

# 浙江太湖远大新材料股份有限公司

Zhejiang Taihu Yuanda New Material Corp.,Ltd

# 2025年年度报告

公司简称：太湖远大

股票代码：920118

# 致投资者的信

尊敬的投资者：

值此 2025 年度年报发布之际，我谨代表太湖远大董事会，向长期以来关心、支持公司发展的广大投资者致以感谢！

2025 年，面对复杂的市场环境，公司上下一心，实干担当。数智厂区全面落成投产，超高压产品实现量产并全面推向市场。出口业务成绩斐然，也更加坚定了公司国际化战略决心。产品矩阵进一步完善，各类新产品陆续研发成功，并顺利通过 16949 体系认证，为公司未来业绩增长奠定了基础。在年末，公司高分子材料研究院获评省级重点企业研究院，也为公司提供了更高的平台支持，为公司高质量发展提供核心支撑。

2025 年，公司坚持行业深耕，技术实力、品牌知名度和行业影响力持续提升。虽然公司在产品创新等领域持续提升公司竞争力，但 2025 年公司业绩受竞争环境影响依然出现下降，在此我代表管理层向广大投资者致以诚挚歉意！

展望 2026，我们迎来了两个关键的交汇点——这是国家“十五五”规划的开局之年，也是公司三年战略规划的收官决战之年。国家电网投资计划为电力行业注入了强劲信心，更为我们电线电缆高分子材料业务标定了清晰的航向。对我们而言，这不仅仅意味着市场空间的扩容，更是时代赋予企业的责任与使命。

我们将继续聚焦环保型线缆高分子材料行业，积极参与市场竞争，争取在技术突破、产能释放和合规经营方面做出新的成绩。我们坚信，在广大投资者的信任与支持下，太湖远大将持续以创新驱动增长，以责任回馈社会，以卓越回报股东！

再次感谢您的信任与陪伴！

浙江太湖远大新材料股份有限公司

董事长：俞丽琴

2026 年 4 月 23 日

# 目录

第一节　重要提示、目录和释义 ..... 4

第二节　公司概况 ..... 6

第三节　会计数据和财务指标 ..... 8

第四节　管理层讨论与分析 ..... 11

第五节　重大事件 ..... 41

第六节　股份变动及股东情况 ..... 45

第七节　融资与利润分配情况 ..... 49

第八节　董事、高级管理人员及员工情况 ..... 53

第九节　行业信息 ..... 59

第十节　公司治理、内部控制和投资者保护 ..... 60

第十一节　财务会计报告 ..... 67

第十二节　备查文件目录 ..... 159

# 第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人俞丽琴、主管会计工作负责人徐政及会计机构负责人（会计主管人员）陈瑞霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
| --- | --- |
| 是否存在公司董事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | □是 √否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | □是 √否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | □是 √否 |

**【重大风险提示】**

**1、是否存在退市风险**

□是 √否

**2、本期重大风险是否发生重大变化**

□是 √否

**公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。**

## 释义

| 释义项目 | | 释义 |
| --- | --- | --- |
| 本公司、公司、股份公司、太湖远大 | 指 | 浙江太湖远大新材料股份有限公司 |
| 股东会 | 指 | 浙江太湖远大新材料股份有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 浙江太湖远大新材料股份有限公司董事会 |
| 远大复合 | 指 | 湖州远大复合材料有限责任公司，系太湖远大全资子公司 |

| | | |
|---|---|---|
| 《公司章程》 | 指 | 《浙江太湖远大新材料股份有限公司章程》 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2025 年 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 线缆用高分子材料、线缆材料、电缆料 | 指 | 一种用于电线电缆绝缘、护套及屏蔽层的基础材料，其中包括橡胶、塑料、橡塑复合体等 |
| XLPE | 指 | 交联聚乙烯的英文缩写，该种材料被大量应用于制作电力电缆的绝缘及护套层，主要包括化学交联、硅烷交联、辐照交联三种类型 |
| EVA | 指 | 乙烯-乙酸乙烯共聚物的英文缩写，生产低烟无卤阻燃聚烯烃电缆料的主要原材料 |
| 弹性体 | 指 | 一种在弱应力下形变显著，应力松弛后能迅速恢复到接近原有状态和尺寸的高分子材料，根据弹性体是否可塑化可以分为热固性弹性体、热塑性弹性体两大类 |
| 抗氧剂 | 指 | 工业上被广泛使用的高分子聚合物助剂，用于防止聚合物材料因氧化降解而失去强度和韧性 |
| 偶联剂 | 指 | 在塑料配混中，改善合成树脂与无机填充剂或增强材料的界面性能的一种塑料添加剂 |
| 阻燃剂 | 指 | 主要是针对高分子材料的阻燃设计的、赋予易燃聚合物难燃性的功能性助剂 |
| 交联 | 指 | 把线性高分子转变为网状高分子的过程，可以提高绝缘材料长期允许工作温度和短路允许温度，提高使用性能 |
| 低烟无卤 | 指 | 是在电线电缆产业中电线绝缘、护套的材料分类。低烟无卤电线护套是由受热时排烟量低，且本身不含卤素的热塑性或是热固性组成 |
| 硅烷交联 | 指 | 是指把有机硅化合物接枝到聚乙烯的主链上，在催化剂的触发下，加上硅烷水解，使聚乙烯分子结构从线性结构变为三维网状结构的过程 |
| 化学交联 | 指 | 是指交联剂在一定温度下分解产生自由基，引发聚合物大分子之间发生化学反应，从而使一维线性材料变为三维网状结构材料的过程 |
| 辐照交联 | 指 | 是指利用电子加速器产生的高能量电子束流轰击材料，将高分子链打断形成自由基，自由基之间重新组合后，使原来的链状分子结构变为三维网状的分子结构的过程 |

注：本年报中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

# 第二节　公司概况

## 一、　基本信息

| | |
|---|---|
| 证券简称 | 太湖远大 |
| 证券代码 | 920118 |
| 公司中文全称 | 浙江太湖远大新材料股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhejiang Taihu Yuanda New Material Corp. , Ltd |
| 法定代表人 | 俞丽琴 |

## 二、　联系方式

| | |
|---|---|
| 董事会秘书姓名 | 徐政 |
| 联系地址 | 浙江省湖州市长兴县和平镇强业路 58 号 |
| 电话 | 0572-6680391 |
| 传真 | 0572-6680391 |
| 董秘邮箱 | thyd_815207@zjthyd. com |
| 公司网址 | www. zjthyd. com |
| 办公地址 | 浙江省湖州市长兴县和平镇强业路 58 号 |
| 邮政编码 | 313103 |
| 公司邮箱 | thyd_815207@zjthyd. com |

## 三、　信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司年度报告 | 2025 年年度报告 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | www. bse. cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报（www. stcn. com） |
| 公司年度报告备置地 | 浙江太湖远大新材料股份有限公司证券事务部 |

## 四、　企业信息

| | |
|---|---|
| 公司股票上市交易所 | 北京证券交易所 |
| 上市时间 | 2024 年 8 月 22 日 |
| 行业分类 | 制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-其他塑料制品制造 |
| 主要产品与服务项目 | 主要产品分为三大类：交联聚乙烯（XLPE）电缆料、低烟无卤电缆料和屏蔽料，其中交联聚乙烯电缆料又包括硅烷交联聚乙烯电缆料和化学交联聚乙烯电缆料。 |
| 普通股总股本（股） | 50, 896, 000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |

| | |
|---|---|
| 控股股东 | 赵勇、俞丽琴、潘姝君 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为赵勇、俞丽琴、潘姝君，无一致行动人 |

## 五、 注册变更情况

√适用 □不适用

| 项目 | 内容 |
|---|---|
| 统一社会信用代码 | 91330522759061095R |
| 注册地址 | 浙江省湖州市长兴县和平镇强业路 58 号 |
| 注册资本（元） | 50, 896, 000 |

2026 年 3 月 24 日，公司 2026 年股权激励计划完成缴款验资。公司总股本变更为 51, 722, 000 股，截至本报告出具日，尚未完成股份登记和工商变更登记。

## 六、 中介机构

| | | |
|---|---|---|
| 公司聘请的会计师事务所 | 名称 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层 |
| | 签字会计师姓名 | 孟银、祁丽丽 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 招商证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区福田街道福华一路 111 号 |
| | 保荐代表人姓名 | 闫坤、彭勇 |
| | 持续督导的期间 | 2024 年 8 月 22 日 － 2027 年 12 月 31 日 |

## 七、 自愿披露

□适用 √不适用

## 八、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

# 第三节　会计数据和财务指标

## 一、　盈利能力

单位：元

| | 2025 年 | 2024 年 | 本年比上年增减% | 2023 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,592,247,223.35 | 1,594,275,116.92 | -0.13% | 1,523,539,239.04 |
| 毛利率% | 6.78% | 9.15% | - | 10.77% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 25,724,045.21 | 70,510,477.50 | -63.52% | 77,457,018.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 25,224,727.40 | 63,991,505.49 | -60.58% | 73,308,681.03 |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算） | 4.44% | 14.45% | - | 20.64% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 4.35% | 13.12% | - | 19.53% |
| 基本每股收益 | 0.5054 | 1.5319 | -67.01% | 1.7902 |

## 二、　营运情况

单位：元

| | 2025 年末 | 2024 年末 | 本年末比上年末增减% | 2023 年末 |
|---|---|---|---|---|
| 资产总计 | 1,244,633,670.35 | 1,251,776,097.82 | -0.57% | 943,605,914.69 |
| 负债总计 | 677,419,250.85 | 659,389,723.53 | 2.73% | 525,721,397.53 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 567,214,419.50 | 592,386,374.29 | -4.25% | 417,884,517.16 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 11.14 | 11.64 | -4.26% | 9.59 |
| 资产负债率%（母公司） | 54.42% | 52.65% | - | 55.76% |
| 资产负债率%（合并） | 54.43% | 52.68% | - | 55.71% |
| 流动比率 | 1.46 | 1.48 | -1.64% | 1.49 |
| | 2025 年 | 2024 年 | 本年比上年增减% | 2023 年 |
| 利息保障倍数 | 3.84 | 8.64 | - | 7.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -181,435,728.33 | -240,600,800.20 | 24.59% | -165,649,547.07 |
| 应收账款周转率 | 4.82 | 5.35 | - | 5.53 |
| 存货周转率 | 25.85 | 28.19 | - | 28.11 |
| 总资产增长率% | -0.57% | 32.66% | - | 14.59% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入增长率% | -0.13% | 4.64% | - | 9.43% |
| 净利润增长率% | -63.52% | -8.97% | - | 26.79% |

## 三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

√适用 □不适用

| 项目 | 快报数据 | 年报数据 | 差异率 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,592,580,036.27 | 1,592,247,223.35 | -0.02% |
| 利润总额 | 26,227,086.21 | 25,780,940.03 | -1.70% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 26,115,736.52 | 25,724,045.21 | -1.50% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,596,746.67 | 25,224,727.40 | -1.45% |
| 基本每股收益 | 0.5131 | 0.5054 | -1.50% |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前） | 4.50% | 4.44% | - |
| 加权平均净资产收益率%（扣非后） | 4.41% | 4.35% | - |
| 总资产 | 1,244,940,710.70 | 1,244,633,670.35 | -0.02% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 567,606,110.81 | 567,214,419.50 | -0.07% |
| 股本 | 50,896,000.00 | 50,896,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 11.15 | 11.14 | -0.05% |

2025 年公司年度财务会计报告与业绩快报中披露的财务数据差异较小，主要原因是由于根据费用补提调整所致。

## 五、 2025 年分季度主要财务数据

单位：元

| 项目 | 第一季度（1-3 月份） | 第二季度（4-6 月份） | 第三季度（7-9 月份） | 第四季度（10-12 月份） |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 293,798,577.27 | 463,615,844.08 | 439,932,793.83 | 394,900,008.17 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,046,477.43 | 10,708,480.80 | 7,994,737.20 | 3,974,349.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,019,329.65 | 10,599,125.58 | 7,490,316.69 | 4,115,955.48 |

**季度数据与已披露定期报告数据差异说明：**

□适用 √不适用

## 六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

| 项目 | 2025 年金额 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 6,061.27 | -39,953.03 | -47,265.86 | |
| 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 | 554,107.06 | 7,897,168.83 | 5,113,296.00 | 2025 年收到计入当期损益的政府补助较少 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,388.89 | - | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,875.50 | -187,836.96 | -185,632.88 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| **非经常性损益合计** | 587,432.72 | 7,669,378.84 | 4,880,397.26 | |
| 所得税影响数 | 88,114.91 | 1,150,406.83 | 732,059.59 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | | |
| **非经常性损益净额** | 499,317.81 | 6,518,972.01 | 4,148,337.67 | |

## 七、 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

## 八、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 九、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

# 第四节　管理层讨论与分析

## 一、　业务概要

**商业模式报告期内变化情况：**

### （一）主营业务、主要产品

#### 1、公司主营业务情况

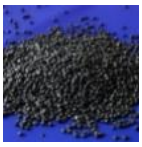
公司是一家集环保型线缆用高分子材料研发、制造、销售、服务为一体的国家高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业，主要产品有“太湖远大”牌硅烷交联聚乙烯电缆料、化学交联聚乙烯电缆料、低烟无卤电缆料、半导电内外屏蔽料以及其他规格电缆用特种产品系列，公司亦可根据客户要求研发具有特殊性能的高分子材料。

公司成立以来，始终秉承客户至上、研发先行、品质优先的原则，依托浙江省高新技术企业研发中心和浙江省企业技术中心，以及与专业高等院校建立的产学研合作关系，专注线缆用环保安全型材料的研发与制造。公司拥有有效专利 65 项，2019 年公司研发中心被评为省级企业技术中心，2020 年公司电缆用高分子材料研究院被认定为省级企业研究院，2025 年，该研究院再次提档升级，获评省级重点企业研究院，创新平台能级实现跨越式提升。2020 年公司设立浙江省博士后工作站。经过多年深耕，公司已成为国内少数实现产品系列化生产的线缆材料企业之一，并可根据客户需求生产定制化产品，公司产品在品种多样性、性能稳定性和质量可靠性等方面均位于行业前列。

