核心技术，以及原有阀门、过滤器、管件、接头等产品在流体控制领域的成熟应用基础，将业务延伸至数据中心液冷领域。莱康普挺精密主营 CDU（冷量分配单元）、Manifold、系统集成等相关产品，主要应用于服务器及数据中心的液冷系统。

生物医药领域：公司产品与食品安全领域技术同源，均符合 ASME BPE 等国际卫生标准，但专注于制药级更高要求的洁净应用。产品主要包括无菌级/卫生级阀门（隔膜阀、蝶阀、球阀、座阀、弧形阀、角座阀、取样阀、四通阀等）、卫生级泵（转子泵、离心泵、剪切泵、自吸泵、双螺杆泵等）、卫生级设备（过滤器、换热器、无菌储罐、粉箱等）及智能控制单元，主要服务于制药企业、保健品企业的洁净生产系统及无菌工艺设备。公司自研智能控制单元，可安装至换向阀、截止阀、调节阀、双座防混阀、单座防混阀等产品，满足制药级洁净生产对阀门控制的精度要求。

公司是亚洲首家管道管件 ASME BPE 双认证企业，并符合欧盟、国标各种卫生标准，参与了国内外众多知名制药/食品/乳品企业的建设和升级改造工程。

食品安全领域：公司依托高洁净应用材料技术积累，提供满足食品行业严格卫生标准的高纯流体管路系统关键组件，产品主要包括卫生级管道管件、泵阀、智能控制单元、换热器、过滤器、储罐等，可广泛应用于乳品、饮料等行业的洁净生产场景。公司自研智能控制单元，可安装至换向阀、截止阀、调节阀、双座防混阀、单座防混阀等产品，实现阀门的智能化控制。公司是国内率先推广乳品饮料行业轨道自动焊接工艺并成功落地众多项目的企业，为多家国内知名乳品及饮料企业完成自动焊接升级工程，实现卫生标准与国际接轨。

公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司主要产品为无菌纸盒灌装机、无菌纸盒包装纸及相关配套设备，广泛应用于乳制品、饮料、果蔬汁等液态食品行业。无菌纸盒灌装机系统产品包括：BH9000 柔性无菌纸盒灌装机系列、BH7000-1000 柔性无菌纸盒灌装机系列、BH7500-III 无菌纸盒灌装机系列、BH7500 无菌纸盒灌装机系列、BH6000-1000 无菌纸盒灌装机系列、BHZ9000III 无菌枕包灌装机、BH9000 碧海峰无菌纸盒灌装机系列、BHWDII 屋顶盒灌装机系列；碧海无菌纸盒灌装机的无菌系统是国内行业首家通过了第三方国际检测机构 Log7 的认证。无菌纸盒包装纸系统产品包括：80ml-1000ml 各种容量的砖包、钻石包、碧海峰、枕包、三角包；250ml-1000ml 各种容量的屋顶型包装盒。相关配套设备包括：贴盖机、贴管机、裹包机、GDL 定量添加机组、全自动 CIP 清洗机等。

### （三）公司主要经营模式

公司在泛半导体、生物医药及食品饮料行业所需洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料方面，同时，公司子公司山东碧海主要产品为纸铝塑复合液态食品无菌包装材料和无菌纸盒灌装机及相关配套设备，经过多年的运营发展，公司形成具有优势的采购、生产及销售模式：

#### （1）采购模式

公司建立完善的采购管理制度，由加工事业处集中负责，从事国内采购和国外采购业务，包括机器设备、原辅材料、燃料动力等，精选各类供应商，进行了实地考察。同时，公司内部采用监督、定期审计模式，推进整个集团方面全面、完善的协同方式。严格保证原材料的质量供应要求。公司与原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，有效保证了各类原材料的稳定供应。

报告期内，公司采取按客户订单采购和计划采购并行的方式：第一，在以往的历史采购数据和产销数据基础上制定本期的采购计划，实行计划采购，这部分采购主要为大宗通

用的原材料，如不锈钢管材、板材和铸件；第二，根据客户的订单数量、生产计划和交货期限来安排采购。

在包装材料方面，产品所需原材料主要为原纸、铝箔、PE 粒子等。对于原纸及铝箔采购，山东碧海一般在年初与备选供应商协商年度采购计划，商定全年采购规模、采购价格及其他条款，订立年度合同，数量以每次下单为准。原纸订购，山东碧海根据月度销售计划，结合同比及环比需求情况确定需用量，按月向供应商下单采购。铝箔订购，根据原纸月度订购量匹配其规格及需用量，向供应商下单采购；PE 粒子订购，一般根据订单需求，按月向供应商下单采购。设备类产品原材料钢材的供应商主要为钢材贸易商，少数供应商为钢材生产型企业。山东碧海向贸易商采购钢材主要是由于钢材为大宗商品，通过贸易商模式销售较为普遍；相较于钢材生产企业，钢材贸易商交货期较短，通过向钢材贸易商采购有利于缩短生产周期。

## （2）生产模式

公司的产品可分为标准品（非定制品）与定制品两大类，前者属于通用型的产品，具有统一的规格，后者属于客户的特定需求，产品的型号和规格没有统一的标准，从同行业情况来看，国内外的主要生产厂商一般采用定制与非定制的生产方式。公司生产的定制化产品可分为非标设备和其他定制品，非标设备使用部分专门原材料和生产设备，其他定制化产品与非定制化产品均采用基本相同的生产设备、原材料及检测程序，一般都需要经过开发设计、机械加工、焊接、抛光、清洗与包装等工艺流程。公司定制化产品是根据客户的特定需求进行产品设计、组合、加工而成，具有“少量多样”特点，工艺比标准品更复杂，因此毛利率比非定制化产品更高。公司获得了质量管理体系 ISO9001、环境管理体系 ISO14001、bsi 质量管理体系-ISO9001、bsi 职业健康安全管理体系-ISO45001、能源管理体系认证等认证资格，生产管理处于行业领先地位。

公司子公司山东碧海生产产品为包装材料产品、设备类产品等。包装材料属于定制类产品，山东碧海实行采取“以销定产加销售预测定产”的生产模式。山东碧海获取客户订单后，根据客户提供的产品图样、规格要求进行产品设计。产品设计经客户确认后，结合公司排产计划安排生产。设备类产品主要采取“以销定产”的生产模式。客户向机械科技下达订单后，由销售部门在 SAP 系统下单，机械科技生产办公室根据系统模拟订单需求，转机械科技各生产部门。机械科技各生产部门按照订单需求完成各自的相关工作，协同生产。生产计划员及时与各生产车间保持沟通，了解督促生产进度，确保按时完成生产任务。

### （3）销售模式

公司的销售模式分为直接销售和经销，从地域上来看，分为国内销售和国外销售。公司专门成立国内市场部与国外市场部，对接国内外客户。公司境外子公司及全球销售点及代理商，公司根据订单需求及市场行业评估，合理分配产能，积极推动销售及回款管理，确保公司营业收入增长，满足客户需求及妥善处理公司现金流及应收账款。直接销售是公司直接将产品销售给最终用户或通过工程公司以项目工程的方式用于最终使用者。经销是公司直接将产品销售给经销商，经销商将采购后的产品销售给其他经销商或最终客户。

公司子公司山东碧海一般通过直接拜访客户、参加行业展会、在专业媒体发布广告等公开渠道收集业务信息，销售人员直接接触客户洽谈并签订合同。随着标的公司产品质量、品牌知名度的提高，越来越多的客户主动上门询价，标的公司销售人员跟进接洽，直接与客户协商并签订合同。下游乳制品、饮料厂商对供应商的选择通常综合考量产品质量、价格、售后服务及产能适配性等因素，通常情况下，山东碧海进入下游客户合格供应商体系后，将保持长期、稳定的合作关系。

### （4）研发模式

公司不断完善健全研发管理体系，设立技术研发中心，负责关键性和基础性的工艺、装备的研发和改进、新产品开发、旧产品改良、跟踪和研究国内外技术动态、与国内外研究机构合作交流、工程技术和管理人员培养、生产人员培训，以及知识产权管理等职责。

公司技术团队在食品、医药，泛半导体行业拥有二十多年的行业经验，通过多年的行业经验积累，掌握了大型阀门、高洁净产品、食品工程与医药微生物等各行业知识及特殊工艺（如焊接、表面处理、精密加工等），培养了一大批经验丰富的跨学科、复合型的专业人才。

公司泛半导体产品研发团队平均拥有超过 10 年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构 NanoPure 和 AdvanTorr 品牌，填补了国内超高纯应用材料产品的空白。

公司拥有新材料技术、精密机械加工技术、表面处理技术、洁净室技术和超高真空技术等一系列核心技术，是国内同行业中少数拥有完整技术体系的厂商之一。截至报告期末，公司及各控股子公司合计拥有已授权的有效专利 325 项。

## （四）公司产品市场地位、竞争优势与业绩驱动因素

### 1、市场地位与竞争优势

公司是国内少数能够覆盖泛半导体、生物医药、食品饮料三大应用领域的高洁净应用材料研发与制造商之一。在泛半导体领域，公司产品无论在真空应用还是在 UHP 应用等级的管道、管件、阀门、腔室、精密零部件等被国内外客户广泛认可并大量使用，公司通过了美国排名前二的半导体应用设备厂商在产品特殊工艺上的认证并成为其一级供应商；在食品安全领域，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一，报告期内被国家工信部列入“建议继续支持的专精特新‘小巨人’企业”；在生物制药领域，公司是亚洲首家通过 ASME BPE 管道管件双认证的企业。

## 2、业绩驱动因素

报告期内，公司各业务板块的业绩驱动因素如下：食品类业务受益于国内乳制品行业和饮料行业的稳健发展，公司不断加大重点客户开发力度，“设备+包材”的业务模式增强了客户黏性，产品市占率稳步增长；泛半导体业务受益于半导体行业国产化趋势及国产替代进程加快，公司紧抓市场机遇，加快技术创新，业务规模实现较快增长；医药类业务受生物医药行业需求波动及行业调整期影响，收入同比有所下降，但公司产品仍持续获得国内外知名药企及设备厂商认可。公司整体业绩变化符合行业发展状况。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所处行业发展阶段

公司作为国内高洁净应用材料领域的领先企业，其高洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料产品，任何生产环节只要是无菌、真空、无尘都是其涵盖的应用领域，其中包括半导体、光电、光伏、生物医药、精细化工、食品饮料等行业；无菌包装材料及机械设备的下游行业属于食品和饮料等消费品领域。相关行业的发展情况如下：

#### 1、泛半导体应用材料领域：收入增长

零部件是半导体设备产业链的基石，各子赛道组成百亿美元市场。半导体行业遵循“一代技术、一代工艺、一代设备”的产业规律，半导体设备是延续摩尔定律的关键所在，其中半导体设备零部件作为设备关键构成要素，是半导体行业发展的关键支撑。半导体设备零部件产品种类繁多多样且验证周期长，行业技术、客户壁垒高企。展望未来，以 AI 为代表的新兴应用将持续驱动半导体产业上行，进而带动晶圆厂设备支出及设备零部件市场规模稳步提升。

报告期内，公司泛半导体业务收入实现增长。受益于半导体行业国产化趋势及国产替代进程加快，公司紧抓市场机遇，加快技术创新，业务规模实现较快增长。世界半导体贸易统计组织（WSTS）发布的数据显示，2025 年全球半导体市场总规模预计将达到 7,720 亿美元，同比增长约 22%。展望 2026 年，预计全球半导体市场将继续保持增长态势。全球半导体市场强劲复苏，行业正步入上行周期。面对国际供应链的不确定性，半导体设备国产替代的重要性日益凸显。中国半导体行业的内需市场和自主可控成为明确的发展方向。

## 2、生物医药领域：收入下降

报告期内，公司生物医药业务收入有所下降。中国医药企业管理协会发布数据显示，2025 年医药工业总体处于新旧动能转换的调整期。国家药监局南方医药经济研究所相关专家认为，医药朝阳行业的特质永远不会改变。随着国内人口老龄化趋势加剧和居民健康意识提升，生物医药行业仍具备长期增长潜力。

在政策层面，国家持续推动医药产业高质量发展，鼓励创新药研发和高端医疗器械国产化，为公司生物医药业务提供了良好的政策环境。公司将继续在高附加值的医药级泵阀领域加大研发投入，以应对行业市场变化。

## 3、食品领域：收入增长

报告期内，公司食品领域业务收入实现增长。食品包装行业起步于 20 世纪 40 年代后期，无菌包装市场从 20 世纪 60 年代开始迅速扩大。消费者健康意识的增强以及对于功能性和“更益健康”产品的需求激增，持续影响着购买趋势。同时，随着“健康中国”战略与“学生饮用奶计划”的不断推广，我国液态奶市场发展前景广阔。

2025 年 1 月，中共中央、国务院发布《关于进一步深化农村改革扎实推进乡村全面振兴的意见》，指出：推进肉牛、奶牛产业纾困，稳定基础产能，落实灭菌乳国家标准，支持以家庭农场和农民合作社为主体的奶业养殖加工一体化发展。

2025 年我国无菌包装市场面临一定压力，主要受下游液态奶市场规模收窄影响。长期来看，伴随经济恢复和促消费政策的实施，消费者对中高端常温奶的需求依然稳定存在，常温奶具有便于销售与推广、减轻对冷链物流依赖的基础优势，未来需求增长将推动常温奶销售逐步恢复，从而为无菌包装市场带来新的机遇。受益于国内乳制品行业和饮料行业的稳健发展，公司“设备+包材”的业务模式增强了客户黏性，产品市占率稳步增长。

## （二）公司所处行业地位

洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料行业具有较强的延展性，产品应用领域比较广泛。公司基于信息化的快速反应管理体系，良好的市场声誉和广泛的客户群体，国内领先国际先进的技术研发，自始至终秉持进口替代的发展战略，在营业规模、应用领域和技术水平等方面居于行业前列，是国内为数不多覆盖泛半导体、生物医药、食品安全三大领域的应用材料制造商。

在泛半导体领域，国内半导体行业正处于飞速发展时期，公司产品可以覆盖半导体产业除设计之外的全制程，经过多年持续努力，公司产品通过了美国排名前二的半导体应用设备厂商的认证并成为其一级供应商，填补了国内超高纯应用材料的空白，依托国家政策，在稳定超高纯应用材料产品品质的同时，对更多产品进行研发，覆盖于半导体制程设备和厂务端所需的真空系统和气体管路系统。在迎接半导体行业第三次浪潮向我国转移的关键时刻，公司积极配合泛半导体下游产商，如半导体芯片厂、LCD/LED 面板厂、光伏太阳能厂等，从上游开始，关注半导体高洁净度、高精密化、高集成性的行业趋势，服务于本土化进程，最终实现国内半导体生产最终产品的自主化、国产化，提高我国半导体产业在全球的话语权和竞争力。

在生物医药领域，公司自 2003 年开始步入生物医药行业，公司是亚洲首家通过 ASME BPE 管道管件双认证企业，经过近 20 年的研发投入和设备投入，从洁净的管路系统到洁净的控制系统、无菌反应釜等，都已经成功做到进口替代，填补国内空白。同时，高性能无菌隔膜阀不断研发技术升级，经过公司泵阀实验室严格的寿命测试，性能优良，品质稳定。在生物医药的上游行业对医药设备洁净标准精益求精，配合下游公司，依据新一轮 GMP 认证标准，保障和提高药品品质，将设备与工艺做到有机结合，在医药设备行业树立高洁净应用材料标准。

在食品安全领域，公司在行业内处于领先地位。公司一直把提高食品安全放在首位，密切关注国际食品卫生设备的标准发展更新情况，与中国乳制品工业协会共同推动国内乳制品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。公司从创立伊始，就致力于食品行业上游材料与设备的自动化、无菌化生产。公司食品饮料类高洁净应用材料是食品饮料设备重要组成部分，随着国内外食品饮料市场规模的不断发展，相关设备投资也会得到快速地增长，新增设备投资和备件市场需求均会拉高对洁净应用材料需求。同时，频发的食品安全事故已经增强食品企业的质量控制意识，建立以食品安全追溯体系为标准的行业准入机制，从

源头上杜绝不安全的食品入市已经成为趋势，食品饮料设备行业的高端洁净应用材料需求将不断增长，公司食品饮料设备类高洁净应用材料的市场增长动力巨大。

在无菌包装行业，行业惯例是下游客户通常会基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。公司子公司山东碧海有能力独家为客户同时输出，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到设备集成、包装材料和售后服务支持的一体化配套方案的企业能更好地增加客户黏性，进而有效提高该类企业的市场竞争力，其价格走势与服务能力、行业特色密切相关，综合性价比会随着服务范围的扩大、服务水平的提高而逐步提高。无菌包装产业分为两部分：无菌包装材料、无菌灌装设备。由于食品加工对安全性的要求极高，为满足食品生产、包装与储运过程中的安全需求，无菌包装产业对技术的要求极高，而技术的核心是无菌灌装设备。目前高端的无菌灌装设备几乎由国外公司垄断，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一，产品广泛应用于牛奶、果蔬汁等液体食品行业，技术水平国内领先，凭借稳定的产能保障和行业领先的制造能力，被国家工信部认定为“山东省制造业单项冠军企业”，是国内液体食品无菌灌装机生产领军企业，填补了我国在无菌纸盒灌装机制造领域的空白，主持制定了无菌纸盒灌装机国家标准。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）严控质量管理，把握先进技术水平，多行业齐头并进持续发展

新莱应材历时二十多年，在高洁净应用材料领域不断创新，紧抓时代发展步伐，合理布局产业，最终使公司经营业绩快速增长，成为涉足食品饮料、生物医药、泛半导体等多行业的企业。

公司始终坚持以质量求生存的质量理念，通过规范质量，从原材料采购、检验到生产过程控制及后续产品质检中，做到批次的记录有序，有力保证了公司的生产。报告期内，公司为主要起草单位的轻工行业标准《脱脂初乳》（QB/T5803-2023）已于 2023-07-28 发布。公司荣获江苏省企业知识产权管理标准化示范先进单位、苏州市制造产品品牌十佳案例、苏州市质量奖、苏州市信用管理示范企业、江苏省质量信用 AA 级企业称号，这是公司不断追求卓越，强化质量管理，深化质量提升、诚信经营的结果。

此外，食品包材行业通常由下游客户基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。公司子公司山东碧海有能力独家为客户同时输出纸铝塑复合液态食品无菌包装纸、无菌纸盒灌装机，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到设备集成与安装、包装材料和售后服务支持的一体化配套方案。目前，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。报告期内，公司子公司山东碧海被国家工信部列入“建议继续支持的专精特新‘小巨人’企业”，国家教育部、国资委联合举办的重点领域供需对接企业；被认定为“山东省制造业单项冠军企业”，被授予山东省省级智能工厂、山东省数字经济“晨星工厂”、山东省省级工业互联网平台；《柔性灌装生产线的研发与产业化》荣获中国乳制品工业协会技术进步二等奖、中国奶业协会重大科技创新成果奖。公司全资孙公司碧海机械为主要起草单位的国家标准《纸基复合材料灌装成型包装机通用技术条件》（GB/T 38078-2019）已于 2020 年 5 月 1 日正式实施。

美国孙公司 GNB 经过 60 余年的持续发展和研究，具备世界一流和领先的超大尺寸真空阀门的客制化设计能力和制造工艺，产品主要应用于航空航天领域、大型基础建设项目及其他电子洁净行业，服务于全世界各个国家和地区的客户。

## （二）广泛的国际资质认证

公司先后通过了由德国 TÜV 机构实施的欧盟承压设备指令（PED）认证、美国 3-A 协会实施的 3-A 卫生标准认证、美国机械工程协会实施的 ASME(U+S)认证等多项国际权威认证，产品符合美国机械工程师协会 ASME BPE、国际半导体设备和材料协会（SEMI），欧洲卫生设备设计组织 EHEDG 认证，同时获得 ISO 9001 质量管理体系、企业知识产权管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证、能源管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系证书等。在半导体产品领域，公司产品已通过美国排名前二的半导体应用设备厂商在产品特殊工艺上的认证并成为其一级供应商，已实现批量供货，订单规模保持稳定增长。这标志着公司产品在技术性能和品质稳定性上已达到国际一流标准，填补了国内超高纯应用材料的空白。

公司子公司山东碧海获得了包括 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、FSSC22000 食品安全管理体系、FSC 森林产销监管链认证、HALAL 哈拉认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO50001 能源管理体系认证、

欧洲合规性 CE 认证、SMETA 社会责任认证等多项国际认证，并通过中国贸促会基础信用认证。2026 年 3 月，山东碧海进一步通过了 BRCGS 包装材料全球标准认证，标志着公司包装材料质量管理水平达到国际先进水平，为拓展国际市场提供了有力保障。

### （三）优秀的研发能力

公司产品研发团队平均拥有接近 20 年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构新莱品牌，并积极与科研院所合作，从产品设计、工装及生产制造等诸多环节融入各行业客户的经营生产要求，并凭借对下游行业客户和市场的深刻认识，实现了与客户的同步开发、共同制定产品方案，旨在提供最高质量的产品，重视产品质量和细节，从而有效地提高了公司的整体服务能力。

公司拥有开发设计、精密机械加工、表面处理、精密焊接、UHP 产品的无尘室清洗与包装等一系列核心工艺与技术，是目前国内同行业中少数拥有完整技术体系的厂商之一，在国际同行业中处于先进水平。产品的加工精度、表面粗糙度、极限真空度等技术指标达到国内外先进水平，获得了国内外客户的广泛认可，符合包括 SEMI、ASME BPE、3-A 等一系列国际标准和规范。公司以创新技术为核心竞争力，依托高新技术企业、江苏省先进级智能工厂、江苏省外资研发机构、江苏省重点企业研发机构、江苏省外国专家工作室、江苏省企业技术中心、江苏省工程技术中心、江苏省工业设计中心、苏州市高洁净材料及真空阀技术概念验证中心、苏州市泛半导体设备类高端真空控制阀技术及应用创新联合体、昆山市高洁净泵阀重点实验室等，逐步建立了主要应用于半导体、生物医药和食品安全等需要制程污染控制的领域的“高洁净及超高纯泵阀及其配套管道管件”研究中心。

在泛半导体领域，公司积极推动产学研深度融合，与苏州大学合作开展“半导体真空控制阀关键技术研发”项目，持续提升公司在半导体核心零部件领域的技术储备和自主研发能力。

在食品安全领域，公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司在无菌技术领域实现自主可控，具备一体化方案成本优势和全链路柔性适配能力，研发的灌装机无菌系统达到国际一流水平，是国内首家通过法国诺安实力可挑战性无菌验证的企业。碧海研发的柔性灌装机可实现包装容量的快速切换，运行稳定，安全系数高，有效降低了客户的设备投入成本。公司积极与江南大学、大连理工等科研院所开展产学研合作，持续提升研发创新能力。公司全资孙公司碧海机械主导起草了无菌纸盒灌装机国家标准。

### （四）丰富的客户资源

公司是国内少数能够覆盖泛半导体、生物医药、食品饮料三大应用领域的高洁净应用材料研发与制造商之一。公司在经营过程中，通过持续技术创新和品质升级构建了独特的市场竞争壁垒，依托行业领先的研发实力、严格的质量管控体系以及定制化服务能力，积累了丰富的客户资源，与国内下游知名企业进行紧密且长期稳定的合作不但有助于公司迅速扩大销售规模，同时有利于公司及时了解和掌握下游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品需求，进行前瞻性研发，以巩固并提升在行业内的核心竞争力，为公司保持市场的领先地位奠定了牢固基础。

