

公司代码：600689
900922

公司简称：上海三毛
三毛 B 股

上海三毛企业（集团）股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴重晖、主管会计工作负责人何贵云及会计机构负责人（会计主管人员）何贵云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述不构成对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”部分的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

备查文件目录	(一) 载有法定代表人签名并盖章的 2026 年半年度报告全文；
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、上海三毛	指	上海三毛企业（集团）股份有限公司
机电集团、控股股东	指	重庆机电控股（集团）公司
轻纺集团	指	重庆轻纺控股（集团）公司
三进进出口公司	指	上海三进进出口有限公司
三毛保安公司	指	上海三毛保安服务有限公司
三毛资产公司	指	上海三毛资产管理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海三毛企业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	上海三毛
公司的外文名称	Shanghai Sanmao Enterprise (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SMEG
公司的法定代表人	吴重晖

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何贵云	吴晓莺
联系地址	上海市黄浦区斜土路 791 号	上海市黄浦区斜土路 791 号
电话	021-63059496	021-63059496
传真	021-63018850	021-63018850
电子信箱	hegy@600689.com	wuxy@600689.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道 1476 号、1482 号 1401-1415 室
公司注册地址的历史变更情况	公司注册地址由浦东大道 1476 号变更为浦东大道 1476、1482 号 1401-1415 室（详见 2012 年 11 月 13 日、2012 年 12 月 8 日及 2013 年 1 月 30 日登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）
公司办公地址	上海市黄浦区斜土路 791 号
公司办公地址的邮政编码	200023
公司网址	www.600689.com
电子信箱	sanmaogroup@600689.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市黄浦区斜土路 791 号
报告期内变更情况查询索引	自 2026 年 7 月 1 日起，公司选定的信息披露报纸由《上海证券报》变更为《中国证券报》（详见 2026 年 7 月 1 日登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海三毛	600689	
B 股	上海证券交易所	三毛 B 股	900922	

六、其他有关资料

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	666,821,137.88	663,411,469.07	0.51
利润总额	16,568,528.27	8,076,199.56	105.15
归属于上市公司股东的净利润	12,877,642.71	11,340,833.18	13.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,091,399.36	4,444,120.82	59.57
经营活动产生的现金流量净额	634,456.83	24,546,446.43	-97.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	479,292,502.80	470,032,704.26	1.97
总资产	1,126,103,961.15	1,076,860,658.87	4.57

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.064	0.056	14.29
稀释每股收益（元/股）	0.064	0.056	14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.035	0.022	59.09
加权平均净资产收益率（%）	2.71	2.44	增加0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	1.49	0.95	增加0.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
利润总额	105.15	一方面受非经常性损益影响，本期原合营企业纳入合并范围，相应增加利润总额483万元，同时处置其他非流动金融资产取得收益153万元；另一方面经营性利润有所增加，安防板块新增项目实现收益、租赁业务收入同比上升所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59.57	主要系安防业务板块新增项目实现收益以及租赁业务板块收入同比上升，致使经营性利润增长。
经营活动产生的现金流量净额	-97.42	主要系本期收到的出口退税资金同比减少所致。
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	59.09	主要系安防业务板块新增项目实现收益以及租赁业务板块收入同比上升，致使经营性利润增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	622,251.12	
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	1,528,411.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,570,400.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,889,665.76	
少数股东权益影响额（税后）	45,153.02	
合计	5,786,243.35	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用√不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用√不适用

十一、其他

□适用√不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事进出口贸易、安防服务及园区物业租赁管理。其中进出口贸易、安防服务收入计入主营业务收入；园区物业租赁业务收入计入其他业务收入。

报告期内，公司所属行业及主营业务情况说明如下：

(一)进出口贸易

1. 行业情况

2026 年上半年，我国货物贸易进出口 25.47 万亿元，同比增长 16.9%。其中，出口 14.73 万亿元，增长 13.4%，进口 10.74 万亿元，增长 22.1%，呈现以下特点：

一是进出口增长提速。二季度进出口 13.61 万亿元，同比增长 18.4%，为 2021 年三季度以来季度同比最高增速。其中，6 月进出口 4.78 万亿元，同比增长 24.2%，连续 17 个月保持增长。

二是多元化市场持续巩固。上半年，我国对共建“一带一路”国家进出口 12.97 万亿元，增长 14.8%，占外贸总值的 50.9%。对周边国家进出口 9.44 万亿元，增长 20.6%。对拉美、非洲分别增长 16.2%和 19.6%，对欧盟增长 10.2%。

三是各类经营主体增势良好。上半年，我国民营企业进出口 14.53 万亿元，增长 17%，占外贸总值的 57%；外商投资企业进出口 7.39 万亿元，增长 17.1%；国有企业进出口 3.5 万亿元，增长 16.8%。

四是各区域进出口均实现增长。上半年，我国东部地区进出口规模超过 20 万亿元，增长 16.5%，占外贸总值的 78.8%。西部、中部、东北地区分别增长 20.3%、20%和 8.6%。

五是出口产品结构进一步优化。上半年，我国出口机电产品 9.36 万亿元，增长 20.1%，占出口总值的 63.5%，较去年同期提升了 3.5 个百分点。高技术产品出口 3.26 万亿元，增长 39%。自主品牌出口增长 25.4%，占比提升 2.4 个百分点。

六是进口增速快于出口。上半年，我国进口增速高于出口 8.7 个百分点，推动进出口平衡发展。其中，能源、金属矿砂等大宗商品进口 14.29 亿吨，增加 3.4%；机电产品进口 4.41 万亿元，增长 28%；农产品进口 7684.8 亿元，增长 8.6%。

总的看，今年上半年我国外贸保持良好运行态势，稳规模优结构成效明显。但全球通胀压力未减，贸易壁垒增多，地缘冲突频发，全球供应链持续承压，下半年稳外贸面临不少风险挑战。

（以上信息来源于《国新办举行新闻发布会 介绍 2026 年上半年进出口情况》中华人民共和国国务院新闻办公室 www.scio.gov.cn）

2. 业务开展情况

公司进出口贸易以出口业务为主，统一由全资子公司三进进出口公司负责运营，整体采用“以销定采”的轻资产、高周转经营模式。业务流程如下：客户提出需求（来样或选样）→公司匹配工厂打样→签订销售合同→签订采购合同→供应商按订单生产→生产完毕后安排出运→货物申报出口→公司取得报关单、提单等单据→开具发票并将单据转给客户→确认收入→结算货款。

报告期内，进出口贸易主要经营产品有：纺织品（成衣、面料、辅料）、钢铁及机械五金制品和其他（鞋类、日用品等），累计实现营业收入约 47,732 万元，较上年同期小幅下滑 5.73%。纺织品收入占贸易业务总收入的比例约为 74%，其中面料/纱线销售收入同比上升约 8.9%，该变化来源于 2025 年度为应对外部政策环境变化而采取的产品结构调整措施（从 2025 年第三季度起销往东南亚的面辅料业务同比增长）；钢铁及机械五金制品占比约为 14%，其他（鞋类、日用品等）占比约 12%，上述产品主要销往北美、欧盟、英国、东南亚及大洋洲市场。

受外部政策变化影响，北美区域销售占比呈持续收窄态势，与此同时，东盟、欧盟市场销售收入则保持稳步增长。从订单周期来看，受海外节假日及公司季节性产品双重影响，公司贸易业务通常呈现下半年（第三、四季度）优于上半年（第一、二季度）的旺季特征，在外部政策及行业环境未发生重大变化的前提下，预计下半年收入表现将优于上半年。

(二)安防服务

1. 行业情况

安防行业是利用视频监控、出入口控制、实体防护、入侵报警等手段及信息技术，防范应对各类风险和挑战。从安防服务分类，包括人力防范、技术防范、安全风险评估等安防服务。

2026 年上海的安防行业正处在从“被动防御”向“主动治理”、从“单点智能”向“全域生态”深刻转型的关键时期。2025 年度上海内保工作会议传递上海市安防工作的相关信息：1. 从“小平安”到“大治理”，安防建设的重心为医院、学校、重点行业领军企业，落地落实各项内部安防措施，持续巩固高水平安全；2. 打破传统“内保”概念，向反诈、交通及无人机监管延伸融合，科技赋能支撑内保工作转型；3. 培育一流保安企业，完善大型活动安保模式，建强用好安保员队伍，深化智能安防建设应用，更好服务高质量发展。（以上信息来源于上海市企业事业单位治安保卫协会《2025 年度上海内保工作会议成功举办》www.shqbxh.com）

2. 业务开展情况

公司安防服务以人防业务为核心，属于安防领域的基础性服务品类。该业务由全资子公司上海三毛保安服务有限公司具体运营，通过向各类需求方提供定制化的长期及短期安全保卫服务实现收入。其中，长期人防服务涵盖定点安保、非武装安保及个人安保等类别；短期业务则主要包括大型活动安全护卫、特定人群疏散保障等。目前，公司人防业务已取得二级保安服务企业资质，服务覆盖学校机构、大型游乐园、金融网点、轨道交通、政府机关及办公园区等多元应用场景。

2026 年上半年，公司安防服务业务累计实现收入 17,200 万元，较上年同期增长约 22.05%。报告期内，公司安防服务存量优质项目续约稳定，并持续深耕既有业务潜力，学校机构与银行类市场均斩获新增份额，细分赛道实力进一步夯实。同时，公司成功竞得轨道交通安检服务项目，实现了跨领域的业务破局。轨道交通安检服务项目在本报告期内贡献突出，创收规模已跃居安防服务各项目之首。

从客户结构看，报告期内前十大客户类型包括轨道交通、大型游乐园、高等院校和商业银行，具体为轨道交通 1 户、大型游乐园 1 户、高等院校 3 户、商业银行 5 户；去年同期为大型游乐园 1 户、高等院校 4 户、商业银行 5 户。前十大客户结构总体稳固，变动仅为新客户加入带来的位次微调，与公司安防服务发展战略方向高度契合。

从收入情况看，2026 年 1 至 6 月，前十大客户业务收入约占上半年安防服务总收入的 67.09%。得益于轨道交通等重要新增客户的加入，前十大客户业务收入较 2025 年同期增长约 33.48%（去年同期前十大客户业务收入占安防服务总收入约 61.35%）。

(三) 园区物业租赁

1. 行业情况

2026 年上半年，上海办公楼市场共迎来 8 个新项目入市，累计新增供应约 73.3 万平方米；需求端保持回暖态势，上半年净吸纳量累计录得 31.6 万平方米，同比增长 83%。受新增供应集中入市影响，全市空置率同比上升 2.1 个百分点至 24.5%。

从行业结构看，金融业以 16.0%的占比位居需求首位。其中，基金公司需求显著回暖，私募、量化及对冲基金等细分领域扩张积极，同比增长接近一倍，且超过三分之一的需求集中于陆家嘴板块；专业服务业占比第三，占比 14.5%，传统互联网企业主导扩张，同时智能系统、芯片制造等高科技企业需求保持稳定。

从区域表现来看，北外滩以 14.8%的占比位居首位，其中约一半的需求来自酒店改造。面对高供应压力，“商改酒”等存量盘活策略正逐步显效，从长期来看有助于市场供需实现再平衡。此外，证券公司与律所同样是北外滩去化的重要需求来源；陆家嘴依托金融业的回暖位居第二，占比 10.7%；淮海中路位居第三，占比 7.9%，以消费品企业的搬迁需求为主导；徐汇滨江与南京西路并列第四，分别占比 7.0%。

租金方面，尽管市场需求持续改善，但受供应放量及市场竞争加剧影响，上半年全市租金报价较 2025 年年底下降 1.7%至每月每平方米 237.2 元，有效租金则下降 4.6%至 158.0 元。

2. 业务开展情况

公司物业租赁统一由全资子公司上海三毛资产管理有限公司负责运营，主要依托上海及周边地区的存量土地资源开展经营性租赁（具体情况见下表），通过对外物业租赁及提供配套物业管理服务等实现收入。

土地资源区位	建筑面积（㎡）	用途	备注
上海市浦东新区	801.59	办公	浦东大道
	18,368.00	工业/厂房	下沙新街
	5,618.53	工业仓储/厂房	利航路
上海市黄浦区	2,130.57	办公	斜土路

	5,471.78	工业/厂房	斜土路
上海市杨浦区	3,916.90	商业、办公	杨树浦路
江苏省太仓市	10,150.58	工业用地/非居住	沙溪镇归庄片区
重庆市渝北区	305.55	别墅住宅	龙湖西路
重庆市丰都县	17,810.73	工业用地/工业用房	名山街道
深圳市南山区	251.52	住宅	南油大道路与创业路交汇处

2026 年上半年，公司实现园区物业租赁等收入（包括租赁收入、物业费收入、水电费及停车费等，已抵消内部租赁收入）约 1,750 万元，较去年同期增长约 8.36%。增量变化主要来自于：一是位于杨浦区杨树浦路原内部租赁办公区域（建筑面积 3916.90 m²）在 2025 年 6 月实现整体对外租赁；二是斜土路园区因租金调整至报告期内收入有所增长。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
□适用 √ 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年，公司以“战略引领、产业协同、人才驱动”战略为引领，依托 2026 年度商业计划，围绕重点策略和具体行动计划开展年度经营工作。上半年主要经营成效如下：