#### 2、公司主要产品情况

报告期内，太湖远大主要产品分为三大类：交联聚乙烯（XLPE）电缆料、低烟无卤电缆料和屏蔽料，其中交联聚乙烯电缆料又包括硅烷交联聚乙烯电缆料和化学交联聚乙烯电缆料。

| 序号 | 产品类型 | | 主要产品图示 | 特点 | 主要用途 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 交联聚乙烯电缆料 | 硅烷交联聚乙烯电缆料 |  | 具有优异的电绝缘性能、抗老化能力、耐低温脆化性能和拉伸强度 | 主要应用于10kV以下的电力电缆绝缘层以及控制电缆、计算机电缆、船用电缆等的绝缘层，属于中低压电缆料。 |
| | | 化学交联聚乙烯电缆料 |  | 不含重金属等有害物质，具有优异的力学性能、电性能和抗热老化性能 | 可用于生产220kV及以下中低压、高压电线电缆，主要功能是输送电能，应用在配电网、工业装置或其他需要大容量用电领域。 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 | 低烟无卤电缆料 |  | 具有良好的电学性能，阻燃性能高、发烟量低、二次危害小 | 主要应用于有无卤阻燃要求的电缆绝缘层和护套层，比如船用电缆、轨道交通电缆、通信电缆等对安全要求高的领域以及人员较集中，空气流动性较差的场所。 |
| 3 | 屏蔽料 |  | 具有优异的耐热性和机械性能 | 主要作用是使电场分布均匀，降低电场强度，以减少交界面上的气隙，提高电缆起始电晕放电电压和电缆耐游离放电性能，并在一定程度上降低绝缘层的温升，以保护主绝缘。 |

**（二）公司主要经营模式**

**1、销售及盈利模式**

经过多年发展，公司积累了丰富的销售管理经验，培养和聚集了一批销售人才，建立了较为完善的营销体系。公司销售模式为直销，直销模式下，公司能够第一时间获取客户对产品或服务的反馈，紧跟市场发展趋势，不断提升产品性能和服务能力，保持市场竞争力。同时，因不同性能的电缆对线缆材料参数指标具有不同要求，直销模式有利于公司及时根据客户要求的参数指标灵活调整配方，减少中间环节，提升各方效率，进而实现双赢。

公司产品技术领先、性能优异、服务优质，在行业内受到广泛认可，与多家国内外知名电缆企业建立了稳定的合作关系。在此基础上，公司积极拓展销售渠道，夯实获客能力。对于内销，公司主要通过客户介绍、行业口碑、客户拜访、招投标等方式开拓新客户；对于外销，公司主要通过网络谈判、客户拜访、参与展会（如杜塞线缆展、上海线缆展、上海橡塑展）等方式开拓新客户。客户下单后，营销部下属的市场服务部及时与制造中心沟通，了解货物库存、供货周期等情况，确保按时交货，并实时跟进物流、回款等情况。同时，公司全程跟踪客户需求和产品使用效果，与研发中心沟通调整和改进产品性能的方案，提升客户满意度。

**2、采购模式**

公司生产所需要的主要原材料为聚乙烯、EVA 等聚烯烃树脂，辅料主要为偶联剂、抗氧剂、阻燃剂等。上述材料均为大宗商品或一般工业品，市场供应相对充足。因主要原材料聚烯烃树脂主要由石油、天然气或煤炭等化石燃料中提取的原料制作而来，价格波动较大，因此公司采购部采取每日询价，根据待执行的销售合同、已有采购订单、安全库存、预期价格波动等因素锁价下单的模式，规避价格波动的风险。对于具体细分材料和辅助材料，采购部根据制造中心提供的采购周计划实施采购，助剂类辅材通常每半个月或 1 个月签订 1 次合同，当市场价格波动幅度较大时，也会不定期询价下单，进而实现成本控制。

**3、生产模式**

公司采用“以销定产”的生产模式，根据销售订单、结合现有库存组织生产，并根据市场行情进行合理备货。公司制造中心在综合考虑订单交货期、需求数量及运输周期等因素的基础上，制定生产计划、下达采购需求，组织协调生产过程中所需的各种资源，对生产工序进行严格把控，确保产品品质得到有效保证。

考虑到产能有限、交期紧迫、运输半径等因素，公司部分产品采用外协方式进行生产，以保证对客户的快速响应。报告期内，公司主要是将部分成熟产品，如 10kV 及以下硅烷交联聚乙烯绝缘料的接枝料生产环节委托给外协厂商。

**4、研发模式**

公司注重技术研发，坚持立足于线缆材料主业，拓展高端产品，不断做大国内市场，扩大海外影响。公司以市场需求和行业发展趋势为导向，以自主研发为基础，致力于研发和生产节能降耗、性能优异、满足客户需求的高品质产品。

公司设有研发中心，拥有一支专业、经验丰富、创新意识突出的核心研发团队，建立了以研发中心为核心，质量保证部、制造中心和营销部协同支持的研发体系。研发中心根据质量检测数据、产品售后反馈、客户参数要求等进行配方优化和工艺升级；同时，紧跟行业发展动态，把握技术迭代趋势，制定研发目标，进行技术创新和产品升级。此外，公司积极与高校开展“产学研”合作，借助高校人才、理论、信息流通等优势，促进公司技术研发持续创新，不断提升行业竞争力。

公司是高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业；2019 年，公司研发中心被认定为浙江省省级企业技术中心；2020 年，公司电缆用高分子材料研究院被认定为浙江省省级企业研究院，2025 年，进一步获评省级重点研究院。截至 2025 年末，公司拥有研发技术人员 49 名，拥有各类有效专利共 65 项，其中发明专利 14 项。同时，公司注重将研发成果转化为经营成果，多项专利已运用到实际生产当中。

报告期内，公司主营业务、主要产品或服务、主要经营模式未发生重大变化。

**报告期内核心竞争力变化情况：**

□适用 √不适用

**专精特新等认定情况**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| “专精特新”认定 | √国家级 □省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | 是 |

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1、 经营成果

报告期内，随着国内全社会用电总量的稳步提升，行业内厂商基于对未来下游电线电缆市场的良好发展预期，积极参与市场竞争，努力扩大自身市场份额。在此背景下，2025 年度行业内市场价格竞争较为激烈，产品盈利空间压缩。面对复杂市场环境，公司一方面积极应对市场竞争，稳定市场份额，并布局高压、超高压绝缘料，高阻燃线缆材料等新产品，加大研发力度；另一方面，持续开发海外市场，拓宽市场覆盖。

报告期内，公司实现营业收入 15.92 亿元，与去年同期基本持平，产品销量实现稳定增长。受市场竞争以及 2025 年度公司募投项目转固后的折旧费用、人工等运营成本增加等原因影响净利润下滑。

#### 2、市场开拓

2025 年，在激烈的市场竞争环境中，公司较好地保持了市场份额，实现了销量规模的稳健增长。2025 年，公司销售实现总营收 15.92 亿元，与上年基本持平，销量实现稳定增长，其中外销实现营收 2.38 亿元，同比增长 34.40%。同时，公司积极参加国内外展会，2025 年，顺利完成上海、沙特和俄罗斯三场展会，树立了公司形象，扩大了品牌影响力。

#### 3、技术研发

公司积极推进研发创新，新增“一种超高压电缆用聚乙烯绝缘料及其制备方法”等 6 项发明专利，参与一项国家标准和两项行业标准修订工作。“110kV 高压聚乙烯绝缘料”及“110kV 超光滑屏蔽料”试料成功，产品推向市场。“220kV 超高压聚乙烯绝缘料”和“220kV 超光滑屏蔽料”已通过第三方检测合格。“储能光伏电缆用低烟无卤阻燃材料”研发成功，可满足光储体化项目对高安全性及快充放场景的严苛要求。“新能源车内高压线用低烟无卤料”研发成功，同时已完成 IATF16949：2016 质量管理体系认证，成功进入国内知名汽车厂商供应体系，为后续公司在汽车线领域材料打开更广阔的市场。“B1 级阻燃系列产品”配方优化成功，大幅降低原有配方成本下提高了工艺性能，产品得到客户认可，大大提高了产品竞争力及附加值。新产品的研发有效提升了公司的技术实力和产品竞争力，截至 2025 年末，公司拥有各项专利 65 项，其中发明专利 14 项。

本报告期内，公司线缆用高分子材料研究院获“省级重点企业研究院”认定，公司研发中心实验室顺利通过 CNAS 认证。同时，公司积极引进技术人才，根据公司战略，补齐人才短板，已经构建了可以满足全系列产品矩阵的人才队伍。

**4、项目建设和生产情况**

公司数智厂区已全部竣工，公司整体产能大幅提升，先进的自动化生产线，结合“数智 600 运筹平台”，已成为公司宣传、客户参观的窗口，提高了公司整体形象。尤其是 2 万吨超高压项目的投产使得企业成为了业内少数的具有高压、超高压电缆料量产能力的企业，公司的技术水平和行业地位进一步提升。110kV 高压产品推向市场，销量稳步增长，220kV 产品也已产出并检验合格，正稳步推进 500kV 产品试制和检测检验工作。同时，公司本年度完成部分产线技术装备改造项目，产线自动化水平进一步提高，截至本报告期末，公司总产能超过 25 万吨。

**5、信息化建设**

公司一直致力于信息化和智能化建设，持续不断地推进优化 ERP 系统和车间数智化建设。2025 年，公司积极推进 5G 工厂建设，增加光纤接入，支撑产线、机械臂、AGV 全流程高效运行。公司数智厂区获评“湖州市未来工厂”、“2025 年度省级数字化车间”。2025 年，公司 OA 办公系统正式上线，公司协同办公，流程审批效率再度提高。

**6、人力资源**

公司高度重视人才队伍建设，根据公司战略实现对专业人才的需求，积极拓宽引才渠道，陆续引进优秀人才，充实了公司的核心团队，进一步提升了公司核心团队的整体实力和竞争力。不断完善培训体系，针对不同岗位和层级的员工开展了多样化的培训课程，包括新员工入职培训、专业技能培训、管理能力培训等。

## （二） 行业情况

**1、所属行业及确定所属行业的依据**

公司主要从事环保型线缆用高分子材料的研发、生产、销售和服务。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所属行业为制造业中的“C29 橡胶和塑料制品业”下的“C292 塑料制品业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“C29 橡胶和塑料制品业”大

类下的“C2929 其他塑料制品制造”。

（1）线缆用高分子材料行业简介

公司所处的线缆用高分子材料行业为电线电缆行业的上游行业。我国线缆产品主要包括裸电线与裸导体制品、电力电缆、通信电缆与光缆、电气装备用电线电缆、绕组线五大类，而线缆用高分子材料主要应用于电力电缆、通信电缆与光缆、电气装备用电线电缆中，为除金属导体、光纤外的主要原材料之一，具体包括绝缘材料、屏蔽料和护套料。

线缆用高分子材料处于电线电缆行业的中游，上游是树脂、阻燃剂等厂商，下游是电线电缆制造企业，最终产品可用于电力、通信、新能源、轨道交通、汽车和电气装备等。

**2、行业发展概况**

**（1）行业集中度上升**

线缆用高分子材料行业竞争较为充分，行业集中度较低，长期以来存在众多小型企业。“十三五”期间，线缆材料企业持续发展，产业格局出现较大调整。在“十三五”初期，由于竞争加剧，一些研发能力差、技术水平较低的小企业纷纷倒闭，有特色的中小型企业被并购，行业逐步整合，产业集中度逐渐上升，头部企业做大做强，企业规模日趋壮大。在“十三五”后期，部分中大型企业由于自身管理问题出现了经营困难，使得其他中大型企业市场份额逐年上升。同时，少数具有特色的特种线缆材料企业，其专注于防火类低烟无卤电缆料等特种产品，凭借较高技术水平及产品质量，亦取得了不错的市场份额。总体看来，行业集中度逐渐上升。

**（2）细分品种增多，技术水平不断提升**

线缆用高分子材料品种繁多，性能要求各异，主要有聚氯乙烯、聚乙烯、低烟无卤、橡胶、热塑性弹性体等，如今大部分品种基本实现国产化，满足了电线电缆行业的需求。“十三五”期间，随着研发投入力度的加大和科技创新水平的提升，我国线缆用高分子材料产品在细分品种、性能指标水平、产品质量稳定性方面得到了较大的提升，部分产品已达到国际先进水平。

我国高压直流电缆料长期完全依赖进口，作为核心竞争力的高压直流绝缘料被北欧化工和陶氏化学长期垄断，是电缆行业的“卡脖子”材料。“十三五”期间，500kV 直流电缆关键技术取得突破进展，张北柔性直流示范工程用的 500kV 直流电缆就采用了国内自主研发、试生产的 XLPE 绝缘料和屏蔽料。

此外，高压超净 XLPE 绝缘料、高压超净半导电屏蔽料、CPR 级高阻燃低烟无卤电缆料、聚丙烯电

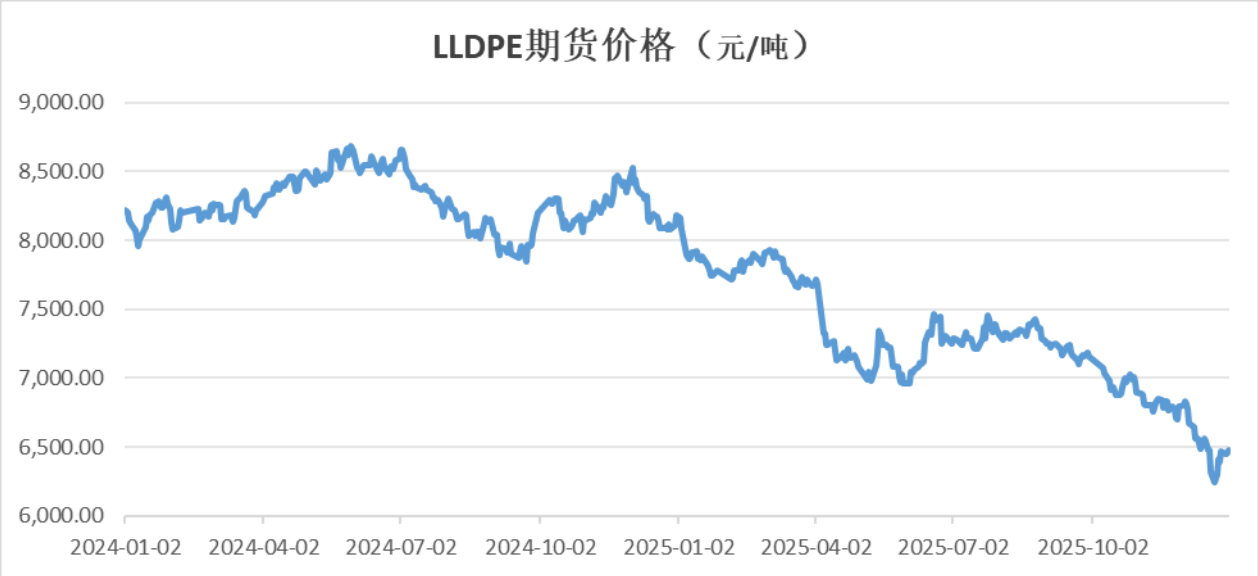
缆料、硅烷交联低烟无卤电缆料、高阻燃 PVC 电缆料等一大批新产品也纷纷推出，极大提高了国内电缆总体技术水平和产品竞争力。新兴应用场景的特殊性使用性能的要求，也推动了线缆用高分子材料技术水平在细分领域的进一步提升。