公司依托持续的技术研发、工艺改进以及可靠的产品品质，逐步建立了与国内外领先企业稳定的业务合作关系，形成了良好的市场形象。公司在泛半导体、生物医药、食品饮料等三大行业荣获众多知名客户颁发的优秀供应商、战略供应商等权威认证，品牌美誉度持续提升。

在泛半导体领域，公司产品已广泛应用于半导体设备厂商、晶圆制造厂以及光伏、锂电、面板等行业，无论在真空应用还是在 UHP 应用等级的管道、管件、阀门、腔室、精密零部件等产品被国内外客户广泛认可并大量使用；在食品安全领域，公司与国内外各大食品制造商和乳饮品企业已达成了战略合作伙伴关系，并展开深度合作；在生物制药领域，公司 BPE 认证的产品被国内外知名药企与设备厂商认可及使用。

#### **（五）强化公司内部管理，协同集团产业链优势**

随着企业规模不断扩大，体系内产业协同和风险管控是公司管理重要关键点。报告期内，公司整合美国 GNB、台湾新莱、山东碧海、方新精密、莱康普挺等子公司及国内外销售点，继续对体系内企业之间的协同合作开展深度整合：通过技术中台实现内部所有子系统的连接与管理，协调整个集团内部子公司之间产品供应的有效衔接、客户反馈信息在产业链各环节的及时传递与反应、销售渠道之间的共享与合作、研发团队之间的合作与分工等全面开展业务层面的整合；通过集团化管控结构与机制的完善、财务与风控管理机制的完善、沟通与决策机制的完善等逐步强化管理层面的整合。

#### **（六）智改数转，加速推进赋能公司高质量发展**

在地缘政治冲突、贸易摩擦等不利因素影响之下，供应链阻隔、劳动力成本上升，制造业迎来了前所未有的困难，但一些早作准备的企业以“智改数转”为手段，提高生产效率，在这场危机中找到了生存、发展的“黄金赛道”。公司自 2010 年已经开始数字化转型推进工作，基于一体两翼的设计架构，选用全球顶尖核心数字化平台，建立对内管控体系、对外

的服务体系、基于系统数据一体化辅助管理。在 2014 年公司启动了数字化云战略，目前，公司绝大部分应用均在云上。

公司先后获得江苏省先进级智能工厂、江苏省信息化互联网标杆工厂、江苏省工业互联网发展示范企业（标杆工厂类）、江苏省工业互联网发展示范企业（五星级上云企业）、江苏省示范智能车间（半导体设备关键部件制造车间）、江苏省智能车间（超高洁净不锈钢管阀件柔性加工智能车间）、江苏省工业互联网创新发展“365”工程标杆企业、苏州市智能化改造和数字化转型标杆企业、苏州市智能工厂、国家 5G 工厂等荣誉。公司已通过国家智能制造能力成熟度（CMMM）三级评估。

随着人力成本不断上升，行业人才紧缺，公司以小步快跑形式进行迭代优化，并开始投入 RPA 试运行，用流程机器人替代部分办公室人工场景，让重复的、繁琐的工作交给 RPA 进行。在 AI 方面，公司近年来已部署自有模型，在多个业务场景进行尝试，并陆续上线了 AI 智能化应用，持续提升运营效率。在智能车间方面引入了知名设备商的柔性产线，突破离散制造行业普遍痛点。2024 年公司构建集自动化、信息化、智能化于一体的智能自动仓储系统，全面提升公司仓储管理的效率、准确性与灵活性。

公司在数字化项目持续投入、迭代、完善，数字化战略方向也做了调整，数字化战略四个全面化：全面云化、全面轻量化、全面敏捷化、全面智能化。公司管理人员也不断拓展业务知识，保持最新技术革命的嗅觉，寻找能够助力企业发展的契机，最大程度地降低各个生产环节的风险，使生产效率高于行业平均，使得产品价格和质量就更具竞争力。

### （七）绿色制造

公司积极践行绿色发展理念，持续推动绿色低碳转型，将绿色制造贯穿于生产经营全过程。报告期内，公司于 2021 年被认定为“江苏省绿色工厂”；全资子公司宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司于 2024 年被认定为“苏州市 3A 级绿色工厂”，并于 2025 年进一步获评“江苏省绿色工厂”；全资子公司山东碧海被授予“山东省绿色制造单位”，并荣获 Ecovadis 可持续发展承诺奖章，同时已通过 FSC 森林产销监管链认证，确保包装材料来源的可持续性。公司及子公司通过优化生产工艺、提升能源利用效率、推行清洁生产、使用环保材料等措施，持续降低单位产值能耗和环境影响，为实现可持续发展目标贡献力量。

### （八）分行业核心竞争力

分行业	核心竞争力
食品安全应用领域	公司实现食品行业全产业链布局： 1. 无菌包材： 采用行业最先进的德国 DAVIS 淋膜生产线，对纸铝塑复合液体食品无菌包装纸做了 FDA 检测。

	<p>生产砖包、枕包、钻石包、碧海峰、屋顶包等三十几种规格，是国内同行业产品规格最多的厂家之一。</p> <p>2. 无菌纸盒灌装机： 现已累计销售无菌纸盒灌装机超过 1000 台，其中无菌系统是国内首家通过 Mérieux Nutrisciences 国际检测机构认证。 主持起草了《GB/T38078-2019 纸基复合材料灌装成型包装机通用技术条件》国家标准。</p> <p>3. 一体化服务： 公司可以为液态食品企业提供灌装设备、后段包装设备、无菌包装材料和全方位售后服务支持等在内的的一体化服务。碧海包装是国内首家在设备生产中大批量采购自动焊接的厂家，自动焊接达到 98%。</p> <p>4. 洁净材料： 专注于洁净解决方案，产品种类齐全：管路系统、卫生级阀门（蝶阀、隔膜阀、防混阀及阀阵、球阀、座阀、角座阀、弧形阀、罐底阀、止回阀、取样阀、RTP 无菌转移阀、四通阀、比例调节阀等）、卫生级泵（C 系列离心泵、S 系列离心泵、LP 带诱导轮自吸泵、L 系列自吸泵、R 系列转子泵、D 系列双螺杆泵、平滑泵、剪切泵、均质混料系统、泵车等）、管式换热器及板式换热器、过滤器（磁性过滤器、筒式过滤器、双联过滤器等）。</p> <p>公司产品经过美国 3A、欧洲 EHEDG 认证。</p>
<p>生物医药 应用领域</p>	<p>1. 专注于无菌解决方案，产品面很齐全： 包含 ASME BPE 管路系统、无菌阀门（隔膜阀、球阀、角座阀、罐底阀、止回阀、取样阀、RTP 无菌转移阀、四通阀、比例调节阀、换向阀等）、无菌泵（C 系列离心泵、S 系列离心泵、LP 带诱导轮自吸泵、L 系列自吸泵、R 系列转子泵、D 系列双螺杆泵、平滑泵、剪切泵、泵车等）、管式换热器及精密毛细管换热器、过滤器、生物发酵罐及系统等。</p> <p>2. 资质认证： 亚洲首家通过 ASME BPE 的管道管件双认证。</p> <p>3. 材料及工艺要求： 选用 E+AOD 熔炼的 2B 冷轧板(Welded Tube)。 产品抗腐蚀性能力：Cr/Fe 比&gt;1.0；深度&gt; 15 Å minimum。 产品表面粗糙度要求：Ra ≤ 0.38μm，符合生物制药等级要求。 包装和标识要求：产品上有 ASME BPE 认证的刻字或者印刷；无油清洁及包装；使用足够的室内照明目测无颗粒；品质要求：内窥镜检查；产品标识中需包含批次号；出货时，需提供包含批次号的质量证明文件。 追溯性要求：产品生产过程中各个步骤须完整追溯，确保用户可以通过批次号码调取此批产品的完整生产过程及记录，并保留记录 5 年以上。 建立泵阀实验室，提供生物制药模块化业务。</p>
<p>半导体真空 应用领域</p>	<p>1. 公司“AdvanTorr”产品包括：高真空和超高真空的法兰、管件、钢瓶、传输阀、铝合金与不锈钢闸阀、角阀、球阀、应用于 PVD、CVD 等工艺的不锈钢与铝合金腔室及核心零部件、加热带、视窗、无氧铜垫片、气柜及客户定制管路系统等。</p> <p>2. 材料及工艺要求： 产品选用最优质的不锈钢，低碳含量使我们所有的法兰和配件具有比 SUS304 材料法兰和配件更低的除气率。 通过 ISO 9001 和 ISO 14001 认证。 真空度达到超高真空 10<sup>-12</sup> Torr。 满足 ISO、ASTM、JIS、GB、DIN 等标准。 所有材料均可追溯并提供材料证书。</p> <p>3. 运用面广泛： 可以应用于半导体、显示器、LED/OLED 照明、薄膜太阳能电池、氢能源、锂电、真空镀膜、科研机构等。真空主要应用于薄膜技术：蒸发、溅射、PECVD、MOCVD、ALD 等，还有覆盖表面分析技术和离子注入系统。</p> <p>4. 产品的可靠性检测： 表面粗糙度、阀门循环寿命测试、氦气测漏、角度测量、2D 和 3D 测量、线性高度测量、微观范围分析、合金分析、流量测量、粒子计数、水氧分析等。</p>

UHP 应用领域	<p>1.公司“Nanopure”产品包括： 超高纯管道 &amp; 管件、金属垫片面密封接头、微型管道、IGS 模块、卡套接头、减压阀、超高纯金属隔膜阀、ALD 阀、卸荷阀、微粒过滤器、止回阀、针阀、球阀及客户定制超高洁净管路系统等。</p> <p>2.材料及工艺要求： 选用 VIM+VAR, VAR 的棒/管/型材。 精密焊接要求：满足 SEMI F81 的焊接要求 产品抗腐蚀性能力：Cr/Fe 比&gt;1.5；深度&gt;15 Å minimum；表面缺陷:&lt;10@3500X。 产品表面粗糙度要求：Ra≤0.13µm。 包装和标识要求：拥有百级无尘室，双层+充氮气/抽真空包装，产品标识中需包含批次号，出货时需提供一个包含批次号的质量证明文件。 追溯性要求：产品生产过程中各个步骤须完整追溯，确保用户可以通过批次号码调取此批产品的完整生产过程及记录。并保留记录 5 年以上。</p> <p>3.产品的可靠度检测： 表面粗糙度、阀门循环测试、氦气测漏、角度测量、2D 和 3D 测量、线性高度测量、微观范围分析、合金分析、流量测量、粒子计数、水氧分析等。</p>
----------	--

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”“二、报告期内公司从事的主要业务”内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,997,713,013.96	100%	2,849,010,699.66	100%	5.22%
分行业					
食品类	1,767,808,879.55	58.97%	1,680,354,105.50	58.98%	5.20%
医药类	270,177,584.61	9.01%	304,789,457.63	10.70%	-11.36%
泛半导体	955,824,461.87	31.89%	860,568,798.03	30.21%	11.07%
其他	3,902,087.93	0.13%	3,298,338.50	0.12%	18.30%
分产品					
洁净应用材料	413,142,408.32	13.78%	423,534,054.88	14.87%	-2.45%
高纯及超高纯应用材料	955,824,461.87	31.89%	860,568,798.03	30.21%	11.07%
无菌包材	1,411,150,168.69	47.07%	1,387,722,930.30	48.71%	1.69%
食品设备	217,595,975.08	7.26%	177,184,916.45	6.22%	22.81%
分地区					
国内	2,244,716,573.48	74.88%	2,146,112,362.50	75.33%	4.59%
国外	752,996,440.48	25.12%	702,898,337.16	24.67%	7.13%
分销售模式					
直销	2,997,713,013.96	100.00%	2,849,010,699.66	100.00%	5.22%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
食品类	1,767,808,879.55	1,343,901,110.05	23.98%	5.20%	5.05%	0.11%
医药类	270,177,584.61	204,118,934.66	24.45%	-11.36%	-8.27%	-2.55%
泛半导体	955,824,461.87	701,584,437.22	26.60%	11.07%	14.62%	-2.28%
其他	3,902,087.93	3,442,611.47	11.78%	18.30%	40.32%	-13.84%
<b>分产品</b>						
洁净应用材料	413,142,408.32	333,734,485.70	19.22%	-2.45%	1.94%	-3.48%
高纯及超高纯应用材料	955,824,461.87	701,584,437.22	26.60%	11.07%	14.62%	-2.28%
无菌包材	1,411,150,168.69	1,028,218,656.31	27.14%	1.69%	0.34%	0.98%
食品设备	217,595,975.08	189,509,514.17	12.91%	22.81%	24.58%	-1.24%
<b>分地区</b>						
国内	2,244,716,573.48	1,693,285,170.03	24.57%	4.59%	4.52%	0.06%
国外	752,996,440.48	559,761,923.37	25.66%	7.13%	12.80%	-3.74%
<b>分销售模式</b>						
直销	2,997,713,013.96	2,253,047,093.40	24.84%	5.22%	6.46%	-0.88%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
食品	销售量	件	6,568,754,479	6,300,417,084	4.26%
	生产量	件	6,653,326,225	6,400,168,028	3.96%
	库存量	件	399,706,246	427,660,499	-6.54%
医药	销售量	件	3,616,765	3,744,906	-3.42%
	生产量	件	2,579,936	3,128,804	-17.54%
	库存量	件	3,717,726	4,289,278	-13.33%
泛半导体	销售量	件	7,275,788	7,331,191	-0.76%
	生产量	件	11,487,221	11,134,657	3.17%
	库存量	件	11,585,562	10,189,730	13.70%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品类		1,343,901,110.05	59.65%	1,279,305,941.56	60.45%	5.05%
医药类		204,118,934.66	9.06%	222,509,787.17	10.51%	-8.27%
泛半导体		701,584,437.22	31.14%	612,073,166.36	28.92%	14.62%
其他		3,442,611.47	0.15%	2,453,378.06	0.12%	40.32%

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
洁净应用材料		333,734,485.70	14.81%	327,377,641.21	15.47%	1.94%
高纯及超高纯应用材料		701,584,437.22	31.14%	612,073,166.36	28.92%	14.62%
无菌包材		1,028,218,656.31	45.64%	1,024,766,799.80	48.42%	0.34%
食品设备		189,509,514.17	8.41%	152,124,665.78	7.19%	24.58%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 新设孙公司

子公司名称	成立日期	注册地	注册资本	实收资本	持股比例
山东碧海包装科技有限公司	2025-6-18	临沂	2,000 万人民币	-	100%
莒南县碧海职业技能培训学校有限公司	2025-8-5	临沂	40 万人民币	40 万人民币	100%

(2) 注销子公司

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式	注销时间
昆山优利根洁净系统有限公司	昆山	昆山	制造	100%	设立	2025.9

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	741,054,496.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	195,234,520.85	6.51%
2	第二名	183,577,433.77	6.12%
3	第三名	141,005,130.38	4.70%
4	第四名	112,788,457.71	3.76%
5	第五名	108,448,953.41	3.62%
合计	--	741,054,496.12	24.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	706,652,139.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	221,824,559.53	9.28%
2	第二名	143,588,738.34	6.01%
3	第三名	131,036,697.25	5.48%
4	第四名	111,917,286.43	4.68%
5	第五名	98,284,858.29	4.11%
合计	--	706,652,139.84	29.58%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	190,976,079.25	167,899,406.89	13.74%	
管理费用	147,215,988.05	127,859,947.23	15.14%	
财务费用	38,860,953.40	39,155,183.46	-0.75%	
研发费用	132,288,101.49	123,152,552.32	7.42%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
生物医药系统专用高性能金属隔膜阀的研发	本项目重点从结构优化、洁净设计等方面开展自主研发工作，提高阀门的密封性和稳定性等产品性能，完成无菌系统高性能金属隔膜阀的改进研发，满足生物医药、食品等不同市场的需求	完结	本项目重点针对现有的金属隔膜阀密封效果较差，稳定性不佳，在使用过程中易出现微观残留，洁净程度较低，无法满足生物医药领域对产品卫生等级的要求，易造成安全隐患等问题开展自主研发工作，拟研发出一种稳定性更佳、无金属隔膜阀，推动朝其更好更快发展，带动国内同行业的技术进步和质量提高	本项目为我公司自主研发，拥有相关技术的全部所有权。本项目的研发解决了当前金属隔膜阀密封效果较差，稳定性不佳，在使用过程中易出现微观残留，洁净程度较低，无法满足生物医药领域对产品卫生等级的要求等问题，相关技术指标已达国际先进水平，未来产品十分可观
高性能传输阀及输送管路的研究	本项目重点针对传输阀结构开展自主研发工作，拟研发出一种高性能传输阀及输送管路，以满足国内半导体市场内对真空要求较高的领域对这一产品的高需求，快速占领这一细分市场。	完结	本项目旨在通过对传输阀的结构设计优化，自主研发出满足市场需求的高性能传输阀及输送管路，以满足国内半导体市场内对真空要求较高的领域对这一产品的高需求	本项目为我公司自主研发，拥有技术的全部所有权，产品相关参数标准已达到国际先进水平。本项目通过对高性能传输阀及输送管路的结构研发，解决了我国在高品质传输阀生产领域的技术瓶颈问题，弥补了国内该项领域的技术空白，具有十分优越的市场竞争力
半导体真空腔体改进设计及制造技术的研发	目前国内制造企业对真空度、洁净度、尺寸精度大多要求不高，专业化程度偏低，缺少规范化的制造技术，尤其是半导体制造设备需求的真空腔体，对材料的纯度、制造工艺的标准化及质量管理，腔体的清洗的洁净度等，都制约着国内半导体制造设备的快速发展，受国际贸易政策影响，国内半导体行业的发展已被卡脖子，急需国内企业对半导体真空腔体的设计及制造技术的研发	完结	本项目旨在研发出半导体真空腔体设计及制造技术，解决当前国产半导体真空腔体在材料纯度、腔体洁净度、真空度、耐腐蚀性和尺寸精度等方面的关键共性问题，研发出满足半导体制程设备、光伏镀膜设备、真空镀膜设备、真空冶金设备等应用需求的半导体真空腔体，实现半导体真空腔体的国产化需求	本项目自主研发的半导体真空腔体，不仅可以提高真空度、洁净度和尺寸精度，同时还能降低生产能耗，绿色环保，广泛应用于制造半导体制程设备、光伏镀膜设备、真空镀膜设备、真空冶金设备等，具有很大的技术及使用优势，技术水平处于国内领先、国际先进水平
新型真空阀结构及制造工艺的研发	本项目重点针对阀体结构开展自主研发工作，拟研发出一种高寿命阀体，以满足在高真空、大中直径管道等特殊情况下对高压气体的控制，推动国产化市场进程	完结	本项目旨在通过对高真空阀的结构设计优化，自主研发出满足市场需求的高寿命真空阀，使得阀体在截断管路的过程更顺畅，不会产生损伤，以满足半导体等高真空领域的应用需求	本项目为我公司自主研发，拥有技术的全部所有权，产品相关参数标准已达到国际先进水平。本项目通过对高寿命真空阀的结构研发，解决了我国在阀体截断管路的过程中因刚性抵接管壁导致阀体损伤、寿命降低的技术瓶颈问题，弥补了国内该项领域的技术空白，具有十分优越的市场竞争力
高精度座阀成型与	本项目主要对于高精	小试阶段	显著提升产品的成品率、抗	本项目为我公司自主研发，

管路连接安全技术的研发	度座阀成型与管路连接安全技术的研发，以解决上述背景技术中提出传统流体控制系统存在阀体铸造沙孔多、管路连接易振动松动及流量监测弹簧老化漂移等问题。		震性及监测稳定性，满足严苛工况下长寿命、高精度的安全需求，打破国外技术垄断，实现核心部件国产化替代。	显著提升产品的成品率、抗震性及监测稳定性，满足严苛工况下长寿命、高精度的安全需求，打破国外技术垄断，实现核心部件国产化替代。
750 毫升苗条型无菌包材的研发	大规格包材，专为家庭装使用，主要灌装物有奶浆、奶盖、奶茶基底，符合现代家庭烹饪习惯。	完结	作为一直以来最畅销的适用于大容量液态食品的纸包装产品，750ml 标准型无菌包装适合多种牛奶及果汁类产品。公司研发 750ml 标准型无菌包装材料，将进一步丰富我公司包装种类，提高企业的竞争力。	本项目属于高档产品，定向应用与国内大型乳品企业，目标群体明确；项目研发资金为公司自有资金，资金风险较小。该项目属于“小风险”范围。
磁性油墨在 1000ML 碧海峰无菌包装材料的研发	1000ml 碧海峰型产品包装材料以及磁性油墨的静态标记在包装材料的定位性能使用研发。	中试阶段	1000ml 碧海峰的创新。将进一步丰富我公司包装种类，提高企业的竞争力。磁性油墨在无菌包装材料的定位研究，目前国内没有此类技术应用。	本项目属于新规格产品，定向应用与国内外大型乳品企业，目标群体明确；项目研发资金为公司自有资金，资金风险较小。该项目属于“小风险”范围。
可降解塑料在屋顶包的应用研发	本项目研究的可降解塑料替代现有的普通 PE，其各项性能可满足使用要求，在保存期内性能不变，而使用后在自然环境条件下能降解成对环境无害的物质，顺应国家提出的“限塑令”。	完结	可降解塑料是指在生产过程中加入一定量的添加剂（如淀粉、改性淀粉或其它纤维素、光敏剂、生物降解剂等），使其稳定性下降后较容易在自然环境中降解的塑料。	本项目中所涉及到的配方调整，对研发人员素质要求较高，公司现有一支素质高、经验丰富的研发团队，会对项目实施过程中出现的问题作出合理的考量和安排。
高阻隔薄膜在无菌包材的应用研发	研究新型高阻隔薄膜代替铝箔的包装盒密封结构，利用高阻隔薄膜的阻光、阻水、阻氧等性能增加密封性，从而增加产品保质期。包装盒内部结构常规薄膜只能包装 PH>3 的内容物，我们通过选用特殊性能的薄膜与高阻隔薄膜结合，从而提高包装纸盒的耐酸性。	编制试验方案、生产工艺	1、保证带有高阻隔薄膜的包材满足至少 9000 包/小时的灌装速度。 2、保证高阻隔薄膜包装密封性良好。 3、保证高阻隔薄膜包装在运输过程中不变型。 4、保证高阻隔薄膜包装内容物保质期达到 12 个月。 5、保证高阻隔薄膜包装能包装 PH<3 的内容物。	本项目属于高档产品，提升技术壁垒，实现产品高端化，切入食品、医药等高附加值市场；项目研发资金为公司自有资金，资金风险较小。该项目属于“小风险”范围。整体推动公司从普通包装向高端功能性包材升级，长期利好发展。
环保液体包装纸在无菌包的应用研发	研发一种基于环保液体包装纸的无菌包装解决方案，以满足市场对无菌、环保包装材料的需求，推动无菌包装行业的绿色发展。	小试阶段	研发出一种具有优良无菌保持性能、高强度、易回收的环保液体包装纸无菌包。	本项目可推动产品向绿色、可回收升级，提高利用率，满足环保减碳政策；项目研发资金为公司自有资金，资金风险较小。该项目属于“小风险”范围。长期有利于降低合规风险、提高产品附加值与毛利率，助力企业可持续发展