(一)经营业绩成效

报告期内，公司实现营业收入 6.67 亿元，得益于进出口贸易板块第二季度规模企稳、安防服务版图持续扩容、园区物业租赁有效稳租，上半年公司营业收入与去年同期基本持平；利润方面，上半年公司实现利润总额 1,657 万元、归属于上市公司股东的净利润 1,288 万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 709 万元，同比变动分别为 105.15%、13.55%、59.57%。利润总额显著增长但净利润增幅较小，主要原因来源于所得税费用的影响：本期所得税费用为 365 万元，上年同期金额为-326 万元，系因 2025 年上半年公司处置了前期已累积大量浮盈的股票资产，导致与之相关的递延所得税负债集中转回，形成了一次性的所得税收益冲抵效应，同时税法层面的可弥补亏损降低了当期的实际应纳税额。进入 2026 年度，随着该特殊事项影响的消除，公司所得税费用已回归至与当期经营成果相匹配的正常水平。

拆分业务板块情况如下：

财务指标（万元）		2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	增减变动	原因分析
营业收入	进出口贸易	47,732	50,634	-5.73%	第二季度，公司进出口贸易业务收入有所回升，但受一季度同比降幅较大影响，上半年业务收入较去年同期小幅下降 5.73%。从收入结构来看，上半年纺织品收入占贸易业务总收入的比例约为 74%，其中面料/纱线产品的销售收入同比上升约 8.9%。 第二季度接单情况良好，订单结构仍以面辅料、服装等纺织品为主。上半年，面向澳大利亚市场的鞋类产品尚处于新品设计与打样阶段，待试单顺利完成，预计将陆续转化为正式订单。基于公司贸易业务下半年度为传统旺季的显著特征，在外部政策及行业环境未发生重大变化的前提下，预计下半年收入表现将优于上半年。
	安防服务	17,200	14,093	22.05%	上半年，安防服务板块得益于在轨道交通、学校、银行网点等领域的新增订单，收入较去年同期实现显著增长。鉴于单项安防服务的合同周期普遍在 12 个月及以上，且收入按履约进度确认，预计下半年板块收入将继续保持当前的增长势头。
	园区物业租赁（扣除内部租赁后）	1,750	1,615	8.36%	上半年，园区物业租赁板块积极化解租户退租风险，通过完成多个园区、多批次租赁合同的续签，有效巩固了租赁运营基本盘，并实现了稳定的经营性现金净流入。截至报告期末，整体出租率约为 98.18%。
利润总额	进出口贸易	51	19	168.42%	本期贸易业务综合毛利率与利润总额均同比提升，其中利润总额同比增幅相对显著；但受制于业务毛利率整体偏低的特征，实现的利润绝对规模仍然较小。

	安防服务	310	229	35.37%	一是本期新增业务贡献了收入与利润的双重增量；二是通过业务结构优化、人员排班精细化管理、车辆运维及物资耗材的集约化管控等举措，切实落地成本控制，以精细化运营拓展盈利空间。
	园区物业租赁（管理报表口径）	1,186	808	46.78%	该板块利润总额包含三毛资产公司对博华公司投资的公允价值变动损益 187 万元，该部分收益在合并报表层面将予以抵销。剔除上述因素后，园区物业租赁板块利润增长约为 23.64%，主要原因如下：一是积极开拓市场，新增物业管理项目贡献净收益；二是部分园区实施停车场改造，新增或扩充非机动车及机动车充电业务，形成新的创收来源；三是主动对接落实惠企政策，争取到各类补贴及税收减免。

（二）改革任务成效

公司深入贯彻各项改革任务，持续深化“增强核心功能”专项工作，扎实推进瘦身健体、止损治亏、资产盘活等系列行动，具体情况如下：

- 瘦身健体：嘉懿公司破产清算工作正有序推进。截至报告日，管理人原拟启动嘉懿公司所持创新壹号基金份额的司法拍卖，因该份额价值取决于对上海互捷企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（仲裁裁决执行标的）的执行回款，互捷合伙企业现处于破产清算阶段，其主要资产（互捷合伙企业所持上海行藏科技（集团）股份公司部分股权）拍卖尚未完毕。为保障债权人合法权益，公司已及时与管理人沟通，暂缓司法拍卖待适时启动。
- 资产盘活：一是通过上海联合产权交易所公开挂牌，成功转让上海双龙高科技开发有限公司 6% 股权，收回处置资金 154 万元，实现长期低效无效资产的有效盘活。二是抓住上海博华基因芯片技术有限公司 48.75% 股权司法拍卖的契机，取得其控制权，为有序剥离清退博华公司创造了前提条件，截至报告日，博华公司清算注销工作已启动。
- 止损治亏：公司扎实推进亏损治理，各级企业盈利基础不断夯实，截至报告期末，全级次企业均实现报表盈利，盈利局面持续巩固。

（三）管理赋能成效

- 聚焦“五个重塑”：统筹制定“十五五”规划与年度商业计划，深入推进 5C 价值管理和精益管理，提纲挈领统一战略方向、明确工作任务，引领全年工作有序展开。
- ESG 信披进阶：积极践行可持续发展理念，连续披露年度 ESG 工作报告，并对标规范指引持续提高 ESG 信披质量，ESG 评级结果由 BBB 级提升至 A 级。彰显可持续发展能力持续增强。
- 建章理制优治：报告期内，公司对标上市公司和国资管理双重监管要求，制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等 2 项制度、修订《信息披露事务管理制度》等多项制度，以制度的持续立改废释，推动公司治理体系优化升级。
- 合规风控提质：聚焦委托理财、应收账款、战略执行、业绩考核等重点领域，深化动态监管，夯实监督管理基础，结合内外部审计压实整改，强化闭环督导，完善内控体系；优化风险预警模型，搭建战略、财务、运营、法律及综合管理框架，按季排查风险。
- 优组织活机制：推动机构改革，调整部门职能、厘清边界、强化协作，构建扁平高效组织体系。深化考核改革，建立“公司-部门-个人”三级联动机制，严格以绩定酬，将考核结果与薪酬晋升直接挂钩。两项改革同步推进，以组织优化与机制重塑激发全员内生动力。
- 人才引进增效：通过外招、商借及内调等多渠道引才，精准填补人才缺口。以任务历练提升投资、风控团队专业能力，多措并举开展全员与干部培训，优化知识结构，强化履职能力，为公司发展筑牢人才支撑。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

报告期内，本公司的核心竞争力未发生重大变化。
本公司的核心竞争力主要体现在：一是贸易业务根基深厚，凭借多年深耕进出口领域，积累了稳定的优质客商群体，同时拥有 OCS、RWS、GOTS 等多项绿色环保认证，有利于公司开拓和维护高端客户市场、提升产品附加值；二是安防服务在本地细分赛道具备先发优势，在高等院校、商业银行等领域积累了众多标杆示范案例，并于 2026 年成功拓展至轨道交通领域，服务品牌影响力持续提升；三是控股股东在资源整合与专业运营方面优势显著，能够在资源对接、市场拓展及业务运营等维度为公司提供坚实助力和有效赋能。

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	666,821,137.88	663,411,469.07	0.51
营业成本	633,925,795.01	629,087,851.78	0.77
销售费用	10,603,093.49	18,563,744.90	-42.88
管理费用	12,824,673.68	14,257,869.00	-10.05
财务费用	1,855,852.54	-3,379,278.30	不适用
经营活动产生的现金流量净额	634,456.83	24,546,446.43	-97.42
投资活动产生的现金流量净额	-71,739,725.98	-51,103,276.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,023,037.63	-414,994.67	不适用

销售费用变动原因说明：主要系贸易结构的变动，出运地区的转变导致相关费用下降。
财务费用变动原因说明：主要系报告期内人民币汇率变动产生的汇兑损益影响。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的出口退税资金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期申购结构性存款及国债逆回购所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，全资子公司三进公司向重庆机电财务公司申请流动资金贷款以及公司发放 2025 年年度 A 股现金股利所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用√不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

2026 年 4 月，公司全资子公司上海三毛资产管理有限公司在董事会审批授权范围内使用自有资金参与竞拍上海博华基因芯片技术有限公司（以下简称“博华公司”）48.75%股权，并竞拍取得该部分股权。2026 年 5 月，前述股权完成变更登记，至此公司合计持有博华公司 98.75%股权。结合公司对博华公司的持股比例、公司章程及董事会席位等方面的安排，博华公司自 2026 年 6 月起纳入公司合并报表范围，公司对所持有的博华公司股权的核算方式由权益法调整为成本法。
2026 年 6 月 12 日，博华公司收到上海市第二中级人民法院（2025）沪 02 执恢 922 号案件执行款 4,969,757.00 元。因对该公司股权核算方式的改变，相应增加公司本期利润总额（最终以公司经审计的财务数据为准）。
（具体内容详见公司于 2026 年 6 月 13 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临 2026-026）

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）
交易性金融资产	84,184,240.00	7.48	32,520.00	0.00	258,769.13
预付账款	133,495,303.42	11.85	87,619,663.85	8.14	52.36
存货	1,051,002.41	0.09	27,009.46	0.00	3,791.24
长期股权投资	0.00	0.00	5,237,638.22	0.49	-100.00
短期借款	30,399,156.51	2.70	0.00	0.00	不适用
预收款项	3,124,279.60	0.28	308,472.71	0.03	912.82
合同负债	142,726,567.15	12.67	94,698,491.20	8.79	50.72
应付职工薪酬	46,303,682.62	4.11	69,428,165.70	6.45	-33.31
应付股利	1,594,729.06	0.14	716,561.13	0.07	122.55
预计负债	686,558.55	0.06	0.00	0.00	不适用

其他说明

交易性金融资产变动原因说明：报告期内申购的国债逆回购及结构性存款未到期所致。

预付账款变动原因说明：主要系业务未完成结算所致。

存货变动原因说明：主要系经营业务持续开展，业务未完成结算所致。

长期股权投资变动原因说明：报告期内，公司通过股权拍卖取得原合营企业 48.75%股权，取得控制权，相应将该项投资由长期股权投资（合营企业）转为对子公司投资核算。

短期借款变动原因说明：报告期内，公司全资子公司三进公司因经营资金周转需要，向财务公司申请取得流动资金贷款 3000 万元；另有 39.92 万元系承接原合营企业的委托贷款。

预收款项变动原因说明：本期业务尚未完成结算所致。

合同负债变动原因说明：报告期内订单增加，已收客户合同对价、但尚未履行商品转让履约义务。

应付职工薪酬变动原因说明：报告期支付上期末计提的应付职工薪酬所致。

应付股利变动原因说明：报告期内，公司股东会审议通过年度利润分配方案并宣告派发现金红利。本期应付股利增加，系截至报告期末 B 股现金红利尚未到发放日所致。

预计负债变动原因说明：主要系承接原合营企业委托贷款的预计逾期利息。

2、境外资产情况

□适用 √ 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期末，受限资产为其他货币资金 50000 元，为远期结售汇保证金。

4、其他说明

□适用 √ 不适用

(四)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期末，公司参股投资企业共 4 户，具体为：广东省金山实业股份有限公司、上海怡欣工贸公司、上海信德企业发展公司、山东济南毛纺织厂。

报告期内变化情况如下：

①公司于 2026 年 5 月在上海联合产权交易所以公开挂牌方式转让了所持上海双龙高科技开发有限公司 6%股权。交易双方于当月签订产权交易合同并完成产权交割手续，公司收到标的转让全部价款 154 万元，不再将其纳入公司对外股权投资核算范围。

②公司下属全资子公司三毛资产公司于 2026 年 4 月通过网络竞价取得上海博华基因芯片技术有限公司 48.75%股权，2026 年 5 月前述股权完成变更登记。结合公司对博华公司的持股比例、博华公司章程及董事会席位等方面的安排，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，博华公司自 2026 年 6 月起纳入公司合并报表范围。

(1) 重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	32,520.00	-2,280.00						30,240.00
结构性存款					415,000,000.00	380,000,000.00		35,000,000.00
国债逆回购					173,659,000.00	124,505,000.00		49,154,000.00
合计	32,520.00	-2,280.00			588,659,000.00	504,505,000.00		84,184,240.00

注：单项委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	风险特征	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金投向	是否存在受限情形	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额
光大银行	银行理财产品	低风险	2,000.00	2026-01-01	2026-01-31	结构性存款	否	2.67		
光大银行	银行理财产品	低风险	5,000.00	2026-01-05	2026-04-05	结构性存款	否	24.38		
民生银行	银行理财产品	低风险	5,000.00	2026-01-09	2026-05-11	结构性存款	否	31.59		
光大银行	银行理财产品	低风险	2,000.00	2026-02-01	2026-02-28	结构性存款	否	2.39		
宁波银行	银行理财产品	低风险	1,500.00	2026-02-05	2026-05-06	结构性存款	否	7.58		
宁波银行	银行理财产品	低风险	600.00	2026-03-02	2026-03-30	结构性存款	否	0.87		
兴业银行	银行理财产品	低风险	3,000.00	2026-03-03	2026-06-03	结构性存款	否	15.20		
宁波银行	银行理财产品	低风险	600.00	2026-04-02	2026-04-30	结构性存款	否	0.87		
光大银行	银行理财产品	低风险	3,500.00	2026-04-08	2026-07-08	结构性存款	否	-	3,500.00	
光大银行	银行理财产品	低风险	3,000.00	2026-05-11	2026-05-31	结构性存款	否	2.77		
宁波银行	银行理财产品	低风险	4,000.00	2026-05-14	2026-05-28	结构性存款	否	2.61		
光大银行	银行理财产品	低风险	3,000.00	2026-06-01	2026-06-30	结构性存款	否	3.99		
宁波银行	银行理财产品	低风险	4,300.00	2026-06-02	2026-06-30	结构性存款	否	5.94		
宁波银行	银行理财产品	低风险	4,000.00	2026-06-11	2026-06-25	结构性存款	否	2.76		
总计	/	/	41,500.00	/	/		/	103.61	3,500.00	