**（3）高端品种仍需依赖进口**

经过多年发展，我国线缆用高分子材料生产企业已能自主开发大部分中高端线缆材料，但在高压、超高压线缆材料的关键技术上与国际先进水平仍存在差距，一些高端特种品及材料仍需依赖进口，如 220kV 及以上超高压交联聚乙烯绝缘料、220kV 及以上超高压半导电屏蔽料、部分高端阻燃剂品种、特种热塑性弹性体等。此外，上游原材料的开发也无法完全满足国内行业需求，很多高性能的特种树脂基本依赖进口，如低烟无卤电缆料的主要原材料 POE 弹性体、茂金属 PE、EVA 等主要基本树脂品种和主要阻燃剂六角片晶型氢氧化镁等。

**3、上游市场情况**

线缆材料受上游原材料波动影响大，且部分原材料依赖进口。线缆用高分子材料行业的原材料主要来源于上游的石化和无机化工产业。石化行业提供的原料，如 PE 树脂、EVA 树脂等，通常源自石油、天然气或煤炭等化石能源。因此，线缆材料企业的原材料成本易受原油、天然气和煤炭等能源的供需状况及宏观经济环境的波动，进而影响其盈利能力。此外，上游原材料的开发也无法完全满足国内行业需求，很多高性能的特种树脂基本依赖进口，如低烟无卤电缆料的主要原材料 POE 弹性体、茂金属 PE、EVA 等主要基本树脂品种和主要阻燃剂六角片晶型氢氧化镁等。报告期内，公司主要原材料呈下降趋势，降幅较大，2024 年以来，公司部分原材料价格市场变动情况如下图：

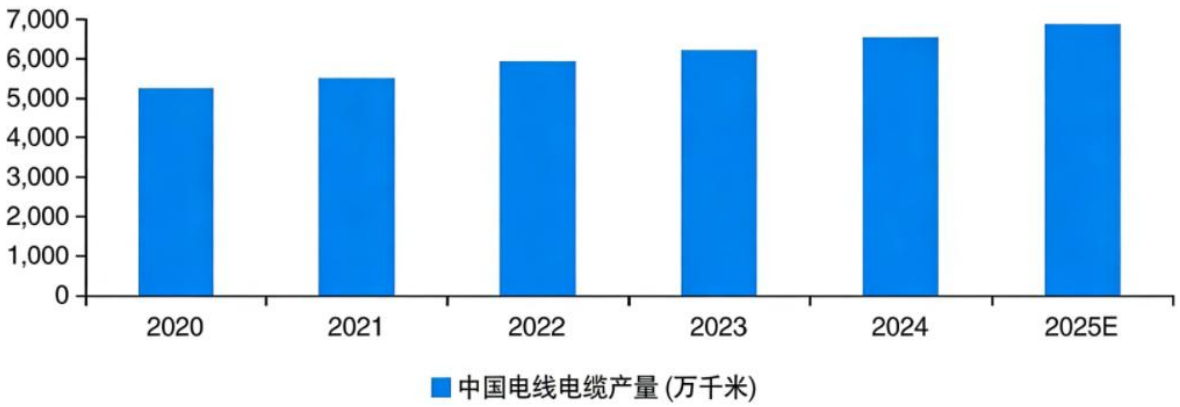





数据来源：同花顺 iFinD

**4、下游市场情况**

随着我国经济的蓬勃发展和工业化步伐的加快，以及“一带一路”倡议的深入实施和基础设施建设的持续加强，电线电缆行业得到了显著的推动。电力、石油、化工、城市轨道交通、汽车、新能源以及船舶等关键行业的发展，为电线电缆产量的持续增长提供了坚实的基础，电线电缆行业呈现出稳健的上升趋势，展现出广阔的市场前景和发展潜力。2023 年我国电线电缆产量约为 6203 万千米，同比增长 4. 7%，2024 年产量约为 6531 万千米。未来随着可再生能源的发展和智能电网的建设，电线电缆需求或将不断增长。中商产业研究院预测，2025 年我国电线电缆产量或达 6844 万千米。




数据来源：中商产业研究院、华源证券研究所

从行业态势看，我国电线电缆行业经过多年发展，行业整体技术水平及市场规范程度得到大幅提高，但市场竞争继续加剧，尤其是传统电线电缆产品利润率有所下滑，而高端和特种线缆仍有不足，以高端和特种线缆为主的企业有较好的业绩表现。近年来，国家战略方向主导产业带动线缆材料市场潜力释放，

电力电缆行业发展服务于国家战略、受益于国家战略，电网工程、新能源电力系统、网络建设及轨道交通等领域的建设都将成为行业机遇。

**5、市场竞争情况**

报告期内，虽然下游需求仍有所增长，但基于对未来下游市场需求的看好，同行业厂商也在相应扩张规模，下游有效需求相对不足，行业内卷化竞争加剧，行业内公司在价格竞争上较为激烈，尤其是传统电线电缆产品。

报告期内，电线电缆行业管理体制、行业法律法规、产业政策、影响行业发展的诸多因素，以及行业的周期性、地域性、季节性特征等均没有发生显著变化。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 2025 年末 | | 2024 年末 | | 变动比例% |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 99,737,694.86 | 8.01% | 152,828,290.30 | 12.21% | -34.74% |
| 交易性金融资产 | 27,500,000.00 | 2.21% | | | 100.00% |
| 应收票据 | 284,918,367.38 | 22.89% | 268,149,971.59 | 21.42% | 6.25% |
| 应收账款 | 333,799,830.89 | 26.82% | 308,779,743.56 | 24.67% | 8.10% |
| 应收款项融资 | 123,856,775.23 | 9.95% | 171,286,267.20 | 13.68% | -27.69% |
| 预付款项 | 3,781,052.08 | 0.30% | 5,632,310.78 | 0.45% | -32.87% |
| 其他应收款 | 2,723,702.56 | 0.22% | 1,287,417.60 | 0.10% | 111.56% |
| 存货 | 69,902,305.15 | 5.62% | 43,027,849.67 | 3.44% | 62.46% |
| 合同资产 | 4,725,369.49 | 0.38% | 6,425,313.59 | 0.51% | -26.46% |
| 其他流动资产 | 1,525,563.07 | 0.12% | 755,302.36 | 0.06% | 101.98% |
| 固定资产 | 260,785,829.11 | 20.95% | 196,176,996.07 | 15.67% | 32.93% |
| 在建工程 | 185,942.29 | 0.01% | 57,699,894.97 | 4.61% | -99.68% |
| 无形资产 | 22,106,914.03 | 1.78% | 22,933,588.15 | 1.83% | -3.60% |
| 递延所得税资产 | 2,817,395.46 | 0.23% | 1,693,430.19 | 0.14% | 66.37% |
| 其他非流动资产 | 6,266,928.75 | 0.50% | 15,099,721.79 | 1.21% | -58.50% |
| 短期借款 | 298,398,435.31 | 23.97% | 310,108,159.32 | 24.77% | -3.78% |
| 应付票据 | 206,690,426.54 | 16.61% | 178,090,588.16 | 14.23% | 16.06% |
| 应付账款 | 85,162,745.33 | 6.84% | 88,064,270.63 | 7.04% | -3.29% |
| 预收款项 | 50,936.74 | 0.00% | 60,186.66 | 0.00% | -15.37% |
| 合同负债 | 2,784,250.48 | 0.22% | 919,428.28 | 0.07% | 202.82% |
| 应付职工薪酬 | 13,981,671.53 | 1.12% | 12,472,885.98 | 1.00% | 12.10% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应交税费 | 2,695,287.10 | 0.22% | 5,026,603.44 | 0.40% | -46.38% |
| 其他应付款 | 12,379,698.79 | 0.99% | 11,604,872.11 | 0.93% | 6.68% |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,013,200.00 | 0.80% | | | 100.00% |
| 其他流动负债 | 22,171,764.72 | 1.78% | 42,432,125.74 | 3.39% | -47.75% |
| 长期借款 | 7,600,000.00 | 0.61% | 1,000,155.56 | 0.08% | 659.88% |
| 递延收益 | 15,490,834.31 | 1.24% | 9,610,447.65 | 0.77% | 61.19% |
| | | | | | |

**资产负债项目重大变动原因：**

本报告期末，货币资金为 99,737,694.86 元，同比下降 53,090,595.44 元，下降比例为 34.74%，主要是由于本年度实施现金分红 50,896,000.00 元和购买银行结构性存款 27,500,000.00 元所致；

本报告期末，交易性金融资产为 27,500,000.00 元，同比增长 27,500,000.00 元，增长比例为 100.00%，主要是由于本年末购买银行结构存款所致；

本报告期末，预付款项为 3,781,052.08 元，同比下降 1,851,258.70 元，下降比例为 32.87%，主要是由于本年末库存充足，原材料采购预付款减少所致；

本报告期末，其他应收款为 2,723,702.56 元，同比增长 1,436,284.96 元，增长比例为 111.56%，主要是由于本年末，根据客户招投标等业务需要，押金保证金增加 1,167,455.16 元所致；

本报告期末，存货为 69,902,305.15 元，同比增长 26,874,455.48 元，增长比例为 62.46%，主要是由于本年度募投项目转固，产线增加，相应存货增加所致。

本报告期末，其他流动资产为 1,525,563.07 元，同比增长 770,260.71 元，增长比例为 101.98%，主要是由于本年度净利润下滑，当期所得税费用减少，年末预缴企业所得税增加 785,380.39 元所致；

本报告期末，固定资产为 260,785,829.11 元，同比增长 64,608,833.04 元，增长比例为 32.93%，主要是由募投项目建设项目达到可使用状态，转固 73,265,513.35 元所致；

本报告期末，在建工程为 185,942.29 元，同比下降 57,513,952.68 元，下降比例为 99.68%，主要是由于募投项目建设项目达到可使用状态转固所致；

本报告期末，递延所得税资产为 2,817,395.46 元，同比增长 1,123,965.27，增长比例为 66.40%，主要是由于本期收到未来摊销进损益的政府补助 6,713,877.00 元，递延收益可抵扣暂时性差异增多所致；

本报告期末，合同负债为 2,784,250.48 元，同比增长 1,864,822.20 元，增长比例为 202.82%，主要是由于本期末预收货款增加；

本报告期末，应交税费为 2,695,287.10 元，同比下降 2,331,316.34 元，下降比例为 46.38%，主要是由于本年度净利润下滑，期末应交企业所得税减少 3,145,014.58 元所致；

本报告期末，一年内到期的非流动负债为 10,013,200.00 元，同比增长 10,013,200.00 元，增长比例为 100.00%，主要是由于长期借款到期时间不足一年所致；

本报告期末，其他流动负债为 22,171,764.72 元，同比下降 20,260,361.02 元，下降比例为 47.75%，主要是由于已背书未到期的非 6+9 承兑汇票金额减少所致；

本报告期末，长期借款为 7,600,000.00 元，同比增长 6,599,844.44 元，增长比例为 659.88%，主要是由于公司优化债务结构，新增长期借款所致；

本报告期末，递延收益为 15,490,834.31 元，同比增长 5,880,386.66 元，增长比例为 61.19%，主要是由于本期收到后续摊销进损益的政府补助 6,713,877.00 所致。

**境外资产占比较高的情况**

□适用 √不适用

**2. 营业情况分析**

**（1）利润构成**

单位：元

| 项目 | 2025 年 | | 2024 年 | | 变动比例% |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 1,592,247,223.35 | - | 1,594,275,116.92 | - | -0.13% |
| 营业成本 | 1,484,285,302.59 | 93.22% | 1,448,440,499.20 | 90.85% | 2.47% |
| 毛利率 | 6.78% | - | 9.15% | - | - |
| 营业税金及附加 | 3,296,302.87 | 0.21% | 2,796,274.77 | 0.18% | 17.88% |
| 销售费用 | 23,769,820.85 | 1.49% | 24,400,545.04 | 1.53% | -2.58% |
| 管理费用 | 23,321,427.18 | 1.46% | 21,483,182.29 | 1.35% | 8.56% |
| 研发费用 | 27,056,110.55 | 1.70% | 26,813,962.45 | 1.68% | 0.90% |
| 财务费用 | 10,090,753.68 | 0.63% | 8,439,051.38 | 0.53% | 19.57% |
| 信用减值损失 | -570,832.36 | -0.04% | 27,279.26 | 0.00% | 2,192.55% |
| 资产减值损失 | -1,278,928.59 | -0.08% | -449,341.51 | -0.03% | 184.62% |
| 其他收益 | 7,592,730.31 | 0.48% | 18,086,403.61 | 1.13% | -58.02% |
| 投资收益 | -415,471.73 | -0.03% | -804,752.02 | -0.05% | 48.37% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 资产处置收益 | 6,061.27 | 0.00% | -32,909.58 | 0.00% | 118.42% |
| 汇兑收益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 营业利润 | 25,761,064.53 | 1.62% | 78,728,281.55 | 4.94% | -67.28% |
| 营业外收入 | 68,330.10 | 0.00% | 363,611.41 | 0.02% | -81.21% |
| 营业外支出 | 48,454.60 | 0.00% | 558,491.82 | 0.04% | -91.32% |
| 净利润 | 25,724,045.21 | 1.62% | 70,510,477.50 | 4.42% | -63.52% |