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	296	278	6.47%

研发人员数量占比	9.31%	10.09%	-0.78%
研发人员学历			
本科	137	109	25.69%
硕士	8	8	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	70	55	27.27%
30~40 岁	140	147	-4.76%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	132,288,101.49	123,152,552.32	110,343,478.24
研发投入占营业收入比例	4.41%	4.32%	4.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,895,479,427.59	3,070,440,063.34	-5.70%
经营活动现金流出小计	2,676,313,814.50	2,644,320,297.59	1.21%
经营活动产生的现金流量净额	219,165,613.09	426,119,765.75	-48.57%
投资活动现金流入小计	31,296,069.41	72,716.60	42,938.41%
投资活动现金流出小计	631,747,991.89	310,420,857.38	103.51%
投资活动产生的现金流量净额	-600,451,922.48	-310,348,140.78	-93.48%
筹资活动现金流入小计	2,274,341,473.38	1,585,935,403.17	43.41%
筹资活动现金流出小计	1,858,976,370.73	1,608,346,156.65	15.58%
筹资活动产生的现金流量净额	415,365,102.65	-22,410,753.48	1,953.42%
现金及现金等价物净增加额	32,559,759.90	93,816,731.19	-65.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	445,373,719.26	7.86%	533,381,794.66	10.49%	-2.63%	
应收账款	839,740,306.32	14.83%	792,200,343.94	15.58%	-0.75%	
合同资产	6,462,995.66	0.11%	7,144,186.79	0.14%	-0.03%	
存货	1,648,437,452.74	29.11%	1,548,675,201.14	30.45%	-1.34%	
投资性房地产	31,122,261.67	0.55%	33,266,180.00	0.65%	-0.10%	
长期股权投资	171,802,342.66	3.03%		0.00%	3.03%	
固定资产	1,442,891,681.36	25.48%	1,192,496,313.53	23.45%	2.03%	
在建工程	199,501,958.17	3.52%	231,393,027.39	4.55%	-1.03%	
使用权资产	25,558,133.95	0.45%	29,702,523.22	0.58%	-0.13%	
短期借款	715,158,967.08	12.63%	675,359,670.44	13.28%	-0.65%	
合同负债	106,535,553.51	1.88%	139,181,329.71	2.74%	-0.86%	
长期借款	885,679,091.95	15.64%	667,860,685.32	13.13%	2.51%	
租赁负债	22,504,368.27	0.40%	27,253,580.29	0.54%	-0.14%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东碧海包装材料 有限公司	子公司	包材制造	21,550 万 元人民币	2,122,257,5 64.69	842,876,14 1.41	1,644,906,0 22.86	175,155,92 1.68	151,520,49 8.94
新莱应材 科技有限 公司	子公司	机械制造	23,988.5 万 元新台币	501,624,88 1.18	179,579,89 1.91	117,330,33 2.04	- 10,733,437. 97	- 10,576,821. 08

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
山东碧海包装科技有限公司	新设	无重大影响
莒南县碧海职业技能培训学校有限公司	新设	无重大影响
昆山优利根洁净系统有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

### 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

公司所处的高纯洁净应用材料行业，下游覆盖泛半导体、生物医药、食品安全三大领域。报告期内，各行业发展态势如下：

**泛半导体领域：**全球半导体市场强劲复苏，AI 等新兴应用持续驱动产业上行。据 WSTS 预测，2025 年全球半导体市场规模同比增长约 22%，2026 年有望继续保持增长态势。半导体设备国产替代进程加快，为公司高纯及超高纯应用材料业务带来广阔市场空间。

**生物医药领域：**医药工业总体处于新旧动能转换的调整期，但老龄化趋势和健康意识提升支撑行业长期增长潜力。国家持续推动医药产业高质量发展，鼓励高端医疗器械国产化。

**食品安全领域：**随着“健康中国”战略与“学生饮用奶计划”推广，液态奶市场发展前景广阔。2025 年中央一号文件提出推进奶牛产业纾困、落实灭菌乳国家标准，下游行业扩容有望推动无菌包装市场规模持续增长。

### （二）2025 年度经营计划执行情况回顾

报告期内，公司围绕前期披露的发展战略和经营计划，持续推进各项工作。在半导体国产替代进程中，公司通过国际半导体设备龙头厂商认证并成为一级供应商，泛半导体业务收入实现较快增长；在食品安全领域，“设备+包材”业务模式增强客户黏性，市占率稳步提升；在生物医药领域，受行业调整期影响，收入同比有所下降，但公司产品仍持续获得知名药企认可。整体而言，公司经营计划执行情况符合预期。

### （三）2026 年度经营计划

2026 年，公司将继续坚持“专业化、高端化、可持续化”发展思路，兼顾内生式增长和外延式发展，拟围绕以下方向重点推进：在泛半导体领域，将持续向半导体全球设备和厂务端延伸，巩固制程污染控制材料领域的领先地位；在食品安全领域，将继续推动国内食品卫生设备标准与国际接轨，通过全资子公司山东碧海深化产品从关键部件到集成设备的行业整合；在生物医药领域，将持续树立高洁净应用材料标准，致力于成为行业第一。

2026 年，公司着重围绕以下几方面开展工作：

#### 1、公司内部管理计划

一是深化运营管理体系。以市场营销为引领，以生产管理和品质管控为核心抓手，通过优化生产流程、强化质量监督、完善成本管控机制，持续提升运营效能与产品竞争力；

二是推进管理效能升级。全面推行精细化预算管理，强化运营成本动态管控，系统梳理业务流程，建立标准化管理体系，构建适应集团化发展的管理架构，支撑外延式发展战略实施；

三是强化风险管控体系。建立覆盖安全、环保、财务、证券、人力资源、工程建设、物流管理等领域的全面风控机制，推进“标准化、流程化、数据化、信息化”建设，通过数字化手段实现管理过程固化、操作标准统一，信息高效协同，打造可复制的标准化管理模式，推动管理创新。

四是优化集团协同运营。将持续推进美国 GNB、山东碧海子公司等控股子公司的统一管理，在具体分析面临情况的基础上，把握市场机会，优化并购之后带来的协调效应，充分发挥各子公司在各自市场上的优势。

## 2、生产及品质体系保证计划

2026 年，公司在生产方面将继续落实《“十四五”智能制造发展规划》《制造业可靠性提升实施意见》要求，通过生产工艺与设备的更新，持续地推动生产的数字化、网络化、智能化。同时，公司将针对内部质量流程进行持续改进，优化品质控制重点，进一步聚焦半导体应用产品，确保公司产品质量与国外一线品牌保持一致。对于其他类型产品，进一步细化检测标准，根据不同行业应用分类分级，确保产品能够符合相关行业的要求。

## 3、设备管理计划

2026 年，公司将着重进行设备运营管理，降低设备维护费用，推行 TPM，保证设备维修完好率，提高运转率。在设备管理机构上，构建“三级网络”，实现企业、车间、班组三级企业设备网络化管理；在设备管理方式上，实行“三全管理”，即实行全面管理、全员管理和全程管理；在设备检修维护上，实行“三严”管理，严格执行检修计划和检修规程，严格把好备品备件质量关，严格抓好检修质量和技改检修完工验收关，确保公司设备管理的持续完善。同时，公司将继续推进生产的自动化改造，根据公司产品的特点寻求专门从事智能自动控制、数字化、网络化控制器及传感器的企业，借助其众多的功能模块、完善的嵌入式解决方案以最大程度地满足公司的个性化需求，协助实现公司降本增效。

## 4、研发计划

2026 年，公司继续响应国家《“十四五”智能制造发展规划》要求，落实和完善“双创”政策措施，引进一系列国内外专业人才，在整合 GNB 在美国本土长期积累的先进技术，提高公司产品在相关领域的核心竞争力水平，扩大产品的市场规模，为公司未来的创新打

下坚实的基础。公司将继续依托江苏省先进级智能工厂、江苏省企业技术中心、江苏省工程技术中心、苏州市高洁净材料及真空阀技术概念验证中心等多个研发平台，加速关键技术攻关与成果转化。

公司继续坚持以市场为导向，深化技术服务，重视人才培养，技术团队的建设。在统筹公司重点研发超高洁净相关的核心零部件的研发设计，并持续提供高端高效高洁净泵、超洁净管道管件、超洁净高真空腔体、生物用无菌阀门等系列产品的的基础上，针对缩短国内品牌与国际品牌的技术差距，加速实现进口替代。公司加大资金投入，持续推进 Teamcenter PLM 产品生命周期管理系统的优化和更新，加快新产品的开发周期，推进智能化数字化生产，持续推进质量管理体系的改进，把持续改善产品品质作为延续企业生命的理念，加大研发力度，对控压蝶阀、控压钟摆阀、高性能 ALD 阀、高效率离心泵、应用于高洁净要求的 PVD/CVD 腔体及核心零部件、精密毛细管换热器、均质机等研发优化，提高技术成果转化水平。

#### 5、市场营销计划

2026 年，公司将围绕三大核心领域（半导体、生物制药、食品）展开全面布局，基于公司在超高洁净管路系统和阀门控制系统领域的技术优势，我们将继续深化与行业头部企业的战略合作，同时积极拓展新兴市场。在营销策略方面，公司将采用线上线下并行的全渠道营销模式：线上渠道将重点打造行业垂直平台，通过专业内容营销、SEO 优化和社交媒体传播提升品牌影响力；线下渠道则通过参加国际行业展会、举办技术研讨会和客户定制化服务来强化客户关系。针对不同行业特点，我们将制定差异化的营销方案：半导体行业侧重技术领先性宣传，生物制药领域突出合规认证优势，食品行业强调安全可靠。此外，公司将加大数字化营销投入，运用大数据分析精准定位客户需求，并通过 CRM 系统实现客户全生命周期管理。团队建设方面，将组建专业的行业营销小组，定期进行产品培训和销售技巧提升，确保营销策略的有效执行。通过资源整合和精准营销，力争在 2026 年实现市场份额进一步提升的目标。

2026 年，公司将在统筹山东碧海原有客户的基础上，提高大客户推广力度，同时继续维护中小客户，拓展区域市场、提升 GasPak 品牌，积极且深入地加强区域营销，推进大客户开发与关系维护，加快新产品研发进度和市场推广进度。完善子公司的客户规模及治理能力，充分扩大山东碧海在国内外食品饮料包材及灌装机市场的知名度。

奶业是农业现代化的标志性产业，也是助力健康中国建设不可或缺的基础性产业。2025 年中央一号文件对推动奶业发展作出安排，农业农村部等部门出台《关于加快奶业纾困提升奶业高质量发展水平的通知》，持续落实肉牛奶牛产业各项纾困政策，推动灭菌乳国家标准发布与实施，加大学生饮用奶推广力度。在各方共同努力下，奶牛养殖亏损面连续收窄，生鲜乳价格止跌企稳，纾困效果明显。公司将配合子公司山东碧海，在整合市场资源及原有技术的基础上，配合中国乳制品工业协会，共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。

## 6、人力资源工作计划

2026 年，公司人力资源工作在公司整体战略规划下，进一步加大科学的人力盘点力度及关键人才的储备工作，引进具有创新意识、专业知识扎实、有钻研精神的科技人才。在优化人力的基础上，再次细化各分子公司，事业部的考核，充分发挥人力资源部的专业职能，协助公司相关工作的高效有序开展。逐步落实公司的企业文化，进一步坐实企业的价值观，并将企业文化落实到公司的方方面面，加大企业文化宣传口径，运用多种自媒体平台展示方式，加快延续并继承，增强公司活力及凝聚力。继续加强专业人才的储备培养，无论是外部引进还是内部培养，形成符合公司现状的考评机制；在现有的基础上，薪酬绩效体系依照战略重新调整，进一步加大业务端/技术端的考核力度；完善公司内部培训体系，结合公司现有的技能矩阵培训方式，细化培训平台的 OJT 成长路径，提升现有人才素质及水平。继续结合公司工业化 4.0 的规划，完成企业的劳动力工时管控。

## 7、供应链工作计划

2026 年，公司将持续深化供应链门户系统的应用，加快推进人工智能、物联网、机器人流程自动化等技术的场景化落地。在需求预测与寻源环节，引入 AI 算法对历史采购数据、生产计划及市场行情进行智能分析，构建可预测的战略寻源模型，提升采购决策的前瞻性与精准度；在供应商管理环节，部署 AI 驱动的供应商风险画像系统，对供应商的交付能力、质量表现、财务状况等进行动态评估与预警；在仓储与物流环节，应用 AI 视觉识别与物联网技术，实现来料自动检验、库存智能调度及物流路径优化；在合同与订单处理环节，通过 RPA 机器人实现采购订单自动生成、发票自动核验等流程自动化，显著降低人工操作风险。同时，公司将持续关注国际贸易争端变化，统筹兼顾，打造前瞻性供应商管理体系，实现降本增效，显著降低合规风险，保证供应链体系的及时性、完整性及生产的连续性，以提升公司整体效益为核心目标，同时满足外部客户的交付需求。

## 8、资本运作工作计划

2026 年，公司将继续统筹 2025 年内涵式发展和外延式发展并走的战略，探索包括并购重组在内的各种方式，把握国家行业整合政策，加强与金融资本的战略合作，积极寻求产业发展的金融支持，在内外整合、并购重组的过程中不断培育、积累提高公司的整合能力，推动公司内部事项的继续建设，推动公司食品饮料、生物医药、半导体三大产业链的战略布局。同时根据国家有关政策，将在适宜时间继续推出再融资计划，保证公司现金流充足的同时，也根据市场信息及时捕捉到新产品的投资方向，推动公司持续高质量发展。

### （四）公司可能面临的风险及对策

#### 1、地缘政治引致的供应链及原材料风险

国际地缘政治冲突持续加剧，全球供应链的不稳定性增加。公司的部分原材料仍需向国外供应商采购，地缘政治局势的变化可能导致相关原材料价格出现较大波动，进而对公司生产成本及经营业绩产生一定影响。此外，若相关国家贸易政策发生变动，也可能影响公司上游供应商的供货稳定性。公司将持续优化供应链韧性，通过国产替代研发、战略储备及多元化采购渠道降低对单一供应商的依赖；同时密切关注原材料价格走势，适时采取锁价、远期采购等措施平抑价格波动风险。

#### 2、经营管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，国内外经营环境复杂性加剧，销售网络相应扩张，客户需求日益多元化，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对管理团队的综合能力及风险驾驭水平提出更高要求，同时在内部控制、生产组织、供应链管理等方面也面临更大挑战。伴随业务升级与技术迭代，公司在管理、技术、营销及生产等领域对中高端人才的需求将进一步扩大。若公司治理结构、运营效率、资金管控及人才梯队建设未能适应外部环境的快速变化，可能对公司管理效能与可持续发展带来风险。为此，公司将持续优化管理机制，提高科学决策水平，整合行业先进管理经验，并深化人才战略，致力打造更具竞争力的全球化管理标杆企业。

#### 3、应收账款风险

由于公司业务合同的执行期及结算周期较长，有可能存在客户延迟验收及产生坏账的风险。若应收账款管理不善，公司可能面临一定的坏账损失或现金流压力。对此，公司将强化风险管控体系，优化回款政策，实施定期对账机制，以降低应收账款规模及坏账概率，

提升资金利用效率。同时，公司将持续通过中国出口信用保险公司和中国人民财产保险股份有限公司投保应收账款信用保险，有效缓释坏账风险。2026 年将重点推进数字化风控平台建设，动态监控客户信用状况，并建立分级预警机制，进一步保障应收账款安全。

#### 4、行业政策风险

洁净应用材料行业作为国家战略性新兴产业的重要组成部分，持续受到产业政策重点支持，但行业监管也日趋严格，涉及产品定价、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对公司生产经营及市场带来影响。对此，公司将时刻保持对国家政策的跟进解读，争取可以在第一时间作出应对措施，最大限度降低政策变动风险。

#### 5、人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模不断扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求进一步加大，人力资源保障压力显著提升。针对以上风险，为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司将持续优化人才引进机制，深化校企合作与行业高端人才招募，同时完善多层次人才培养体系。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构、个人	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	公司生产经营情况及行业运行情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300260 新莱应材投资者关系管理信息 20250429》(表编号: 2025-001)
2025 年 05 月 16 日	深圳证券交易所“互动易平台” ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) “云访谈”栏目	网络平台线上交流	机构、个人	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	公司生产经营情况及行业运行情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《新莱应材 2024 年度网上业绩说明会 20250516》(表编号: 2025-002)
2025 年 08 月 26 日	公司会议室	电话沟通	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	公司生产经营情况及行业运行情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300260 新莱应材投资者关系管理信息 20250827》(表编号: 2025-003)
2025 年 10 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构、个人	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	公司生产经营情况及行业运行情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《新莱应材 2025 年三季度业绩交流会 20251027》(表编号: 2025-004)
2025 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构、个人	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	公司生产经营情况及行业运行情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《新莱应材投资者关系管理信息 20251120》(表编号: 2025-005)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为进一步加强公司市值管理，切实推动公司提升投资价值，根据《公司法》《证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件，并结合公司实际情况，公司制定了《市值管理制度》，并经公司 2025 年 8 月 22 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过。

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

2025 年是实现“十四五”规划目标任务的收官之年。在国内宏观经济运行的驱动下，公司紧抓发展机遇，积极应对地缘政治冲突升级、国际经济环境复杂多变等挑战，在公司董事会的领导下，全体干部职工迎难而上，采取积极应对措施，实现了经营业绩的小幅增长，圆满完成了董事会设定的年度目标任务。

公司实现营业收入 2,997,713,013.96 元，较去年同期上升 5.22%；营业成本 2,253,047,093.40 元，较去年同期上升 6.46%；期间费用为 509,341,122.19 元，较去年同期上升 11.19%，营业利润 197,626,484.90 元，较去年同期下降 26.64%；利润总额为 193,907,643.86 元，较去年同期下降 25.82%；归属上市公司股东的净利润为 175,062,842.87 元，较去年同期下降 22.66%。

报告期内，公司采取了一系列措施，着力推进以下几个方面工作：

#### （1）公司治理方面

公司持续强化法人治理结构及内控制度，通过岗位责任明晰化、管理制度规范化，严格遵循法律法规要求，系统性优化规章制度及激励约束机制，确保公司决策、执行和监督程序的合法合规性与运营合理性，实现企业高效、科学、集约化运营。

报告期内，公司根据新《公司法》及《上市公司章程指引（2025 年修订）》等最新法律法规，完成了《公司章程》及董事会各专门委员会工作细则等多项治理制度的系统修订，进一步完善了法人治理结构。

为适配战略发展需要，公司对现有管理架构实施了战略性调整：通过明晰子公司与职能部门间的责权边界，优化资源配置效率；通过强化集团化管控机制，提升整体管理协同效应。上述举措显著增强了组织运行的规范性与运营效率，为战略目标实现提供了体系化保障。

#### （2）品质体系工作方面

报告期内，公司积极推进品保体系信息化建设，确保部门间高效且充分地运行，从而实现了对质量控制流程的有效衔接。通过企业管理系统对质量控制流程持续改进，优化品质控制重点，导入自动化加工和检测解决方案，提升检验效率和准确性，提供给客户高质量且品质稳定的产品。对于各种类型产品，细化检测标准，根据不同行业应用分类分级，

确保产品能够符合相关行业的客户要求。对物料进行批次化管理，高效快捷地实现自上而下，自下而上的质量追溯，最终实现了对原材料控制、过程控制及最终产品控制，将质量体系的概念应用到过程控制的活动中，将风险点在前端或过程中得到解决。

### （3）研发方面

公司通过自主研发、外部合作等方式不断提升公司的技术水平，保持产品竞争力。公司一方面不断优化升级现有产品，另一方面加大新产品研发力度，开发了包括控压蝶阀、控压钟摆阀、大型传输阀、高性能 ALD 阀、高效率离心泵、应用于高洁净要求的 PVD/CVD 腔体及核心零部件、精密毛细管换热器、屋顶包、碧海峰、新式枕包灌装机、新型砖型灌装机以及应用于超洁净行业特气系统的管阀件等新产品。

### （4）生产方面

报告期内，公司在生产方面继续落实《‘十四五’智能制造发展规划》要求，通过生产工艺革新与设备智能化升级，持续推动生产的数字化、网络化。推行 TPM，保证设备维修完好率，提高运转率。通过提升信息化水平持续推动精益生产，降低生产成本。严格安全管理，加强劳动纪律，促进了生产效率与品质的提升。

### （5）市场营销方面

报告期内，公司在洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料高端市场持续巩固品牌优势，与半导体、生物制药、食品等领域的下游行业龙头企业建立了深度合作关系。公司通过组建项目专案销售及售后团队，优化服务模式，并依托国内外优质代理商网络，不断提升品牌影响力。在客户管理方面，公司实施“战略客户、重点客户、潜在客户”三级分类管理体系，借助国际展会、数字营销等多元化渠道，持续深化客户关系并拓展新客户资源。

在半导体领域，公司旗下 AdvanTorr 品牌半导体真空系统和 NanoPure 品牌气体系统，持续为泛半导体设备供应商及终端制造商提供专业服务；在食品领域，公司积极推进“管路系统自动焊接标准”的行业应用，严格对标国际标准，切实履行食品安全责任，其中在乳制品行业已成功实施多个自动化焊接项目；在生物制药领域，通过国内外行业展会、技术研讨会及自媒体平台等渠道，公司 ASME BPE 管路系统、BioClean 系列高端无菌阀门、无菌泵类、管式换热器及精密毛细管换热器、过滤器、生物发酵罐及系统等产品在全球市场的知名度显著提升。

### （6）人力资源工作方面

报告期内，公司人力资源工作紧密围绕战略发展规划，持续推进人才体系建设与组织效能提升。面对业务增长带来的人力需求扩张，我们通过多元化招聘渠道拓展及专业化人才甄选机制，高效支持各部门人才补给需求。在文化建设方面，系统推进企业价值观的深化落地，通过多维度宣传载体强化文化渗透，有效提升团队凝聚力与组织活力。人才发展体系持续完善，建立“内培外引”双轨机制，全年通过人社局职业技能认证培养高级技能人才 130 余名；同步优化薪酬绩效体系，重点强化业务端与技术端的战略导向考核。报告期内，公司进一步完善了董事、高级管理人员的激励约束机制，制定了《董事、高级管理人员内部问责制度》，明确了责任追究的范围与形式，为规范履职行为提供了制度保障。培训体系升级方面，基于技能矩阵模型细化 OJT 在岗培训路径，搭建阶梯式成长平台，全面提升员工职业素养。结合工业 4.0 转型需求，同步推进智能化工时管理系统建设，为生产效率提升提供人力支持。

#### （7）供应链方面

报告期内，公司紧抓泛半导体等行业快速发展机遇，供应链部门依托外部战略合作框架，以极具竞争力的成本优势和灵活付款条件，持续保障产品质量与交付时效，全面满足客户需求。同时，公司与全球领先的系统软件服务商协同推进，已完成供应链数字化门户的主体建设工作，此举将显著提升采购流程的数字化水平，进一步优化供应链运营效率与管理透明度，从而为客户提供更加高效、精准的服务支持。