证券投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002563	森马服饰	100,500.00	自有资金	32,520.00	-2,280.00			900.00	30,240.00	交易性金融资产
其他	204001	国债逆回购		自有资金			173,659,000.00	124,505,000.00	154,193.38	49,154,000.00	交易性金融资产
合计	/	/	100,500.00	/	32,520.00	-2,280.00	173,659,000.00	124,505,000.00	155,093.38	49,184,240.00	/

证券投资情况的说明
√适用□不适用
其他为国债逆回购。

私募基金投资情况
□适用 √不适用

衍生品投资情况
□适用 √不适用

(五)重大资产和股权出售
□适用 √不适用

(六)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

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

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
上海三毛保安服务有限公司	子公司	安防服务	8,000.00	15,755.12	9,724.48	17,200.33	310.23	220.98
上海三毛资产管理有限公司	子公司	园区物业租赁	12,052.29	12,670.84	11,167.30	1,104.11	627.87	484.58

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
上海博华基因芯片技术有限公司	拍卖取得博华公司48.75%股权	增加公司利润总额约483万元（未经审计）

其他说明

√适用□不适用

2026 年 4 月公司全资子公司上海三毛资产管理有限公司（以下简称“三毛资产公司”）在董事会审批授权范围内使用自有资金参与竞拍上海博华基因芯片技术有限公司（以下简称“博华公司”）48.75%股权，并竞拍取得该股权。2026 年 5 月，该股权完成变更登记，至此公司合计持有博华公司 98.75%股权。博华公司自 2026 年 6 月起纳入公司合并报表范围，公司对所持有的博华公司股权的核算方式由权益法调整为成本法。

2026 年 6 月 12 日，博华公司收到上海市第二中级人民法院执行款（（2025）沪 02 执恢 922 号）4,969,757.00 元。因对该公司股权核算方式的改变，相应增加本期利润总额（最终以公司经审计的财务数据为准）。

（具体内容详见公司于 2026 年 4 月 15 日、2026 年 4 月 21 日、2026 年 5 月 9 日、2026 年 5 月 13 日、2026 年 6 月 13 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临 2026-006、007、015、020、021、026）

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营涉及进出口贸易、安防服务以及园区物业租赁管理三大业务板块，受宏观经济、行业政策、市场环境及运营管理等因素影响，可能面临以下风险：

1. 进出口贸易

2026 年全球贸易增长动能不足，外部环境严峻复杂，全球经济增长放缓、地缘政治分裂、政策不确定性持续存在以及脆弱性加剧，叠加贸易成本不断上升，全球贸易增长将更加乏力。贸易壁垒、关税政策调整等因素可能影响公司进出口贸易业务开展；汇率波动将对结算收益与成本控制产生一定影响；海外市场需求变化、供应链稳定性波动及跨境物流成本变动，均可能对进出口业务规模与盈利水平带来不确定性。

对公司而言，公司现阶段主营业务七成为进出口贸易，公司将密切关注政策动态，及时调整市场策略和供应链布局，积极应对复杂多变的贸易环境可能带来的困难与挑战，保持整体经营运行的平稳有序，并研究运用适宜的金融工具，将汇率风险控制在可承受范围内。

2. 安防服务

行业人力成本持续上涨、人员流动性较高，将增加用工成本与服务稳定性压力；安保服务涉及公共安全与现场应急处置，若发生服务疏漏、安全责任事故，可能引发合规处罚与品牌声誉风险；同时行业市场化竞争加剧，亦可能对业务拓展与定价带来挑战。

公司将持续加强队伍建设，通过自身服务品牌特色和样板客户示范效应，增强客户黏性并加速引入优质客户，同时持续增进员工满意度以应对潜在风险。

3. 园区物业租赁管理

宏观经济波动、区域产业政策调整将影响园区入驻需求，可能导致物业空置率上升、租金收缴难度加大；园区设施设备维护、能耗及运营成本上涨，将压缩租赁业务利润空间；若租户经营状况不佳，还可能引发违约退租、租金拖欠等风险，影响经营现金流稳定。

公司将持续对标行业标杆，不断提升物业管理能级和服务质量，在稳定存量客户的同时积极探索新运营模式，以求获得更优的经营效益。

(二) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	重庆机电控股（集团）公司	机电集团控制的其他企业（不包含上市公司及其控制的企业，下同）与上海三毛在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。	2024 年 12 月 31 日	否		是	不适用	不适用
	解决同业竞争	重庆机电控股（集团）公司	1、机电集团及机电集团控制的其他企业不会主动从事任何与上海三毛构成竞争的业务或可能构成竞争的业务。如果机电集团及机电集团控制的其他企业得到任何从事竞争业务的机会，应立即书面通知上海三毛，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上海三毛，上海三毛享有优先权。如果上海三毛认为该商业机会适合上海三毛并行使优先权，机电集团及机电集团实际控制的其他公司将尽最大努力促使上海三毛获得该等商业机会。 2、如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因，导致机电集团及机电集团实际控制的其他公司从事的业务与上海三毛存在相同或类似业务的，机电集团及机电集团实际控制的其他公司将确保上海三毛享有充分的决策权，在上海三毛认为该等业务注入时机已经成熟时，及时以合法及适当的方式将其注入上海三毛。 3、如因机电集团未履行上述承诺而给上海三毛造成损失，机电集团将承担相应的法律责任。	2024 年 12 月 31 日	否		是	不适用	不适用
	解决关联交易	重庆机电控股（集团）公司	1、机电集团及机电集团控制的其他企业将充分尊重上海三毛的独立法人地位，保障上海三毛的独立经营、自主决策。 2、机电集团将尽可能地减少机电集团及机电集团控制的其他企业与上海三毛及其控制的企业之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上海三毛公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上海三毛及广大中小股东的合法权益。 3、机电集团将杜绝一切非经营性占用上海三毛及其控制企业的资金、资产的行为，不要求上海三毛及其控制的企业向机电集团或机电集团控制的其他企业提供任何形式的违规担保。 4、机电集团及机电集团控制的其他企业将严格按照法律法规以及上海三毛公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及机电集团及机电集团控制的其他企业的关联交易进行表决时，按照相关法律法规、规范性文件以及上海三毛公司章程的有关规定履行回避表决的义务。 5、如因机电集团未履行上述承诺而给上海三毛造成损失，机电集团将承担相应的法律责任。	2024 年 12 月 31 日	否		是	不适用	不适用

其他	重庆渝富控股集团 有限公司	1、本次权益变动完成前，上市公司在人员、资产、业务、机构、财务等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，上市公司的人员、资产、业务、机构、财务独立。本次权益变动不存在可能导致上市公司在人员、资产、业务、机构、财务等方面丧失独立性的潜在风险。 2、本次权益变动完成后，本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的要求，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，做到本公司及本公司控制的其他企业与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。 3、如因本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺函导致上市公司遭受损失的，本公司将对由此给上市公司造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。	2025年2月 26日	否		是	不适用	不适用
解决同 业竞争	重庆渝富控股集团 有限公司	1、本公司及本公司控制的其他企业不会主动从事任何与上海三毛构成竞争的业务或可能构成竞争的业务。如果本公司及本公司控制的其他企业得到任何从事竞争业务的机会，应立即书面通知上海三毛，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上海三毛，上海三毛享有优先权。如果上海三毛认为该商业机会适合上海三毛并行使优先权，本公司及本公司实际控制的其他公司将尽最大努力促使上海三毛获得该等商业机会。 2、如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因，导致本公司及本公司实际控制的其他公司从事的业务与上海三毛存在相同或类似业务的，本公司及本公司实际控制的其他公司将确保上海三毛享有充分的决策权，在上海三毛认为该等业务注入时机已经成熟时，及时以合法及适当的方式将其注入上海三毛。 3、如因本公司未履行上述承诺而给上海三毛造成损失，本公司将承担相应的法律责任。	2025年2月 26日	否		是	不适用	不适用
解决关 联交易	重庆渝富控股集团 有限公司	1、本公司及本公司控制的其他企业将充分尊重上海三毛的独立法人地位，保障上海三毛的独立经营、自主决策。 2、本公司将尽可能地减少本公司及本公司控制的其他企业与上海三毛及其控制的企业之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上海三毛公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上海三毛及广大中小股东的合法权益。 3、本公司将杜绝一切非经营性占用上海三毛及其控制企业的资金、资产的行为，不要求上海三毛及其控制的企业向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。 4、本公司及本公司控制的其他企业将严格按照法律法规以及上海三毛公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易进行表决时，按照相关法律法规、规范性文件以及上海三毛公司章程的有关规定履行回避表决的义务。 5、如因本公司未履行上述承诺而给上海三毛造成损失，本公司将承担相应的法律责任。	2025年2月 26日	否		是	不适用	不适用
其他	重庆机电控股（集团）公司	1、本次权益变动完成前，上市公司在人员、资产、业务、机构、财务等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，上市公司的人员、资产、业务、机构、财务独立。本次权益变动不存在可能导致上市公司在人员、资产、业务、机构、财务等方面丧失独立性的潜在风险。 2、本次权益变动完成后，本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的要求，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，做到本公司及本公司控制的其他企业与上市公	2025年7月 16日	否		是	不适用	不适用

			司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。 3、如因本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺函导致上市公司遭受损失的，本公司将对由此给上市公司造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。						
	解决同 业竞争	重庆机电 控股（集 团）公司	1、本公司及本公司控制的其他企业不会主动从事任何与上海三毛构成竞争的业务或可能构成竞争的业务。如果本公司及本公司控制的其他企业得到任何从事竞争业务的机会，应立即书面通知上海三毛，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上海三毛，上海三毛享有优先权。如果上海三毛认为该商业机会适合上海三毛并行使优先权，本公司及本公司实际控制的其他公司将尽最大努力促使上海三毛获得该等商业机会。 2、如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因，导致本公司及本公司实际控制的其他公司从事的业务与上海三毛存在相同或类似业务的，本公司及本公司实际控制的其他公司将确保上海三毛享有充分的决策权，在上海三毛认为该等业务注入时机已经成熟时，及时以合法及适当的方式将其注入上海三毛。 3、如因本公司未履行上述承诺而给上海三毛造成损失，本公司将承担相应的法律责任。	2025年7月 16日	否		是	不适用	不适用
	解决关 联交易	重庆机电 控股（集 团）公司	1、本公司及本公司控制的其他企业将充分尊重上海三毛的独立法人地位，保障上海三毛的独立经营、自主决策。 2、本公司将尽可能地减少本公司及本公司控制的其他企业与上海三毛及其控制的企业之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上海三毛公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上海三毛及广大中小股东的合法权益。 3、本公司将杜绝一切非经营性占用上海三毛及其控制企业的资金、资产的行为，不要求上海三毛及其控制的企业向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。 4、本公司及本公司控制的其他企业将严格按照法律法规以及上海三毛公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易进行表决时，按照相关法律法规、规范性文件以及上海三毛公司章程的有关规定履行回避表决的义务。 5、如因本公司未履行上述承诺而给上海三毛造成损失，本公司将承担相应的法律责任。	2025年7月 16日	否		是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2025 年 11 月，公司与重庆机电控股集团财务有限公司（以下简称“机电财务公司”）签订《金融服务框架协议》。机电财务公司向本公司及控制的公司（以下简称“所属公司”）提供存款、授信及其他金融服务业务；协议有效期为自生效之日起两年；在协议有效期内，公司在机电财务公司的每日最高存款余额（含利息）不超过人民币 1.5 亿元，综合授信总额度（含利息及手续费）不超过人民币 1.5 亿元（可循环使用）。本事项经公司 2025 年第二次临时股东会审议通过。

为满足全资子公司上海三进进出口有限公司日常经营资金周转需要，公司为三进进出口公司向关联方机电财务公司申请不超过人民币 7500 万元（大写：人民币柒仟伍佰万元整）的流动资金贷款提供连带责任保证。贷款期限自合同签订之日起生效，有效期为一年。公司承担保证责任的保证期间为一年。本次担保无反担保。本事项于 2026 年 3 月 27 日经公司 2026 年第一次临时股东会审议批准。（以上信息详见公司于 2025 年 11 月 12 日、2025 年 11 月 28 日、2026 年 3 月 12 日、2026 年 3 月 28 日刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）

2026 年 4 月 22 日起，公司、三进进出口公司就本事项分别与财务公司签订相关协议，截至 2026 年 6 月 30 日，公司及下属子公司未与机电财务公司发生存款业务；机电财务公司累计对公司下属全资子公司三进进出口公司发放流动资金贷款人民币 3,000 万元，占公司贷款总额的 100%，贷款利率为 2.4%，低于国内主要商业银行同期同档贷款利率。本公司为三进进出口公司前述贷款事项提供连带责任保证，实际承担的担保余额为人民币 3,000 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒ 适用 ☐ 不适用

1、存款业务

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
重庆机电控股集团财务有限公司	公司控股股东控制的法人	15,000	参照中国人民银行存款利率执行，且原则上不低于同期国内主要商业银行同期限、同类型存款业务的挂牌利率。	0	0	0	0
合计	/	/	/	0	0	0	0

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
重庆机电控股集团财务有限公司	公司控股股东控制的法人	包含授信业务范围	参照中国人民银行有关规定执行，在签订每笔贷款合同时，双方依据当时的市场行情进行协商，贷款执行利率原则上不高于同期国内主要商业银行同期同档贷款利率。	0	3,000	0	3,000
合计	/	/	/	0	3,000	0	3,000