**项目重大变动原因：**

本报告期内，信用减值损失为-570,832.36 元，损失同比增长 598,111.62 元，增长比例为 2,192.55%，主要是由于应收账款和其他应收款余额增加，计提信用减值 570,832.36 元所致；

本报告期内，资产减值损失为-1,278,928.59 元，损失同比增长 829,587.08 元，增长比例为 184.62%，主要是由部分产品价格下跌，预计可变现净值低于账面价值，计提存货跌价损失 1,296,099.75 元所致；

本报告期内，其他收益为 7,592,730.31 元，同比下降 10,493,673.30 元，下降比例为 58.02%，主要是由于本期计入当期损益的政府补助减少 6,990,046.74 元和本期享受先进制造业 5%进项税加计抵减减少 3,493,734.91 元所致；

本报告内，投资收益为-415,471.73 元，同比增长 389,280.29 元，增长比例为 48.37%，主要是由于由于客户变更结算方式产生的损失减少所致；

本报告期内，资产处置收益为 6,061.27 元，同比增长 38,970.85，增长比例为 118.42%，主要是由于基数较小，波动较大所致；

本报告期内，营业外收入为 68,330.10 元，同比下降 295,281.31 元，下降比例为 81.21%，主要是由于基数较小，波动较大所致；

本报告期内，营业外支出为 48,454.60 元，同比下降 510,037.22 元，下降比例为 91.32%，主要是由于上年发生捐赠 50 万元所致；

本报告期内，净利润为 25,724,045.21 元，同比下降 44,786,432.29 元，下降比例为 63.52%，主要是由于：一方面，行业内竞价加剧，产品毛利率由 9.15%下降为 6.78%；其次随着公司经营规模扩大，募投项目逐步完工转固，折旧费用和新增人员等成本同比增加 15,732,958.66 元，第三，其他收益同比下降 10,493,673.30 元。

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例% |
|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 1,590,401,597.33 | 1,592,286,218.81 | -0.12% |
| 其他业务收入 | 1,845,626.02 | 1,988,898.11 | -7.20% |
| 主营业务成本 | 1,483,608,752.09 | 1,447,270,496.48 | 2.51% |
| 其他业务成本 | 676,550.50 | 1,170,002.72 | -42.18% |

**按产品分类分析：**

单位：元

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率比上 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | 比上年同期增减% | 比上年同期增减% | 年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 化学交联 | 521,727,853.46 | 507,394,842.70 | 2.75% | -10.86% | -8.45% | 减少 2.55 个百分点 |
| 硅烷交联 | 738,620,548.36 | 687,533,514.77 | 6.92% | 13.73% | 14.83% | 减少 0.89 个百分点 |
| 低烟无卤 | 152,693,960.31 | 127,596,131.32 | 16.44% | -19.33% | -11.48% | 减少 7.40 个百分点 |
| 屏蔽料 | 175,353,153.17 | 159,435,827.92 | 9.08% | 5.37% | 7.23% | 减少 1.57 个百分点 |
| 其他产品 | 2,006,082.03 | 1,648,435.38 | 17.83% | 7.22% | 11.79% | 减少 3.35 个百分点 |
| 其他业务收入 | 1,845,626.02 | 676,550.50 | 63.34% | -7.20% | -42.18% | 增加 22.17 个百分点 |
| 合计 | 1,592,247,223.35 | 1,484,285,302.59 | - | - | - | - |

**按区域分类分析：**

单位：元

| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 内销 | 1,354,421,654.39 | 1,280,800,351.78 | 5.44% | -4.44% | -1.94% | 减少 2.41 个百分点 |
| 外销 | 237,825,568.96 | 203,484,950.81 | 14.44% | 34.40% | 42.94% | 减少 5.12 个百分点 |
| 合计 | 1,592,247,223.35 | 1,484,285,302.59 | - | - | - | - |

**收入构成变动的原因：**

2025 年营收规模同比基本持平，其中化学交联收入下降 10.86%，主要是由于：1、上游原材料价格下跌，公司产品价格随之下降；2、市场竞争恶化，公司适当控制发货优先选取优质订单接单。低烟无卤产品收入下降 19.33%，主要是由于：受市场竞争影响，定价水平和销售量有所下降。

2025 年公司外销收入增幅 34.40%，主要是由于海外市场开拓，出口销量增长影响所致。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 特变电工股份有限公司 | 65,299,430.08 | 4.10% | 否 |
| 2 | 昆明明超电缆有限公司 | 60,811,937.90 | 3.82% | 否 |
| 3 | 物产中大元通电缆有限公司 | 54,115,758.88 | 3.40% | 否 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 4 | 无锡江南电缆有限公司 | 49,053,404.49 | 3.08% | 否 |
| 5 | 宝胜科技创新股份有限公司 | 44,640,368.70 | 2.80% | 否 |
| 合计 | | 273,920,900.05 | 17.20% | - |

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 中国石油天然气股份有限公司 | 527,122,415.06 | 37.24% | 否 |
| 2 | 浙江明日控股集团股份有限公司 | 131,031,327.04 | 9.26% | 否 |
| 3 | 浙江石油化工有限公司 | 75,594,026.40 | 5.34% | 否 |
| **4** | **陕西亿海优塑供应链有限公司** | **70,304,127.89** | **4.97%** | **否** |
| 5 | 中国石化化工销售有限公司华东分公司 | 53,796,902.83 | 3.80% | 否 |
| 合计 | | **857,848,799.22** | **60.61%** | - |

**(5) 报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%情况**

□适用 √不适用

**3. 现金流量状况**

单位：元

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例% |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -181,435,728.33 | -240,600,800.20 | 24.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,391,439.37 | -103,717,497.20 | 49.49% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 176,978,357.37 | 294,196,671.28 | -39.84% |

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额同比增加 24. 59%，主要是由于本年度 6+9 银行承兑汇票贴现增多所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增长 49. 49%，主要是由于本年度募投项目逐步竣工，固定资产投入同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 39.84%主要是由于：1、2024 年募集资金到账，筹资活动流入较高；2、本报告期内实施现金分红，筹资活动流出较多。

## (四) 投资状况分析

**1、 总体情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 报告期投资额 | 上年同期投资额 | 变动比例% |
|---|---|---|
| 21,100,420.86 | 142,563,075.20 | -85.20% |

**2、 报告期内获取的重大的股权投资情况**

□适用 √不适用

**3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 本期投入情况 | 累计实际投入情况 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 是否达到计划进度和预计收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 特种线缆用环保型高分子材料产业化扩建项目 | 15,742,272.82 | 178,630,222.73 | 自筹资金+募集资金 | 2025 年 6 月已竣工 | 16,773,662.00 | -2,191,266.84 | 达到投资计划进度，预计收益未达到主要是由于受市场竞争影响，产品价格下跌，新产品市场开拓不及预期。 |
| **合计** | **15, 742, 272. 82** | **178, 630, 222. 73** | **–** | **–** | | | **–** |

**4、 以公允价值计量的金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 金融资产类别 | 初始投资成本 | 资金来源 | 本期购入金额 | 本期出售金额 | 报告期投资收益 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 37,500,000.00 | 自有资金 | 37,500,000.00 | 10,000,000.00 | 7,388.89 | 0 | 0 |
| **合计** | 37,500,000.00 | - | 37,500,000.00 | 10,000,000.00 | 7,388.89 | 0 | 0 |

**报告期内以套期保值为目的的衍生品投资**

□适用 √不适用

**报告期内以投机为目的的衍生品投资**

□适用 √不适用

**5、 理财产品投资情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 37,500,000.00 | 27,500,000.00 | 0 | 不存在 |
| 合计 | - | 37,500,000.00 | 27,500,000.00 | 0 | - |

**单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财**

□适用 √不适用

**6、 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**7、 私募股权投资基金投资情况**

**□适用 √不适用**

**8、 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况**

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖州远大复合材料有限责任公司 | 子公司 | 高分子复合材料 | 8,000,000.00 | 10,772,962.26 | 8,706,341.49 | 6,831,165.54 | 135,752.29 | 105,030.96 |

**(2) 主要控股参股公司情况说明**

**主要参股公司业务分析**

□适用 √不适用

**子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动**

□适用 √不适用

**(3) 子公司情况说明**

**报告期内取得和处置子公司的情况**

□适用 √不适用

**对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

| |
|---|
| 报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》《子公司管理制度》等相关规定，对子公司实施管理 |

控制，一是按照相关法律规定，指导子公司健全法人治理结构，确保子公司合法经营；二是督促子公司的对外担保、信息披露、关联交易等重大事项向公司报告；三是定期或不定期实施对子公司的审计监督，确保子公司与母公司协同发展。

**上市公司控股股东或实际控制人持股公司主要子公司情况**

□适用 √不适用

**(4) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**9、 与专业投资机构共同投资及合作情况**

□适用 √不适用

## （五） 税收优惠情况

√适用 □不适用

**1、增值税**

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，本公司适用上述加计抵减政策。

**2、企业所得税**

公司于 2024 年 12 月取得浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的“高新技术企业证书”（有效期三年），证书编号：GR202433006747。公司 2025 年度可以继续享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15%计缴。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2025 年度湖州远大复合材料有限责任公司适用上述小微企业所得税优惠政策计缴企业所得税。

## （六） 研发情况

**1、 研发支出情况：**

单位：元

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
| --- | --- | --- |
| 研发支出金额 | 27, 056, 110. 55 | 26, 813, 962. 45 |

| | | |
|---|---|---|
| 研发支出占营业收入的比例 | 1.70% | 1.68% |
| 研发支出资本化的金额 | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占研发支出的比例 | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比例 | 0.00% | 0.00% |

**研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因**

□适用 √不适用

**研发投入资本化率变化情况及其合理性说明**

□适用 √不适用

**2、 研发人员情况：**

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 1 | 0 |
| 硕士 | 1 | 0 |
| 本科 | 11 | 12 |
| 专科及以下 | 41 | 37 |
| 研发人员总计 | 54 | 49 |
| 研发人员占员工总量的比例（%） | 14.84% | 12.79% |

**3、 专利情况：**

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|---|---|---|
| 公司拥有的专利数量 | 65 | 72 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 14 | 8 |

**4、 研发项目情况：**

√适用 □不适用

| 研发项目名称 | 项目目的 | 所处阶段/项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|---|---|---|---|---|
| 500kV 超高压电缆用交联聚乙烯绝缘料产业化研究 | 建立超净 XLPE 生产线，实现 500kV 超高压电缆用交联聚乙烯绝缘料的国产化 | 中试阶段 | 通过树脂的筛选、交联副产物的控制以及严格的工艺过程杂质控制，以实现 500kV 超高压电缆用交联聚乙烯绝缘料的国产化 | 产品从中压走向高压，超高压，是一步步重要的突破。打破国外超高压电缆用绝缘料的垄断形势。 |
| 新型阻燃剂的制备及其在绝缘电缆上的应用研究 | 开发自主知识产权的新型阻燃剂。以较低的添加量实现较高的阻燃性能。 | 中试阶段 | 通过添加新型无卤阻燃剂，使得电缆绝缘料阻燃性能达到 UL94V-0 等级，氧指数 OI%≥28% | 有利于公司阻燃类产品的阻燃安全性的综合提升。 |
| 110kV 及以下 | 开发纳米材料填 | 项目结题 | 通过直流母粒配 | 本项目的完成，扩展了公司化 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 直流输电挤包绝缘电力电缆用交联聚乙烯绝缘料 | 充路线的直流电缆用 XLPE，具有较低的空间电荷集聚率 | | 方的设计，生产工艺的设计。使材料的一系列理化指标满足要求，相比之下，具有明显低的空间电荷集聚率。 | 学交联材料的品类，为将来公司产品应用于直流电缆奠定纳米填充的技术路线基础。 |
| 低流延绝缘电缆绝缘用可剥离半导电屏蔽料的研发 | 开发低流延外屏蔽，延长材料在客户生产过程中的开机时间，提高生产效益。 | 项目结题 | 通过配方设计，生产工艺调整，使材料的流动性、抗焦烧性等满足要求，同时有效减小在挤出过程中的流延产生。 | 本项目的完成，满足客户长时间开机的需求，提高生产效益，有助于提升品牌影响力和竞争力。 |
| 辐照交联 125℃无卤阻燃双耐油机车车辆电缆料的研发 | 通过树脂、阻燃剂的选择以满足机车电缆要求指标，在耐油低烟无卤材料方面实现技术突破。 | 持续研发 | 通过配方设计，生产工艺调整，使材料耐油性得以满足要求，同时具有良好机械、阻燃和加工工艺。 | 在低烟无卤耐油方面打下坚实基础，针对后期耐油电缆料的开发提供技术支撑。 |
| 5G 光电复合缆用低烟无卤阻燃聚烯烃电缆料 | 通过优化配方，改变交联方式，采用硅烷交联方式，避免影响光缆信号损耗。 | 项目结题 | 通过配方设计，采用硅烷交联方式代替传统辐照交联，提高材料耐温等级同时不影响信号传输 | 在耐温环境应用的 5G 光电复合缆领域提供了完美解决方案，为后续该领域开拓新的市场。 |
| 硅烷交联高密度聚乙烯管道管材专用料 | 优选高密度聚乙烯，通过硅烷交联改性，提高材料耐温 | 项目结题 | 高密度聚乙烯引入硅烷偶联剂，DCP，通过硅烷偶联剂接枝反应，实现材料硅烷交联 | 拓宽了硅烷交联产品系列，由单一的硅烷交联低密度聚乙烯，拓展的高密度。拓宽了应用领域。 |
| 150℃硅烷交联聚乙烯绝缘料 | 通过加入高效抗氧体系，提高硅烷交联聚乙烯的耐温等级 | 项目结题 | 通过加入高效抗氧体系，提高材料的交联密度，是材料满足 180 度 7 天热老化 | 提高了硅烷交联材料的耐温等级，拓宽硅烷交联系列产品，同时提高产品附加值。 |
| B1 级阻燃低烟无卤聚烯烃护套料 | 开发满足 B1 级阻燃低烟无卤护套产品。可应用在电线电缆领域 | 项目结题 | 选择性能优异聚烯烃材料，加入复配阻燃体系，提高材料阻燃成碳，从而满足 B1 等级燃烧 | 提高材料阻燃等级，丰富了低烟无卤材料系列，打开了国内高端市场。 |
| 100kV 及以下直流输电挤 | 开发直流电缆用半导电屏蔽料， | 中试阶段 | 通过配方设计，生产工艺调整，树脂 | 本项目的完成，扩展了公司原有的屏蔽料系列产品的应用范 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 包绝缘电力电缆内外通用型半导电屏蔽料 | 可用于生产直流电缆的内外屏蔽，均衡电场。 | | 筛选、高洁净度导电炭黑筛选，提高材料表面光洁度。 | 围，有助于提升品牌影响力，具有一定的经济效益。 |
| 10kV 及以下耐电痕过氧化物交联聚乙烯绝缘料 | 开发 10kV 及以下耐电痕过氧化物交联聚乙烯绝缘料，满足 2. 5KV 电压下耐电痕要求 | 中试阶段 | 通过加入自研耐电痕复配母粒，使材料满足巴西 NBR11873 耐电架空电缆标准要求 | 耐电痕绝缘料的开发满足了特殊环境下的应用需求，开拓了巴西绝缘料市场。 |