#### （8）对外投资方面

报告期内，公司拓展投资标的获取渠道，关注并购获取优质标的的机会。2025 年 4 月，公司全资子公司赞熹（上海）信息咨询服务有限责任公司完成对洁翼流体技术（上海）有限公司的增资，持有其 20% 股权。洁翼流体技术（上海）有限公司主营流体技术领域内的技术开发与咨询服务，本次投资有助于公司进一步拓展流体技术应用领域，完善相关产业布局。2025 年 12 月，公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司完成对山东安浦智能科技有限公司的增资控股，持有其 51% 股权，进一步完善了公司在食品包装领域的产业链布局。

#### （9）治理结构调整

报告期内，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引（2025 年修订）》等相关法律法规的规定，公司取消了监事会及监事设置，监事会的职权由董事会审计委员会行使。公司第六届监事会原任期自 2023 年 9 月 19 日至 2026 年 9 月 18 日，监事会取消后，监事会主席郭兴云先生、监事李俊杰先生、胡喜明先生自 2025 年 9 月 17 日股东会审议通

过之日起解除监事职务，上述人员仍在公司任职。本次治理结构调整符合现行法律法规的要求，有助于优化公司治理架构、提升决策效率。

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

是 否

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

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

公司控股股东、实际控制人李水波、申安韵夫妇严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东或实际控制人占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东或实际控制人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李水波	男	69	董事长、总经理	现任	2000年07月12日	2026年09月18日	102,200,850	0	0	0	102,200,850	
李柏桦	男	42	董事	现任	2008年09月22日	2026年09月18日	28,127,089	0	0	0	28,127,089	
李柏元	男	41	董事	现任	2008年09月22日	2026年09月18日	28,068,894	0	0	0	28,068,894	
厉善君	男	64	董事	现任	2018年05月21日	2026年01月07日	973,620	0	0	0	973,620	
李鸿庆	男	52	董事	现任	2018年05月21日	2026年09月18日	45,000	0	0	0	45,000	
翁鹏斌	男	48	董事	现任	2014年11月25日	2026年09月18日	44,591	0	0	0	44,591	
周丽娟	女	58	独立董事	现任	2020年09月15日	2026年09月18日	500	0	0	0	500	
何锋	女	44	独立董事	现任	2020年09月15日	2026年09月18日	0	0	0	0	0	
陈丽萍	女	46	独立董事	现任	2022年08月26日	2026年09月18日	0	0	0	0	0	
朱孟勇	男	38	副总经理、董事会秘书	现任	2020年09月15日	2026年09月18日	0	0	0	0	0	
张雨	男	50	副总经理	现任	2014年11月24日	2026年09月18日	58,091	0	0	0	58,091	
郭志峰	男	54	副总经理	现任	2014年11月24日	2026年09月18日	38,475	0	0	0	38,475	
黄世华	男	42	财务总监	现任	2017年10月26日	2026年09月18日	156,801	0	0	0	156,801	
合计	--	--	--	--	--	--	159,713,911	0	0	0	159,713,911	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

李水波先生，董事长兼总经理，中国台湾省籍，1956年8月出生，专科学历。1978年至1982年在台湾山辉公司工作。1982年至1985年在台湾华信公司工作。1985年至1990年在台湾大甲永和任生产厂长。1990年至2007年任（台湾）新莱实业有限公司总经理。2011年任新莱应材科技有限公司董事长。2013年任宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司执行董事兼总经理。2013年任昆山莱恒洁净材料有限公司执行董事兼总经理。2013年任德贝贸易实业香港有限公司董事。2014年至2025年9月11日任昆山优利根洁净系统有限公司董事长。2015年任蚌埠雷诺真空技术有限公司董事。2016年任昆山欧思霖咨询有限公司董事长兼总经理。2018年任山东碧海包装材料有限公司董事。2021年1月任赞熹（上海）信息咨询服务有限公司执行董事兼总经理。2021年12月任新莱应材科技（淮安）有限公司执行董事兼总经理。2023年任昆山

方新精密科技有限公司执行董事。2024 年任江苏康普挺精密科技有限公司董事长。2025 年 12 月任山东安浦智能科技有限公司董事。2000 年 7 月至 2008 年 9 月任昆山新莱流体设备有限公司董事长、总经理。获昆山市荣誉市民称号、获昆山深化两岸产业合作试验区设区十周年突出贡献奖称号。2008 年 9 月至今任本公司董事长兼总经理。

李柏桦先生，董事，中国台湾省籍，1983 年 4 月出生，硕士研究生学历，机械工程专业。2012 年开始在公司全资子公司台湾新莱应材科技有限公司任职。2016 年任昆山欧思霖咨询有限公司董事。2018 年任山东碧海包装材料有限公司董事。2024 年任江苏康普挺精密科技有限公司董事。2024 年 5 月任蚌埠雷诺真空技术有限公司董事。2008 年 9 月至今任公司董事。

李柏元先生，董事，中国台湾省籍，1984 年 10 月出生，大学学历，电子计算机专业。2016 年开始在公司全资子公司台湾新莱应材科技有限公司任职。2016 年任昆山欧思霖咨询有限公司董事。2018 年任山东碧海包装材料有限公司董事。2024 年任江苏康普挺精密科技有限公司董事。2008 年 9 月至今任公司董事。

厉善君先生，董事，中国国籍，1961 年 1 月出生，专科学历。2003 年 4 月至今任山东碧海机械有限公司监事。2008 年 9 月至 2026 年 2 月 6 日任山东碧海包装材料有限公司法定代表人及董事兼总经理。2014 年 12 月至 2026 年 2 月 6 日任山东碧海机械科技有限公司监事。2015 年-2018 年 4 月担任宝丰担保监事。2017 年 3 月至 2025 年 9 月 17 日任临沂润商资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。2018 年 4 月至 2026 年 1 月 7 日任公司董事。

翁鹏斌先生，董事，中国国籍，无永久境外居留权，1977 年 6 月出生，本科学历。2000 年 10 月至 2008 年 9 月在昆山新莱流体设备有限公司历任 CNC 课课长、生技课课长、焊接课课长、开发部副理。2007 年任昆山市罗德咨询有限公司执行董事兼总经理。2009 年 10 月至 2010 年 11 月任公司全资子公司宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司副总经理。2010 年 11 月至 2020 年 12 月任本公司研发工程处副处长。2011 年 4 月至 2014 年 11 月任本公司副总经理。2014 年至 2025 年 9 月 11 日任昆山优利根洁净系统有限公司监事。2014 年 11 月至今任本公司董事。2020 年 12 月起至今主管公司研发和生产工作。

李鸿庆先生，董事，中国台湾省籍，1973 年 10 月出生，专科学历。2000 年至 2002 年担任研发部经理。2003 年至 2005 年担任采购部经理。2006 年至今任生产管理部经理。2010 年 10 月至今任公司副总经理。2018 年 5 月至今任公司董事。

陈丽萍女士，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 4 月出生，本科学历，现任上海市金茂（昆山）律师事务所执业律师。2022 年 8 月任本公司独立董事。

周丽娟女士，中国国籍，无永久境外居留权，1967 年 11 月出生，本科学历，中国注册会计师、税务师。1989 年 8 月至 1999 年 12 月，就职于昆山会计师事务所，任职审计部、任职副所长；2000 年 1 月至今在昆山公信会计师事务所有限公司担任副所长、董事，分管审计部门工作。2020 年 9 月任本公司独立董事。

何锋女士，中国国籍，无永久境外居留权，持有中国香港非永久性居民身份证，1981 年 10 月出生，北京理工大学管理与经济学学士，中国人民大学金融学硕士。2004 年参加工作，先后任职于北京理工大学孵化器有限责任公司、国泰人寿北京分公司、萌纳通华会计服务（北京）有限公司，现任日月光集成电路制造（中国）有限公司北京代表处驻地代表。2020 年 9 月任本公司独立董事。

## 2、高级管理人员

李水波先生，总经理，简历见前述董事介绍。

黄世华先生，财务总监，中国国籍，无永久境外居留权，1983 年 9 月出生，汉族，本科学历，会计师、香港注册会计师、国际会计师公会全权会员、高级管理会计师，持有深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证》。曾任鹰誉五金（昆山）有限公司会计，昆山精晟家具制品有限公司财务主管。2008 年入职本公司，先后担任财务部会计、财务部课长、审计部审计专员、审计部负责人等职。2017 年 10 月至今任本公司财务总监，2024 年至今任公司行政部总监。

张雨先生，副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年 10 月出生，汉族，专科学历。1998 年 7 月至 2001 年 4 月在江苏百新经贸有限公司负责市场调研、市场开发和售后服务，2001 年 5 月加入本公司，现任国内食品医药业务销售总监，负责公司国内食品及生物医药行业产品销售工作。2025 年 12 月任山东安浦智能科技有限公司董事。2026 年 2 月 6 日任山东碧海包装材料有限公司总经理。2014 年 11 月至今任本公司副总经理。

郭志峰先生，副总经理，中国台湾省籍，1971 年 4 月出生，大学学历。1997 年 2 月至 1999 年 8 月在捷宝家电任业务经理，2000 年 6 月至 2002 年 8 月在群创电子任业务经理，2004 年 2 月加入本公司，现任国外业务总监，负责公司国外市场产品销售工作。2014 年 11 月至今任本公司副总经理。

朱孟勇先生，副总经理兼任董事会秘书，中国国籍，无永久境外居留权，1987 年 6 月出生，中南大学本科学历。曾任深圳市宇顺电子股份有限公司证券事务代表。2026 年 1 月任苏州臻泰生物科技有限公司董事。2025 年 4 月任洁翼流体技术（上海）有限公司董事。2012 年至 2020 年 9 月任本公司证券事务代表。2020 年 9 月任本公司副总经理和董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
翁鹏斌	昆山市罗德咨询有限公司	执行董事兼总经理	2007 年 08 月 13 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李水波	宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	执行董事兼总经理	2013 年 06 月 19 日		否
李水波	新莱应材科技有限公司	董事长	2011 年 11 月 29 日		否
李水波	蚌埠雷诺真空技术有限公司	董事	2015 年 12 月 28 日		否
李水波	昆山莱恒洁净材料有限公司	执行董事兼总经理	2013 年 06 月 27 日		否
李水波	德贝贸易实业香港有限公司	董事	2013 年 05 月 06 日		否
李水波	山东碧海包装材料有限公司	董事	2018 年 04 月 12 日		否
李水波	昆山欧思霖咨询有限公司	董事长兼总经理	2016 年 10 月 08 日		否
李水波	昆山优利根洁净系统有限公司	董事长	2014 年 01 月 24 日	2025 年 09 月 11 日	否
李水波	赞熹（上海）信息咨询服务服务有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 01 月 27 日		否
李水波	新莱应材科技（淮安）有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 12 月 06 日		否
李水波	昆山方新精密科技有限公司	执行董事	2023 年 08 月 14 日		否
李水波	江苏蒙康普挺精密科技有限公司	董事长	2024 年 08 月 12 日		否
李水波	山东安浦智能科技有限公司	董事	2025 年 12 月 04 日		否
翁鹏斌	昆山市罗德咨询有限公司	执行董事兼总经理	2007 年 08 月 13 日		否
翁鹏斌	昆山优利根洁净系统	监事	2014 年 01 月 24 日	2025 年 09 月 11 日	否

	有限公司				
陈丽萍	上海市金茂（昆山）律师事务所	执业律师	2013年10月01日		是
周丽娟	昆山公信会计师事务所有限公司	董事、副所长	2000年01月01日		是
何锋	日月光集成电路制造（中国）有限公司	北京代表处驻地代表	2019年05月01日		是
厉善君	山东碧海机械有限公司	监事	2003年04月28日		否
厉善君	山东碧海包装材料有限公司	董事兼总经理	2008年09月10日	2026年02月06日	是
厉善君	山东碧海机械科技有限公司	监事	2014年12月26日	2026年02月06日	否
厉善君	临沂润商资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年03月08日	2025年09月17日	否
李柏桦	山东碧海包装材料有限公司	董事	2018年04月12日		否
李柏桦	昆山欧思霖咨询有限公司	董事	2016年10月08日		否
李柏桦	江苏菴康普挺精密科技有限公司	董事	2024年08月12日		否
李柏桦	蚌埠雷诺真空技术有限公司	董事	2024年05月17日		否
李柏元	山东碧海包装材料有限公司	董事	2018年04月12日		否
李柏元	昆山欧思霖咨询有限公司	董事	2016年10月08日		否
李柏元	江苏菴康普挺精密科技有限公司	董事	2024年08月12日		否
朱孟勇	苏州臻泰生物科技有限公司	董事	2026年01月26日		否
朱孟勇	洁翼流体技术（上海）有限公司	董事	2025年04月25日		否
张雨	山东安浦智能科技有限公司	董事	2025年12月04日		否
张雨	山东碧海包装材料有限公司	总经理	2026年02月06日		否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1. 公司董事长兼总经理李水波因内幕交易违法行为，于2025年1月3日被中国证监会江苏监管局处以60万元罚款。详见2025年1月4日披露的《关于公司相关当事人收到《行政处罚决定书》的公告》（公告编号：2025-001）。
2. 公司副总经理、董事会秘书朱孟勇因内幕交易违法行为，于2025年1月3日被中国证监会江苏监管局没收违法所得541,615.63元，并处以1,624,846.89元罚款。详见2025年1月4日披露的《关于公司相关当事人收到《行政处罚决定书》的公告》（公告编号：2025-001）。
3. 除上述人员外，公司现任及报告期内离任的其他董事、高级管理人员近三年未受到证券监管机构的行政处罚。

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会结合各
------------------	---------------------------------

	自经营绩效、工作能力、岗位职责等提出，经董事会批准后实施。
董事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。
董事、高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李水波	男	69	董事长、总经理	现任	237.84	否
李柏元	男	41	董事	现任	111.57	否
李柏桦	男	42	董事	现任	108.49	否
厉善君	男	64	董事	离任	110	否
李鸿庆	男	52	董事	现任	75.31	否
翁鹏斌	男	48	董事	现任	105.05	否
周丽娟	女	58	独立董事	现任	7.2	否
何锋	女	44	独立董事	现任	7.2	否
陈丽萍	女	46	独立董事	现任	7.2	否
朱孟勇	男	38	副总经理、董事会秘书	现任	52.83	否
张雨	男	50	副总经理	现任	88.32	否
郭志峰	男	54	副总经理	现任	67.67	否
黄世华	男	42	财务总监	现任	95.41	否
合计	--	--	--	--	1,074.1	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	依据《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等规章制度及薪酬与考核委员会的薪酬方案，结合公司内部制度进行考核。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李水波	5	5	0	0	0	否	2
李柏桦	5	0	5	0	0	否	2
李柏元	5	1	4	0	0	否	2
厉善君	5	0	5	0	0	否	2
李鸿庆	5	5	0	0	0	否	2
翁鹏斌	5	5	0	0	0	否	2
周丽娟	5	5	0	0	0	否	2
陈丽萍	5	1	4	0	0	否	2

何锋	5	0	5	0	0	否	2
----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	周丽娟、陈丽萍、李柏元	5	2025年04月25日	1.《董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》 2.《关于 2024 年度财务决算报告的议案》 3.《关于 2024 年度利润分配预案的议案》 4.《关于 2024 年度审计报告的议案》 5.《关于 2024 年度报告及摘要的议案》 6.《关于公司董事、高级管理人员 2024 年度薪酬的确认及 2025 年度薪酬方案的议案》 7.《关于 2024 年度内部控制自我评价报告的议案》 8.《关于续聘财务审计机构的议案》 9.《关于 2025 年第一季度报告的议案》 10.《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》 11.《关于公司为全资子公司银行综合授信提供担保的议案》 12.《关于会计师事务所从事 2024 年度公司审计工作的总结报告的议案》	一致同意	无	无

				13.《关于 2025 年第一季度内部审计工作总结和 2025 年第二季度内部审计工作计划的议案》			
			2025 年 08 月 22 日	1.《关于 2025 年半年度报告及摘要的议案》 2.《关于 2025 年半年度内部审计工作总结的议案》 3.《关于 2025 年第三季度内部审计工作计划的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 10 月 23 日	1.《关于 2025 年第三季度报告的议案》 2.《关于 2025 年第三季度内部审计工作总结的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 11 月 12 日	1.《关于全资孙公司向关联方出租资产暨关联交易的议案》	一致同意	无	无
			2025 年 12 月 03 日	1.《关于全资子公司对外投资暨签署增资协议的议案》	一致同意	无	无
薪酬与考核委员会	何锋、周丽娟、李柏桦	1	2025 年 04 月 25 日	1.《关于公司董事、高级管理人员 2024 年度薪酬的确认及 2025 年度薪酬方案的议案》	一致同意	无	无
战略委员会	何锋、陈丽萍、李水波	1	2025 年 12 月 03 日	1.《关于全资子公司对外投资暨签署增资协议的议案》	一致同意	无	无

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,472
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,709
报告期末在职工的数量合计（人）	3,181
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,888
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,098
销售人员	163
技术人员	590
财务人员	46
行政人员	284
合计	3,181
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	32
本科	531
大专	898
大专以下	1,720
合计	3,181

## 2、薪酬政策

持续更新公司薪酬管理体系，保障公司人才的稳定。进一步加强薪资结构中的浮动考核部分，加大绩效奖金分配比率。每个月依照公司的营收和利润进行直接分配，保证了公司核心技术、管理人才的收入。进一步完善了技术人员的评级晋升管理制度，逐步形成了制造、品质，研发的技术晋升通道，进一步调动公司员工积极性。同时为了面对市场灵活多变的用工形式，针对技术人才采用更加灵活的薪酬方式，除了年薪、月薪制外，还补充时薪的计薪模式，充分应对，从而保证公司薪酬在市场上有一定的竞争优势。

## 3、培训计划

完善构建高效的企业培训体系，在搭建各类培训的同时，设计培训课程、因材施教是制定一切培训计划的基础。使用矩阵式管理的模式将有助于搭建完整的培训课程体系，有利于企业开展培训从组织层面落实到员工个人，从而制定出有针对性的课程规划。依照岗位需求制定知识，依据知识技能制定课程安排，实施个性化培训,使一个动态“闭环”的培训方式创新成为良性交互式循环常态，永葆先进性，是本文力求达到的目的。特殊岗位人员每年按国家或行业的外派认证培训，获取资格证书，保证公司体系顺利运行。并通过等多形式、多层次的项目课程，逐步形成有新莱特色培训体系，并为员工进行 IDP 规划，充分实现个人的发展服务于公司，公司的发展寄托于员工成长，实现双赢。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2025 年 4 月 25 日，公司召开第六届董事会第六次会议及第六届监事会第六次会议，2025 年 5 月 27 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》，公司拟定 2024 年度利润分配预案为：以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 40,793,181 股（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元人民币（含税），共合计派发现金红利人民币 24,347,590.86 元（含税），占公司 2024 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 10.76%。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。利润分配方案发布后至实施前，公司股本如发生变动，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。并于 2025 年 7 月 18 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	405,793,181
现金分红金额（元）（含税）	20,289,659.05
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,289,659.05
可分配利润（元）	1,271,652,184.71
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2026 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》。拟以 2025 年 12 月 31 日公司总股本 405,793,181 股（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），共合计派发现金红利人民币 20,289,659.05 元（含税）。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。利润分配方案发布后至实施前，公司股本如发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。本预案尚需提交 2025 年度股东会审议。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，适时更新和完善内部控制体系，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制制度，并在经营管理活动中切实贯彻实施，总体上能够较为有效地防范和控制内部经营风险，保障公司资产安全完整与经营管理活动正常开展。公司法人治理结构较为完善，规范运作情况良好。报告期内，公司各项内部控制制度在生产经营等各营运环节得到一贯、顺畅且严格的执行，基本实现内部控制整体目标。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范经营管理风险，促进内部控制目标落地。

报告期内，董事会对内部控制情况开展自我评价，认为公司已按照企业内部控制规范体系及相关规定要求，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
山东安浦智能科技有限公司	对其实施增资，增资后持有其 51%的股权	已完成股权变更	无	不适用	不适用	不适用
洁翼流体技术（上海）有限公司	对其实施增资，增资后持有其 20%的股权	已完成股权变更	无	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		88.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.41%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：<input type="checkbox"/>董事、监事和高级管理人员舞弊；<input type="checkbox"/>对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；<input type="checkbox"/>当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；<input type="checkbox"/>审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：<input type="checkbox"/>未依照公认会计准则选择和应用会计政策；<input type="checkbox"/>未建立反舞弊程序和控制措施；<input type="checkbox"/>对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；<input type="checkbox"/>对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：<input type="checkbox"/>公司决策程序导致重大失误；<input type="checkbox"/>公司严重违反国家法律法规；<input type="checkbox"/>公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；<input type="checkbox"/>媒体频现负面新闻，涉及面广且对公司声誉造成重大损害；<input type="checkbox"/>公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；<input type="checkbox"/>公司内部控制评价的结果是重大缺陷或重要缺陷未得到整改；<input type="checkbox"/>公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：<input type="checkbox"/>公司决策程序导致出现一般失误；<input type="checkbox"/>公司违反企业内部规章，形成损失；<input type="checkbox"/>公司关键岗位业务人员流失严重；<input type="checkbox"/>媒体出现负面新闻，波及局部区域；<input type="checkbox"/>公司重要业务制度或系统存在缺陷；<input type="checkbox"/>公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：<input type="checkbox"/>公司决策程序效率不高；<input type="checkbox"/>公司违反内部规章，但未形成损失；<input type="checkbox"/>公司一般岗位业务人员流失严重；<input type="checkbox"/>媒体出现负面新闻，但影响不大；<input type="checkbox"/>公司一般业务制度或系统存在缺陷；<input type="checkbox"/>公司一般缺陷未得到整改；<input type="checkbox"/>公司存在其他</p>

	(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	缺陷。
定量标准	类别 一般缺陷 错报金额<营业收入的 1% 重要缺陷 营业收入的 1%≤错报金额<营业收入的 3% 重大缺陷 错报金额≥营业收入的 3%	类别 一般缺陷 直接财产损失金额<营业收入的 1% 重要缺陷 营业收入的 1%≤直接财产损失金额<营业收入的 3% 重大缺陷 直接财产损失金额≥营业收入的 3%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
财务报告内部控制审计意见 我们认为，新莱应材公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司	企业环境信息依法披露信息平台（江苏） <a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a>

2	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司	全国排污许可证管理信息平台 <a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action</a>
3	山东碧海包装材料有限公司	企业环境信息依法披露信息平台（山东） <a href="http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/publicReportDetail/lookReportDetail?pageFrom=0&amp;reportId=42702&amp;reportType=1&amp;batchYear=2025">http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/publicReportDetail/lookReportDetail?pageFrom=0&amp;reportId=42702&amp;reportType=1&amp;batchYear=2025</a>
4	新莱应材科技（淮安）有限公司	企业环境信息依法披露信息平台（江苏） <a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a>
5	新莱应材科技（淮安）有限公司	全国排污许可证管理信息平台 <a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action</a>