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
重庆机电控股集团财务有限公司	公司控股股东控制的法人	包括但不限于贷款、票据承兑、票据贴现、开立非融资性保函等信贷业务。	15,000	3,000

4、其他说明

√适用 □不适用

2025年11月，公司与重庆机电控股集团财务有限公司（以下简称“机电财务公司”）签订《金融服务框架协议》。机电财务公司向本公司及控制的公司（以下简称“所属公司”）提供存款、授信及其他金融服务业务；协议有效期为自生效之日起两年；在协议有效期内，公司在机电财务公司的每日最高存款余额（含利息）不超过人民币1.5亿元，综合授信总额度（含利息及手续费）不超过人民币1.5亿元（可循环使用）。本事项经公司2025年第二次临时股东会审议通过。

为满足全资子公司上海三进进出口有限公司日常经营资金周转需要，公司为三进进出口公司向关联方机电财务公司申请不超过人民币7500万元（大写：人民币柒仟伍佰万元整）的流动资金贷款提供连带责任保证。贷款期限自合同签订之日起生效，有效期为一年。公司承担保证责任的保证期间为一年。本次担保无反担保。本事项于2026年3月27日经公司2026年第一次临时股东会审议批准。

（以上信息详见公司于2025年11月12日、2025年11月28日、2026年3月12日、2026年3月28日刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

2026年4月22日起，公司、三进进出口公司就本事项分别与财务公司签订相关协议，截至2026年6月30日，公司及下属子公司未与机电财务公司发生存款业务；机电财务公司累计对公司下属全资子公司三进进出口公司发放流动资金贷款人民币3,000万元，占公司贷款总额的100%，贷款利率为2.4%，低于国内主要商业银行同期同档贷款利率。本公司为三进进出口公司前述贷款事项提供连带责任保证，实际承担的担保余额为人民币3,000万元。

(六)其他重大关联交易

√适用 □不适用

2026年4月16日，公司召开第十二届董事会第四次会议，审议批准《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财暨关联交易的议案》，为充分利用公司闲置自有资金，提高资金使用效率和资金管理收益水平，在确保公司主营业务运营资金需求和整体财务安全的前提下，公司使用部分闲置自有资金，向西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）办理委托理财业务，投资于安全性高、流动性好、低风险的理财产品、国债逆回购。董事会授权与西南证券开展的委托理财暨关联交易额度少于人民币3,000

万元。在上述额度范围内，资金可循环投资，滚动使用；额度有效期内，任一时点的交易金额（含投资收益进行再投资的金额）均不得超过前述授权额度。

（具体内容详见公司于2026年4月18日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临2026-013。）

截至2026年6月30日，公司向西南证券办理委托理财业务，投资于国债逆回购的期末余额为人民币2502万元。

（七）其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.26
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	3,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	3,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	为满足全资子公司上海三进进出口有限公司日常经营资金周转需要，公司为其向关联方重庆机电控股集团财务有限公司申请不超过人民币7500万元的流动资金贷款提供连带责任保证。贷款期限自合同签订之日起生效，有效期为一年。公司承担保证责任的保证期间为一年。截至报告期末，实际发生担保金额人民币3,000万元。
担保情况说明	公司2026年第一次临时股东会、2025年年度股东会分别审批通过关于公司为全资子公司上海三进进出口有限公司提供担保的相关议案，累计授权公司对三进进出口公司的担保额度为人民币9,500万元（其中：机电财务公司人民币7,500万元；中国民生银行股份有限公司人民币1,000万元；交通银行股份有限公司人民币1,000万元）。（详见公司于2026年3月28日、2026年6月6日刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告）

	截至报告期末，公司与重庆机电控股集团财务有限公司签订相关协议，实际发生担保金额人民币3,000万元；公司尚未与中国民生银行股份有限公司、交通银行股份有限公司签订相关协议，担保发生额为零。
--	---

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 关于原控股子公司破产清算的事项

为持续推动精简层级、整合资源、高效决策，公司拟吸收合并本公司全资子公司上海嘉懿创业投资有限公司（以下简称“嘉懿创投公司”）。在吸收合并实施阶段，受外部政策条件变化等因素影响，董事会同意终止吸收合并事项并调整为向法院申请对其实施破产清算，嘉懿创投的投资事项将依法处置。

2025年11月，公司收到《上海市第三中级人民法院民事裁定书》（2025）沪03破1139号，上海市第三中级人民法院依法裁定受理公司对嘉懿创投公司的破产清算申请。

2025年12月，经上海市高级人民法院随机摇号，依法指定北京天驰君泰律师事务所上海分所担任上海嘉懿创业投资有限公司管理人。公司于当月与嘉懿创投公司管理人完成相关资料交接，嘉懿创投公司自2025年12月起不再纳入公司合并报表范围。

（详见公司于2024年9月28日、2024年11月5日、2024年12月31日、2025年1月3日、2025年1月11日、2025年2月18日、2025年11月27日及2025年12月18日刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）

截至报告日，嘉懿创投公司破产清算事项尚未完成，公司将根据事项进展及时履行信息披露义务。

2. 关于司法竞拍取得博华公司控制权及启动破产清算的事项

2026年4月，经公司第十二届董事会2026年第二次临时会议审议批准，董事会授权全资子公司上海三毛资产管理有限公司在授权范围内，参与参股公司上海博华基因芯片技术有限公司（以下简称“博华公司”）48.75%股权的司法竞拍。相关股权已于2026年5月登记至三毛资产公司名下。

2026年6月，经本公司提议，博华公司召开临时股东会，审议通过了关于修订公司章程、解散原董事会和监事会，以及选举产生新任董事、法定代表人和监事的相关议案。结合本公司对博华公司的持股比例、博华公司章程规定及董事会席位等方面的安排，本公司实质上取得了对博华公司的控制权，并自2026年6月起将其纳入合并报表范围。

在本公司取得控制权之前，由于博华公司股东间存在分歧与争议，导致该公司经营停滞，股东会、董事会也无法正常召开并形成有效决议，公司治理机制运行受阻。博华公司已多年无实际经营活动，亦无在册人员。公司现状符合国资管理关于“两非”（非主业、非优势）、“两资”（低效资产、无效资产）的认定标准。本公司取得控制权，已为有序剥离清退博华公司创造了前提条件。

公司于2026年8月4日召开公司第十二届董事会2026年第四次临时会议，审议通过《关于拟清算注销上海博华基因芯片技术有限公司的议案》，并启动清算注销博华公司的相关工作。

（具体内容详见公司于2026年4月15日、2026年4月21日、2026年5月9日、2026年5月13日、2026年6月13日登载于《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，2026年8月5日登载于《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。）

截至报告日，清算注销博华公司的相关工作尚在推进过程中，公司将根据事项进展及时履行信息披露义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	19,429	(A 股：13,672；B 股：5,757)
------------------	--------	------------------------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆机电控股（集团）公司	0	52,158,943	25.95	0	无	0	国有法人
金樟贤	0	6,500,000	3.23	0	未知		境内自然人
BNP PARIBAS (ACTING THROUGH ITS HONGKONG BRANCH)	0	5,073,100	2.52	0	未知		未知
BANQUE PICTET & CIE SA	0	4,914,795	2.45	0	未知		未知
高盛公司有限责任公司	710,389	1,159,240	0.58	0	无	0	境外法人
李佳彬	0	1,114,400	0.55	0	无	0	境内自然人
金利萍	0	1,020,000	0.51	0	无	0	境内自然人
磐厚动量（上海）资本管 理有限公司—磐厚动量 —旅行者 2 号私募基金	0	1,005,200	0.50	0	无	0	其他
楼建祥	227,400	931,500	0.46	0	未知		境内自然人
刘继昌	915,700	915,700	0.46	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆机电控股（集团）公司	52,158,943	人民币普通股	52,158,943
金樟贤	6,500,000	境内上市外资股	6,500,000
BNP PARIBAS (ACTING THROUGH ITS HONGKONG BRANCH)	5,073,100	境内上市外资股	5,073,100
BANQUE PICTET & CIE SA	4,914,795	境内上市外资股	4,914,795
高盛公司有限责任公司	1,159,240	人民币普通股	1,159,240
李佳彬	1,114,400	人民币普通股	1,114,400
金利萍	1,020,000	人民币普通股	1,020,000
磐厚动量（上海）资本管理有限公司—磐厚动量—旅行者 2 号私募基金	1,005,200	人民币普通股	1,005,200
楼建祥	931,500	境内上市外资股	931,500
刘继昌	915,700	人民币普通股	915,700
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海三毛企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	190,763,601.73	235,370,493.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	84,184,240.00	32,520.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	334,754,627.31	359,178,969.80
应收款项融资			
预付款项	七、4	133,495,303.42	87,619,663.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	89,048,174.24	93,293,829.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,051,002.41	27,009.46
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、7	10,440,000.00	
其他流动资产	七、8	820,214.99	791,525.55
流动资产合计		844,557,164.10	776,314,011.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9		5,237,638.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、10	139,175,382.14	142,238,967.86
固定资产	七、11	5,624,307.21	5,885,718.47
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、12	7,275,011.76	8,347,729.72
无形资产	七、13	102,020.37	114,962.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、14	4,006,075.58	4,423,795.78
其他非流动资产	七、15	125,363,999.99	134,297,835.61
非流动资产合计		281,546,797.05	300,546,647.79
资产总计		1,126,103,961.15	1,076,860,658.87
流动负债：			
短期借款	七、17	30,399,156.51	
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			
应付账款	七、18	328,741,262.41	346,124,963.60
预收款项	七、19	3,124,279.60	308,472.71
合同负债	七、20	142,726,567.15	94,698,491.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、21	46,303,682.62	69,428,165.70
应交税费	七、22	4,517,102.30	5,945,864.44
其他应付款	七、23	53,686,536.65	52,556,111.87
其中：应付利息			
应付股利	七、23（3）	1,594,729.06	716,561.13
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、24	4,316,153.38	4,279,769.78
其他流动负债	七、25	33,050.76	38,005.56
流动负债合计		613,847,791.38	573,379,844.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、26	4,986,690.00	6,046,034.06
长期应付款	七、27	10,013,100.00	10,013,100.00
长期应付职工薪酬	七、28	925,712.85	925,712.85
预计负债	七、29	686,558.55	
递延收益	七、30	13,889,210.09	14,376,330.41

递延所得税负债	七、14	2,285,958.17	2,086,932.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,787,229.66	33,448,109.75
负债合计		646,635,021.04	606,827,954.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、31	200,991,343.00	200,991,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、32	211,783,201.47	211,783,201.47
减：库存股			
其他综合收益	七、33	1,000,000.00	1,000,000.00
专项储备			
盈余公积	七、34	44,594,824.51	44,594,824.51
一般风险准备			
未分配利润	七、35	20,923,133.82	11,663,335.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		479,292,502.80	470,032,704.26
少数股东权益		176,437.31	
所有者权益（或股东权益）合计		479,468,940.11	470,032,704.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,126,103,961.15	1,076,860,658.87

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海三毛企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		85,779,902.85	179,751,880.53
交易性金融资产		84,184,240.00	32,520.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、1	351,007.18	193,283.14
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十八、2	35,478,790.04	843,780.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			69,529.13
流动资产合计		205,793,940.07	180,890,992.94

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	195,829,575.89	195,826,419.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		94,475,775.25	96,107,844.97
固定资产		3,747,257.76	3,848,098.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		102,020.37	114,962.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,995.00	16,995.00
其他非流动资产		10,156,000.00	10,059,835.62
非流动资产合计		304,327,624.27	305,974,155.20
资产总计		510,121,564.34	486,865,148.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,839,835.79	1,839,835.79
预收款项		2,287,393.09	275,472.71
合同负债			
应付职工薪酬		2,225,031.79	3,088,909.72
应交税费		1,287,592.83	1,718,551.13
其他应付款		38,722,900.42	17,145,695.95
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		2,215,816.00	2,215,816.00
其他流动负债			
流动负债合计		48,578,569.92	26,284,281.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,013,100.00	10,013,100.00
长期应付职工薪酬		925,712.85	925,712.85

预计负债			
递延收益		5,045,991.14	5,136,909.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,984,803.99	16,075,722.71
负债合计		64,563,373.91	42,360,004.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,991,343.00	200,991,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,088,111.55	191,088,111.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,594,824.51	44,594,824.51
未分配利润		8,883,911.37	7,830,865.07
所有者权益（或股东权益）合计		445,558,190.43	444,505,144.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		510,121,564.34	486,865,148.14

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		666,821,137.88	663,411,469.07
其中：营业收入	七、36	666,821,137.88	663,411,469.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		661,359,701.32	660,343,914.63
其中：营业成本	七、36	633,925,795.01	629,087,851.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、37	2,150,286.60	1,813,727.25
销售费用	七、38	10,603,093.49	18,563,744.90
管理费用	七、39	12,824,673.68	14,257,869.00
研发费用			
财务费用	七、40	1,855,852.54	-3,379,278.30
其中：利息费用		227,978.94	17,404.50
利息收入		92,007.81	166,761.08

加：其他收益	七、41	663,076.63	638,817.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、42	4,231,193.55	4,954,150.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,156.42	29,683.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、43	-2,280.00	39,544.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、44	644,701.53	-1,030,569.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、45		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			425,074.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,998,128.27	8,094,572.57
加：营业外收入	七、46	5,578,212.08	
减：营业外支出	七、47	7,812.08	18,373.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,568,528.27	8,076,199.56
减：所得税费用	七、48	3,645,579.50	-3,264,633.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,922,948.77	11,340,833.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,922,948.77	11,340,833.41
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（净亏损以“-”号填列）		12,877,642.71	11,340,833.18
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		45,306.06	0.23
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,922,948.77	11,340,833.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,877,642.71	11,340,833.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		45,306.06	0.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.064	0.056
（二）稀释每股收益（元/股）		0.064	0.056