**5、 与其他单位合作研发的项目情况：**

√适用 □不适用

| 合作单位 | 合作项目 | 合作协议的主要内容 |
|---|---|---|
| 西安交通大学 | 500kV 超高压电缆用可交联聚乙烯绝缘料产业化 | （1）500kV 超高压电缆用可交联聚乙烯绝缘料产业化<br>①合作内容<br>西安交通大学人员参与公司“500kV 超高压电缆用可交联聚乙烯绝缘料产业化”项目的研究。西安交通大学根据公司项目需求和所遇到技术难题，进行研究开发、成果转化和技术攻关，支持公司技术创新。<br>②成果分配<br>西安交通大学仅就参与研发区块的科研成果和知识产权由双方共享，西安交通大学参与研发区块的科研成果转让需征得双方同意。<br>西安交通大学参与项目研发区块为：A．500kV 超高压聚乙烯绝缘料用树脂基础性能对比研究；B．500kV 超高压聚乙烯绝缘料理化特性对比研究；C．500kV 超高压聚乙烯电缆脱气速率及交联副产物研究。发行人实际所获该项目财政补助经费的 10%归西安交通大学所有。<br>③保密措施<br>未经对方许可，公司、西安交通大学及其各自人员均不得将本协议内容以及相关技术信息、材料等透露给第三方。目前双方正在积极合作，西安交通大学指派吴锴、吕泽鹏作为该项目参与人员，参与公司的项目研究。目前双方的研究内容主要集中于第一块“500kV 超高压聚乙烯绝缘料用树脂基础性能对比研究”，在验证各大石油化工企业的低密度聚乙烯树脂是否符合超高压电缆料的性能要求，同时与石油化工企业共同研究改进方案。<br>截至报告期末，公司与西安交通大学的合作研发项目尚未形成知识产权。根据合同约定，公司使用、授权合作研发成果不存在限制，若公司未来要转让合作研发成果，则需双方协商一致。除前述公司实际所获“500kV 超高压电缆用可交联聚乙烯绝缘料产业化”项目财政补助经费的 10%归西 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 安交通大学所有外，该项目产生的其他任何经济收益均为公司<br>所有。 |

## （七） 财务会计报告审计情况

### 1. 非标准审计意见说明:

□适用 √不适用

### 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2025年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

收入确认

1、事项描述

太湖远大2025年度合并财务报表中营业收入为159,224.72万元。由于收入是太湖远大的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

公司与营业收入相关的信息披露在财务报表附注“五、合并财务报表项目注释之33、营业收入和营业成本”。

2、审计应对

针对上述关键审计事项，我们执行的审计程序主要如下：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移时点相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、发货单据、运输单据、签收单、报关单、提单等支持性文件，评价收入确认是否符合收入确认的会计政策；

（4）执行分析程序，判断收入和毛利率变动的合理性；

（5）实施函证程序，对本期重要客户进行函证，以核实与收入相关的往来款及交易金额是否准确；

（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货单据、报关单、签收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

按照《中国注册会计师审计准则》《企业内部控制审计指引》等相关法律法规要求及公司 2025 年年报工作安排，公证天业对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，公证天业就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意

见等与公司管理层进行了沟通，有效提升了工作的准确性。

经公司评估和审查后，认为公证天业具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足 2025 年度审计工作的要求。公证天业在审计工作中体现了较强的专业胜任能力、勤勉尽职的履职能力，遵循了独立、客观、公正的职业准则，能够实事求是的发表相关审计意见，真实、准确、完整的反映公司财务状况和经营成果。

## （八） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## （九） 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

□适用 √不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

**（1）保障员工利益**

公司严格按照国家《劳动法》规定，制订人力资源方面的制度。根据公司发展需求，每年制定人才招聘计划，并按照计划执行落地；公司注重员工能力培养，每年通过多场培训活动，努力提高员工自身素质和技能；完善绩效薪酬体系，搭建员工职级晋升通道；为员工购买“五险一金”，全方位保障员工利益。

公司严格按照职业健康安全管理标准，建立完整的职业健康安全管理制度体系。制定重要危险源、重要环境因素控制措施及应急预案，并严格组织实施。组织开展员工安全培训、安全普查及专项检查，有效保障员工人身安全；定期对作业危害点进行环境监控和专项治理，并安排员工进行职业健康体检，积极履行对员工健康做好保障的责任和义务。

**（2）维护股东权益。**

根据《公司法》《证券法》等法律法规要求，公司建立了较为完善的法人治理结构。公司股东会的召集、召开等程序规范，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；日常工作中认真履行信息披露义务、做好投资者关系管理。在机制上保障了所有股东享有法律、法规、规章规定的各项合法权益。

**（3）尊重合作伙伴权益。**

公司与主要合作伙伴建立了长期战略合作伙伴关系，实现了互利互惠、合作共赢的目标。工作中建立相互信任的关系，尊重合作伙伴的意见和专业知识，保持开放和包容的态度，适应不断变化的环境和需求；保持良好的沟通，及时解决问题，并寻求双方利益最大化的解决方案；公司定期评估合作关系，分享经验和教训，为未来合作提供有益参考；公司重视与合作伙伴的关系，投入时间和精力维护和培养，以实现长期稳定的合作。

**3. 环境保护相关的情况**

√适用 □不适用

公司始终坚持履行环保生产责任，在日常生产经营中，严格落实环境法规要求，执行项目环境影响评价制度和环保“三同时”制度；在专注生产同时，持续落实《安全生产法》《清洁生产促进法》相关法律法规的要求，积极开展对户外作业场地周边生态环境的恢复和水土保持、关键生产工序粉尘降尘除尘等工作，确保生产排放达到环境保护要求。

公司按照国家及地方政府有关环保法规和政策要求，自觉履行环保社会责任。公司根据GB/T240001-2016/IS014001:2015 环境管理体系建立各项环境管理制度，落实各项环保内容。报告期内公司已取得湖州市生态环境局颁发的 91330522759061095R001C 号排污许可证，有效期至 2029 年 11 月 25 日止；已取得湖州市生态环境局颁发的 91330522759061095R002Q 号排污许可证，有效期至 2029 年 11 月 11 日止。公司严格按照国家及地方政府要求对环境信息进行依法披露，披露网址：https://mlzj. sthjt. zj. gov. cn/eps。

公司经营过程中十分重视节能减排工作，践行绿色发展理念。早在 2021 年，公司即获评湖州市“四星级绿色工厂”。本报告期内，公司 110kV 交联聚乙烯绝缘料获得“绿色产品”认证、公司获得 2025 年度“双碳”认证。报告期内，公司陆续开展设备节能改造，持续关注能耗水平。公司自主设计建造冷却循环水系统，节约生产用水量，在对产线进行技术改造过程中，注意工艺设计优化，淘汰部分落后的能效设备，降低产线总能耗. 同时，报告期内, 大力推动厂区分布式光伏发电项目及配套储能项目的落地。通过“自发自用、余电上网”及储能调峰，提高清洁能源消费比重，2025 年度分布式光伏自发电 490 万度，实现绿色电力与生产制造的深度融合。

### （十） 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

## 三、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

**1、需求驱动加战略导向，市场规模进一步扩大**

**（1）社会用电量稳步提升，电网工程建设持续加码**

根据国家能源局发布全国电力工业统计数据，2025 年，全社会用电量 103,682 亿千瓦时，同比增长 5.00%。2025 年，全国各电力交易中心累计组织完成市场交易电量 66,394 亿千瓦时，同比增长 7.4%，占全社会用电量比重为 64.00%，同比提高 1.3 个百分点。2025 年全国主要发电企业电源工程建设投资完成 10,928 亿元，同比下降 9.6%，其中电网工程建设投资完成 6395 亿元，同比增长 5.1%。2026 年 1 月 15 日，国家电网宣布“十五五”期间固定资产投资预计达 4 万亿元，较“十四五”时期增长 40%，这笔投资将应用于构建更智能、更绿色的电网体系，将带动新型电力系统全产业链协同发展，推动经营区风光新能源年均新增装机 2 亿千瓦左右，助力非化石能源消费占比稳步提升至 25%。2026 年 1 月 19 日，南方电网公布 2026 年固定资产投资安排 1800 亿元，连续五年创新高，年均增速达 9.5%。内蒙古电力集团数据显示，2025 年其固定资产投资达 281 亿元。在新型电力系统建设持续推进的背景下，地方电力企业“十五五”期间的投资规模预计将进一步扩大。

**（2）“双碳”背景下，新能源电力系统建设加速推进**

“双碳”战略背景下，我国正快速推进以新能源为主的低碳清洁电力系统的建设。根据国家能源局统计，截至 2025 年 12 月底，我国风电装机容量约 6.4 亿千瓦，同比增长 22.9%；太阳能发电装机容量约 12 亿千瓦，同比增长 35.4%；核电装机 6,248 万千瓦，同比增长 2.7%。2025 年全国主要发电企业电源工程建设投资完成 10928 亿元，同比下降 9.6%。2025 年，非化石能源占能源消费总量比重预计超过 20%，“十五五”首次提出，实施非化石能源十年倍增行动，这意味着预计到 2030 年，非化石能源开发利用总量将超过 18 亿吨标准煤，占能源消费总量的比重将超过 25%；南方电网计划到 2025 年推动南方五省区新能源新增装机 1 亿千瓦，到 2030 年推动南方五省区新能源再新增装机 1 亿千瓦；“十五五”期间，国家电网经营区风光新能源装机容量预计年均新增 2 亿千瓦左右，推动非化石能源消费占比达到 25%、电能占终端能源消费比重达到 35%，助力初步建成新型能源体系、如期实现全社会碳达峰目标，清洁能源未来加速发展态势可期。

特高压输电工程作为清洁能源传输的骨干网架，为新能源电力系统的重要组成部分。“十五五”期间，国网公司将加大电网投入，加强各级电网建设，力争已纳入规划的 15 回特高压直流尽早投产，跨省区输电能力提升 35%，建成一批电力互济工程，区域间灵活互济能力扩大两倍以上，满足新能源大范围高效配置需要。

随着风电、光电的高速发展，作为风力发电设备配套产品的风力发电用电缆已成为有巨大市场潜力的电缆新品种，同时作为光伏发电配套的光伏（PV）电缆快速发展也给线缆材料市场带来巨大潜力；核电发展也将成为线缆材料行业增长的又一引擎。

**（3）5G 以及中国“双千兆”网络建设不断提速**

2025 年，我国持续加大新型信息基础设施建设，加快信息通信业现代化发展。网络基础能力、技术产业实力等得到明显提升, 我国 5G 基站超过 483. 8 万个，千兆用户达 2. 4 亿，移动物联网终端用户达 28. 88 亿户。截至 2025 年 9 月，我国在用算力中心标准机架数超过 1250 万，2025 年我国算力市场规模高达 8351 亿元，同比增长超 30%。2026 年是“十五五”规划的开局之年，全国工业和信息化工作会议明确提出启动实施“宽带升级”专项，开展新一轮万兆光网试点。这标志着我国宽带网络发展将从“双千兆”向“双万兆”（5G-A 与万兆光网）全面演进升级，为发展新质生产力、推进新型工业化构筑更为强大的数字底座；推动融合应用升级，加快新一代信息技术全方位全链条普及应用；推动创新能力升级，加大 5G 演进和 6G 技术创新投入，适时扩大电信业务开放。2024 年工业和信息化部出台的《打造“5G+工业互联网”512 工程升级版实施方案》提出 2027 年，“5G+工业互联网”广泛融入实体经济重点行业领域，网络设施、技术产品、融合应用、产业生态、公共服务 5 方面能力全面提升，建设 1 万个 5G 工厂，打造不少于 20 个“5G+工业互联网”融合应用试点城市。未来我国 5G 建设投入将持续增加。

**（4）轨道交通建设带动电缆需求量持续增长**

截至 2025 年底，全国铁路营业里程 16. 5 万公里，其中高铁里程 5. 04 万公里。

“十五五”期间，国铁集团将进一步推进铁路网建设。到 2030 年，全国铁路营业里程达到 18 万公里左右，其中高铁 6 万公里左右，复线率和电气化率分别达到 64%和 78%，战略骨干通道全面加强，“八纵八横”高铁系统成网，区域互联互通水平显著提升，货运网络能力大幅增强，基本建成世界一流的现代化铁路网。未来满足铁路机车耐高温、环保、安全性能的硅橡胶耐高温材料、高性能低烟无卤阻燃环保材料等仍将得到大力发展。

**2、绿色化发展趋势明显**

随着生态环保意识的增强和重大工程、重要领域的应用增多，绿色环保型产品越来越受到市场青睐，“双碳”战略也对材料的环保性提出了新要求。近年来，与环保特性相关的法规在不断推出和完善。自欧盟 RoHS（1.0/2.0）指令颁布，全世界各主要国家地区都对电子电气设备中有害物质相继出台了限制法令，涵盖额定工作电压交流电小于 1000V、直流电小于 1500V 的所有 20 多万种电子电气产品（含电线、电池），绿色环保材料技术得到大幅提升。为加强环境保护，北京、上海等城市已明确规定大中型建筑或公共场所禁止使用某些品类的非环保电线电缆。未来几年，我国建筑、交通、信息通讯和大中型城市的供电部门，将会逐步禁止使用非环保型电线电缆。使用环保阻燃材料的新型电缆替代以聚氯乙烯为代表的传统电线电缆材料将成为发展趋势，绿色环保型产品的市场占有率将进一步提升。2019 至 2027 年间，全球低烟无卤电缆市场年复合增长率高达 10.7%，显示出市场的强劲增长势头。