## 十八、社会责任情况

报告期内，公司致力于为客户提供优良的产品和服务，为员工营造和谐、互相尊重的工作氛围，为商业伙伴提供公平合理、公平互利的合作平台，使公司持续发展，为投资者实现长期价值最大化，为社会经济发展做出贡献。

### （1）依法经营、诚信经营

公司始终把依法经营、诚信经营作为公司的生存之本，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。报告期内，公司严格遵守国家法律法规的相关规定，规范企业管理、诚信经营、依法纳税，建立健全公司各项内部管理和控制制度，注重公司产品的质量管控，始终秉持“以优质的产品，融入每个人的生活”的公司使命，确保公司持续、稳定、健康发展，积极承担对客户、员工等其他利益相关者的责任。

### （2）股东权益保护

公司将严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《市值管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。公司通过投资者现场调研、投资者电话、深交所“互动易”平台、电子邮件等多种方式，积极与投资者进行沟通交流，提高公司信息披露的透明度，维护广大投资者的利益。报告期内，公司为回报广大投资者，制定了 2024 年度利润分配方案并已于 2025 年 7 月实施完成。

### （3）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，尊重每位员工的个人权益，切实关注员工的职业健康、安全生产和满意度，保障员工的合法权益。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，依法用工，建立规范的劳动关系；为员工缴纳社会保险和住房公积金，发放节日礼品，提供各项福利，不断改善员工生产和生活环境，提高员工的认同感和归属感；为员工提供多样的培训机会，通过知识技能的理论培训与实践操作技能培训相结合的方式，提高员工综合业务能力，同时建立优秀员工选拔晋升制度，实现员工与企业的共同成长。

### （4）社会公益事业建设

公司致力于向运营所在地传播专业知识、技能和技术，对外捐赠，为社会的发展作出贡献。报告期内，公司向蒙葭同心公益基金捐款，所捐款项用于新疆阿图什市吐古买提乡助学项目及蒙葭生态园相亲角建设；公司全资子公司碧海包材向莒南慈善总会、临沂慈善总会、山东省慈善总会、石家庄市慈善和社会工作联合会等机构捐款，用于助学慈善、见义勇为公益事业、“牛奶的行走”公益项目及“善行齐鲁幸福家园”等公益领域。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司及子公司积极履行社会责任，持续投身公益慈善事业，巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

报告期内，公司向蒙葭同心公益基金捐赠，专项用于新疆阿图什市吐古买提乡助学项目；公司全资子公司向山东省慈善总会捐赠，用于“善行齐鲁幸福家园”项目，支持乡村振兴相关领域。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于避免同业竞争的承诺》4、公司持有 5%以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询（上海）有限公司出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》	股份锁定、限售及避免同业竞争承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东出具了《关于股份锁定的承诺》：李水波和申安韵承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。李柏桦和李柏元承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵（李水波之配偶）和主要股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》：公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵及股东李柏桦、李柏元承诺，截至本承诺函出具之日，承诺人不存在自营、与他人共同经营或他人经营与公司相同、相似业务的情形，将不会采取	2011 年 09 月 06 日	1、截至 2014 年 9 月 5 日，公司上市已满三年；2、自申报离职之日起十二个月内、离职后半年内；3、长期；4、长期。	报告期内，承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。

			<p>参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，并将促使承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务。4、公司持股 5%以上股份的股东出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》：持有 5%以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询（上海）有限公司承诺，承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。</p>			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、持股 5%以上股东、董事、高级管理人员	不减持承诺	未来三个月内无减持计划	2025 年 10 月 23 日	自 2025 年 10 月 23 日起三个月	已履行完毕：承诺期限内未发生减持行为。
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘宏宇、王晓光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
									否	是
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	3,000	2025年06月20日	100	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	4,500	2025年12月05日	2,000	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	2,000	2025年12月02日	1,995	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	8,000	2025年08月18日	585	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	15,000	2025年11月07日	4,972	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2024年11月13日	35,000	2024年12月27日	13,066	连带责任保证	项目不动产		6年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	9,000	2025年06月17日	5,417	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	10,000	2025年12月09日	4,548	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	6,000	2025年12月19日	5,284	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	5,000	2025年12月31日	4,900	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	8,000	2025年11月26日	5,652	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	3,000	2025年09月29日	1,106	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料	2025年05月27日	3,000	2025年08月27日	150	连带责任保证			1年	否	是

有限公司										
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	6,500	2025年10月17日	1,296	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	4,500	2025年11月21日	986	连带责任保证			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2025年05月27日	10,000	2025年12月19日	485	连带责任保证			1年	否	是
昆山方新精密科技有限公司	2024年11月13日	4,200	2025年01月10日	3,580	连带责任保证			5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			136,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						55,136
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			136,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						55,136
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			136,700	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						55,136
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			136,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						55,136
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				26.31%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				55,136						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				55,136						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用  
 公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用  
 公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用  
 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用  
 公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1.方新精密签署投资框架协议：公司全资子公司方新精密于 2025 年 10 月 23 日与昆山市陆家镇人民政府签署协议，拟投资 20 亿元建设半导体核心零部件项目。该项目目前处于框架协议阶段，具体实施尚需履行相应审批程序。
- 2.碧海包材对外投资参股安浦智能：公司全资子公司碧海包材于 2025 年 12 月 3 日与山东安浦智能科技有限公司（简称“安浦智能”）签署协议，以自有资金 15,695.51 万元认购安浦智能新增注册资本，取得其 51% 股权。根据《股东协议》及安浦智能《公司章程》的相关约定，少数股东对股东会 and 董事会的部分重大事项决议享有一票否决权，该权利属于实质性权利。因此，碧海包材无法单方面主导安浦智能的相关活动，对安浦智能不构成控制，不纳入合并报表范围，采用权益法核算。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,169,807	29.47%	0	0	0	0	0	120,169,807	29.47%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,309,577	0.32%	0	0	0	0	0	1,309,577	0.32%
其中：境内法人持股	384,750	0.09%	0	0	0	0	0	384,750	0.09%
境内自然人持股	924,827	0.23%	0	0	0	0	0	924,827	0.23%
4、外资持股	118,860,230	29.15%	0	0	0	0	0	118,860,230	29.15%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	118,860,230	29.15%	0	0	0	0	0	118,860,230	29.15%
二、无限售条件股份	287,636,945	70.53%	0	0	0	0	0	287,636,945	70.53%
1、人民币普通股	287,636,945	70.53%	0	0	0	0	0	287,636,945	70.53%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	407,806,752	100.00%	0	0	0	0	0	407,806,752	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	81,907	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,405	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
李水波	境外自然人	25.06%	102,200,850	0	76,650,637	25,550,213	不适用	0	
申安韵	境外自然人	16.71%	68,145,300	0	0	68,145,300	不适用	0	
李柏桦	境外自然人	6.90%	28,127,089	0	21,095,317	7,031,772	不适用	0	
李柏元	境外自然人	6.88%	28,068,894	0	21,051,670	7,017,224	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	2,380,225	-2552170	0	2,380,225	不适用	0	
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	1,880,625	203000	0	1,880,625	不适用	0	
全国社保基金四零三组合	其他	0.35%	1,422,567	1422567	0	1,422,567	不适用	0	
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.29%	1,181,036	280300	0	1,181,036	不适用	0	
厉善君	境内自然人	0.24%	973,620	-	730,215	243,405	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司－广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.21%	848,660	146400	0	848,660	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	公司存在回购专户“昆山新莱洁净应用材料股份有限公司回购专用证券账户”（名册列示第 6 名股东，但不纳入前 10 名股东列示），该回购账户持有公司股份 2,013,571 股，占总股本的 0.49%。								

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）				
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
申安韵	68,145,300	人民币普通股	68,145,300	
李水波	25,550,213	人民币普通股	25,550,213	
李柏桦	7,031,772	人民币普通股	7,031,772	
李柏元	7,017,224	人民币普通股	7,017,224	
香港中央结算有限公司	2,380,225	人民币普通股	2,380,225	
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,880,625	人民币普通股	1,880,625	
全国社保基金四零三组合	1,422,567	人民币普通股	1,422,567	
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,181,036	人民币普通股	1,181,036	
中国工商银行股份有限公司－广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	848,660	人民币普通股	848,660	
余作强	785,840	人民币普通股	785,840	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无			

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李水波	中国台湾	否
申安韵	中国台湾	否
李柏桦	中国台湾	否
李柏元	中国台湾	否
主要职业及职务	李水波担任公司董事长兼总经理，申安韵担任总经理助理，李水波与申安韵为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。目前，李柏桦、李柏元均担任公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李水波	本人	中国台湾	否
申安韵	本人	中国台湾	否
李柏桦	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国台湾	否
李柏元	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国台湾	否
主要职业及职务	李水波担任公司董事长兼总经理，申安韵担任总经理助理，李水波与申安韵为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。目前，李柏桦、李柏元均担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 08 月 29 日	拟回购股份的数量和占总股本的比例：按回购资金总额上限人民币 10,000 万元（含）、回购股份价格上限 43.00 元/股（含）进行测算，预计回购股份数量为 2,325,581 股，约占公司目前总股本的 0.57%；按回购总金额下限人民币 5,000 万元（含）、回购价格上限 43.00 元/股（含）进行测算，预计回购股份数量为 1,162,790 股，约占公司目前总股本的 0.29%。具体回购股份的数量及比例以回购完成时实际回购的股份数量为准。	0.29%-0.57%	回购资金总额不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 10,000 万元（均含本数）。	自董事会审议通过本次回购部分股份方案之日起 12 个月内	将用于实施股权激励计划或员工持股计划	2,013,571	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026年04月24日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2026]100Z2080号
注册会计师姓名	刘宏宇、王晓光

审计报告正文

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称新莱应材公司）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，公允反映了新莱应材公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新莱应材公司，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

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

- 收入的确认

- 1、事项描述

本年度新莱应材公司收入确认会计政策及营业收入账面金额信息请参阅附注三、(27)及附注五、注释 44。

新莱应材 2025 年度实现营业收入 299,771.30 万元，较 2024 年度增加 14,870.23 万元，增幅为 5.22%。营业收入为新莱应材公司的关键业绩指标，对财务报表具有重要性，存在管理层为达到该特定业绩目标而操纵收入确认的风险，因此我们认定收入确认为关键审计事项。

- 2、审计应对

我们实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制设计的合理性，并测试关键内部控制执行的有效性。

- (2) 执行分析性程序，将本期营业收入、毛利率与上年数据进行比较，分析其是否存在异常波动。

- (3) 执行函证程序，核实销售收入的真实性、完整性。

- (4) 针对内销收入，检查收入确认相关合同、发票、出库单（客户签收单）等支持性文件。

- (5) 针对外销收入，检查收入确认相关订单、报关单、提单等单据并与账面数据进行核对。

- (6) 对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期。

- (7) 对本年新增的大客户进行背景了解，关注是否存在关联交易并评估交易是否具有商业实质。

- (8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为，收入确认符合新莱应材公司的会计政策。

- 存货跌价准备事项

### 1、事项描述

新莱应材公司与存货跌价准备相关的会计政策及账面金额信息请参阅附注三、(13) 及附注五、注释 8。

截至 2025 年 12 月 31 日,新莱应材存货账面余额为 166,742.63 万元,跌价准备为 1,898.89 万元,存货账面价值为 164,843.75 万元,占合并财务报表资产总额的 29.09%。鉴于存货对财务报表影响较为重大,且存货可变现净值的确定涉及管理层的判断,我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们实施的重要审计程序包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 对存货实施监盘,检查存货的数量及质量状况。

(3) 取得存货的年末库龄清单,对库龄较长的存货进行分析性复核,分析存货跌价准备计提是否合理。

(4) 获取存货跌价准备计算表,执行存货减值测试,检查是否按相关会计政策执行,检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等,分析存货跌价准备计提是否充分。

(5) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

根据已执行的审计工作,我们认为新莱应材公司管理层对存货跌价准备计提的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

新莱应材公司管理层（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，管理层负责评估新莱应材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新莱应材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新莱应材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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新莱应材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新莱应材公司不能持续经营。

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

(6) 就新莱应材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文，为新莱应材公司容诚审字[2026]100Z2080 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所 （特殊普通合伙）		中国注册会计师： _____ 刘宏宇（项目合伙人）  中国注册会计师： _____ 王晓光
中国·北京		
		2026 年 4 月 24 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	445,373,719.26	533,381,794.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		165,936.22
衍生金融资产		
应收票据	79,175,464.63	104,209,806.92
应收账款	839,740,306.32	792,200,343.94
应收款项融资	12,962,691.48	18,210,293.34
预付款项	26,263,528.34	32,566,535.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,726,460.36	15,783,556.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,648,437,452.74	1,548,675,201.14
其中：数据资源		
合同资产	6,462,995.66	7,144,186.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,550,282.91	22,657,114.19
<b>流动资产合计</b>	<b>3,116,692,901.70</b>	<b>3,074,994,769.66</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,803,481.13	12,451,123.46
长期股权投资	171,802,342.66	
其他权益工具投资	31,990,000.00	31,209,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,122,261.67	33,266,180.00
固定资产	1,442,891,681.36	1,192,496,313.53
在建工程	199,501,958.17	231,393,027.39

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,558,133.95	29,702,523.22
无形资产	166,972,069.48	167,855,669.36
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	120,320,174.46	120,320,174.46
长期待摊费用	7,327,737.32	9,045,144.99
递延所得税资产	60,030,323.36	47,703,235.15
其他非流动资产	277,370,655.25	135,567,724.20
非流动资产合计	2,546,690,818.81	2,011,010,915.76
资产总计	5,663,383,720.51	5,086,005,685.42
流动负债：		
短期借款	715,158,967.08	675,359,670.44
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	276,878,276.40	326,018,868.00
应付账款	771,017,412.64	569,057,483.78
预收款项	228,544.67	971,953.10
合同负债	106,535,553.51	139,181,329.71
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	58,015,692.12	47,376,741.41
应交税费	21,924,686.40	42,890,272.04
其他应付款	87,152,859.95	87,126,111.07
其中：应付利息		
应付股利	44,643,051.01	37,450,962.01
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	424,528,655.05	353,900,959.49
其他流动负债	83,958,321.61	86,712,177.07
流动负债合计	2,545,398,969.43	2,328,595,566.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	885,679,091.95	667,860,685.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	22,504,368.27	27,253,580.29
长期应付款	72,798,165.14	83,932,729.36
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,928,923.84	21,189,543.31
递延所得税负债	493,601.88	374,293.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,404,151.08	800,610,831.32
负债合计	3,559,803,120.51	3,129,206,397.43
所有者权益：		
股本	407,806,752.00	407,806,752.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	376,770,909.70	376,770,909.70
减：库存股	53,594,346.61	53,594,346.61
其他综合收益	4,754,192.13	8,344,119.93
专项储备		
盈余公积	88,394,926.08	80,071,964.43
一般风险准备		
未分配利润	1,271,652,184.71	1,129,259,894.35
归属于母公司所有者权益合计	2,095,784,618.01	1,948,659,293.80
少数股东权益	7,795,981.99	8,139,994.19
所有者权益合计	2,103,580,600.00	1,956,799,287.99
负债和所有者权益总计	5,663,383,720.51	5,086,005,685.42

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,082,419.59	138,096,414.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,556,335.96	77,397,416.77
应收账款	473,935,849.64	393,464,189.69
应收款项融资	4,252,481.00	18,210,293.34
预付款项	13,671,090.99	12,525,277.74
其他应收款	5,993,640.42	71,174,096.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	824,329,505.74	776,285,764.58
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,337,315.16	

流动资产合计	1,479,158,638.50	1,487,153,453.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	976,737,316.88	864,256,462.98
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	575,380,320.05	490,029,422.10
在建工程	10,141,557.60	49,809,266.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,354,597.50	25,844,694.52
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		372,286.82
递延所得税资产	6,262,895.38	5,396,654.40
其他非流动资产	76,784,022.88	27,325,648.29
非流动资产合计	1,668,660,710.29	1,463,034,435.64
资产总计	3,147,819,348.79	2,950,187,889.10
流动负债：		
短期借款	361,180,244.50	331,864,126.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		39,999,790.59
应付账款	363,311,033.11	276,892,580.39
预收款项		
合同负债	4,689,076.83	5,919,529.40
应付职工薪酬	27,148,701.59	18,029,807.34
应交税费	6,083,150.34	18,806,461.82
其他应付款	47,551,849.29	52,051,654.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	362,420,000.00	202,190,000.00
其他流动负债	30,700,712.95	47,842,721.53
流动负债合计	1,203,084,768.61	993,596,671.77
非流动负债：		
长期借款	516,915,918.74	588,140,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,348,057.27	10,903,044.38
递延所得税负债	40,405.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	528,304,381.57	599,043,044.38
负债合计	1,731,389,150.18	1,592,639,716.15
所有者权益：		
股本	407,806,752.00	407,806,752.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	365,643,496.56	365,643,496.56
减：库存股	53,594,346.61	53,594,346.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,262,795.12	79,939,833.47
未分配利润	608,311,501.54	557,752,437.53
所有者权益合计	1,416,430,198.61	1,357,548,172.95
负债和所有者权益总计	3,147,819,348.79	2,950,187,889.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	2,997,713,013.96	2,849,010,699.66
其中：营业收入	2,997,713,013.96	2,849,010,699.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,775,654,113.23	2,586,824,512.94
其中：营业成本	2,253,047,093.40	2,116,342,273.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,265,897.64	12,415,149.89
销售费用	190,976,079.25	167,899,406.89
管理费用	147,215,988.05	127,859,947.23
研发费用	132,288,101.49	123,152,552.32

财务费用	38,860,953.40	39,155,183.46
其中：利息费用	49,720,653.11	46,627,148.30
利息收入	8,423,362.29	7,264,641.06
加：其他收益	15,608,746.42	22,368,595.61
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,688,546.26	-615,128.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-908,729.81	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	27,243.26	-27,243.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,933,797.93	-1,313,410.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,137,279.31	-11,434,895.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,308,782.01	-1,784,804.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	197,626,484.90	269,379,299.40
加：营业外收入	707,186.74	1,845,660.42
减：营业外支出	4,426,027.78	9,839,059.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,907,643.86	261,385,900.65
减：所得税费用	20,088,813.19	35,135,473.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,818,830.67	226,250,427.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	173,818,830.67	226,250,427.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	175,062,842.87	226,343,097.57
2.少数股东损益	-1,244,012.20	-92,670.01
六、其他综合收益的税后净额	-3,589,927.80	590,293.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,589,927.80	590,293.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	741,190.00	907,350.00
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	741,190.00	907,350.00
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	-4,331,117.80	-317,056.93
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	-4,331,117.80	-317,056.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	170,228,902.87	226,840,720.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,472,915.07	226,933,390.64
归属于少数股东的综合收益总额	-1,244,012.20	-92,670.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.56
（二）稀释每股收益	0.44	0.56

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

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

#### 4、母公司利润表

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,158,897,635.09	1,053,479,159.16
减：营业成本	903,806,832.70	801,998,911.66
税金及附加	5,520,305.91	4,201,244.51
销售费用	47,325,159.67	45,490,868.00
管理费用	53,792,067.62	51,071,085.95
研发费用	52,054,971.85	43,804,650.07
财务费用	28,406,540.16	29,142,127.78
其中：利息费用	31,415,885.19	35,003,886.92
利息收入	3,449,133.32	2,199,472.46
加：其他收益	9,733,353.43	5,431,369.97
投资收益（损失以“-”号填列）	21,058,003.32	79,578,725.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,376,913.61	-2,321,843.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,413,821.23	-8,613,628.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,390,000.80	-169,922.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,602,378.29	151,674,972.49
加：营业外收入	319,717.49	912,148.23
减：营业外支出	131,164.54	3,148,850.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,790,931.24	149,438,270.03
减：所得税费用	2,561,314.72	7,823,566.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,229,616.52	141,614,703.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	83,229,616.52	141,614,703.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	83,229,616.52	141,614,703.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

单位：元

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
<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	2,833,430,412.08	3,033,789,121.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	34,375,384.99	13,179,457.26
收到其他与经营活动有关的现金	27,673,630.52	23,471,484.89
经营活动现金流入小计	2,895,479,427.59	3,070,440,063.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,813,943,462.74	1,869,895,156.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	497,908,431.07	428,040,042.86
支付的各项税费	92,722,649.84	111,775,252.53
支付其他与经营活动有关的现金	271,739,270.85	234,609,845.48
经营活动现金流出小计	2,676,313,814.50	2,644,320,297.59
经营活动产生的现金流量净额	219,165,613.09	426,119,765.75
<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	207,513.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,554.00	72,716.60
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	31,000,002.00	
投资活动现金流入小计	31,296,069.41	72,716.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	428,792,887.89	310,420,857.38
投资支付的现金	171,955,102.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,000,002.00	
投资活动现金流出小计	631,747,991.89	310,420,857.38
投资活动产生的现金流量净额	-600,451,922.48	-310,348,140.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	900,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	600,000.00

取得借款收到的现金	1,987,298,428.55	1,435,677,096.78
收到其他与筹资活动有关的现金	286,143,044.83	149,658,306.39
筹资活动现金流入小计	2,274,341,473.38	1,585,935,403.17
偿还债务支付的现金	1,612,232,776.54	1,216,362,607.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,807,416.83	61,007,304.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	178,936,177.36	330,976,244.73
筹资活动现金流出小计	1,858,976,370.73	1,608,346,156.65
筹资活动产生的现金流量净额	415,365,102.65	-22,410,753.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,519,033.36	455,859.70
五、现金及现金等价物净增加额	32,559,759.90	93,816,731.19
加：期初现金及现金等价物余额	246,362,779.02	152,546,047.83
六、期末现金及现金等价物余额	278,922,538.92	246,362,779.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	940,659,587.29	876,971,358.93
收到的税费返还	4,575,182.68	1,562,969.85
收到其他与经营活动有关的现金	580,868,794.76	692,343,161.33
经营活动现金流入小计	1,526,103,564.73	1,570,877,490.11
购买商品、接受劳务支付的现金	615,778,270.79	581,101,553.28
支付给职工以及为职工支付的现金	216,644,878.96	183,688,026.37
支付的各项税费	23,269,454.68	31,896,910.92
支付其他与经营活动有关的现金	564,564,305.78	781,219,559.99
经营活动现金流出小计	1,420,256,910.21	1,577,906,050.56
经营活动产生的现金流量净额	105,846,654.52	-7,028,560.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	40,000,000.00	80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,720.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,208,403.89	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,215,123.89	80,010,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,061,625.63	82,819,774.33
投资支付的现金	131,789,400.00	26,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	243,851,025.63	109,219,774.33
投资活动产生的现金流量净额	-202,635,901.74	-29,209,774.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	790,309,393.24	894,417,034.39
收到其他与筹资活动有关的现金	8,144,770.24	1,275,234.96
筹资活动现金流入小计	798,454,163.48	895,692,269.35
偿还债务支付的现金	666,288,522.41	680,646,177.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,413,241.52	49,622,075.73
支付其他与筹资活动有关的现金	8,690,076.92	50,739,072.58
筹资活动现金流出小计	724,391,840.85	781,007,326.15
筹资活动产生的现金流量净额	74,062,322.63	114,684,943.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,029,932.76	1,161,380.84
五、现金及现金等价物净增加额	-23,756,857.35	79,607,989.26
加：期初现金及现金等价物余额	129,879,829.65	50,271,840.39
六、期末现金及现金等价物余额	106,122,972.30	129,879,829.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	407,806,752.00				376,770,909.70	53,594,346.61	8,344,119.93		80,071,964.43		1,129,259,894.35		1,948,659,293.80	8,139,994.19	1,956,799,287.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	407,806,752.00				376,770,909.70	53,594,346.61	8,344,119.93		80,071,964.43		1,129,259,894.35		1,948,659,293.80	8,139,994.19	1,956,799,287.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,589,927.80		8,322,961.65		142,392,290.36		147,125,324.21	-344,012.20	146,781,312.01
（一）综合收益总额							-3,589,927.80				175,062,842.87		171,472,915.07	-244,012.20	170,228,902.87
（二）所有者投入和减少资本														900,000.00	900,000.00
1. 所有者投入的普通股														900,000.00	900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									8,322,961.65		-32,670,552.51		-24,347,590.86		-24,347,590.86
1. 提取盈余公积									8,322,961.65		-8,322,961.65				
2. 提取一般风险准备											-24,347,590.86		-24,347,590.86		-24,347,590.86
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	407,806,752.00				376,770,909.70	53,594,346.61	4,754,192.13		88,394,926.08		1,271,652,184.71		2,095,784,618.01	7,795,981.99	2,103,580,600.00