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十八、4	7,417,508.26	6,972,440.81
减：营业成本	十八、4	2,458,416.63	3,044,850.80
税金及附加		687,036.61	632,588.14
销售费用			
管理费用		4,008,980.58	4,669,953.84
研发费用			
财务费用		-116,242.13	-389,327.18
其中：利息费用			
利息收入		117,637.82	390,045.92
加：其他收益		109,886.83	161,966.89
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	3,855,520.96	4,686,529.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,156.42	29,683.14
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）		-2,280.00	-10,560.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,218.86	-81,180.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-3,924.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,339,225.50	3,767,206.34
加：营业外收入		320,315.52	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,659,541.02	3,767,206.34
减：所得税费用		-11,349.45	-3,826,772.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,670,890.47	7,593,979.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,670,890.47	7,593,979.15
（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			
（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		4,670,890.47	7,593,979.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.023	0.038
（二）稀释每股收益（元/股）		0.023	0.038

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		873,500,808.43	783,658,561.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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		73,993,243.84	103,372,093.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、49（1）	29,267,245.24	34,763,926.19
经营活动现金流入小计		976,761,297.51	921,794,580.58
购买商品、接受劳务支付的现金		731,346,087.78	680,533,571.99
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			
支付给职工及为职工支付的现金		197,280,830.49	170,301,147.75
支付的各项税费		12,900,749.81	8,657,106.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、49（1）	34,599,172.60	37,756,307.84
经营活动现金流出小计		976,126,840.68	897,248,134.15
经营活动产生的现金流量净额		634,456.83	24,546,446.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		506,035,380.00	588,369,408.75
取得投资收益收到的现金		1,191,181.74	28,461,496.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,303.92	475,502.93
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	七、49（2）	9,838,226.36	80,000,000.00
投资活动现金流入小计		517,067,092.02	697,306,408.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,818.00	467,344.49
投资支付的现金		588,659,000.00	737,879,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、49（2）		10,063,340.00
投资活动现金流出小计		588,806,818.00	748,409,684.49
投资活动产生的现金流量净额		-71,739,725.98	-51,103,276.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,823,109.63	
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	七、49（3）	1,153,852.74	414,994.67
筹资活动现金流出小计		3,976,962.37	414,994.67
筹资活动产生的现金流量净额		26,023,037.63	-414,994.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		425,339.97	1,085,499.87
五、现金及现金等价物净增加额	七、50（1）	-44,656,891.55	-25,886,324.72
加：期初现金及现金等价物余额	七、50（4）	235,370,493.28	122,723,352.96
六、期末现金及现金等价物余额	七、50（4）	190,713,601.73	96,837,028.24

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		101,828,658.72	110,336,160.61
经营活动现金流入小计		101,828,658.72	110,336,160.61
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,710,268.95	5,025,693.40
支付的各项税费		1,621,565.14	3,252,839.27
支付其他与经营活动有关的现金		72,300,980.49	103,572,871.09
经营活动现金流出小计		77,632,814.58	111,851,403.76
经营活动产生的现金流量净额		24,195,844.14	-1,515,243.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		506,035,380.00	588,369,408.75
取得投资收益收到的现金		2,225,509.15	29,632,457.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流入小计		513,260,889.15	713,008,866.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,268.00	10,996.98
投资支付的现金		588,659,000.00	737,879,000.00
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		40,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		628,697,268.00	752,889,996.98
投资活动产生的现金流量净额		-115,436,378.85	-39,881,130.32
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,731,442.97	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,731,442.97	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,731,442.97	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-93,971,977.68	-41,396,373.47
加：期初现金及现金等价物余额		179,751,880.53	45,283,692.50
六、期末现金及现金等价物余额		85,779,902.85	3,887,319.03

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		44,594,824.51		11,663,335.28		470,032,704.26		470,032,704.26	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		44,594,824.51		11,663,335.28		470,032,704.26		470,032,704.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											9,259,798.54		9,259,798.54	176,437.31	9,436,235.85	
（一）综合收益总额											12,877,642.71		12,877,642.71	45,306.06	12,922,948.77	
（二）所有者投入和减少资本														131,131.25	131,131.25	
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														131,131.25	131,131.25	
（三）利润分配											-3,617,844.17		-3,617,844.17		-3,617,844.17	
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配											-3,617,844.17		-3,617,844.17		-3,617,844.17	
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	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		44,594,824.51		20,923,133.82		479,292,502.80	176,437.31	479,468,940.11	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		43,746,916.29		4,112,421.51		461,633,882.27	-263,703.65	461,370,178.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		43,746,916.29		4,112,421.51		461,633,882.27	-263,703.65	461,370,178.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-289,543.02						8,325,963.02		8,036,420.00	263,703.65	8,300,123.65
（一）综合收益总额											11,340,833.18		11,340,833.18	0.23	11,340,833.41
（二）所有者投入和减少资本					-289,543.02								-289,543.02	263,703.42	-25,839.60
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					-289,543.02								-289,543.02	263,703.42	-25,839.60
（三）利润分配											-3,014,870.16		-3,014,870.16		-3,014,870.16
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-3,014,870.16		-3,014,870.16		-3,014,870.16
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	200,991,343.00				211,493,658.45		1,000,000.00		43,746,916.29		12,438,384.53		469,670,302.27		469,670,302.27

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,991,343.00				191,088,111.55				44,594,824.51	7,830,865.07	444,505,144.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,991,343.00				191,088,111.55				44,594,824.51	7,830,865.07	444,505,144.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,053,046.30	1,053,046.30
（一）综合收益总额										4,670,890.47	4,670,890.47
（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										-3,617,844.17	-3,617,844.17
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-3,617,844.17	-3,617,844.17
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	200,991,343.00				191,088,111.55				44,594,824.51	8,883,911.37	445,558,190.43

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,991,343.00				191,088,111.55				43,746,916.29	3,214,561.27	439,040,932.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,991,343.00				191,088,111.55				43,746,916.29	3,214,561.27	439,040,932.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,579,109.00	4,579,109.00
（一）综合收益总额										7,593,979.15	7,593,979.15
（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										-3,014,870.15	-3,014,870.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,014,870.15	-3,014,870.15
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	200,991,343.00				191,088,111.55				43,746,916.29	7,793,670.27	443,620,041.11

公司负责人：吴重晖

主管会计工作负责人：何贵云

会计机构负责人：何贵云

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

上海三毛企业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海三毛纺织股份有限公司，系于1993年7月19日经上海市经济委员会以沪经企(1993)330号文批准，采用公开募集方式设立的中外合资股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：913100006072514987。公司A股和B股股票分别于1993年11月8日和1993年12月31日在上海证券交易所上市交易。所属行业为工业类。

2006年2月，公司控股股东上海纺织控股（集团）公司将上海国资委授权持有的公司国家股股权，无偿划转给重庆轻纺控股（集团）公司。2025年8月，根据重庆市深化国有企业改革相关工作安排，前述国有股权无偿划转至重庆机电控股（集团）公司。至此，公司控股股东变更为机电集团，持股比例为25.95%，公司实际控制人仍为重庆市国资委。

截至2026年6月30日，公司累计发行股本总数为200,991,343股，其中：无限售条件的A股股份为152,204,143股，占股份总数的75.73%，B股股份为48,787,200股，占股份总数的24.27%。

截至2026年6月30日，公司注册资本为人民币200,991,343.00元，法定代表人：吴重晖，公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1476号、1482号1401-1415室。总部办公地：上海市黄浦区斜土路791号。

2、公司实际从事的主要经营活动

本公司及子公司主要从事纺织品及其他产品的进出口贸易、安防服务以及公司自有房产的对外租赁、物业管理等。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2026年8月28日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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：

√适用 □不适用

本公司及子公司主要从事纺织品及其他产品的进出口贸易、安防服务以及公司自有房产的对外租赁、物业管理等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

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、完整地反映了本公司2026年6月30日的合并及母公司财务状况、经营成果、股东权益变动和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。

本报告期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

3、 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	200 万元以上
重要的在建工程	500 万元以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	200 万元以上
账龄超过一年的重要预收款项	200 万元以上
账龄超过一年的重要合同负债	200 万元以上
账龄超过一年的重要其他应付款项	200 万元以上
收到的重要投资活动有关现金	500 万元以上
支付的重要投资活动有关现金	500 万元以上
重要的合营企业或联营企业	500 万元以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务

性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次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，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

11、金融工具

√适用 □不适用

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交

易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

12、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法**① 应收票据**

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	按承兑单位评级划分

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他组合	除账龄组合外的其他应收账款

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算

组合中，采用账龄组合计提逾期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	2.00	2.00	—
7-12 个月	5.00	5.00	—
1 年以内	—	—	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3) 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；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 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；

6) 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 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他组合	应收政府机构的款项等

13、存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

14、持有待售和终止经营

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

15、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

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、已出租的建筑物等。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（或类似机构）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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	5%	2.38%-9.5%
机器设备	年限平均法	12~18	5%	5.28%-7.92%
运输及其他设备	年限平均法	5~12	5%	7.92%-19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

18、在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

19、借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、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**

√适用 □不适用

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	土地使用年限	直线法
电脑软件	7-10 年	预计使用年限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21 “长期资产减值”。

21、长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 商品销售收入

本公司销售商品产生的收入，属于在某一时刻履行的履约义务，根据内外销收入的不同，确认的具体方法为：

外销收入：公司根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、装箱单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据报关单、出口专用发票和提单入账，确认销售收入；

内销收入：根据客户订单交货后取得对方客户确认的收货单或收款凭据，货款已收讫或预计可以收回，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

(3) 安保服务收入

本公司对外提供的安保服务，属于某一时段履行的履约义务，在服务已经提供，并与客户结算后确认收入。

(4) 让渡资产使用权收入

属于某一时段履行的履约义务，与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

27、合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

28、政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房产。

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、14“持有待售和终止经营”相关描述。

32、重要会计政策和会计估计的变更

(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) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

33、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2、税收优惠

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,773.54	4,706.24
银行存款	190,703,828.19	235,365,787.04
其他货币资金	50,000.00	
存放财务公司存款		
合计	190,763,601.73	235,370,493.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金 50000 元为受限货币资金，系远期结售汇保证金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,184,240.00	32,520.00	/
其中：			
权益工具投资	30,240.00	32,520.00	/
结构性存款	35,000,000.00		
国债逆回购	49,154,000.00		/
合计	84,184,240.00	32,520.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	340,337,844.22	363,336,721.57
其中：6 个月以内（含 6 个月）	328,349,696.72	348,178,588.94
7-12 个月（含 1 年）	11,988,147.50	15,158,132.63
1 至 2 年	1,773,185.61	3,959,696.27
2 至 3 年		
3 年以上	6,379,685.70	2,664,785.70
合计	348,490,715.53	369,961,203.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	5,449,961.56	1.56	5,449,961.56			1,735,061.56	0.47	1,735,061.56		
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	5,449,961.56	1.56	5,449,961.56	100.00		1,735,061.56	0.47	1,735,061.56	100.00	
按组合计提坏账准备	343,040,753.97	98.44	8,286,126.66	2.42	334,754,627.31	368,226,141.98	99.53	9,047,172.18	2.46	359,178,969.80
其中：										
组合1（账龄组合）	343,040,753.97	98.44	8,286,126.66	2.42	334,754,627.31	368,226,141.98	99.53	9,047,172.18	2.46	359,178,969.80
合计	348,490,715.53	/	13,736,088.22	/	334,754,627.31	369,961,203.54	/	10,782,233.74	/	359,178,969.80

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计无法收回
上海恒源祥	266,996.00	266,996.00	100.00	预计无法收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	254,595.83	254,595.83	100.00	预计无法收回
长沙岳迩服饰有限公司	91,686.32	91,686.32	100.00	预计无法收回
上海澳凌德生物工程有限公司	858,000.00	858,000.00	100.00	预计无法收回
上海博联信息有限公司	1,213,145.00	1,213,145.00	100.00	预计无法收回
丽水市卫生防疫站	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
其他	107,438.65	107,438.65	100.00	预计无法收回
合计	5,449,961.56	5,449,961.56		/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用□不适用

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计无法收回
上海恒源祥	266,996.00	266,996.00	100.00	预计无法收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	254,595.83	254,595.83	100.00	预计无法收回
长沙岳迹服饰有限公司	91,686.32	91,686.32	100.00	预计无法收回
其他	63,683.65	63,683.65	100.00	预计无法收回
合计	1,735,061.56	1,735,061.56		/

期末余额变动说明：

截至报告期末，公司应收账款按单项计提坏账准备的坏账准备余额为 545.00 万元，较期初增加 371.49 万元，系因本报告期内本公司通过非同一控制下企业合并取得上海博华基因芯片技术有限公司 48.75% 股权，合并范围新增博华公司，相应将其应收账款及已计提的坏账准备纳入本公司合并报表所致。

该公司账面按单项计提坏账准备的应收款项如下：

项目	金 额	计提比例（%）	坏账准备金额
上海澳凌德生物工程有限公司	858,000.00	100.00	858,000.00
上海博联信息有限公司	1,213,145.00	100.00	1,213,145.00
丽水市卫生防疫站	1,600,000.00	100.00	1,600,000.00
其他	43,755.00	100.00	43,755.00
合计	3,714,900.00		3,714,900.00