**3、高性能、多品种、智能化发展推动产业优化升级**

近年来，成熟的常规线缆用高分子材料产品竞争愈发激烈，单纯的低价竞争已无法适应行业发展趋势，同时大量新应用场景对电缆和材料提出新要求。未来，市场竞争将主要集中在高性能和特种应用场景中，提升产品性能、开发高端化产品、差异化竞争、占领细分领域将逐渐成为行业发展主流。

电线电缆因其应用领域广泛，其材料的安全性、可靠性尤为重要，随着电线电缆应用场景的扩大，对其产品质量要求不断提升，促进产线自动化、智能化已是大势所趋。目前我国大型线缆材料企业已采用全自动生产工艺或对原生产线进行智能化改造，配备关键环节数据采集系统，配合精益化管理，使得产品质量更加可控，中小企业还有待提升。在环保政策下，线缆材料企业为了满足绿色转型和控排要求也将对生产和储运等各个环节进行节能降耗改造。

在“全面推动制造业高端化、智能化、绿色化”和“深入实施智能制造和绿色制造”战略的推动下，线缆材料企业将继续加强产品升级和设备更新、提升先进技术应用，深入推动产业优化升级，优质企业有望进一步脱颖而出。

## （二） 公司发展战略

公司发展愿景：打造细分行业具有国际性竞争力产品,与行业同行，共创共赢。

公司战略方针：专注于线缆材料细分行业，专心做好每一颗产品，为客户提供专业服务。

公司将充分利用自身竞争优势，继续专注于细分领域线缆用高分子材料、拓展高压、超高压电力电缆用材料、特种电缆材料等业务。积极拓展市场，加强国内市场渗透，建立多元化的销售网络，同时积

极开拓海外市场，提升公司产品在国际市场的知名度和竞争力，力争发展成为行业内专而精的线缆用高分子材料知名企业，实现年销售收入在行业前列。

## （三） 经营计划或目标

2026 年，公司将继续秉持“专注、专心、专业”的经营理念，进一步提升公司的核心竞争力和市场影响力。在经营管理方面，我们将持续优化内部管理流程，加强人才培养和引进，加大研发创新投入，不断拓展市场份额，为股东和社会创造更大的价值。

**1、开拓市场，挖掘发展机遇**

公司坚持立足于线缆材料主业，拓展高端产品，不断做大国内市场，扩大海外影响。公司 2025 年特种线缆用环保型高分子材料产业化扩建项目已全面投产，为公司丰富新材料、拓展新领域的发展注入强劲动力。公司将持续加大市场投入，关注不同领域的业务拓展需求，更将深入挖掘潜在客户和市场机会。同时，密切关注新能源等新兴领域需求，紧跟行业发展趋势和亮点，并结合公司自身产品的独特优势，使产品研发与客户需求紧密对接，公司将加强内外资源整合，确保公司战略目标迅速落地。

**2、技术创新，增强研发实力**

依托浙江省高新技术企业研发中心、浙江省企业技术中心和浙江省重点企业研究院，以及与专业高等院校建立的产学研合作关系，坚持以市场需求为导向开展产品和技术创新，调整专项产品研究团队，提升创新激励力度，培养全员创新文化。根据公司发展战略，积极布局绿色环保阻燃材料、新能源领域用电缆材料和高压、超高压电缆材料。重点推进“500kV 超高压电缆用交联聚乙烯绝缘料产业化研究”项目验收。

**3、夯实内部管理，助力高质量发展**

2026 年，公司将深入推进目标管理责任制，优化内部管理流程，继续精细化管理，同时加强信息化建设，完善内部控制流程，全面加强内部管理的合规性，提升公司运营效率与响应速度，为企业的稳健发展奠定坚实基础。强化内审部门的监督与检查职能，深化公司内部管控机制，确保对重大事项的法律风险实施严格把控，危机应对及时有效。

**4、继续推行人才战略，完善人力资源体系**

2026 年，公司将对现有的人力资源管理制度进行梳理和优化，使其更加科学、合理且符合公司发展

战略。优化招聘和员工培训工作。同时，完善科学合理的绩效考核体系，明确考核指标和评价标准，激励员工积极进取。根据公司的业务发展需求，制定明确的人才引进计划，同时，注重内部人才的培养，为员工提供广阔的发展空间和晋升机会，打造一支结构合理、能力突出的人才队伍。建立公平公正的工作环境，鼓励员工创新和进取，营造积极向上、团结协作的工作氛围，提升员工的工作满意度和忠诚度，促进公司的持续发展。

### （四） 不确定性因素

公司的经营策略是管理层基于当前中国的产业政策和市场信息所制订的，经营计划和业务目标能否实现取决于行业的技术创新、政策更替、市场变化以及公司经营团队对实际情况的把握等诸多因素。公司提醒所有投资者，本报告中公司对于未来发展战略以及经营计划和目标的描述并不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意两者存在的差异及因此造成的投资风险。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

| 重大风险事项名称 | 公司持续到本年度的风险和应对措施 |
| --- | --- |
| 原材料价格波动风险 | **重大风险事项描述：**<br>公司生产环保型线缆用高分子材料所需的主要原材料包括主材和辅材，主材包括 PE 树脂、EVA 树脂等，辅材包括阻燃剂、偶联剂、抗氧剂等，公司主要原材料价格与石油价格相关度较高，受到国际热点事件、宏观经济周期、市场需求和汇率波动等因素的影响，价格存在一定波动。公司主要原材料在生产成本中占有较大的比重，如果主要原材料价格未来持续大幅上涨，或者公司产品售价未随着原材料成本变动作相应调整，公司生产成本将显著增加，因此公司存在原材料价格波动的经营风险。<br>**应对措施：**<br>公司将进一步完善原材料采购和管理制度，提高采购工作的监督管理水平，推进采购工作的信息化水平，完善公司采购平台，提高公司市场议价能力，科学组织货源，在保证生产需求的前提下，降低采购成本，提高供应效率，保障材料质量，促进供产销整个流程的协调、高效、低成本运行。 |
| 应收类款项回收风险 | **重大风险事项描述：**<br>2025 年末公司应收票据、应收账款和应收款项融资、合同资产等科目账面余额合计占营业收入的比例为 47. 18%。公司客户主要为线缆生产制造商，如果未来上述客户经营情况发生重大不利变化，将可能导致应收类款项回款放缓甚至无法顺利收回，从而影响公司的利润水平和资金周转。<br>**应对措施：**<br>应收款项对手方主要为合作关系良好的企业，信用级别高，短期内形成坏账的可能性较小。 |

| | |
|---|---|
| | 未来，公司将继续加强回款管理工作，尽快落实回款。 |
| 市场竞争加剧的风险 | **重大风险事项描述：**<br>2025 年公司产总销量保持稳定增长，主营业务毛利率下滑。在宏观经济增速趋缓及线缆行业景气度下行的背景下，下游客户需求、竞争对手策略均有可能发生一定变化，市场竞争存在加剧的可能。如果公司不能在品牌、产品性能、销售服务等方面的保持优势，或新产品及新工艺的技术研发不及预期，将面临销量减少、客户流失等市场份额下降的风险。如果公司产品议价能力下降或未能采取有效手段实现降本增效，公司将面临毛利率下滑的风险，进而影响公司发展。<br>**应对措施：**<br>公司将优化研发、生产、销售和服务体系，进一步丰富产品种类，积极应对市场竞争；加大市场拓力度，扩展客户范围；通过外部融资壮大公司的资金实力，增强业务承接能力；加大人才培养和引进力度，壮大公司的人才队伍，持续增强公司核心竞争能力。 |
| 境外销售风险 | **重大风险事项描述：**<br>2025 年公司境外销售收入为 237, 825, 568. 96 元，主要出口覆盖二十多个国家和地区，如若相关国家和地区的政治环境、经济景气度及购买力水平、经贸关系、关税及非关税壁垒以及行业标准等政治经济政策因素发生变化进而影响到公司主要业务资源的延续，亦或美元等主要结算货币汇率发生大幅的不利变动，将对公司业绩产生负面影响。<br>**应对措施：**<br>公司及时掌握全球电线电缆行业发展趋势和国际客户需求变化，通过科技研发，增强客户黏性；加强客户关系管理，强化服务意识，了解市场供求态势，帮助客户解决产品痛点，为客户创造价值；加强与行业内客户的交流，积极参与行业展会，拓展境外新客户，以此实现境外销售收入不断增长。 |
| 产品质量风险 | **重大风险事项描述：**<br>公司产品主要应用于电线电缆制造领域，间接运用于电力、轨道交通、通信、新能源、建筑等众多领域，其产品性能不仅直接影响到相关系统、设施、设备的正常运行，还关系到广大人民群众生命和财产的安全，若产品质量不合格或产品设计有缺陷，则可能造成较大的损失。报告期内，随着公司业绩增长，如果公司未来无法保持质量管理体系和质量控制措施的持续有效，导致产品出现重大质量问题，将会给公司的业绩造成不良影响。<br>**应对措施：**<br>公司健全了从原辅料入库、生产、成品出库等质量控制流程，制定了企业内部原料标准和产品质量内控标准，有效保证了公司产品质量。加强员工培训，提升员工技能，严格执行 ISO9001 质量管理体系的相关规定，对原辅料入库、产品生产、检验、包装、仓储、运输等环节的进行管理，有效降低产品质量安全风险。 |
| 经营活动现金流的风险 | **重大风险事项描述：**<br>2025 年公司经营活动产生的现金流量净额为-181, 435, 728. 33 元，剔除票据贴现影响后的经营活动产生的现金流量净额分别为 35, 495, 627. 53 元。受经营性应收项目、存货变动等因素影响，公司的经营活动产生的现金流量净额与同期净利润存在一定差异。<br>**应对措施：**<br>公司将严格执行客户信用政策管理，在信用风险识别，信用期管理，款项催收等环节强化内部控制，加强销售回款的业绩考核。同时对收到的商业汇票严格按照收款管控，及时识别相应兑付风险。 |
| 募投项目实施不及预期风险、新增 | **重大风险事项描述：**<br>目前公司 500kV 等高压及超高压过氧化物可交联电缆料相关核心技术尚在研发之中，而该产品要求的技术水平较高，若公司未来无法按照计划成功研发 500kV 等高压及超高压过氧 |

| | |
|---|---|
| 产能消化风险和收益不及预期风险 | 化物可交联电缆料，或相关产品规模化生产不及预期，或新产品市场开拓情况不及预期，则会导致募投项目无法实现预期收益。高压及超高压过氧化物可交联电缆料要求绝缘材料必须具有较高的电气稳定性和可靠性，即便是微小的杂质也可能导致电气性能的下降，甚至引发故障，故随着耐压等级的提高，对杂质的控制要求也随之提高。<br>募投项目投产后，公司产能将大幅提升，若市场环境发生较大变化或者公司业务开拓不及预期，公司将面临新增产能无法消化、募投项目收益不及预期的风险，公司募投项目已如期建成，固定资产规模大幅增加，每年将新增折旧摊销等固定费用 1,238.14 万元。如果募投项目不能达到预期效益，将在短期内对公司业绩水平产生一定影响，若公司募投项目未来效益无法消化新增的折旧和摊销，则公司将会面临盈利能力下降的风险。<br>**应对措施：**<br>报告期内公司高压及超高压电缆料的核心技术的研发将主要围绕生产工艺调整、设备设计选用、提升过滤精度、优化切粒方式以及实时在线检测等生产流程方面的改进，以及选用主要原材料的性能提升、生产流程管理精细化等方面开展，旨在实现产品纯净度的大幅提升，解决杂质控制这一核心痛点。<br>公司安排专人积极开拓高压及超高压电缆料市场，跟踪高压及超高压电缆料使用情况，推动新产品尽快完成型式试验、产品预鉴定，进入市场，并满足客户需求。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

## （二） 报告期内新增的风险因素

| 新增风险事项名称 | 公司报告期内新增的风险和应对措施 |
|---|---|
| 无 | 报告期内，公司外部经营环境及内部生产经营情况未发生重大变化，因此无新增重大风险因素 |

# 第五节 重大事件

## 一、 重大事件索引

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

## 二、 重大事件详情

### (一) 诉讼、仲裁事项

**1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项**

√适用 □不适用

单位：元

| 性质 | 累计金额 | 占期末净资产比例% |
| --- | --- | --- |
| 作为原告/申请人 | 727,844.17 | 0.13% |
| 作为被告/被申请人 | | |
| 作为第三人 | | |
| **合计** | **727,844.17** | **0.13%** |

本报告期，公司作为原告涉及债权诉讼金额 727,844.17 元，截至本报告出具日，相关款项已回款，公司已撤诉。

**2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

## (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

## (三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

### 1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| --- | --- | --- |
| 1．购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | | |
| 2．销售产品、商品，提供劳务 | 20,000,000.00 | 4,423,896.03 |
| 3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4．其他 | | |

### 2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

### 3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

### 4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

### 5、 与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方 | 报表科目 | 债权债务期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 | 形成的原因 | 对公司的影响 | 临时公告披露时间 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无锡市苏南无锡电缆有限公司 | 应收账款 | 1,280,650.00 | 4,999,002.05 | 457,650.00 | 销售商品 | 无 | 2025 年 4 月 27 日 |

### 6、 关联方为公司提供担保的事项

□适用 √不适用

公司实际控制人为公司银行融资提供连带责任担保，为公司单方面受益交易，免于审议和披露。

**7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务**

□适用 √不适用

**8、 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

## （四） 承诺事项的履行情况

**公司是否新增承诺事项**

□适用 √不适用

**承诺事项详细情况：**

承诺的具体内容详见公司在向不特定合格投资者公开发行股票过程中披露的《招股说明书》之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

报告期内，公司未新增承诺事项，公司相关承诺均正常履行，不存在超期未履行完毕的情形，不存在违反承诺的情形。

## （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 货币资金 | 其他（保证金） | 9,993,037.22 | 0.80% | 票据保证金、ETC 押金、银行在途资金 |
| 银行承兑汇票 | 应收票据 | 质押 | 111,365,617.37 | 8.95% | 质押用于开具应付票据 |
| 银行承兑汇票 | 应收款项融资 | 质押 | 67,970,688.75 | 5.46% | 质押用于开具应付票据 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 33,129,494.72 | 2.66% | 银行借款、开立承兑汇票抵押 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 10,278,983.98 | 0.83% | 银行借款、开立承兑汇票抵押 |
| **总计** | - | - | **232, 737, 822. 04** | **18. 70%** | - |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项主要为了满足公司日常经营过程中的融资需求，是对自有资产的合理利用，不会对公司经营构成重大不利影响。