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	407,806,752.00				376,770,909.70	20,000,044.27	7,753,826.86		65,910,494.07		941,546,662.63		1,779,788,600.99	7,632,664.20	1,787,421,265.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	407,806,752.00				376,770,909.70	20,000,044.27	7,753,826.86		65,910,494.07		941,546,662.63		1,779,788,600.99	7,632,664.20	1,787,421,265.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						33,594,302.34	590,293.07		14,161,470.36		187,713,231.72		168,870,692.81	507,329.99	169,378,022.80
（一）综合收益总额							590,293.07				226,343,097.57		226,933,390.64	-92,670.01	226,840,720.63
（二）所有者投入和减少资本						33,594,302.34							-33,594,302.34	600,000.00	-32,994,302.34
1. 所有者投入的普通股						33,594,302.34							-33,594,302.34	600,000.00	-32,994,302.34
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									14,161,470.36		-38,629,865.85		-24,468,395.49		-24,468,395.49
1. 提取盈余公积									14,161,470.36		-14,161,470.36				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,468,395.49		-24,468,395.49		-24,468,395.49
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	407,806,752.00				376,770,909.70	53,594,346.61	8,344,119.93		80,071,964.43		1,129,259,894.35		1,948,659,293.80	8,139,994.19	1,956,799,287.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	407,806,752.00				365,643,496.56	53,594,346.61			79,939,833.47	557,752,437.53		1,357,548,172.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	407,806,752.00				365,643,496.56	53,594,346.61			79,939,833.47	557,752,437.53		1,357,548,172.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,322,961.65	50,559,064.01		58,882,025.66
（一）综合收益总额										83,229,616.52		83,229,616.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,322,961.65	-32,670,552.51		-24,347,590.86
1. 提取盈余公积									8,322,961.65	-8,322,961.65		
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,347,590.86		-24,347,590.86
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	407,806,752.00				365,643,496.56	53,594,346.61			88,262,795.12	608,311,501.54		1,416,430,198.61

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	407,806,752.00				365,643,496.56	20,000,044.27			65,778,363.11	454,767,599.82		1,273,996,167.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	407,806,752.00				365,643,496.56	20,000,044.27			65,778,363.11	454,767,599.82		1,273,996,167.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						33,594,302.34			14,161,470.36	102,984,837.71		83,552,005.73
（一）综合收益总额										141,614,703.56		141,614,703.56
（二）所有者投入和减少资本						33,594,302.34						-33,594,302.34
1. 所有者投入的普通股						33,594,302.34						-33,594,302.34
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									14,161,470.36	-38,629,865.85		-24,468,395.49
1. 提取盈余公积									14,161,470.36	-14,161,470.36		
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,468,395.49		-24,468,395.49
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	407,806,752.00				365,643,496.56	53,594,346.61			79,939,833.47	557,752,437.53		1,357,548,172.95

### 三、公司基本情况

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2008 年 8 月 7 日经中华人民共和国商资批[2008]1034 号文批准，由 ONLINE MATCH TECHNOLOGY INC.、NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD、富兰德林咨询(上海)有限公司、昆山市罗德咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。于 2011 年 9 月 6 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股份总数 40,780.68 万股，注册资本为 40,780.68 万元，注册地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号，总部地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号，持有统一社会信用代码为 91320500722260584E 的营业执照。实际控制人为李水波和申安韵夫妇。

本公司属通用设备制造业中的其他通用设备组件制造行业，主要从事洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料的研发、生产与销售，主要应用于食品安全、生物医药和泛半导体等业务领域。

许可经营项目：无。一般经营项目：压力管道组件、各类低功率气动控制阀、流体设备、真空电子洁净设备及其相关零配件、精密模具的加工、制造；航空、航天、汽车、摩托车轻量化及环保型新材料研发与制造；新能源发电成套设备或关键设备制造；并销售自产产品，提供售后服务。本公司同类产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及技术服务等；道路普通货物运输。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 24 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	应收账款余额大于 300 万元且回款异常
核销的重要的应收账款	核销金额在 300 万元以上
账龄超过一年的重要预付账款	金额 300 万元
重要的在建工程	单个项目金额大于 500 万元或单个项目的预算金额超过最近一期经审计总资产的 1%
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 1%以上且金额大于 1,000 万元
重要的承诺事项	公司将单笔或累计影响金额超过集团总资产的 1%的承诺事项确定为重要的承诺事项

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合

并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

## 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

能够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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。

不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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。

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

### 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

### 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑票据组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况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期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	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，计算预期信用损失

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内相同账龄应收账款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
内部往来组合	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

## 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
员工借款及备用金组合	员工暂借款及备用金	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

押金保证金组合	存放在其他单位的押金、保证金	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
内部往来组合	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

对于单项风险特征明显的其他应收看，根据类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

## 17、存货

### 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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售。
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内相同账龄长期应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期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
内部往来组合	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

## 22、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

**4.长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进

行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	10-20	10	4.50-9.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	10	4.50-9.00
机器设备	年限平均法	10-15	10	6.00-9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	0	20.00

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、专利和计算机软件等。

#### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让合同
软件	5-10 年	
专利技术、非专利技术	5-10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

##### (1) 完成该无形资产使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 31、长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2、摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分 10 年平均摊销。

## 32、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的义务部分确认为合同负债。

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 35、股份支付

#### 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为

基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

**符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

**同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除。

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约

过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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，直到履约进度能够合理确定为止。

### 收入确认的具体方法

公司主要从事压力管道组件、低功率气动控制阀、流体设备、真空电子洁净设备及其相关零部件、灌装设备以及液体食品无菌包装用纸基复合材料的生产和销售。收入合同中一般仅包含商品转让一项履约义务，为某一时点履行履约义务。公司在客户取得相关产品控制权时点确认收入，收入确认时点如下：

(1) 内销业务：工厂交货的商品销售，本公司根据合同约定将客户订购产品交付给指定的物流公司，完成产品交付履约义务时确认收入；发送至客户指定交货地址的商品销售，本公司根据合同约定将客户订购产品组织发运，送达客户指定接收地点，经客户检验确认后完成产品交付履约义务时确认收入；对于需要安装调试的灌装设备等，安装调试完毕后，经客户验收后确认收入。

(2) 外销业务：本公司与客户约定的贸易条款主要为 FOB，办理完毕报关手续，于商品完成装船取得提单时确认外销收入。

### 特定交易的收入处理原则

#### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### (5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定

进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### (6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 39、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

##### 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异。
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

###### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

###### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### ③融资租赁的会计处理方法

(a) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四（二十三）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(b) 融资租出资产：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，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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③租赁变更的会计处理

#### (a) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### (b) 租赁变更未作为一项单独租赁

##### 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

④售后租回

本公司按照附注三、27 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	13%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
营业税（台湾）	销售货物、应税劳务收入	5%
销售税（美国）	应纳销售额（量）	7.75%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	流转税及免抵的增值税	3%
地方教育费附加	流转税及免抵的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
山东碧海包装材料有限公司	15%
山东碧海机械科技有限公司	15%
蚌埠雷诺真空技术有限公司	15%
昆山莱恒洁净材料有限公司	25%
昆山优利根洁净系统有限公司	25%
临沂大未来国际贸易有限公司	25%
碧海包装科技（昆山）有限公司	25%
山东碧海包装科技有限公司	25%
莒南县碧海职业技能培训学校有限公司	25%
新莱应材科技（淮安）有限公司	25%
赞熹（上海）信息咨询服务有限公司	25%
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	25%
昆山方新精密科技有限公司	25%
江苏慕康普挺精密科技有限公司	25%
德贝贸易实业香港有限公司	16.5%
美国 Gnb Corporation	联邦所得税 21% 加州 8.84%
新莱应材科技有限公司	20%
SINGAPORE KINGLAI PTE. LTD	17%
LION HYGIENIC MATERIALS (MALAYSIA) SDN. BHD.	24%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税：

根据财政部税务总局公告[2023]43号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。本公司及子公司山东碧海包装材料有限公司、山东碧海机械科技有限公司属于高新技术企业中的制造业一般纳税人，可按照当期可抵扣进项税额的5%计提当期加计抵减额。

### 2. 所得税：

本公司于2023年11月6日取得GR202332004938《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定，本年减按15%税率计缴企业所得税。

子公司山东碧海包装材料有限公司于2025年12月8日取得编号为GR202537003212的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

子公司山东碧海机械科技有限公司于2025年12月8日取得编号为GR202537002387的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

子公司昆山优利根洁净系统有限公司、子公司蚌埠雷诺节能技术有限公司、子公司江苏慕康普挺精密科技有限公司、昆山莱恒洁净材料有限公司，孙公司临沂大未来国际贸易有限公司，孙公司莒南县

碧海职业技能培训学校有限公司本年度符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件满足小型微利企业的标准。

根据根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）及《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）、财政部税务总局公告 2023 年第 12 号规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

子公司德贝贸易实业香港有限公司为注册在香港的公司，2022 年度应纳税所得额不超过 200 万港币的部分适用税率为 8.25%，超过 200 万港币部分适用的税率为 16.5%。

子公司美国 Gnb Corporation 注册于美国加利福尼亚州，该州其所得税（Corporate Income Tax）是每年应税所得之 8.84%，但最低税额为 800 美元。联邦所得税税率为 21%。

子公司新莱应材科技有限公司所在台湾地区其营利事业所得税为按当年应税所得的 20% 课税，并按盈余未分配利润部分加征 5%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,286.04	200,781.89
银行存款	278,770,252.88	246,161,997.13
其他货币资金	166,451,180.34	287,019,015.64
合计	445,373,719.26	533,381,794.66
其中：存放在境外的款项总额	93,656,682.98	79,760,244.44

其他说明：

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		165,936.22
其中：		
权益工具投资		165,936.22
其中：		
合计		165,936.22

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,282,410.76	103,497,038.30
商业承兑票据	893,053.87	712,768.62
合计	79,175,464.63	104,209,806.92

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

按组合计提坏账准备：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	79,184,828.35	100.00%	9,363.72	0.01%	79,175,464.63	104,209,806.92	100.00%			104,209,806.92
其中：										
组合 1 银行承兑汇票	78,282,410.76	98.86%			78,282,410.76	103,497,038.30	99.32%			103,497,038.30
组合 2 财务公司承兑汇票	590,293.72	0.75%			590,293.72	588,543.00	0.56%			588,543.00
组合 3 商业承兑汇票	312,123.87	0.39%	9,363.72	3.00%	302,760.15	124,225.62	0.12%			124,225.62
合计	79,184,828.35	100.00%	9,363.72	0.01%	79,175,464.63	104,209,806.92	100.00%			104,209,806.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	0.00	9,363.72				9,363.72
合计	0.00	9,363.72				9,363.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		76,149,627.70
财务公司承兑汇票		200,000.00
合计		76,349,627.70

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**5、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	833,735,706.49	789,184,832.58
1 至 2 年	42,517,008.94	24,461,314.46
2 至 3 年	9,678,494.81	4,925,158.76
3 年以上	22,310,934.63	20,524,101.04

3 至 4 年	2,500,392.94	3,045,695.58
4 至 5 年	2,743,882.29	3,708,017.54
5 年以上	17,066,659.40	13,770,387.92
合计	908,242,144.87	839,095,406.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,100,989.86	3.64%	33,100,989.86	100.00%		15,362,739.87	1.83%	15,362,739.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	875,141,155.01	96.36%	35,400,848.69	4.05%	839,740,306.32	823,732,666.97	98.17%	31,532,323.03	3.83%	792,200,343.94
其中：										
组合 1：账龄组合	873,679,800.00	96.19%	35,357,008.04	4.05%	838,322,791.96	823,481,883.17	98.14%	31,524,799.52	3.83%	791,957,083.65
组合 2：应收合并范围外关联方组合	1,461,355.01	0.16%	43,840.65	3.00%	1,417,514.36	250,783.80	0.03%	7,523.51	3.00%	243,260.29
合计	908,242,144.87	100.00%	68,501,838.55	7.54%	839,740,306.32	839,095,406.84	100.00%	46,895,062.90	5.59%	792,200,343.94

按单项计提坏账准备：17,738,249.99

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	7,175,900.45	7,175,900.45	7,175,900.45	7,175,900.45	100.00%	预计无法收回
客户 2	367,500.00	367,500.00	367,500.00	367,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	3,580,766.68	3,580,766.68	3,501,264.93	3,501,264.93	100.00%	预计无法收回
客户 4	819,129.11	819,129.11	800,942.44	800,942.44	100.00%	预计无法收回
客户 5	694,594.96	694,594.96	679,173.26	679,173.26	100.00%	预计无法收回
客户 6	272,009.06	272,009.06	265,969.79	265,969.79	100.00%	预计无法收回
客户 7	22,609.53	22,609.53	22,107.54	22,107.54	100.00%	预计无法收回
客户 8	17,070,731.05	978,802.16	17,399,619.70	17,399,619.70	100.00%	预计无法收回
客户 9	1,883,360.80	1,883,360.80	1,841,545.60	1,841,545.60	100.00%	境外客户，无法收回
客户 10	310,538.88	310,538.88	303,644.16	303,644.16	100.00%	境外客户，无法收回
客户 11	193,200.00	193,200.00	193,200.00	193,200.00	100.00%	无法收回
客户 12	43,130.40	43,130.40	42,172.80	42,172.80	100.00%	境外客户，无法收回
客户 13	506,205.00	80,710.63	507,949.19	507,949.19	100.00%	预计无法收回
合计	32,939,675.92	16,422,252.66	33,100,989.86	33,100,989.86		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	15,362,739.87	17,738,249.99				33,100,989.86
按组合计提坏账准备的应收账款	31,532,323.03	3,868,525.66				35,400,848.69
合计	46,895,062.90	21,606,775.65				68,501,838.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	210,624.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	112,257,042.37		112,257,042.37	12.27%	3,367,711.27
第二名	40,542,323.28		40,542,323.28	4.43%	1,216,269.70
第三名	34,023,250.58		34,023,250.58	3.72%	1,020,697.52
第四名	29,110,799.91		29,110,799.91	3.18%	873,324.00
第五名	19,751,011.60		19,751,011.60	2.16%	592,530.35
合计	235,684,427.74		235,684,427.74	25.76%	7,070,532.84

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	6,662,882.12	199,886.46	6,462,995.66	7,365,141.03	220,954.24	7,144,186.79
合计	6,662,882.12	199,886.46	6,462,995.66	7,365,141.03	220,954.24	7,144,186.79

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,662,882.12	100.00%	199,886.46	3.00%	6,462,995.66	7,365,141.03	100.00%	220,954.24	3.00%	7,144,186.79
其中：										
账龄组合	6,662,882.12	100.00%	199,886.46	3.00%	6,462,995.66	7,365,141.03	100.00%	220,954.24	3.00%	7,144,186.79
合计	6,662,882.12	100.00%	199,886.46	3.00%	6,462,995.66	7,365,141.03	100.00%	220,954.24	3.00%	7,144,186.79

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	199,886.46			
合计	199,886.46			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,962,691.48	18,210,293.34
合计	12,962,691.48	18,210,293.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	174,273,735.83	
合计	174,273,735.83	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,726,460.36	15,783,556.79
合计	12,726,460.36	15,783,556.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	2,841,082.54	3,398,297.47
押金及保证金	5,880,444.91	5,361,731.17
出口退税	3,353,748.51	6,407,679.89
其他	998,514.58	1,038,390.84
合计	13,073,790.54	16,206,099.37

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,365,151.54	9,949,855.13
1 至 2 年	1,297,950.01	3,805,082.60
2 至 3 年	1,489,964.60	311,928.80

3 年以上	1,920,724.39	2,139,232.84
3 至 4 年	145,628.91	1,493,640.34
4 至 5 年	1,241,609.98	413,810.00
5 年以上	533,485.50	231,782.50
合计	13,073,790.54	16,206,099.37

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
台湾地区出口退税	应收出口退税	3,353,748.51	1 年以内	26.35%	100,612.46
佛山宝钢不锈钢贸易有限公司上海欧冶不锈钢分公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	15.72%	60,000.00
昆山建昌金属科技有限公司	押金保证金	1,000,000.00	4-5 年	7.86%	30,000.00
张凤巧	公司无息借款	420,811.00	2-3 年	3.31%	4,208.11
淮安市荣安资产经营有限公司	押金、保证金	300,000.00	2-3 年	2.36%	9,000.00
合计		7,074,559.51		55.59%	203,820.57

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,985,067.22	98.94%	32,114,996.30	98.61%
1 至 2 年	183,393.51	0.70%	11,012.33	0.03%
2 至 3 年	51.68	0.00%	202,201.58	0.62%
3 年以上	95,015.93	0.36%	238,325.46	0.74%
合计	26,263,528.34		32,566,535.67	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	8,320,530.30	31.68
合计	8,320,530.30	31.68

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	606,633,965.71	2,705,929.16	603,928,036.55	599,707,722.97	1,506,726.80	598,200,996.17
在产品	240,096,096.05		240,096,096.05	187,278,798.27		187,278,798.27
库存商品	699,687,765.79	16,040,262.22	683,647,503.57	653,621,986.38	12,191,122.42	641,430,863.96
发出商品	113,887,349.60	242,667.89	113,644,681.71	116,578,935.11		116,578,935.11
委托加工物资	7,121,134.86		7,121,134.86	5,185,607.63		5,185,607.63
合计	1,667,426,312.01	18,988,859.27	1,648,437,452.74	1,562,373,050.36	13,697,849.22	1,548,675,201.14

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,506,726.80	2,444,363.96		1,245,161.60		2,705,929.16
库存商品	12,191,122.42	11,471,315.24		7,622,175.44		16,040,262.22
发出商品		242,667.89				242,667.89
合计	13,697,849.22	14,158,347.09		8,867,337.04		18,988,859.27

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	42,323,794.45	18,866,514.19
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	2,762,777.67	523,520.56
其他（待收销项税额）	463,710.79	3,267,079.44
合计	45,550,282.91	22,657,114.19

其他说明：

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
晶芯半导体(黄石)有限公司	31,990,000.00	31,209,800.00	780,200.00		1,990,000.00			
合计	31,990,000.00	31,209,800.00	780,200.00		1,990,000.00			

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	17,421,840.20	5,618,359.07	11,803,481.13	16,897,556.61	4,446,433.15	12,451,123.46	
合计	17,421,840.20	5,618,359.07	11,803,481.13	16,897,556.61	4,446,433.15	12,451,123.46	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	17,421,840.20	100.00%	5,618,359.07	32.25%	11,803,481.13	16,897,556.61	100.00%	4,446,433.15	26.31%	12,451,123.46
其中：										
账龄组合	17,421,840.20	100.00%	5,618,359.07	32.25%	11,803,481.13	16,897,556.61	100.00%	4,446,433.15	26.31%	12,451,123.46
合计	17,421,840.20	100.00%	5,618,359.07	32.25%	11,803,481.13	16,897,556.61	100.00%	4,446,433.15	26.31%	12,451,123.46

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	4,446,433.15			4,446,433.15
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,171,925.92			1,171,925.92
2025 年 12 月 31 日余额	5,618,359.07			5,618,359.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
<b>一、合营企业</b>												
山东安浦智能科技有限公司			156,955,102.00		-1,779,193.17			755,970.47			155,931,879.30	
小计			156,955,102.00		-1,779,193.17			755,970.47			155,931,879.30	
<b>二、联营企业</b>												
洁翼流体技术（上海）有限公司			15,000,000.00		870,463.36						15,870,463.36	
小计			15,000,000.00		870,463.36						15,870,463.36	
合计			171,955,102.00		-908,729.81			755,970.47			171,802,342.66	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	47,642,629.34			47,642,629.34
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,642,629.34			47,642,629.34
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,376,449.34			14,376,449.34
2.本期增加金额	2,143,918.33			2,143,918.33
(1) 计提或摊销	2,143,918.33			2,143,918.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,520,367.67			16,520,367.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,122,261.67			31,122,261.67
2.期初账面价值	33,266,180.00			33,266,180.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	27,471,360.70	对应房屋所有权证尚在办理
合计	27,471,360.70	

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,442,891,681.36	1,192,496,313.53
合计	1,442,891,681.36	1,192,496,313.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	627,460,611.78	1,192,709,995.12	7,246,846.55	213,019,528.75	2,040,436,982.20
2.本期增加金额	220,677,096.80	160,004,842.01	118,592.13	31,405,542.03	412,206,072.97
(1) 购置	13,187,795.76	142,587,340.24	142,567.26	30,525,893.73	186,443,596.99
(2) 在建工程转入	206,003,738.22	17,071,660.80			223,075,399.02
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额	1,485,562.82	345,840.97	-23,975.13	879,648.30	2,687,076.96
3.本期减少金额	4,387,662.05	23,883,427.11		7,110,852.97	35,381,942.13
(1) 处置或报废	4,387,662.05	14,085,636.77		7,110,852.97	35,381,942.13
其他		9,797,790.34			9,797,790.34
4.期末余额	843,750,046.53	1,328,831,410.02	7,365,438.68	237,314,217.81	2,417,261,113.04
二、累计折旧					
1.期初余额	161,728,677.35	541,834,584.79	5,102,380.63	137,411,698.95	846,077,341.72
2.本期增加金额	35,994,812.57	90,926,616.26	573,011.67	21,457,115.67	148,951,556.17
(1) 计提	36,485,574.55	91,777,566.30	583,857.16	21,598,307.19	150,445,305.20
外币报表折算差额	-490,761.98	-850,950.04	-10,845.49	-141,191.52	-1,493,749.03
3.本期减少金额	3,295,151.07	12,511,505.54		6,716,136.55	22,522,793.16
(1) 处置或报废	3,295,151.07	10,421,694.29		6,716,136.55	22,522,793.16
其他		2,089,811.25			
4.期末余额	194,428,338.85	620,249,695.51	5,675,392.30	152,152,678.07	972,506,104.73
三、减值准备					
1.期初余额		1,863,326.95			1,863,326.95
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,863,326.95			1,863,326.95
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	649,321,707.68	706,718,387.56	1,690,046.38	85,161,539.74	1,442,891,681.36
2.期初账面价值	465,731,934.43	649,012,083.38	2,144,465.92	75,607,829.80	1,192,496,313.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	52,810,216.51
合计	52,810,216.51