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：组合 1（账龄组合）

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内(含 6 个月)	328,349,696.72	6,566,993.93	2.00
7-12 个月（含 1 年）	11,734,494.50	586,724.73	5.00
1 至 2 年	2,026,838.61	202,683.86	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	929,724.14	929,724.14	100.00
合计	343,040,753.97	8,286,126.66	/

按组合计提坏账准备的说明：

√适用□不适用

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内(含 6 个月)	348,178,588.94	6,963,571.78	2.00
7-12 个月（含 1 年）	15,158,132.63	757,906.63	5.00
1 至 2 年	3,959,696.27	395,969.63	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	929,724.14	929,724.14	100.00
合计	368,226,141.98	9,047,172.18	/

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,782,233.74	2,953,854.48				13,736,088.22
合计	10,782,233.74	2,953,854.48				13,736,088.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
ZELLER TEXTILE CO., LTD.	61,310,052.43		61,310,052.43	17.59	1,273,358.21
RISINGTEX FASHION LIMITED	29,384,722.52		29,384,722.52	8.43	587,694.45
KAM JADE ASIA INTERNATIONAL LIMITED	22,593,721.77		22,593,721.77	6.48	451,874.44
Yunting Textile Company Limited	16,373,388.43		16,373,388.43	4.70	327,467.77
ACOTEX TEXTILE LIMITED	15,521,029.35		15,521,029.35	4.46	310,420.59
合计	145,182,914.50		145,182,914.50	41.66	2,950,815.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,584,485.95	88.83	80,837,812.84	92.26
1 至 2 年	14,540,164.67	10.89	6,272,723.59	7.16
2 至 3 年	370,652.80	0.28	509,127.42	0.58
3 年以上				
合计	133,495,303.42	100.00	87,619,663.85	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海聿通国际贸易有限公司	24,533,260.97	18.38
上海御尚服饰有限公司	8,000,000.00	5.99
上海恺亚服饰有限公司	7,582,634.54	5.68
上海惠尚服饰有限公司	5,681,391.83	4.26
温州奥佳塑业有限公司	5,160,376.63	3.87
合计	50,957,663.97	38.18

其他说明

□适用 √不适用

5、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	89,048,174.24	93,293,829.14
合计	89,048,174.24	93,293,829.14

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,346,060.27	92,722,755.78
其中：1 年以内（含 1 年）	88,346,060.27	92,722,755.78
1 至 2 年	677,193.83	640,781.98

2 至 3 年	499,052.75	470,538.44
3 年以上	49,460,652.89	36,770,865.71
合计	138,982,959.74	130,604,941.91

(2) 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	86,291,980.69	91,502,036.71
往来款项	35,411,908.91	25,523,770.30
预付款项	5,200,355.36	5,200,355.36
合作收益款	6,569,692.60	6,569,692.60
保证金及押金	2,739,971.37	1,190,636.93
暂付款	195,040.04	498,340.01
员工备用金	120,110.00	120,110.00
其他	2,453,900.77	
合计	138,982,959.74	130,604,941.91

(3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	237,900.87		37,073,211.90	37,311,112.77
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	116,343.99			116,343.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			12,507,328.74	12,507,328.74
2026年6月30日余额	354,244.86		49,580,540.64	49,934,785.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√ 适用 □ 不适用

期末余额变动说明：

截至报告期末，公司其他应收款坏账准备余额为 4,993.48 万元，较期初增加 1262.37 万元。本期增加主要来自“其他变动”，金额为 1250.73 万元，系因本期公司通过非同一控制下企业合并取得上海博华基因芯片技术有限公司 48.75% 股权，合并范围新增博华公司，相应将该公司其他应收款及已计提的坏账准备纳入本公司合并报表所致。

该公司其他应收款及其坏账准备明细如下：

项目	账面余额（元）	坏账准备
上海博道基因技术有限公司	7,441,939.65	7,441,939.65

上海泰和投资管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
国家药监局	64,880.00	64,880.00
天安保险公司	29.09	29.09
其他	1,600.00	480.00
合计	12,508,448.74	12,507,328.74

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	37,311,112.77	116,343.99			12,507,328.74	49,934,785.50
合计	37,311,112.77	116,343.99			12,507,328.74	49,934,785.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海市黄浦区税务局	86,291,980.69	62.09	应收出口退税款	1 年以内	
上海嘉懿创业投资有限公司	20,000,000.00	14.39	往来款项	3 年以上	20,000,000.00
上海博道基因技术有限公司	7,441,939.65	5.35	往来款项	3 年以上	7,441,939.65
蓝带国际育乐事业有限公司	6,569,692.60	4.73	合作收益款	3 年以上	6,569,692.60
上海泰和投资管理有限公司	5,000,000.00	3.60	往来款项	3 年以上	5,000,000.00
合计	125,303,612.94	90.16	/	/	39,011,632.25

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**6、 存货****(1) 存货分类**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	1,051,002.41		1,051,002.41	27,009.46		27,009.46
合计	1,051,002.41		1,051,002.41	27,009.46		27,009.46

(2) 确认为存货的数据资源☐适用 ☒不适用**(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用**(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**☐适用 ☒不适用**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**7、 一年内到期的非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的定期存款及利息	10,440,000.00	
合计	10,440,000.00	

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	186,056.60	94,364.27
预缴企业所得税	634,158.39	693,990.27
预缴其他税金		3,171.01
合计	820,214.99	791,525.55

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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												
上海博华基因芯 片技术有限公司	5,237,638.22				3,156.42					-5,240,794.64		
小计	5,237,638.22				3,156.42					-5,240,794.64		
二、联营企业												
合计	5,237,638.22				3,156.42					-5,240,794.64		

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	267,132,300.11	9,023,148.00		276,155,448.11
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	267,132,300.11	9,023,148.00		276,155,448.11
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	114,088,977.46	3,766,696.22		117,855,673.68
2. 本期增加金额	2,961,286.38	102,299.34		3,063,585.72
(1) 计提或摊销	2,961,286.38	102,299.34		3,063,585.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	117,050,263.84	3,868,995.56		120,919,259.40
三、减值准备				
1. 期初余额	16,060,806.57			16,060,806.57
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	16,060,806.57			16,060,806.57
四、账面价值				
1. 期末账面价值	134,021,229.70	5,154,152.44		139,175,382.14
2. 期初账面价值	136,982,516.08	5,256,451.78		142,238,967.86

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √ 不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明

□适用 √ 不适用

11、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,624,307.21	5,885,718.47
固定资产清理		
合计	5,624,307.21	5,885,718.47

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	8,462,275.63	17,519,232.50	6,304,762.54	32,286,270.67
2. 本期增加金额		2,630,046.35	352,995.75	2,983,042.10
(1) 购置			125,515.75	125,515.75
(2) 企业合并增加		2,630,046.35	227,480.00	2,857,526.35
3. 本期减少金额			165,634.16	165,634.16
(1) 处置或报废			165,634.16	165,634.16
4. 期末余额	8,462,275.63	20,149,278.85	6,492,124.13	35,103,678.61
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,820,584.20	13,746,504.75	4,813,842.85	23,380,931.80
2. 本期增加金额	100,857.24	616,632.31	450,973.00	1,168,462.55
(1) 计提	100,857.24	43,089.90	234,867.00	378,814.14
(2) 企业合并增加		573,542.41	216,106.00	789,648.41
3. 本期减少金额			154,571.29	154,571.29
(1) 处置或报废			154,571.29	154,571.29
4. 期末余额	4,921,441.44	14,363,137.06	5,110,244.56	24,394,823.06
三、减值准备				
1. 期初余额		3,019,620.40		3,019,620.40
2. 本期增加金额		2,055,333.94	9,594.00	2,064,927.94
(1) 计提				
(2) 企业合并增加		2,055,333.94	9,594.00	2,064,927.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额		5,074,954.34	9,594.00	5,084,548.34
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,540,834.19	711,187.45	1,372,285.57	5,624,307.21
2. 期初账面价值	3,641,691.43	753,107.35	1,490,919.69	5,885,718.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

固定资产清理

□适用 √ 不适用

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,894,721.75	9,894,721.75
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,894,721.75	9,894,721.75
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,546,992.03	1,546,992.03
2. 本期增加金额	1,072,717.96	1,072,717.96
(1) 计提	1,072,717.96	1,072,717.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,619,709.99	2,619,709.99
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	7,275,011.76	7,275,011.76
2. 期初账面价值	8,347,729.72	8,347,729.72

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

13、无形资产**(1) 无形资产情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,850,000.00	374,126.70	2,224,126.70
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,850,000.00	374,126.70	2,224,126.70
二、累计摊销			
1. 期初余额	857,499.84	259,164.57	1,116,664.41
2. 本期增加金额		12,941.76	12,941.76
(1) 计提		12,941.76	12,941.76
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	857,499.84	272,106.33	1,129,606.17
三、减值准备			
1. 期初余额	992,500.16		992,500.16
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	992,500.16		992,500.16
四、账面价值			
1. 期末账面价值		102,020.37	102,020.37
2. 期初账面价值		114,962.13	114,962.13

(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

□ 适用 √ 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

14、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

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	8,869,294.88	2,217,323.73	9,517,215.29	2,379,303.82
租赁负债	7,087,027.38	1,771,756.85	8,109,987.84	2,027,496.96
交易性金融负债				
交易性金融资产公允价值变动	67,980.00	16,995.00	67,980.00	16,995.00
合计	16,024,302.26	4,006,075.58	17,695,183.13	4,423,795.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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
交易性金融资产公允价值变动	1,868,820.93	467,205.23		
使用权资产	7,275,011.76	1,818,752.94	8,347,729.72	2,086,932.43
合计	9,143,832.69	2,285,958.17	8,347,729.72	2,086,932.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	105,337,646.56	105,337,646.56
可抵扣亏损		
合计	105,337,646.56	105,337,646.56

(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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

15、其他非流动资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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
一年以上的定期存款及利息	125,363,999.99		125,363,999.99	134,297,835.61		134,297,835.61
合计	125,363,999.99		125,363,999.99	134,297,835.61		134,297,835.61

16、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	50,000.00	50,000.00	其他	远期结汇保证金				
投资性房地产					11,771,335.82	8,486,396.78	查封	为财产保全提供担保
合计	50,000.00	50,000.00	/	/	11,771,335.82	8,486,396.78	/	/

17、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款		
委托借款	399,156.51	
合计	30,399,156.51	

短期借款分类的说明：

1、保证借款的说明：2026年3月27日，公司召开2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于为全资子公司提供担保暨关联交易的议案》，为满足全资子公司上海三进进出口有限公司（以下简称“三进公司”）日常经营资金周转需要，公司拟为三进公司向关联方重庆机电控股集团财务有限公司（以下简称“机电财务公司”）申请不超过人民币7500万元（大写：人民币柒仟伍佰万元整）的流动资金贷款提供连带责任保证。贷款期限自合同签订之日起生效，有效期为一年。公司承担保证责任的保证期间为一年。

（具体内容详见公司于2026年3月28日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临 2026-005。）

截至2026年6月30日，三进公司向关联方机电财务公司申请流动资金贷款共计人民币3000万元。

2、委托借款的说明：本报告期纳入合并范围的上海博华基因芯片有限公司，其截至2026年6月30日已逾期未偿还的短期借款总额为399,156.51元，系上海市经济委员会高新技术产业办公室委托上海爱建信托投资有限责任公司向本公司贷款，期限2002年4月25日至2004年4月25日，利息为中国人民银行公布的活期存款利率。

（具体内容详见公司于2026年6月13日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临 2026-026）

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为399,156.51元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**18、应付账款****(1) 应付账款列示**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	328,741,262.41	346,124,963.60
合计	328,741,262.41	346,124,963.60

(2) 账龄超过1年或逾期的的重要应付账款☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**19、预收款项****(1) 预收账款列示**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	3,124,279.60	308,472.71
合计	3,124,279.60	308,472.71

(2) 账龄超过1年的重要预收款项☐适用 ☒不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**20、合同负债****(1) 合同负债情况**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	142,726,567.15	94,698,491.20
合计	142,726,567.15	94,698,491.20

(2) 账龄超过1年的重要合同负债☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,361,984.60	167,163,918.34	189,972,558.67	44,553,344.27
二、离职后福利-设定提存计划	1,018,753.00	7,018,756.10	7,057,509.10	980,000.00
三、辞退福利	1,047,428.10		277,089.75	770,338.35
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,428,165.70	174,182,674.44	197,307,157.52	46,303,682.62

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	66,804,839.90	161,643,679.00	184,476,352.02	43,972,166.88
二、职工福利费		505,157.02	505,157.02	
三、社会保险费	550,000.00	3,947,273.81	3,947,273.81	550,000.00
其中：医疗保险费	530,000.00	3,757,334.56	3,757,334.56	530,000.00
工伤保险费	20,000.00	189,939.25	189,939.25	20,000.00
生育保险费				
其他				
四、住房公积金		703,119.00	703,119.00	
五、工会经费和职工教育经费	7,144.70	214,695.51	190,662.82	31,177.39
六、短期带薪缺勤		149,994.00	149,994.00	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	67,361,984.60	167,163,918.34	189,972,558.67	44,553,344.27

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	940,000.00	6,684,117.36	6,674,117.36	950,000.00
2、失业保险费	30,000.00	208,491.74	208,491.74	30,000.00
3、企业年金缴费	48,753.00	126,147.00	174,900.00	
合计	1,018,753.00	7,018,756.10	7,057,509.10	980,000.00