## （六） 重大合同及其履行情况

2025 年 1 月 6 日，公司与中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司签订《化工产品销售合同》，预计年度采购数量 94, 800 吨，以实际最终结算量为准，2025 年度实际采购 70, 240. 38 吨, 合同履行完毕。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、 普通股股本情况

### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 13,792,700 | 27.10% | 17,108,400 | 30,901,100 | 60.71% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | 0.00% | - | - | 0.00% |
| | 董事、高管 | - | 0.00% | - | - | 0.00% |
| | 核心员工 | 120,900 | 0.24% | -54,470 | 66,430 | 0.13% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 37,103,300 | 72.90% | -17,108,400 | 19,994,900 | 39.29% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,488,600 | 38.29% | - | 19,488,600 | 38.29% |
| | 董事、高管 | 68,300 | 0.13% | - | 68,300 | 0.13% |
| | 核心员工 | - | 0.00% | - | - | 0.00% |
| 总股本 | | 50,896,000 | - | 0 | 50,896,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 2,842 |

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

2025 年 2 月 28 日，非法定限售股东自愿限售股份限售期已满，按照相关规定办理解除限售 8,171,300 股。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 25 日在北京证券交易所官方信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《浙江太湖远大新材料股份有限公司股票解除限售公告》(公告编号：2025-005)。

2025 年 9 月 2 日，股东限售股份限售期已满，按照相关规定办理解除限售 8,937,100 股。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 28 日在北京证券交易所官方信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《浙江太湖远大新材料股份有限公司股票解除限售公告》（公告编号：2025-081）。

### (二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 股东性质 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 赵勇 | 境内自然人 | 9,813,600 | | 9,813,600 | 19.2817% | 9,813,600 | |
| 2 | 俞丽琴 | 境内自然人 | 7,875,000 | | 7,875,000 | 15.4727% | 7,875,000 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 俞华杰 | 境内自然人 | 5,400,000 | -508,819 | 4,891,181 | 9.6101% | | 4,891,181 |
| 4 | 潘姝君 | 境内自然人 | 1,800,000 | | 1,800,000 | 3.5366% | 1,800,000 | |
| 5 | 徐琨 | 境内自然人 | 1,624,052 | -206,052 | 1,418,000 | 2.7861% | | 1,418,000 |
| 6 | 蒯乃兰 | 境内自然人 | | 1,004,000 | 1,004,000 | 1.9727% | | 1,004,000 |
| 7 | 李万海 | 境内自然人 | 104,500 | 488,955 | 593,455 | 1.1660% | | 593,455 |
| 8 | 钱爱荣 | 境内自然人 | 711,200 | -127,949 | 583,251 | 1.1460% | | 583,251 |
| 9 | 杭州衡康电子有限公司 | 境内非国有法人 | | 486,800 | 486,800 | 0.9565% | | 486,800 |
| 10 | 周燮君 | 境内自然人 | | 420,000 | 420,000 | 0.8252% | | 420,000 |
| 合计 | | - | 27,328,352 | 1,556,935 | 28,885,287 | 56.7536% | 19,488,600 | 9,396,687 |
| 持股5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：<br>1、赵勇与俞丽琴系夫妻关系；<br>2、赵勇与潘姝君系父女关系；<br>3、赵勇、俞丽琴、潘姝君系一致行动人。 | | | | | | | | |

**持股5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份**

√适用 □不适用

| 序号 | 股东名称 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|---|---|---|---|
| 1 | 俞华杰 | 4,400,000 | 0 |
| 合计 | | 4,400,000 | 0 |

**投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：**

□适用 √不适用

单位：股

| 前十名无限售条件股东情况 | | |
|---|---|---|
| 序号 | 股东名称 | 期末持有无限售条件股份数量 |
| 1 | 俞华杰 | 4,891,181 |
| 2 | 徐琨 | 1,418,000 |
| 3 | 蒯乃兰 | 1,004,000 |
| 4 | 李万海 | 593,455 |

| | | |
|---|---|---|
| 5 | 钱爱荣 | 583,251 |
| 6 | 杭州衡康电子有限公司 | 486,800 |
| 7 | 周燮君 | 420,000 |
| 8 | 夏臣科 | 349,008 |
| 9 | 陈荣 | 312,876 |
| 10 | 华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 311,953 |
| 股东间相互关系说明：<br>周燮君与夏臣科系夫妻关系。 | | |

## 二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

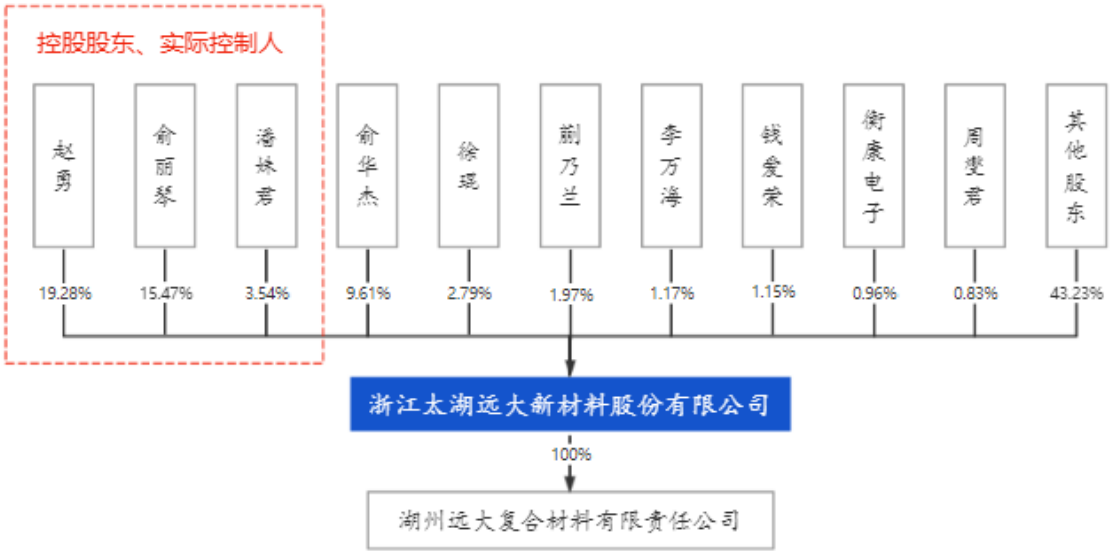
√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人为赵勇、俞丽琴、潘姝君，未发生变化。

截至报告期末，赵勇先生直接持有公司 9,813,600 股，占公司总股本的 19.28%，俞丽琴女士直接持有公司 7,875,000 股，占公司总股本的 15.47%，潘姝君女士直接持有公司 1,800,000 股，占公司总股本的 3.54%。赵勇、俞丽琴、潘姝君合计持有公司 38.29%的股权，为公司控股股东、实际控制人。

赵勇与俞丽琴系夫妻关系，赵勇与潘姝君系父女关系。赵勇、俞丽琴、潘姝君于 2022 年 4 月 6 日签署了《一致行动协议》。根据协议约定，在处理太湖远大经营管理事项以及根据规定需要由太湖远大董事会、股东会做出决议的各种事项时，三方同意协商一致后行使提案权、表决权。在行使表决权时，如果三方意见不一致，在不违反法律法规、监管机构的规定和太湖远大公司章程规定的前提下，应按照赵勇的意见进行表决。该协议自三方签字之日起生效，且在三方持有太湖远大股份期间持续有效。

截至报告期末，公司股权结构图如下：




**是否存在实际控制人：**

√是 □否

| | |
|---|---|
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股） | 19, 488, 600 |
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%） | 38. 29% |

# 第七节　融资与利润分配情况

## 一、　报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、 报告期内普通股股票发行情况

**(1) 公开发行情况**

□适用 √不适用

**(2) 定向发行情况**

□适用 √不适用

### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

## 二、　存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 三、　存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

□适用 √不适用

## 四、　存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 五、　银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 银行借款 | 北京银行股份有限公司杭州平海支行 | 银行 | 4,847,210.50 | 2025年1月21日 | 2025年12月22日 | 2.68% |
| 2 | 银行借款 | 广发银行湖州分行 | 银行 | 49,555,662.19 | 2025年1月1日 | 2025年12月31日 | 2.60% |
| 3 | 银行借款 | 杭州银行股份有限公司湖州长兴支行 | 银行 | 19,319,444.44 | 2025年1月1日 | 2025年12月31日 | 2.72% |
| 4 | 银行借款 | 交通银行湖州吴兴 | 银行 | 34,963,333.33 | 2025年1月1日 | 2025年12月31日 | 2.91% |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 支行 | | | | | |
| 5 | 银行借款 | 昆仑银行股份有限公司西安三桥支行 | 银行 | 12, 498. 19 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 3. 35% |
| 6 | 银行借款 | 昆仑银行上海国际业务结算中心 | 银行 | 108, 017. 78 | 2025 年 11 月 12 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 35% |
| 7 | 银行借款 | 民生银行湖州分行 | 银行 | 2, 177, 777. 78 | 2025 年 9 月 10 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 38% |
| 8 | 银行借款 | 上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行 | 银行 | 24, 606, 944. 44 | 2025 年 5 月 28 日 | 2025 年 12 月 29 日 | 2. 45% |
| 9 | 银行借款 | 招商银行湖州长兴支行 | 银行 | 15, 391, 111. 11 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 12 月 24 日 | 2. 89% |
| 10 | 银行借款 | 浙商银行股份有限公司湖州分行 | 银行 | 5, 821, 944. 44 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 4 月 22 日 | 2. 90% |
| 11 | 银行借款 | 中国工商银行 | 银行 | 7, 430, 555. 56 | 2025 年 1 月 2 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 70% |
| 12 | 银行借款 | 中国进出口银行浙江省分行 | 银行 | 3, 527, 777. 78 | 2025 年 8 月 26 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 40% |
| 13 | 银行借款 | 中国农业银行 | 银行 | 11, 530, 555. 56 | 2025 年 6 月 18 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 40% |
| 14 | 银行借款 | 中国银行长兴绿城广场支行 | 银行 | 18, 051, 388. 89 | 2025 年 1 月 12 日 | 2025 年 10 月 24 日 | 2. 70% |
| 15 | 银行借款 | 中信银行湖州分行 | 银行 | 19, 392, 261. 97 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 47% |
| 16 | 银行借款 | 华夏银行湖州分行 | 银行 | 19, 725, 083. 33 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 2. 53% |
| 17 | 银行承兑汇票 | 北京银行股份有限公司杭州平海支行 | 银行 | 6, 637, 354. 08 | 2025 年 6 月 4 日 | 2025 年 12 月 4 日 | - |
| 18 | 银行承兑汇票 | 广发银行湖州分行 | 银行 | 11, 004, 138. 65 | 2025 年 1 月 8 日 | 2025 年 10 月 9 日 | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | 银行承兑汇票 | 交通银行湖州吴兴支行 | 银行 | 7,705,990.80 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 7 月 22 日 | - |
| 20 | 银行承兑汇票 | 民生银行湖州分行 | 银行 | 4,858,000.84 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 12 月 31 日 | - |
| 21 | 银行承兑汇票 | 招商银行湖州长兴支行 | 银行 | 11,771,594.14 | 2025 年 1 月 1 日 | 2025 年 11 月 13 日 | - |
| 22 | 银行承兑汇票 | 浙商银行股份有限公司湖州分行 | 银行 | 3,425,907.29 | 2025 年 8 月 11 日 | 2025 年 12 月 31 日 | - |
| 23 | 银行承兑汇票 | 中国工商银行 | 银行 | 4,012,638.89 | 2025 年 7 月 11 日 | 2025 年 12 月 31 日 | - |
| 24 | 银行承兑汇票 | 中国农业银行 | 银行 | 1,307,266.67 | 2025 年 9 月 2 日 | 2025 年 12 月 31 日 | - |
| **合计** | - | - | - | 287,184,458.65 | - | - | - |

报告期内，公司银行融资精细化管理，每笔金额较小，笔数较多，为增加报告可读性，因此以折算平均余额方式进行精简披露，平均余额=Σ（单笔借款本金金额*2025 年计息天数/360），利息率=2025 年该银行借款利息费用/平均余额*360/存续天数。

## 六、 权益分派情况

### （一） 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司在《公司章程》中规定了相关利润分配政策，同时制定《利润分配管理制度》。具体内容详见公司在北京证券交易所指定网站披露的《利润分配管理制度》公告（公告编号：2025-067）。

报告期内，公司实施了 2024 年年度权益分派，年度权益分派方案为以公司股权登记日应分配股数 50,896,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 10 元人民币现金。

报告期内，公司权益分派符合公司利润分配政策。

### （二） 现金分红政策的专项说明

| | |
|---|---|
| 是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求 | √是 □否 |

| | |
|---|---|
| 分红标准和比例是否明确清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明 | □是 □否 √不适用 |

## （三） 年度权益分派方案情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|---|---|---|---|
| 年度分配预案 | 3.00 | 0 | 0 |

**报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定**

√是 □否

**报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况**

□适用 √不适用

## （四） 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

□适用 √不适用

# 第八节　董事、高级管理人员及员工情况

## 一、　董事、高级管理人员情况

### (一)　基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 年度税前报酬（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 | 考核依据和完成情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | |
| 俞丽琴 | 董事长 | 女 | 1978年9月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 59.70 | 否 | 《董事、高级管理人员薪酬管理制度》；部分完成 |
| 赵勇 | 董事、总经理 | 男 | 1962年11月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 39.67 | 否 | 《董事、高级管理人员薪酬管理制度》；部分完成 |
| 潘姝君 | 董事 | 女 | 1987年8月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 0 | 否 | 不适用 |
| 陈瑞霞 | 董事 | 女 | 1967年10月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 33.26 | 否 | 《董事、高级管理人员薪酬管理制度》；部分完成 |
| 钟力生 | 独立董事 | 男 | 1961年11月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 7.20 | 否 | 不适用 |
| 谢冰 | 独立董事 | 女 | 1984年6月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 7.20 | 否 | 不适用 |
| 于元良 | 独立董事 | 男 | 1980年8月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 7.20 | 否 | 不适用 |
| 莫建双 | 副总经理 | 男 | 1971年12月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 40.24 | 否 | 《董事、高级管理人员薪酬管理制度》；部分完成 |
| 徐政 | 副总经理、财务负责人、董事会秘书 | 男 | 1990年2月 | 2024年12月18日 | 2027年12月17日 | 53.60 | 否 | 《董事、高级管理人员薪酬管理制度》；部分完成 |
| 合计 | | | | | | 248.07 | - | - |
| 董事会人数： | | | | 7 | | | | |
| 高级管理人员人数： | | | | 3 | | | | |