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	177,048,822.96	台湾梧桐厂区对应房屋所有权证尚在办理
合计	177,048,822.96	

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	199,501,958.17	231,393,027.39
合计	199,501,958.17	231,393,027.39

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超高洁净及超高纯管路系统项目				138,542,230.67		138,542,230.67
昆山 C 栋无尘室				7,877,324.70		7,877,324.70
不锈钢化学清	3,004,955.76		3,004,955.76	2,098,672.57		2,098,672.57

洗线						
铝化学清洗线	2,844,778.77		2,844,778.77	2,023,451.33		2,023,451.33
碧海三期项目	149,326,539.53		149,326,539.53	34,642,547.83		34,642,547.83
零星工程	1,107,818.08		1,107,818.08	2,349,652.52		2,349,652.52
待安装设备	43,217,866.03		43,217,866.03	43,859,147.77		43,859,147.77
合计	199,501,958.17		199,501,958.17	231,393,027.39		231,393,027.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
超高洁净 及超高纯 管路系统 项目	145,779,800.00	138,542,230.67	24,292,867.69	162,835,098.36			111.70%	100%				其他
昆山 C 栋 无尘室	9,174,300.00	7,877,324.70	1,650,000.01	9,527,324.71			103.85%	100%				其他
碧海三期 项目	250,000,000.00	34,642,547.83	114,683,991.70			149,326,539.53	59.73%	59.73%				其他
合计	404,954,100.00	181,062,103.20	140,626,859.40	172,362,423.07		149,326,539.53						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地租赁	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	48,435,061.79	1,172,081.54	4,080,841.74	53,687,985.07
2.本期增加金额	-314,478.96	-2,105.22	-90,604.63	-407,188.81
外币报表折算差额	-314,478.96	-2,105.22	-90,604.63	-407,188.81
3.本期减少金额	6,593,878.55			6,593,878.55
租赁到期	6,593,878.55			6,593,878.55
4.期末余额	41,526,704.28	1,169,976.32	3,990,237.11	46,686,917.71
二、累计折旧				
1.期初余额	20,895,900.46	410,228.54	2,679,332.84	23,985,461.85
2.本期增加金额	3,414,411.54	116,260.81	206,528.11	3,737,200.46
(1) 计提	3,632,575.90	121,471.23	270,334.12	4,024,381.25
外币报表折算差额	-218,164.36	-5,210.42	-63,806.01	-287,180.79
3.本期减少金额	6,593,878.55			6,593,878.55
(1) 处置				
租赁到期	6,593,878.55			6,593,878.55
4.期末余额	17,716,433.45	526,489.35	2,885,860.95	21,128,783.76
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,810,270.83	643,486.97	1,104,376.16	25,558,133.95
2.期初账面价值	27,539,161.32	761,853.00	1,401,508.90	29,702,523.22

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	160,605,563.17	22,408,211.16	11,250,822.96	64,829,346.72	259,093,944.01
2.本期增加金额	894,158.72	171,800.49	173,131.85	8,933,443.26	10,172,534.32
(1) 购置	60,640.50	316,426.80	177,380.48	9,087,717.77	9,642,165.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额	833,518.22	-144,626.31	-4,248.63	-154,274.51	530,368.77
3.本期减少金额		22,988.32			22,988.32
(1) 处置		22,988.32			22,988.32
4.期末余额	161,499,721.89	22,557,023.33	11,423,954.81	73,762,789.98	269,243,490.01
二、累计摊销					
1.期初余额	18,851,795.65	19,651,120.22	7,541,969.14	43,293,389.64	89,338,274.65
2.本期增加金额	2,906,688.43	772,777.31	777,131.79	6,598,444.95	11,055,042.48
(1) 计提	2,906,688.43	905,720.63	779,013.57	6,689,390.26	11,280,812.89
外币报表折算差额		-132,943.32	-1,881.78	-90,945.31	-225,770.41
3.本期减少金额		21,896.60			21,896.60
(1) 处置		21,896.60			21,896.60
4.期末余额	21,758,484.08	20,402,000.93	8,319,100.93	49,891,834.59	100,371,420.53
三、减值准备					
1.期初余额			1,900,000.00		1,900,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			1,900,000.00		1,900,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	139,741,237.81	2,155,022.40	1,204,853.88	23,870,955.39	166,972,069.48
2.期初账面价值	141,753,767.52	2,757,090.94	1,808,853.82	21,535,957.08	167,855,669.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下合并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
非同一控制下合并美国 Gnb 形成	10,971,299.90					10,971,299.90
非同一控制下合并山东碧海形成	109,348,874.56					109,348,874.56
合计	121,869,216.88					121,869,216.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下合并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
合计	1,549,042.42					1,549,042.42

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

山东碧海主要从事液体食品无菌包装用纸基复合材料及灌装设备相关产品的生产和销售，商誉减值测试时将与该业务相关的长期经营性资产确认为资产组。自购买日山东碧海业务未发生变化，资产组范围和以前年度一致。

美国 GNB 公司主要从事设计、制造标准或定制的用于太空、科学研究、工业涂装、晶体生长及多种工业应用用途的连接角、大门阀门、真空腔体与其他零件，商誉减值测试时将与该业务相关的长期经营性资产确认为资产组。自购买日美国 GNB 公司业务未发生变化，资产组范围和以前年度一致。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
美国 Gnb	18,244,437.86	28,005,900.00		2026-2030 年 (后续为稳定期)	收入增长率:5%-7% 利润总额率:3.75%-6.67% 折现率:13.85%	收入增长率根据公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对未来市场的预测	收入增长率 0、利润总额率 6.63%
山东碧海	594,840,675.84	2,038,372,000.00		2026-2030 年 (后续为稳定期)	收入增长率:2%-12.66% 利润总额率:8.81%-11.13% 折现率:10.12%	收入增长率根据公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对未来市场的预测	收入增长率 0、利润总额率 11.60%
合计	613,085,113.70	2,066,377,900.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
台湾新莱租入厂房改良支出	1,221,046.29		668,682.58		552,363.71
台湾新莱商标权和专利权年费及其他	455,777.59		13,003.35		442,774.24
美国 Gnb 租入厂房改良支出	999,240.79		353,947.12		645,293.67
车间改造支出	191,656.96		191,656.96		
农行财务顾问费	180,629.86		180,629.86		
山东碧海装修费	4,196,831.19		1,752,673.48		2,444,157.71
昆山方新租赁厂房装修改良支出	1,799,962.31	2,437,428.65	994,242.97		3,243,147.99
合计	9,045,144.99	2,437,428.65	4,154,836.32		7,327,737.32

其他说明:

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,188,745.73	2,878,311.87	13,918,803.46	2,087,820.52
内部交易未实现利润	28,149,813.07	3,856,279.92	39,054,606.40	5,243,555.26
可抵扣亏损	83,270,808.84	16,642,061.16	45,676,253.22	10,992,543.43
信用减值准备	74,476,891.52	11,201,969.42	51,764,038.63	8,185,419.79
递延收益	32,462,761.34	6,918,785.97	20,635,030.81	4,068,453.27
美国 GNB 公司账税差异	83,219,417.21	17,476,077.59	75,700,817.90	15,897,171.74
租赁负债	29,264,081.51	5,294,301.61	33,971,553.69	6,279,866.24
公允价值变动			49,533.20	7,429.98
其他流动负债（预计负债-保证类质保）	1,951,743.22	292,761.48	1,981,085.51	297,162.82
合计	351,984,262.44	64,560,549.02	282,751,722.82	53,059,423.05

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动（投资盈利）	3,582,929.00	493,353.02	1,209,800.00	302,450.00
使用权资产	25,558,133.95	4,530,474.52	29,702,523.22	5,428,030.94
合计	29,141,062.95	5,023,827.54	30,912,323.22	5,730,480.94

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,530,225.66	60,030,323.36	5,356,187.90	47,703,235.15
递延所得税负债	4,530,225.66	493,601.88	5,356,187.90	374,293.04

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	212,175.89	227,398.52
可抵扣亏损	3,439,301.50	4,496,225.87
合计	3,651,477.39	4,723,624.39

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		962,040.53	
2026 年	992,002.09	241,260.10	
2027 年	241,260.10	1,513,508.51	
2028 年	1,435,361.36	318,405.50	
2039 年	396,552.65	110,741.16	
2030 年	310,520.32		
无限期	63,604.98	1,350,270.07	
合计	3,439,301.50	4,496,225.87	

其他说明：

本公司之境外经营子公司累计余额为人民币元的可抵扣亏损按照当地税法规定可在未来无限期内弥补。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	225,053,506.65		225,053,506.65	105,041,766.03		105,041,766.03
预付无形资产采购款	2,730,534.51		2,730,534.51	555,000.00		555,000.00
1 年期以上定存	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
待转设备成本	40,586,614.09		40,586,614.09	20,970,958.17		20,970,958.17
合计	277,370,655.25		277,370,655.25	135,567,724.20		135,567,724.20

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	165,728,714.70	165,728,714.70	其他	信用证、银行承兑汇票、借款、履约保证金等。	286,143,044.83	286,143,044.83	其他	信用证、银行承兑汇票、借款、履约保证金等。
应收票据	77,686,030.68	77,686,030.68	其他	未终止确认的票据贴现				
固定资产	113,249,701.99	113,249,701.99	抵押	不动产抵押借款	59,468,950.63	59,468,950.63	抵押	不动产抵押借款
无形资产	47,272,374.69	47,272,374.69	抵押	不动产抵押借款	48,194,180.60	48,194,180.60	抵押	不动产抵押借款
应收账款	34,773,749.06	33,693,269.34	其他	有追索权保理（质押）				
合计	438,710,571.12	437,630,091.40			393,806,176.06	393,806,176.06		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,364,884.80	7,612,515.60
保证借款	122,680,200.00	96,486,836.70
信用借款	410,710,507.09	408,739,611.20
质押及保证借款	47,372,012.85	60,395,603.97
应收账款保理融资	49,004,444.44	22,137,826.43
已贴现未终止确认的票据	6,311,499.51	54,864,036.14
已贴现未终止确认的数字化应收债权凭证（云信、建信融通等）	363,936.80	25,000,000.00
国内信用证贴现	30,000,000.00	
其他	44,000,000.00	
未到期应付利息	351,481.59	123,240.40
合计	715,158,967.08	675,359,670.44

短期借款分类的说明：

其他借款系本公司合并范围内单位购销业务而办理的银行承兑汇票贴现，列报于短期借款项目。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	630,678.44	333,113.55
银行承兑汇票	276,247,597.96	325,685,754.45
合计	276,878,276.40	326,018,868.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	664,060,857.69	507,007,091.38
应付工程款	44,831,942.23	12,786,117.06
应付设备款	55,311,057.85	38,145,924.14
其他	6,813,554.87	11,118,351.20
合计	771,017,412.64	569,057,483.78

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

#### (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	44,643,051.01	37,450,962.01
其他应付款	42,509,808.94	49,675,149.06
合计	87,152,859.95	87,126,111.07

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,643,051.01	37,450,962.01
合计	44,643,051.01	37,450,962.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	10,286,399.44	10,067,598.48
个人报销、待付款	2,702,606.33	2,841,469.32
预提费用及其他	29,477,271.72	24,167,778.48
非金融机构借款		6,518,388.91
应付滞纳金		6,054,522.78
合并范围外关联方	43,531.45	25,391.09
合计	42,509,808.94	49,675,149.06

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	228,544.67	971,953.10
合计	228,544.67	971,953.10

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	106,535,553.51	139,181,329.71
合计	106,535,553.51	139,181,329.71

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,029,526.28	479,321,100.93	468,620,528.81	57,730,098.40
二、离职后福利-设定提存计划	347,215.13	27,078,808.88	27,140,430.29	285,593.72
三、辞退福利		370,421.20	370,421.20	
合计	47,376,741.41	506,770,331.01	496,131,380.30	58,015,692.12

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,739,761.45	431,564,420.11	420,812,038.08	56,492,143.48
2、职工福利费		15,256,812.60	15,256,812.60	
3、社会保险费	1,218,435.53	19,770,105.31	19,847,745.42	1,140,795.42
其中：医疗保险费	818,920.65	15,486,620.34	15,537,624.38	767,916.61
工伤保险费	399,514.88	3,520,343.05	3,547,587.48	372,270.45
生育保险费		763,141.92	762,533.56	608.36
4、住房公积金		12,020,708.49	11,950,384.68	70,323.81
5、工会经费和职工教育经费	71,329.30	709,054.42	753,548.03	26,835.69
合计	47,029,526.28	479,321,100.93	468,620,528.81	57,730,098.40

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	347,215.13	26,179,331.57	26,241,855.98	284,690.72
2、失业保险费		899,477.31	898,574.31	903.00
合计	347,215.13	27,078,808.88	27,140,430.29	285,593.72

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	578,401.02	12,234,152.61
企业所得税	15,579,697.98	20,551,031.81
个人所得税	2,944,774.81	7,089,315.45
城市维护建设税	481,027.80	530,055.87
土地使用税	271,532.96	471,443.03
房产税	1,278,953.65	835,461.80
其他	790,298.18	1,178,811.47
合计	21,924,686.40	42,890,272.04

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	383,180,042.73	315,211,816.37
一年内到期的长期应付款	34,588,899.08	31,971,169.72
一年内到期的租赁负债	6,759,713.24	6,717,973.40
合计	424,528,655.05	353,900,959.49

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款待缴纳增值税	8,108,769.88	12,109,105.32
已背书未终止确认票据	70,038,128.19	72,621,986.24
已背书未终止确认的数字化应收债权凭证（云信、建信融通等）	3,859,680.32	
保证类质量保证（预计负债）	1,951,743.22	1,981,085.51
合计	83,958,321.61	86,712,177.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,770,277.24	6,775,053.56
保证借款	19,483,701.57	132,433,976.60
信用借款	922,794,218.74	796,342,900.00
质押及保证借款	13,433,880.55	20,000,000.00
抵押及保证借款	307,563,977.62	26,463,888.09
质押抵押及保证借款	626,892.22	1,046,694.45
未到期应付利息	186,186.74	9,988.99
减：一年内到期的长期借款	-383,180,042.73	-315,211,816.37
合计	885,679,091.95	667,860,685.32

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	38,109,572.05	44,514,907.79
减：未确认融资费用	-8,845,490.54	-10,543,354.10
减：一年内到期的租赁负债	-6,759,713.24	-6,717,973.40
合计	22,504,368.27	27,253,580.29

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	72,798,165.14	83,932,729.36
合计	72,798,165.14	83,932,729.36

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,189,543.31	15,176,700.00	3,437,319.47	32,928,923.84	与资产相关
合计	21,189,543.31	15,176,700.00	3,437,319.47	32,928,923.84	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	407,806,752.00						407,806,752.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	372,383,913.32			372,383,913.32
其他资本公积	4,386,996.38			4,386,996.38
合计	376,770,909.70			376,770,909.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	53,594,346.61			53,594,346.61
合计	53,594,346.61			53,594,346.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	907,350.00	780,200.00			39,010.00	741,190.00	1,648,540.00
其他权益工具投资公允价值变动	907,350.00	780,200.00			39,010.00	741,190.00	1,648,540.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,436,769.93	-4,331,117.80				-4,331,117.80	3,105,652.13
外币财务报表折算差额	7,436,769.93	-4,331,117.80				-4,331,117.80	3,105,652.13
其他综合收益合计	8,344,119.93	-3,550,917.80			39,010.00	-3,589,927.80	4,754,192.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,071,964.43	8,322,961.65		88,394,926.08
合计	80,071,964.43	8,322,961.65		88,394,926.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,129,259,894.35	941,546,662.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,062,842.87	226,343,097.57
减：提取法定盈余公积	8,322,961.65	14,161,470.36
应付普通股股利	24,347,590.86	24,468,395.49
期末未分配利润	1,271,652,184.71	1,129,259,894.35

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,993,810,926.03	2,249,604,481.93	2,845,712,361.16	2,113,888,895.09
其他业务	3,902,087.93	3,442,611.47	3,298,338.50	2,453,378.06
合计	2,997,713,013.96	2,253,047,093.40	2,849,010,699.66	2,116,342,273.15

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

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变动对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,288,636.86	2,393,913.69
教育费附加	1,372,490.01	1,455,015.63
房产税	4,419,489.82	3,814,553.76
土地使用税	2,041,851.89	1,526,159.28
印花税	2,062,618.18	2,164,037.37
地方教育费附加	914,993.34	938,060.72
其他	165,817.54	123,409.44
合计	13,265,897.64	12,415,149.89

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	58,727,865.54	51,445,009.96
办公费	18,164,956.33	9,905,421.51
折旧摊销费	16,146,769.95	16,679,691.17
差旅费用	2,535,654.81	2,573,632.24
税费及政府规费	6,341,340.29	7,594,302.62
交际应酬费	4,244,336.16	6,808,519.87
物料消耗	10,105,720.28	7,115,514.41
邮电、水电费	5,678,924.08	4,368,069.90
中介服务费	9,073,445.79	9,888,441.49
其他	15,091,939.58	9,620,314.06
短期租赁费用	1,105,035.24	1,861,030.00
合计	147,215,988.05	127,859,947.23

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	76,428,599.60	76,556,129.86
快递费	437,020.14	412,690.19
代理费	27,179,476.05	10,342,130.54
广告宣传费	23,710,754.23	17,411,127.84
差旅费	9,013,323.95	9,231,326.37
办公费	8,953,766.73	7,903,050.56
交际应酬费	27,998,399.22	25,519,256.18
中介服务费	7,360,752.03	9,076,022.42
其他	9,893,987.30	11,447,672.93
合计	190,976,079.25	167,899,406.89

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	40,083,729.03	35,457,601.64
办公费	2,144,148.15	1,814,085.51
折旧摊销费	8,498,861.56	7,926,771.77
差旅费用	303,975.52	266,845.89
物料消耗	69,062,244.74	67,865,219.81
邮电、水电费	1,900,904.07	1,809,867.37
中介服务费	966,435.64	58,159.43
其他	9,327,802.78	7,954,000.90
合计	132,288,101.49	123,152,552.32

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,720,653.11	46,627,148.30
其中：租赁负债利息支出	1,980,096.07	2,252,088.04
减：利息收入	-8,423,362.29	-7,264,641.06
利息净支出	41,297,290.82	39,362,507.24
汇兑收益	-4,514,489.86	-2,995,312.81
银行手续费及其他	2,078,152.44	2,787,989.03
合计	38,860,953.40	39,155,183.46

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,528,846.34	8,349,800.76
进项税加计抵减	7,893,532.14	13,853,714.96
个人所得税手续费返还	186,367.94	165,079.89
合计	15,608,746.42	22,368,595.61

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,243.26	-27,243.26
合计	27,243.26	-27,243.26

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-908,729.81	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	62,038.02	
应收款项融资终止确认收益	-841,854.47	-615,128.65
合计	-1,688,546.26	-615,128.65

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-9,721.76	
应收账款坏账损失	-21,832,014.85	-475,095.51
其他应收款坏账损失	79,864.60	545,820.94
长期应收款坏账损失	-1,171,925.92	-1,384,136.28
合计	-22,933,797.93	-1,313,410.85

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,158,347.09	-11,213,941.69
十一、合同资产减值损失	21,067.78	-220,954.24
合计	-14,137,279.31	-11,434,895.93

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产	-1,308,782.01	-1,784,804.24
合计	-1,308,782.01	-1,784,804.24

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约及保险赔偿收入	572,993.15	1,296,854.04	572,993.15
其他	134,193.59	548,806.38	134,193.59
合计	707,186.74	1,845,660.42	707,186.74

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	495,000.00	790,856.00	495,000.00
罚款、滞纳金及赔偿支出	3,582,852.41	8,812,854.72	3,582,852.41
非流动资产毁损报废损失	341,714.86	58,706.44	341,714.86
其他	6,460.51	176,642.01	6,460.51
合计	4,426,027.78	9,839,059.17	4,426,027.78

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,711,386.38	51,289,665.14
递延所得税费用	-12,622,573.19	-16,154,192.05
合计	20,088,813.19	35,135,473.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	193,907,643.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,086,146.58
子公司适用不同税率的影响	741,211.32
调整以前期间所得税的影响	1,815,344.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,369,043.90
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	5,709.32
税率变化对递延所得税费用的影响	1,570,842.36
研发费用加计扣除	-16,499,484.70
所得税费用	20,088,813.19

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	7,051,302.97	4,758,568.83
补贴收入及其他	19,495,487.97	13,951,873.81

往来款	122,790.50	302,293.13
员工借款及备用金	342,720.82	2,151,198.50
其他	661,328.26	2,307,550.62
合计	27,673,630.52	23,471,484.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	2,078,152.44	2,788,425.82
管理费用及研发费用	152,450,693.11	134,008,645.66
销售费用	114,413,635.04	92,987,591.59
员工借款及备用金	1,407,314.00	1,606,174.00
其他	284,441.02	1,357,978.41
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	1,105,035.24	1,861,030.00
合计	271,739,270.85	234,609,845.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	31,000,002.00	
合计	31,000,002.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	31,000,002.00	
合计	31,000,002.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到使用受限资金（信用证保证金等）	286,143,044.83	143,105,398.29
非金融机构借款		6,552,908.10
合计	286,143,044.83	149,658,306.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用受限资金（信用证保证金等）	165,728,714.70	286,143,044.83
支付租赁费	6,458,639.86	2,238,897.56
支付的股票回购款		33,594,302.34
支付筹资（1 年期以上定存）		9,000,000.00
非金融机构借款归还	6,748,822.80	
合计	178,936,177.36	330,976,244.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### （4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

### 79、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	173,818,830.67	226,250,427.56
加：资产减值准备	37,071,077.24	12,748,306.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,589,223.53	124,723,161.04
使用权资产折旧	4,024,381.25	7,050,922.84
无形资产摊销	11,280,812.89	9,787,584.03
长期待摊费用摊销	4,154,836.32	5,631,968.73
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）	1,308,782.01	1,784,804.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	341,714.86	58,706.44
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-27,243.26	27,243.26
财务费用（收益以“－”号填列）	49,720,653.11	46,627,148.30
投资损失（收益以“－”号填列）	1,688,546.26	615,128.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,327,088.21	-16,099,072.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	119,308.84	34,536.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	-113,920,598.69	23,241,948.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-195,724,218.57	-440,957,472.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	105,046,594.84	424,594,422.97
其他		

经营活动产生的现金流量净额	219,165,613.09	426,119,765.75
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	278,922,538.92	246,362,779.02
减：现金的期初余额	246,362,779.02	152,546,047.83
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	32,559,759.90	93,816,731.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	278,922,538.92	246,362,779.02
其中：库存现金	152,286.04	200,781.89
可随时用于支付的银行存款	278,770,252.88	246,161,997.13
三、期末现金及现金等价物余额	278,922,538.92	246,362,779.02