其他说明：

□适用 √ 不适用

22、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	695,662.22	257,604.51
企业所得税	2,457,973.75	3,914,155.66
个人所得税	696,769.81	1,307,416.52
城市维护建设税	43,598.46	18,032.32
房产税	540,801.46	367,994.22
教育费附加	20,067.18	8,064.37
地方教育费附加	11,074.59	4,815.85
土地使用税	47,987.84	47,987.84
印花税	3,166.99	19,793.15
合计	4,517,102.30	5,945,864.44

23、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,594,729.06	716,561.13
其他应付款	52,091,807.59	51,839,550.74
合计	53,686,536.65	52,556,111.87

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,594,729.06	716,561.13
合计	1,594,729.06	716,561.13

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	14,941,286.34	12,419,841.64
预提费用	12,980,978.76	14,478,788.98
保证金及押金	20,366,000.27	21,234,174.25
暂收款	1,313,864.44	654,682.32
代扣社保及个税	760,699.57	652,124.78
其他	1,728,978.21	2,399,938.77
合计	52,091,807.59	51,839,550.74

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

24、一年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,778,416.00	1,778,416.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	437,400.00	437,400.00
一年内到期的租赁负债	2,100,337.38	2,063,953.78
合计	4,316,153.38	4,279,769.78

其他说明：

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款（注）	1,778,416.00	1,778,416.00
合计	1,778,416.00	1,778,416.00

注：其中环保专项贷款 160 万元已于 2003 年 12 月到期，已经计提逾期利息 178,416.00 元。

(2) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额
污染源治理专项基金贷款	437,400.00	437,400.00
合计	437,400.00	437,400.00

25、其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税	33,050.76	38,005.56
合计	33,050.76	38,005.56

26、租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,087,027.38	8,109,987.84
减：一年内到期的租赁负债	-2,100,337.38	-2,063,953.78
合计	4,986,690.00	6,046,034.06

27、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,553,100.00	1,553,100.00
专项应付款	8,460,000.00	8,460,000.00
合计	10,013,100.00	10,013,100.00

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工福利设施(注 1)	1,107,300.00	1,107,300.00
职工医疗费(注 2)	445,800.00	445,800.00
合计	1,553,100.00	1,553,100.00

其他说明：

注 1：系公司改制时，国资局确认的非经营性资产。

注 2：系上海纺织控股（集团）公司用于职工医疗费的款项。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国债资金专项补助资金	8,460,000.00			8,460,000.00	注
合计	8,460,000.00			8,460,000.00	/

其他说明：

注：根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资〔2002〕848号文件，本公司的高支毛纺织服装面料技改项目属于 2002 年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目，2005 年度已收到国债专项资金 846 万元，其中中央补助 282 万元、地方补助 564 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，该技改项目尚未完成。

28、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	925,712.85	925,712.85
三、其他长期福利		
合计	925,712.85	925,712.85

29、预计负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	686,558.55		委托借款利息，账龄较长，对方目前未联系要求偿还借款
合计	686,558.55		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，上海博华基因芯片技术有限公司已逾期未偿还的短期借款总额为 399,156.51 元，系上海市经济委员会高新技术产业办公室委托上海爱建信托投资有限责任公司向博华公司的贷款，期限自 2002 年 4 月 25 日至 2004 年 4 月 25 日，利息为中国人民银行公布的活期存款利率。2016 年前公司无力偿还，2016 年收到法院执行款后，由于长期没有联系，未收到催函，也一直联系不上上海爱建信托投资有限责任公司的对接办事人员，借款归还事项被搁置下来，故产生逾期利息。截至 2026 年 6 月 30 日，预计逾期利息为 665,149.91 元。

经评估，以2025年8月31日为评估基准日，博华公司预计负债增值2.14万元，增值率3.37%，系计提至评估基准日逾期借款利息所致。本评估报告评估结论使用有效期为一年（自评估基准日算起至2026年8月30日止）。

30、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	14,376,330.41		487,120.32	13,889,210.09	
合计	14,376,330.41		487,120.32	13,889,210.09	/

其他说明：

√适用□不适用

其中，涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
杨树浦路物业财政补助	5,136,909.86			90,918.72		5,045,991.14	与资产相关
斜土路 791 号财政补助	9,239,420.55			396,201.60		8,843,218.95	与资产相关
合计	14,376,330.41			487,120.32		13,889,210.09	

31、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	200,991,343.00						200,991,343.00

32、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）				
（1）投资者投入的资本	181,235,469.26			181,235,469.26
（2）其他	320,678.76			320,678.76
其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	21,303,688.45			21,303,688.45
（2）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	8,923,365.00			8,923,365.00
合计	211,783,201.47			211,783,201.47

33、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,000,000.00							1,000,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,000,000.00							1,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	1,000,000.00							1,000,000.00

34、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,819,922.53			32,819,922.53
任意盈余公积	11,774,901.98			11,774,901.98
合计	44,594,824.51			44,594,824.51

35、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	11,663,335.28	4,112,421.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,663,335.28	4,112,421.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,877,642.71	11,413,692.14
减：提取法定盈余公积		847,908.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,617,844.17	3,014,870.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,923,133.82	11,663,335.28

36、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	645,724,354.03	624,114,009.48	644,031,340.58	620,876,547.13
其他业务	21,096,783.85	9,811,785.53	19,380,128.49	8,211,304.65
合计	666,821,137.88	633,925,795.01	663,411,469.07	629,087,851.78

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
贸易	477,315,168.29	464,183,184.17
安防服务	172,003,345.42	163,079,801.47
园区租赁及其他	17,502,624.17	6,662,809.37
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	477,315,168.29	464,183,184.17
在某一时段内确认	189,505,969.59	169,742,610.84
按销售渠道分类		
内销	196,994,680.84	176,392,310.86
外销	469,826,457.04	457,533,484.15
合计	666,821,137.88	633,925,795.01

其他说明

√适用 □不适用

合同分类	上年同期	
	营业收入	营业成本
商品类型		

贸易	506,342,182.02	487,781,751.64
安防服务	140,932,360.68	133,613,985.15
园区租赁及其他	16,136,926.37	7,692,114.99
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	506,342,182.02	487,781,751.64
在某一时段内确认	157,069,287.05	141,306,100.14
按销售渠道分类		
内销	171,874,246.95	155,135,628.92
外销	491,537,222.12	473,952,222.86
合计	663,411,469.07	629,087,851.78

37、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	378,885.36	176,892.69
教育费附加	174,867.31	90,772.43
房产税	1,086,660.05	1,060,549.84
土地使用税	188,998.94	188,998.94
车船使用税	3,090.00	3,090.00
印花税	222,019.84	257,843.88
地方教育费附加	95,765.10	35,579.47
合计	2,150,286.60	1,813,727.25

38、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
佣金及服务费	4,350,453.93	13,759,453.21
职工薪酬	4,398,160.02	4,331,885.42
差旅费	460,750.06	192,960.07
业务招待费	279,070.57	163,650.00
办公费	368,510.77	81,825.00
车辆费	98,677.24	33,971.20
其他	647,470.90	
合计	10,603,093.49	18,563,744.90

39、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,891,458.63	10,038,945.74
办公费	590,203.48	943,958.07
中介服务费	886,347.69	1,180,972.19
使用权资产摊销		
租赁费	115,276.50	432,419.03
业务招待费	340,093.74	369,168.46
折旧及摊销	882,822.22	557,396.56

车辆使用费	269,004.48	194,578.48
差旅费	198,683.14	206,094.41
其他	650,783.80	334,336.06
合计	12,824,673.68	14,257,869.00

40、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	227,978.94	17,404.50
减：利息收入	92,007.81	166,761.08
汇兑损益	1,352,089.60	-3,882,964.30
手续费及其他	367,791.81	653,042.58
合计	1,855,852.54	-3,379,278.30

41、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费收入	40,825.51	40,701.28
进项税加计抵减		
政府补助	622,251.12	598,116.62
合计	663,076.63	638,817.90

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/收益相关
政府扶持资金	100,000.00	84,000.00	与收益相关
残保金超比例奖金	26,130.80		与收益相关
稳岗补贴	9,000.00	26,996.30	与收益相关
杨树浦路物业财政补助	90,918.72	90,918.72	与资产相关
斜土路 791 号财政补助	396,201.60	396,201.60	与资产相关
合 计	622,251.12	598,116.62	

42、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,156.42	29,683.14
处置长期股权投资产生的投资收益		-232,556.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	900.00	2,100.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,530,691.01	
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,150,101.17
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
理财产品、国债逆回购产生的利息收入	1,190,281.74	1,252,345.27
大额存单利息收入	1,506,164.38	1,752,477.68

合计	4,231,193.55	4,954,150.90
----	--------------	--------------

43、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-2,280.00	-10,560.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		50,104.80
合计	-2,280.00	39,544.80

44、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	761,045.52	-1,131,039.42
其他应收款坏账损失	-116,343.99	100,469.45
合计	644,701.53	-1,030,569.97

45、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		425,074.50
租赁资产处置利得		
合计		425,074.50

46、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得			
其他	5,578,212.08		5,578,212.08
合计	5,578,212.08		5,578,212.08

其他说明：

□适用 √不适用

47、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,059.75	
其中：固定资产处置损失		2,059.75	
无形资产处置损失			
对外捐赠			
固定资产毁损报废损失	5,812.08		5,812.08
罚款及滞纳金支出	2,000	16,313.26	2,000
其他			
合计	7,812.08	18,373.01	7,812.08

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,028,833.56	2,236,366.71
递延所得税费用	616,745.94	-5,501,000.56
合计	3,645,579.50	-3,264,633.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	16,568,528.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,142,132.07
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-437,567.31
非应税收入的影响	-15,458.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,526.37
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	
所得税减免优惠的影响	
所得税费用	3,645,579.50

其他说明：

□适用 √不适用

49、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	21,901,500.49	19,998,680.52
财务费用—利息收入	92,007.81	166,761.08

政府补贴、补助款	175,956.31	151,697.58
收到单位及个人往来、代垫款、保证金	2,128,023.63	14,446,787.01
收到其他营业外收入	4,969,757.00	
合计	29,267,245.24	34,763,926.19

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	1,582,291.14	2,400,617.90
费用性支出	16,662,994.87	22,715,155.88
支付单位及个人往来、代垫款、保证金	16,351,886.59	12,640,534.06
支付营业外支出	2,000.00	
支付受限货币资金		
合计	34,599,172.60	37,756,307.84

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇合约保证金		
收到受限货币资金		
收到的子公司的现金	9,838,226.36	80,000,000.00
合计	9,838,226.36	80,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

主要系报告期内将上海博华基因芯片技术有限公司纳入了合并范围，该公司货币资金经合并调整后纳入合并报表。

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结售汇合约保证金		
远期结售汇合约投资亏损		63,340.00
购买银行大额可转让存单		10,000,000.00
合计		10,063,340.00

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公租费	1,153,852.74	414,994.67
合计	1,153,852.74	414,994.67

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	8,109,987.84		130,892.28	1,153,852.74		7,087,027.38
合计	8,109,987.84		130,892.28	1,153,852.74		7,087,027.38

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	12,922,948.77	11,340,833.41
加：资产减值准备		
信用减值损失	-644,701.53	1,030,569.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,340,100.52	3,528,156.52
使用权资产摊销	1,072,717.96	360,175.25
无形资产摊销	115,241.10	115,241.10
长期待摊费用摊销		
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）		-425,074.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,812.08	2,059.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,280.00	-39,544.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-384,781.11	-1,068,095.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,231,193.55	-4,954,150.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	417,720.20	-148,778.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	199,025.74	-5,352,221.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,023,992.95	-1,170,703.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,841,071.05	-115,959,246.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,997,791.45	137,287,226.84
其他		

经营活动产生的现金流量净额	634,456.83	24,546,446.43
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	190,713,601.73	96,837,028.24
减：现金的期初余额	235,370,493.28	122,723,352.96
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	-44,656,891.55	-25,886,324.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	190,713,601.73	235,370,493.28
其中：库存现金	9,773.54	4,706.24
可随时用于支付的银行存款	190,703,828.19	235,365,787.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	190,713,601.73	235,370,493.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	50,000		受限货币资金，远期结售汇保证金。
合计	50,000		/

其他说明：

□适用 √不适用

51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**52、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

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	4,077,169.94	6.8109	27,769,196.74
英镑	115,279.76	9.0145	1,039,189.40
应收账款			
其中：美元	41,311,793.57	6.8109	281,370,494.96
欧元	151,082.16	7.7671	1,173,470.25
英镑	91,343.40	9.0145	823,415.09
日元	11,722,240.00	0.0420	492,861.58
应付账款			
其中：美元	11,303.96	6.8109	76,990.14
欧元	1,601.85	7.7671	12,441.73

53、租赁**(1) 作为承租人**☒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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额1,223,852.74(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	17,502,624.17	
合计	17,502,624.17	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	24,881,283.54	28,332,093.99
第二年	19,571,220.13	22,447,759.41
第三年	16,341,506.00	17,288,097.86
第四年	12,946,126.71	15,479,688.00
第五年	10,318,128.00	15,479,688.00
五年后未折现租赁收款额总额	39,303,612.71	41,837,174.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√ 适用 □ 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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量
上海博华基因芯片技术有限公司	2026年5月8日	5,027,000	48.75	司法拍卖	2026年6月5日	博华公司召开临时股东会并完成董事会改选。本公司实际取得其控制权，并自2026年6月起将其纳入合并报表范围。	0	3,624,484.41	4,987,410.09

(2) 合并成本及商誉

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海博华基因芯片技术有限公司
--现金	5,027,000.00
--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	5,245,250.33
--其他	
合并成本合计	10,272,250.33
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,359,369.40
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	-87,119.07

合并成本公允价值的确定方法：

□ 适用 √ 不适用

业绩承诺的完成情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

大额商誉形成的主要原因：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

	上海博华基因芯片技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	14,869,776.36	14,878,656.36
货币资金	14,865,226.36	14,865,226.36
其他应收款净额	1,600.00	1,120.00
固定资产净额	2,950.00	12,310.00
负债：	4,379,275.71	4,357,867.07
借款	399,156.51	399,156.51
应付款项	128,063.01	128,063.01
应交税费	447.78	447.78
其他应付款	3,165,049.86	3,165,049.86
预计负债	686,558.55	665,149.91
净资产	10,490,500.65	10,520,789.29
减：少数股东权益		
取得的净资产	10,490,500.65	10,520,789.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例(%)	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
上海博华基因芯片技术有限公司	2001年3月22日	50.00	20,000,000	发起设立	5,240,794.64	5,245,250.33	4,455.69	以评估报告为基础，调整至购买日	0.00

(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

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、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

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海三毛资产管理有限公司	上海	12,052.29	上海	电子商务、投资咨询、投资管理、劳务服务等	100.00		设立
上海三毛保安服务有限公司	上海	8,000.00	上海	门卫、巡逻、随身护卫等	100.00		设立
上海三进进出口有限公司	上海	1,200.00	上海	从事货物与技术的进出口业务	100.00		设立
上海博华基因芯片技术有限公司	上海	4,000.00	上海	生物芯片的生产、销售及生物工程领域内的服务	98.75		购买

(2) 重要的非全资子公司

□适用√不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用√不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用√不适用

(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：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

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

□适用 √ 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √ 不适用

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：

□适用 √ 不适用

6、其他

□适用 √ 不适用

十、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：元币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,376,330.41			487,120.32		13,889,210.09	与资产相关
合计	14,376,330.41			487,120.32		13,889,210.09	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	135,130.80	110,996.30
与资产相关	487,120.32	487,120.32
合计	622,251.12	598,116.62

十一、与金融工具相关的风险

金融工具的风险

√ 适用 □ 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

为控制利率风险，本公司通过调整筹资结构和方式以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	84,184,240.00	32,520.00

十二、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	84,184,240.00			84,184,240.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	84,184,240.00			84,184,240.00
（1）权益工具投资	30,240			30,240
（2）结构性存款	35,000,000.00			35,000,000.00
（3）国债逆回购	49,154,000.00			49,154,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	84,184,240.00			84,184,240.00

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

√适用 □不适用

期末该金融资产、负债在活跃市场的公开报价。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十三、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
重庆机电控股（集团）公司	重庆	对国有资产经营、管理等	368,604.420191	25.95	25.95

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√ 适用 □ 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

4、其他关联方情况

√ 适用 □ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海嘉懿创业投资有限公司	原子公司，本年因进入破产清算程序，退出合并范围

5、关联交易情况**(1) 关联担保情况**

本公司作为担保方

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海三进进出口有限公司	10,000,000	2026.4.22	2027.4.22	否
上海三进进出口有限公司	5,000,000	2026.5.7	2027.5.7	否
上海三进进出口有限公司	5,000,000	2026.5.9	2027.5.9	否
上海三进进出口有限公司	5,000,000	2026.5.15	2027.5.15	否
上海三进进出口有限公司	5,000,000	2026.5.22	2027.5.22	否

本公司作为被担保方

□ 适用 √ 不适用

关联担保情况说明

√ 适用 □ 不适用

2026 年 3 月 27 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于为全资子公司提供担保暨关联交易的议案》，为满足全资子公司上海三进进出口有限公司（以下简称“三进公司”）日常经营资金周转需要，公司拟为三进公司向关联方重庆机电控股集团财务有限公司（以下简称“机电财务公司”）申请不超过人民币 7500 万元（大写：人民币柒仟伍佰万元整）的流动资金贷款提供连带责任保证。贷款期限自合同签订之日起生效，有效期为一年。公司承担保证责任的保证期间为一年。

（具体内容详见公司于 2026 年 3 月 28 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临 2026-005。）

截至 2026 年 6 月 30 日，三进公司向关联方机电财务公司申请流动资金贷款共计人民币 3000 万元

(2) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 关键管理人员报酬

□ 适用 √ 不适用

(5) 其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

2026 年 4 月 16 日，公司召开第十二届董事会第四次会议，审议批准《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财暨关联交易的议案》，为充分利用公司闲置自有资金，提高资金使用效率和资金管理收益水平，在确保公司主营业务运营资金需求和整体财务安全的前提下，公司使用部分闲置自有资金，向西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）办理委托理财业务，投资于安全性高、流动性好、低风险的理财产品、国债逆回购。董事会授权与西南证券开展的委托理财暨关联交易额度少于人民币 3,000 万元。在上述额度范围内，资金可循环投资，滚动使用；额度有效期内，任一时点的交易金额（含投资收益进行再投资的金额）均不得超过前述授权额度。

（具体内容详见公司于 2026 年 4 月 18 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：临 2026-013。）

截至 2026 年 6 月 30 日，公司向西南证券办理委托理财业务，投资于国债逆回购的期末余额为人民币 2502 万元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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
其他应收款	上海嘉懿创业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 应付项目

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

本公司无于资产负债表日已签约但尚无需在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用□不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

3、 其他

□适用√不适用

十六、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用√不适用

2、 利润分配情况

□适用√不适用

3、 销售退回

□适用√不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用√不适用

十七、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

□适用√不适用

(2) 未来适用法

□适用√不适用

2、 重要债务重组

□适用√不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

□适用√不适用

(2) 其他资产置换

□适用√不适用

4、 年金计划

√适用□不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

5、 终止经营

□适用 √ 不适用

6、 分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√ 适用 □ 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为贸易分部、安防服务分部和园区物业租赁及其他分部。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为进出口贸易、安防服务和园区物业租赁。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	贸易	安防服务	园区物业租赁及其他	分部间抵销	合计
营业收入	477,315,168.29	172,003,345.42	18,458,580.85	955,956.68	666,821,137.88
营业成本	464,183,184.17	163,079,801.47	6,662,809.37		633,925,795.01
净利润	383,535.09	2,209,799.17	13,141,188.09	2,811,573.58	12,922,948.77
资产总额	572,548,342.28	157,551,202.26	656,695,995.27	260,691,578.66	1,126,103,961.15
负债总额	558,794,143.76	60,306,429.73	85,319,576.69	57,785,129.14	646,635,021.04

(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

□适用 √ 不适用

(4) 其他说明

□适用 √ 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√ 适用 □ 不适用

(1) 关于应收蓝带国际育乐事业有限公司合作利润分配款项

2003 年 3 月 13 日和 2004 年 4 月，公司就上海温莎堡海霸王餐饮娱乐有限公司合作收益分配等争议，两次向中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会提交了以蓝带国际育乐事业有限公司为被申请人的书面仲裁申请。根据裁决书，截止 2007 年 6 月 30 日，蓝带国际育乐事业有限公司应向公司支付本金、违约金、仲裁费及相应延期履行利息等共计人民币约 1,134.88 万元。由于目前与台湾没有建立民事司法协助条约，致使公司所申请的强制执行无法实施，报告期内也无新进展。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司账面应收蓝带国际育乐事业有限公司款项为人民币 656.97 万元，已经计提坏账准备人民币 656.97 万元。

8、 其他

□适用 √ 不适用

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	357,639.90	196,697.00
其中：6个月以内（含6个月）	331,635.90	196,697.00
7-12个月（含1年）	26,004.00	
1至2年		
2至3年		
3年以上	1,435,255.48	1,435,255.48
合计	1,792,895.38	1,631,952.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,435,255.48	80.05	1,435,255.48			1,435,255.48	87.95	1,435,255.48		
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	1,435,255.48	80.05	1,435,255.48	100		1,435,255.48	87.95	1,435,255.48	100	
按组合计提坏账准备	357,639.90	19.95	6,632.72		351,007.18	196,697.00	12.05	3,413.86		193,283.14
其中：										
组合1（账龄组合）	331,635.90	18.5	6,632.72	2	325,003.18	170,693.00	10.46	3,413.86	2	167,279.14
组合2：其他组合	26,004.00	1.45			26,004.00	26,004.00	1.59			26,004.00
合计	1,792,895.38	/	1,441,888.20	/	351,007.18	1,631,952.48	/	1,438,669.34	/	193,283.14

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100	预计无法收回
上海恒源祥	266,996.00	266,996.00	100	预计无法收回
其他	110,159.72	110,159.72	100	预计无法收回
合计	1,435,255.48	1,435,255.48		/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用□不适用

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100	预计无法收回
上海恒源祥	266,996.00	266,996.00	100	预计无法收回
其他	110,159.72	110,159.72	100	预计无法收回
合计	1,435,255.48	1,435,255.48		/

按组合计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：组合 1（账龄组合）

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内(含 6 个月)	331,635.90	6,632.72	2.00
合计	331,635.90	6,632.72	

按组合计提坏账准备的说明：

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：组合 1（账龄组合）

单位：元 币种：人民币

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内(含 6 个月)	170,693	3,413.86	2.00
合计	170,693	3,413.86	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	3,413.86		1,435,255.48	1,438,669.34
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	3,218.86			3,218.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	6,632.72		1,435,255.48	1,441,888.20

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

(3) 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,438,669.34	3,218.86				1,441,888.20
合计	1,438,669.34	3,218.86				1,441,888.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
宁波奉化步云西裤有限公司	1,058,099.76		1,058,099.76	59.02	1,058,099.76
上海恒源祥	266,996.00		266,996.00	14.89	266,996.00
上海铭璜企业发展有限公司	225,503.88		225,503.88	12.58	4,510.08
长沙岳迹服饰有限公司	91,686.32		91,686.32	5.11	91,686.32
周末	54,000.00		54,000.00	3.01	1,080.00
合计	1,696,285.96		1,696,285.96	94.61	1,422,372.16

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、 其他应收款
项目列示
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,478,790.04	843,780.14
合计	35,478,790.04	843,780.14

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款
(1) 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,319,640.04	684,630.14
其中：1 年以内（含 1 年）	35,319,640.04	684,630.14
1 至 2 年	134,200.00	264,357.75
2 至 3 年	219,357.75	270,538.44
3 年以上	36,943,054.15	36,761,715.71
合计	72,616,251.94	37,981,242.04

(2) 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	25,046,030.97	25,409,941.07
预付款项	5,200,355.36	5,200,355.36
合作收益款	6,569,692.60	6,569,692.60
应收暂付款	498,340.01	498,340.01
押金及保证金	181,723	181,723.00
员工备用金	120,110	120,110
合并范围内关联方款项	35,000,000	1,080
合计	72,616,251.94	37,981,242.04

(3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	64,250.00		37,073,211.90	37,137,461.90
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	64,250.00		37,073,211.90	37,137,461.90

(4) 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	37,137,461.90					37,137,461.90
合计	37,137,461.90					37,137,461.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海三进进出口有限公司	35,000,000.00	48.2	往来款项	1 年以内	
上海嘉懿创业投资有限公司	20,000,000.00	27.54	往来款项	3 年以上	20,000,000.00
蓝带国际育乐事业有限公司	6,569,692.60	9.05	合作收益款	3 年以上	6,569,692.60
张家港恒通毛条有限公司	4,861,582.58	6.69	预付款项	3 年以上	4,861,582.58
上海伊条纺织有限公司	2,895,430.17	3.99	往来款项	3 年以上	2,895,430.17
合计	69,326,705.35	95.47	/	/	34,326,705.35

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	242,891,450.72	47,061,874.83	195,829,575.89	237,650,656.08	47,061,874.83	190,588,781.25
对联营、合营企业投资				5,237,638.22		5,237,638.22
合计	242,891,450.72	47,061,874.83	195,829,575.89	242,888,294.30	47,061,874.83	195,826,419.47

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
上海三毛资产管理有限公司	98,588,781.25	17,061,874.83					98,588,781.25	17,061,874.83
上海嘉懿创业投资有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
上海三毛保安服务有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
上海三进进出口有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
上海伊条纺织有限公司								
上海博华基因芯片技术有限公司						5,240,794.64	5,240,794.64	
合计	190,588,781.25	47,061,874.83				5,240,794.64	195,829,575.89	47,061,874.83

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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												
上海博华基因芯片技术有限公司	5,237,638.22				3,156.42					-5,240,794.64		
小计	5,237,638.22				3,156.42					-5,240,794.64		
二、联营企业												
合计	5,237,638.22				3,156.42					-5,240,794.64		

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,417,508.26	2,458,416.63	6,972,440.81	3,044,850.80
合计	7,417,508.26	2,458,416.63	6,972,440.81	3,044,850.80

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,034,327.41	863,482.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,156.42	29,683.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	900.00	2,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,213,441.17
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,530,691.01	
理财产品、国债逆回购产生的利息收入	1,190,281.74	1,252,345.27
大额存单利息收入	96,164.38	325,477.68
合计	3,855,520.96	4,686,529.26

6、其他

□适用 √不适用

十九、补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	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		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	622,251.12	
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	1,528,411.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,570,400.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,889,665.76	
少数股东权益影响额（税后）	45,153.02	
合计	5,786,243.35	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√ 适用 □ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.064	0.064
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.035	0.035

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √ 不适用

4、 其他

□ 适用 √ 不适用

法定代表人：吴重晖
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

□ 适用 √ 不适用