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	88,030,500.00	115,836,558.94	受限资金
信用证保证金	9,303,348.00	100,480,262.75	受限资金
用于担保的定期存款或通知存款	67,050,567.70	68,541,930.76	受限资金
履约保证金	1,335,000.00	1,275,000.00	受限资金
证券户资金	9,299.00	9,292.38	受限资金
合计	165,728,714.70	286,143,044.83	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,767,973.52	7.0288	153,002,732.28
欧元	1,344,002.65	8.2355	11,068,533.82
港币	2,052,035.52	0.9032	1,853,398.48
英镑	141,670.63	9.4346	1,336,605.73
日元	1,787,454.00	0.0448	80,077.94
新台币	56,256,740.03	0.2223	12,505,873.31
瑞士法郎	133.50	8.851	1,181.61
新加坡元	32,006.97	5.4586	174,713.25
马币	13,736,103.41	1.7319	23,789,557.50
应收票据			
其中：新台币	1,404,066.00	0.2223	312,123.87
应收账款			
其中：美元	12,288,488.36	7.0288	86,373,326.98
欧元	1,416,348.14	8.2355	11,664,335.11
港币			
英镑	521,450.25	9.4346	4,919,674.53
新台币	6,594,345.96	0.2223	1,465,923.11
其他应收款			
其中：新台币	18,613,716.00	0.2223	4,137,829.07
应付票据			
其中：新台币	2,837,060.00	0.2223	630,678.44
马币			
应付账款			
其中：美元	6,954,742.55	7.0288	48,883,494.44
欧元	111,868.78	8.2355	921,295.34
新台币	78,891,398.90	0.2223	17,537,557.98
日元	10,467,000.00	0.0448	468,921.60
马币	735,201.14	1.7319	1,273,294.85

短期借款			
其中：美元	621,000.00	7.0288	4,364,884.80
新台币	419,188,994.00	0.2223	93,185,713.37
其他应付款			
其中：新台币	11,433,653.00	0.2223	2,541,701.06
美元	662,862.61	7.0288	4,659,128.71
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
新台币	864,408,317.00	0.2223	192,157,968.87

其他说明：

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

适用 不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
新莱应材科技有限公司（台湾）	新台币	资产负债类	0.2223	期末汇率
		实收资本	0.2181	历史汇率
		未分配利润	0.2219	历史汇率
		主营业务收入	0.2308	平均汇率
		主营业务成本	0.2308	平均汇率
		净利润	0.2308	平均汇率
美国 GNBCorporation	美元	资产负债类	7.0288	期末汇率
		实收资本	6.6908	历史汇率
		未分配利润	6.8442	历史汇率
		主营业务收入	7.1429	平均汇率
		主营业务成本	7.1429	平均汇率
		净利润	7.1429	平均汇率
德贝贸易实业香港有限公司、SUNCOMEGROUP(HK)CO.,LIMITED	港币	资产负债类	0.9032	期末汇率
		实收资本	0.8204	历史汇率
		未分配利润	0.6987	历史汇率
		主营业务收入	0.9162	平均汇率
		主营业务成本	0.9162	平均汇率
		净利润	0.9162	平均汇率
SINGAPOREKINGLAIPTE.LTD	新加坡元	资产负债类	5.4586	期末汇率
		未分配利润	5.4184	历史汇率
		净利润	5.2603	平均汇率
LIONHYGIENICMATERIALS(MALAYSIA)SDN.BHD.	马币	资产负债类	1.7319	期末汇率
		未分配利润	1.6578	历史汇率
		净利润	1.6728	平均汇率

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2025 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,105,035.24
租赁负债的利息费用	1,980,096.07
与租赁相关的总现金流出	7,563,675.10

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,057,402.61	
合计	4,057,402.61	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	40,083,729.03	35,457,601.64
材料费	69,062,244.74	67,865,219.81
折旧费	8,498,861.56	7,926,771.77
其他费用	14,643,266.16	11,902,959.10
合计	132,288,101.49	123,152,552.32
其中：费用化研发支出	132,288,101.49	123,152,552.32

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

### 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### （1）新设孙公司

子公司名称	成立日期	注册地	注册资本	实收资本	持股比例
山东碧海包装科技有限公司	2025-6-18	临沂	2,000 万人民币	-	100%
莒南县碧海职业技能培训学校有限公司	2025-8-5	临沂	40 万人民币	40 万人民币	100%

### （2）注销子公司

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式	注销时间
昆山优利根洁净系统有限公司	昆山	昆山	制造	100%	设立	2025.9

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新莱应材科技有限公司	55,509,389.00	台湾	台湾	生产、销售	100.00%		新设
昆山莱恒洁净材料有限公司	5,000,000.00	昆山	昆山	贸易	100.00%		新设
德贝贸易实业香港有限公司	141,654.00	香港	香港	贸易	100.00%		新设
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	174,260,565.25	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
蚌埠雷诺真空技术有限公司	30,000,000.00	蚌埠	蚌埠	生产、销售	60.00%		非同一控制下收购
昆山优利根洁净系统有限公司	24,577,204.80	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
GNB Corporation	708,270.00	美国	美国	生产、销售	100.00%		非同一控制下收购
赞熹（上海）信息咨询有限公司	31,000,000.00	上海	上海	咨询、服务	100.00%		新设
新莱应材科技（淮安）有限公司	100,000,000.00	淮安	淮安	生产、销售	100.00%		新设
山东碧海包装材料有限公司	215,500,000.00	山东	山东	生产、销售	100.00%		非同一控制下收购
山东碧海机械科技有限公司	60,000,000.00	山东	山东	生产、销售	100.00%		非同一控制下收购
临沂大未来国际贸易有限公司	1,000,000.00	山东	山东	贸易	100.00%		非同一控制下收购
碧海包装科技（昆山）有限公司	200,000,000.00	淮安	淮安	生产、销售	100.00%		新设
昆山方新精密科技有限公司	50,000,000.00	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
SINGAPOREKINGLAIPTE.LTD	141,654,000.00	新加坡	新加坡	投资	100.00%		新设
LIONHYGIENICMATERIALS(MALAY SIA)SDN.BHD.	141,654,000.00	马来西亚	马来西亚	生产、销售	100.00%		新设
江苏康普挺精密科技有限公司	20,000,000.00	昆山	昆山	生产、销售	70.00%		新设
山东碧海包装科技有限公司	20,000,000.00	临沂	临沂	生产、销售	100.00%		新设
莒南县碧海职业技能培训学校有限公司	400,000.00	临沂	临沂	教育	100.00%		新设

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

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

其他说明：

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		

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

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	155,175,908.83	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,779,193.17	
--综合收益总额	-1,779,193.17	
联营企业：		
投资账面价值合计	15,755,970.47	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	755,970.47	
--综合收益总额	755,970.47	

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	21,189,543.31	15,176,700.00		3,437,319.47		32,928,923.84	与资产相关
合计	21,189,543.31	15,176,700.00		3,437,319.47		32,928,923.84	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,437,319.47	2,261,335.38
其他收益	4,091,526.87	6,088,465.38
营业外收入		
合计	7,528,846.34	8,349,800.76

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

##### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、

外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.74%（比较期：25.44%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大往来的其他应收款占本公司其他应收款总额的 34.93%（比较期：48.65%）。

### 1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2025 年 12 月 31 日				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		715,158,967.08			715,158,967.08
应付票据		276,878,276.40			276,878,276.40
应付账款		771,017,412.64			771,017,412.64
其他应付款		87,152,859.95			87,152,859.95
其他流动负债		83,958,321.61			83,958,321.61
长期借款（含 1 年内到期）		383,180,042.73	885,679,091.95		1,268,859,134.68
长期应付款（含 1 年内到期）		34,588,899.08	72,798,165.14		107,387,064.22
租赁负债（含 1 年内到期）		6,759,713.24	22,504,368.27		29,264,081.51
合计		2,358,694,492.73	980,981,625.36		3,339,676,118.09

(续上表)

项目	2024年12月31日				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款		675,359,670.44			675,359,670.44
应付票据		326,018,868.00			326,018,868.00
应付账款		569,057,483.78			569,057,483.78
其他应付款		49,675,149.06			49,675,149.06
其他流动负债		86,712,177.07			86,712,177.07
长期借款(含1年内到期)		315,211,816.37	667,860,685.32		983,072,501.69
长期应付款(含1年内到期)		31,971,169.72	83,932,729.36		115,903,899.08
租赁负债(含1年内到期)		6,717,973.40	27,253,580.29		33,971,553.69
合计		2,098,175,269.85	779,046,994.97		2,877,222,264.82

## 1. 市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用港币、美元、马币、新加坡币、人民币或新台币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2025 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2025年12月31日					
	美元		欧元		新台币	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
外币金融资产：						
货币资金	21,767,973.52	153,002,732.28	1,344,002.65	11,068,533.82	56,256,740.03	12,505,873.31
应收账款	12,288,488.36	86,373,326.98	1,416,348.14	11,664,335.11	6,594,345.96	1,465,923.11
其他应收款					18,613,716.00	4,137,829.07
外币金融负债：						
短期借款	621,000.00	4,364,884.80			419,188,994.00	93,185,713.37
应付账款	6,954,742.55	48,883,494.44	111,868.78	921,295.34	78,891,398.90	17,537,557.98
其他应付款	662,862.61	4,659,128.71			11,433,653.00	2,541,701.06
长期借款(含1年内到期)					864,408,317.00	192,157,968.87

(续上表)

项目	2024 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		新台币	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
外币金融资产:						
货币资金	19,648,680.17	141,242,572.53	1,894,159.20	14,254,873.89	41,342,305.04	9,206,931.33
应收账款	14,714,621.21	105,774,583.11	1,610,731.34	12,121,880.85	14,305,674.00	3,185,873.60
其他应收款					37,524,629.00	8,356,734.88
外币金融负债:						
短期借款	1,059,000.00	7,612,515.60			585,228,325.00	130,330,347.98
应付账款	4,970,144.31	35,727,385.36	27,632.73	207,955.64	133,341,163.00	29,695,077.00
其他应付款	685,330.56	4,926,430.20			220,914,364.00	49,197,628.86
长期借款(含一年内到期)					155,907,882.00	34,720,685.32

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## ②敏感性分析

于 2025 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 840.33 万元。

## (2) 利率风险

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

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

截至 2025 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 54.96 万元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			12,962,691.48	12,962,691.48
(三) 其他权益工具投资			31,990,000.00	31,990,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

公允价值确定依据为 2025 年 12 月 31 日权益工具市场收盘价。

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

本公司持有的非上市的权益工具投资计入其他权益工具投资。公司采用估值技术确定其公允价值，其中采用了上市公司比较法的估值技术。

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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

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

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

**9、其他**

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东安浦智能科技有限公司	合营企业（原厉彦霖持股 95%、厉彦明持股 5%）
洁翼流体技术（上海）有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李柏桦、李柏元	公司董事、实际控制人之子
INNOAXIS TECHNOLOGIES SDN. BHD.	李柏桦、李柏元实际控制之公司
宁波亚博笙进出口贸易有限公司	子公司江苏葇康普挺精密科技有限公司之董事张进祥持股 90%
宁波永阳精密科技有限公司	子公司江苏葇康普挺精密科技有限公司之持股 15% 股东
厉彦霖、厉彦明	子公司山东碧海原董事厉善君，山东碧海董事长厉善红存在亲属关系
山东碧海机械有限公司	子公司山东碧海原董事厉善君持股 50%；山东碧海董事长厉善红持股 50%

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东碧海机械有限公司	宿舍楼					1,650,000.00	1,650,000.00	844,714.96	956,266.54		

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司与山东碧海机械有限公司签署《公租房租赁合同》，租赁标的物位于山东省临沂市莒南县城西五路北段西侧；租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至双方协商终止此协议；约定年租金为 165 万元。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆山方新精密科技有限公司	22,500,000.00	2025 年 01 月 03 日	2029 年 12 月 25 日	否
昆山方新精密科技有限公司	9,000,000.00	2025 年 02 月 20 日	2027 年 12 月 25 日	否
昆山方新精密科技有限公司	4,300,000.00	2025 年 03 月 06 日	2026 年 12 月 25 日	否
昆山方新精密科技有限公司	3,000,000.00	2025 年 09 月 24 日	2026 年 12 月 25 日	否
山东碧海机械科技有限公司	1,000,000.00	2025 年 12 月 02 日	2026 年 03 月 02 日	否
山东碧海包装材料有限公司	1,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 11 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,500,000.00	2025 年 12 月 19 日	2026 年 12 月 15 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2025 年 09 月 22 日	2026 年 09 月 21 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,500,000.00	2025 年 11 月 13 日	2026 年 11 月 13 日	否
山东碧海包装材料有限公司	24,000,000.00	2025 年 11 月 26 日	2026 年 11 月 26 日	否
山东碧海包装材料有限公司	8,000,000.00	2025 年 12 月 09 日	2026 年 12 月 09 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2025 年 12 月 23 日	2026 年 12 月 23 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2025 年 06 月 17 日	2026 年 06 月 16 日	否
山东碧海包装材料有限公司	5,850,000.00	2025 年 04 月 18 日	2027 年 04 月 18 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2025 年 12 月 17 日	2027 年 12 月 16 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2024 年 11 月 07 日	2026 年 02 月 07 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2024 年 12 月 27 日	2030 年 12 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	20,000,000.00	2025 年 03 月 21 日	2030 年 12 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	20,000,000.00	2025 年 05 月 29 日	2030 年 12 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	5,838,000.00	2025 年 06 月 03 日	2030 年 12 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	3,700,000.00	2025 年 06 月 13 日	2030 年 12 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	5,922,000.00	2025 年 06 月 25 日	2030 年 12 月 24 日	否

山东碧海包装材料有限公司	27,000,000.00	2025 年 07 月 11 日	2031 年 06 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	4,200,000.00	2025 年 09 月 25 日	2031 年 06 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	20,000,000.00	2025 年 10 月 15 日	2031 年 06 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	10,000,000.00	2025 年 12 月 16 日	2031 年 06 月 24 日	否
山东碧海包装材料有限公司	4,000,000.00	2025 年 04 月 27 日	2030 年 12 月 24 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李水波	22,000,000.00	2025 年 07 月 14 日	2026 年 01 月 09 日	否
李水波	19,000,000.00	2025 年 07 月 23 日	2026 年 01 月 19 日	否
李水波	80,000,000.00	2025 年 10 月 02 日	2026 年 03 月 31 日	否
李水波	30,000,000.00	2025 年 12 月 24 日	2026 年 04 月 23 日	否
李水波	20,000,000.00	2025 年 12 月 02 日	2026 年 02 月 11 日	否
李水波	20,000,000.00	2025 年 12 月 02 日	2026 年 02 月 11 日	否
李水波	10,000,000.00	2025 年 10 月 09 日	2026 年 04 月 09 日	否
李水波	10,000,000.00	2025 年 10 月 30 日	2026 年 04 月 30 日	否
李水波	30,000,000.00	2025 年 11 月 11 日	2026 年 11 月 11 日	否
李水波	2,099,473.00	2025 年 10 月 02 日	2026 年 03 月 01 日	否
李水波	2,604,154.00	2021 年 10 月 01 日	2026 年 10 月 01 日	否
李水波	300,000.00	2021 年 10 月 08 日	2026 年 10 月 08 日	否
李水波	5,947,662.00	2021 年 10 月 28 日	2026 年 10 月 08 日	否
李水波	2,820,028.00	2022 年 06 月 30 日	2027 年 06 月 30 日	否
李水波	33,526,773.00	2025 年 01 月 21 日	2028 年 12 月 22 日	否
李水波	7,722,136.00	2025 年 01 月 22 日	2028 年 12 月 22 日	否
李水波	6,133,904.00	2025 年 05 月 14 日	2028 年 12 月 22 日	否
李水波	7,494,120.00	2025 年 04 月 25 日	2028 年 02 月 25 日	否
李水波	15,447,056.00	2025 年 04 月 25 日	2028 年 02 月 25 日	否
李水波、申安韵	30,000,000.00	2025 年 11 月 07 日	2026 年 01 月 07 日	否
李水波、申安韵	30,000,000.00	2025 年 11 月 18 日	2026 年 01 月 16 日	否
李水波、申安韵	54,000,000.00	2025 年 12 月 19 日	2026 年 03 月 11 日	否
李水波、申安韵	67,499,970.00	2021 年 06 月 30 日	2036 年 06 月 30 日	否
李水波、申安韵	21,000,000.00	2024 年 06 月 27 日	2029 年 06 月 27 日	否
李水波、申安韵	680,906,590.00	2025 年 02 月 26 日	2040 年 02 月 26 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波亚博笙进出口贸易有限公司	630,550.00	18,916.50	250,783.80	7,523.51
应收账款	宁波永阳精密科技有限公司	60,389.00	1,811.67		
应收账款	Innoaxis Technologies Sdn Bhd	770,416.01	23,112.48		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波永阳精密科技有限公司	419,706.71	66,432.50
应付账款	山东安浦智能科技有限公司	56,196,671.60	
其他应付款（待付报销款）	李水波		25,391.09
其他应付款（待付报销款）	李柏桦	43,531.45	
应付股利	李水波	25,921,307.19	19,789,256.19
应付股利	申安韵	14,255,082.86	13,195,044.86
应付股利	李柏桦	2,500,185.76	2,500,185.76
应付股利	李柏元	1,966,475.20	1,966,475.20

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.5
利润分配方案	以 2025 年 12 月 31 日公司总股本 405,793,181 股（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），共合计派发现金红利人民币 20,289,659.05 元（含税）

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	451,982,285.22	392,451,518.96
1 至 2 年	31,366,579.88	8,653,103.39
2 至 3 年	4,492,464.27	3,031,298.92
3 年以上	4,373,597.78	3,275,721.32
3 至 4 年	1,288,711.76	804,547.74
4 至 5 年	720,000.00	1,487,824.44
5 年以上	2,364,886.02	983,349.14
合计	492,214,927.15	407,411,642.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	492,214,927.15	100.00%	18,279,077.51	3.71%	473,935,849.64	407,411,642.59	100.00%	13,947,452.90	3.42%	393,464,189.69
其中：										
组合 1 账龄组合	445,641,468.98	90.54%	18,279,077.51	4.10%	427,362,391.47	348,076,996.87	85.44%	13,947,452.90	4.01%	334,129,543.97
组合 2 应收合并范围内关联方组合	46,573,458.17	9.46%			46,573,458.17	59,334,645.72	14.56%			59,334,645.72
合计	492,214,927.15	100.00%	18,279,077.51	3.71%	473,935,849.64	407,411,642.59	100.00%	13,947,452.90	3.42%	393,464,189.69

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	426,888,541.98	12,806,656.26	3.00%
1-2 年	9,886,864.95	988,686.50	10.00%
2-3 年	4,492,464.27	898,492.85	20.00%
3-4 年	1,288,711.76	644,355.88	50.00%
4-5 年	720,000.00	576,000.00	80.00%
5 年以上	2,364,886.02	2,364,886.02	100.00%
合计	445,641,468.98	18,279,077.51	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	13,947,452.90	4,331,624.61		50,922.97		18,279,077.51
合计	13,947,452.90	4,331,624.61		50,922.97		18,279,077.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,922.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	112,257,042.37		112,257,042.37	22.81%	3,367,711.27
第二名	40,542,323.28		40,542,323.28	8.24%	1,216,269.70
第三名	34,023,250.58		34,023,250.58	6.91%	1,020,697.52
第四名	26,479,219.60		26,479,219.60	5.38%	
第五名	17,018,527.04		17,018,527.04	3.46%	510,555.81
合计	230,320,362.87		230,320,362.87	46.80%	6,115,234.30

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,993,640.42	71,174,096.91
合计	5,993,640.42	71,174,096.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	2,344,344.58	2,907,742.01
押金	19,520.00	19,520.00
其他		
内部往来	3,653,804.89	68,276,497.92
合计	6,017,669.47	71,203,759.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,646,487.06	69,087,612.68
1 至 2 年	2,946,593.41	1,387,984.00
2 至 3 年	1,092,866.00	262,724.89
3 年以上	331,723.00	465,438.36
3 至 4 年	126,625.00	441,928.36
4 至 5 年	189,898.00	8,310.00
5 年以上	15,200.00	15,200.00
合计	6,017,669.47	71,203,759.93

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,017,669.47	100.00%	24,029.05	4.00%	5,993,640.42	71,203,759.93	100.00%	29,663.02	4.00%	71,174,096.91
其中：										
1.组合 1 账龄组合										
2.组合 2 员工借款及备用金组合	2,344,344.58	38.96%	23,443.45	1.00%	2,320,901.13	2,907,742.01	4.08%	29,077.42	1.00%	2,878,664.59
3.组合 3 押金保证金组合	19,520.00	60.72%	585.60	3.00%	18,934.40	19,520.00	95.89%	585.60	3.00%	68,276,497.92
4.组合 4 应收合并范围外关联方组合										
5.组合 5 应收合并范围内关联方组合	3,653,804.89	60.72%			3,653,804.89	68,276,497.92	95.89%			68,276,497.92
合计	6,017,669.47	100.00%	24,029.05	4.00%	5,993,640.42	71,203,759.93	100.00%	29,663.02	4.00%	71,174,096.91

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	29,663.02			29,663.02
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-5,633.97			-5,633.97
2025 年 12 月 31 日余额	24,029.05			24,029.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新莱应材科技有限公司	内部往来	2,318,395.86	1 年以内	38.53%	
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	内部往来	1,030,000.00	1 年以内	17.12%	
张凤巧	员工借款	420,811.00	2-3 年	6.99%	4,208.11
LION HYGIENIC MATERIALS (MALAYSIA)SDN BHD	内部往来	281,152.00	1 年以内	4.67%	
方丰	员工借款	203,140.00	3-5 年	3.38%	2,031.40
合计		4,253,498.86		70.69%	6,239.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	976,737,316.88		976,737,316.88	864,256,462.98		864,256,462.98
合计	976,737,316.88		976,737,316.88	864,256,462.98		864,256,462.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	165,511,877.90						165,511,877.90	
新莱应材科技有限公司	52,318,626.98						52,318,626.98	
昆山莱恒洁净材料有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
德贝贸易实业香港有限公司	1,717,412.00						1,717,412.00	
蚌埠雷诺真空技术有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
昆山优利根洁净系统有限公司	19,308,546.10			19,308,546.10				
山东碧海包装材料有限公司	420,000,000.00						420,000,000.00	
新莱应材科技（淮安）有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
赞熹（上海）信息咨询服务股份有限公司	31,000,000.00		15,000,000.00				46,000,000.00	
昆山方新精密科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
江苏葇康普挺精密科技有限公司	1,400,000.00		2,800,000.00				4,200,000.00	
SINGAPOREKING LAIPTE.LTD			113,989,400.00				113,989,400.00	
合计	864,256,462.98		131,789,400.00	19,308,546.10			976,737,316.88	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,158,742,320.41	903,806,832.70	1,053,479,159.16	801,998,911.66
其他业务	155,314.68			
合计	1,158,897,635.09	903,806,832.70	1,053,479,159.16	801,998,911.66

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	80,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,100,142.21	
应收款项融资终止确认收益	-841,854.47	-421,274.37
合计	21,058,003.32	79,578,725.63

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,308,782.01	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,091,526.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	89,281.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,718,841.04	
减：所得税影响额	-236,860.44	
少数股东权益影响额（税后）	74.16	
合计	-610,028.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.65%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.68%	0.44	0.44

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他