注：以上薪酬包含基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式从公司获得的报酬。

**董事、高级管理人员与股东之间的关系：**

| |
|---|
| 赵勇、俞丽琴和潘姝君为公司控股股东、实际控制人 |

## （二） 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 俞丽琴 | 董事长 | 7,875,000 | 0 | 7,875,000 | 15.47% | 0 | 0 | 0 |
| 赵勇 | 董事、总经理 | 9,813,600 | 0 | 9,813,600 | 19.28% | 0 | 0 | 0 |
| 潘姝君 | 董事 | 1,800,000 | 0 | 1,800,000 | 3.54% | 0 | 0 | 0 |
| 陈瑞霞 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 |
| 钟力生 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 |
| 谢冰 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 |
| 于元良 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 |
| 莫建双 | 副总经理 | 16,000 | 0 | 16,000 | 0.03% | 0 | 0 | 0 |
| 徐政 | 副总经理、财务负责人、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 |
| **合计** | - | 19,504,600 | - | 19,504,600 | 38.32% | 0 | 0 | 0 |

## （三） 变动情况

| | | |
|---|---|---|
| **信息统计** | 董事长是否发生变动 | □是 √否 |
| | 总经理是否发生变动 | □是 √否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
| | 财务总监是否发生变动 | □是 √否 |
| | 独立董事是否发生变动 | □是 √否 |

**报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：**

□适用 √不适用

**报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

□适用 √不适用

**董事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：**

董事、高管薪酬水平依据公司的薪酬管理制度，结合公司的实际经营状况，并综合参考同行业上市公司董事、高级管理人员薪酬水平确定。在公司任职的董事、高级管理人员的薪酬由工资及奖金构成，独立董事领取固定津贴。

1、董事、高级管理人员薪酬的决策程序、报酬确定依据

根据有关法律、法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等公司相关制度，结合目前经济环境、公司实际经营情况并参照行业薪酬水平，公司制定了《2025 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，方案经公司第四届董事会第二次会议及 2024 年年度股东会审议通过。

（1） 董事薪酬

在公司担任具体职务的非独立董事和董事长，按其任职岗位领取薪酬，不再另行领取董事津贴；其中薪酬由两部分构成，一部分为固定标准工资及福利，福利根据国家相关法规执行，按月发放；一部分为年终奖金，根据公司年度经营业绩等情况确定。在公司未担任具体职务的非独立董事，不领取董事津贴。公司独立董事津贴为 7. 2 万元/年（含税）。

（2） 高级管理人员薪酬

在公司担任具体管理职务的高级管理人员，按其任职岗位领取薪酬，不再另外领取津贴；其中薪酬由两部分构成，一部分为固定标准工资及福利，福利根据国家相关法规执行，按月发放；另一部分为年终奖金，根据公司年度经营业绩等情况确定。

上述薪酬均为税前薪酬，涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。

公司内部董事及高级管理人员因换届、改选或任期内辞职等原因离任的，薪酬按其实际任期计算并予以发放。

2、实际支付情况

报告期内，董事和高级管理人员报酬已按规定发放，实际支付情况详见第八节 一、（一）基本情况。

### （四） 股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 管理人员 | 71 | 20 | 15 | 76 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 销售人员 | 40 | 4 | 5 | 39 |
| 研发人员 | 54 | 9 | 14 | 49 |
| 生产人员 | 197 | 61 | 39 | 219 |
| **员工总计** | 362 | 94 | 73 | 383 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 1 | - |
| 硕士 | 4 | 3 |
| 本科 | 49 | 50 |
| 专科及以下 | 308 | 330 |
| **员工总计** | 362 | 383 |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司与员工签订《劳动合同》，并遵守法律、法规要求，为员工缴纳社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及员工依据贡献进行薪资奖励。

2、人员培训计划

报告期内，公司核心团队成员相对稳定。公司重视内部员工培养，从内部提拔品行优秀、有培养潜力的研发人员及中层管理人员，根据其能力和工作职责，给予调薪及晋升机会。公司制定了系统的培训计划与人才培育机制，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和各部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供人力资源保障。

3、离退休职工情况

报告期内公司没有需要承担费用的离退休职工，存在个别退休返聘的情况。退休返聘人员的薪资按法律法规的相关要求正常发放。

**劳务外包情况：**

□适用 √不适用

## （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 李顺利 | 无变动 | 研发中心副总工程师 | 15,000 | -14,770 | 230 |
| 冯寅铖 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 毛建伟 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 陈家豪 | 无变动 | 信息化专员 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 周玉梅 | 离职 | 研发中心副总工程师 | 2,500 | -2,500 | 0 |
| 何佳俊 | 无变动 | 营销部业务经理 | 2,300 | 0 | 2,300 |
| 余燕春 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 洪流 | 无变动 | 制造中心产线助理 | 9,000 | -4,500 | 4,500 |
| 陈德华 | 无变动 | 研发中心技术员 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 尚慧玲 | 无变动 | 营销总监 | 5,500 | 0 | 5,500 |
| 冯本青 | 离职 | 研发中心设备调试工程师 | 10,000 | -5,000 | 5,000 |
| 刘惠新 | 无变动 | 研发中心研发试验员 | 7,500 | -7,500 | 0 |
| 陈少龙 | 无变动 | 外贸部业务经理 | 2,000 | -2,000 | 0 |
| 施高峰 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 张培荣 | 无变动 | 研发中心研发工程师 | 0 | 0 | 0 |
| 何冬兴 | 无变动 | 研发中心研发试验员 | 10,000 | -2,000 | 8,000.00 |
| 李军 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 邹新民 | 无变动 | 研发中心研发试验员 | 0 | 0 | 0 |
| 马成 | 无变动 | 营销部业务经理 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 何宇芬 | 无变动 | 制造中心经理 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 童智峰 | 无变动 | 营销部业务经理 | 9,000 | 0 | 9,000 |
| 周敏 | 无变动 | 研发中心研发试验员 | 1,000 | -300 | 700 |
| 李学贵 | 无变动 | 研发中心技术员 | 0 | 0 | 0 |
| 柳珏 | 无变动 | 综合管理部督办经理 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 张庆旺 | 无变动 | 外贸部经理 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 姚晓威 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 李俊 | 无变动 | 研发中心技术员 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 江泽敏 | 无变动 | 研发中心研发工程师 | 1,900 | 0 | 1,900 |
| 石凯凯 | 无变动 | 研发中心研发工程师 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 柯勇 | 无变动 | 研发中心研发工程师 | 0 | 0 | 0 |
| 陈佰明 | 无变动 | 研发中心研发实验员 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 方舒超 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 钟欢欢 | 无变动 | 证券事务代表 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 王胜男 | 无变动 | 财务部会计主办 | 0 | 0 | 0 |
| 金强 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 岳卫民 | 离职 | 制造中心生产副经理 | 2,500 | -2,500 | 0 |
| 郑珊珊 | 无变动 | 财务部会计主办 | 2,500 | 0 | 2,500 |
| 陈和义 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 0 | 0 | 0 |
| 于续阳 | 无变动 | 研发中心设备调试工程师 | 4,000 | -2,000 | 2,000 |
| 王长根 | 无变动 | 研发中心设备调试工程师 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 何光能 | 离职 | 制造中心副经理 | 0 | 0 | 0 |
| 陈亲亚 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 0 | 0 | 0 |
| 唐学良 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 0 | 0 | 0 |
| 谭志强 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 0 | 0 | 0 |
| 陈邦彦 | 无变动 | 信息化部信息化专员 | 0 | 0 | 0 |
| 宋飞 | 无变动 | 营销部业务经理 | 0 | 0 | 0 |
| 莫吉兴 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 0 | 0 | 0 |
| 岳卫国 | 无变动 | 制造中心产线主管 | 1,500 | -1,500 | 0 |

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

本报告期内，公司核心员工何光能、冯本青、周玉梅、岳卫民、石凯凯因个人原因辞去公司现有职务。公司已对其相关职能工作做了平稳交接，不会对公司技术研发和持续经营能力产生实质性影响，不影响公司的技术优势和核心竞争力，对业务发展和产品创新不存在重大不利影响。

## 三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

# 第九节　行业信息

□环境治理公司□医药制造公司　□软件和信息技术服务公司
□计算机、通信和其他电子设备制造公司　□专业技术服务公司　□零售公司　√化工公司
□锂电池公司　□建筑公司　□其他行业

**是否自愿披露**
□是 √否

# 第十节　公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项 | 是或否 |
| --- | --- |
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | √是 □否 |
| 投资机构是否派驻董事 | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | □是 √否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | □是 √否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | √是 □否 |

## 一、　公司治理

### (一)　制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》、《北京证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，取消监事会，废止了《监事会议事规则》，由董事会审计委员会行使监事会职权，保证公司规范运作。报告期内，根据《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》、《上市公司章程指引》等有关法律法规、规范性文件的规定，公司结合实际情况，制定了《信息披露暂缓、豁免管理制度》等内部管理制度，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司能够有效执行各项治理制度和内部控制制度，能够严格执行股东会、董事会、董事会专门委员会、独立董事专门会议的决策程序，会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司的各项重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东会、董事会、各专门委员会和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照法律法规、公司章程及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开股东会、董事会等会议，公司股东、董事、高级管理人员均能按照要求出席/列席参加相关会议，并履行

相关权利和义务，会议程序合法、内容有效。公司章程以及股东会议事规则等相关的公司制度能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司所有的股东均可按照相关制度的规定平等行使股东权利，不存在大股东利用股权优势及控制地位侵害小股东权益的情形，充分保障了全体股东的权益。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度进行决策，报告期内，未出现重大违法违规和重大缺陷。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了修订，具体情况如下:

公司于 2025 年 8 月 25 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于取消监事会、变更公司注册地址并修订<公司章程>的议案》，本次章程修订经公司 2025 年第一次临时股东会审议并通过，会议采用现场投票和网络投票相结合的方式，会议的召开符合《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》等相关法律法规、公司管理规定的要求，本次修订程序合法合规，保障了广大股东和中小投资者的权益。

## (二) 董事会、股东会运作情况

### 1、 董事会、股东会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
| --- | --- | --- |
| 董事会 | 5 | 1、2025 年 4 月 23 日第四届董事会第二次会议审议通过了 2024 年年度报告相关议案文件。<br>2、2025 年 8 月 25 日第四届董事会第三次会议审议通过了 2025 年半年度报告相关议案以及取消监事会、修改公司章程及配套制度的相关议案。<br>3、2025 年 9 月 19 日第四届董事会第四次会议审议通过了《关于选举执行公司事务的董事的议案》《关于确认审计委员会成员及召集人的议案》。<br>4、2025 年 10 月 24 日第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》。<br>5、2025 年 11 月 28 日第四届董事会第六次会议审议通过外汇套期保值、现金管理及年度银行授信的相关议案。 |
| 股东会 | 3 | 1、2025 年 5 月 21 日 2024 年年度股东会审议通过了 2024 年年度报告相关议案文件。<br>2、2025 年 9 月 19 日 2025 年第一次临时股东会审议通过了取消监事会、修改公司章程及配套制度的相关议案。<br>3、2025 年 12 月 17 日 2025 年第二次临时股东会审议通过了《关于制定<外汇套期保值管理制度>的议案》《关于预计 2026 年银行授信申请额度 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 的议案》。 |

**2、 董事会、股东会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司根据《公司法》《证券法》《公司章程》《北京证券交易所上市规则》等法律法规和制度的规定，规范三会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司股东会、董事会的召集、召开程序，出席会议的人员资格、人数，三会的表决程序，股东会针对中小股东的单独计票程序均符合相关法律和制度规定。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构规范。公司股东会、董事会、专门委员会、董事会秘书和高级管理人员均能够严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律、法规、公司管理规定和北交所规范性文件的要求，履行权利义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律法规、规范性文件的要求。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司根《公司法》《证券法》《公司章程》等相关规定，严格按照公司制定的《投资者关系管理制度》，对投资者关系进行管理，公司按《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》《公司章程》及公司制定的《信息披露管理制度》，及时编制并披露公告，充分维护包括中小股东内的广大股东和各类投资者的合法权益，切实做好投资者管理工作。公司建立了电话、邮件、现场接待等途径与投资者保持联系，答复相关问题，对各类投资者坚持诚实守信、高效低耗、互动沟通的原则，持续维护好广大投资者的利益。

## 二、 内部控制

### （一） 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设 4 个专门委员会：战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有 1 名独立董事是会计专业人士。公司各专门委员会自设立以来，严格按照相关法律及议事规则开展工作并履行职责，对完善公司治理结构发挥了积极的作用。

**独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3**

√是 □否

**是否设置以下专门委员会、内审部门**

审计委员会 √是 □否
提名委员会 √是 □否
薪酬与考核委员会 √是 □否
战略委员会 √是 □否
内审部门 √是 □否

## （二） 报告期内独立董事履行职责的情况

| 独立董事姓名 | 兼职上市公司家数（含本公司） | 在公司连续任职时间（年） | 出席董事会次数 | 出席董事会方式 | 出席股东会次数 | 出席股东会方式 | 现场工作时间（天） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 于元良 | 3 | 1 | 5 | 现场或通讯 | 3 | 现场或通讯 | 21 |
| 钟力生 | 2 | 2 | 5 | 现场或通讯 | 3 | 现场或通讯 | 19 |
| 谢冰 | 1 | 2 | 5 | 现场或通讯 | 3 | 现场或通讯 | 21 |

**独立董事对公司有关事项是否提出异议：**

□是 √否

**独立董事对公司有关建议是否被采纳：**

√是 □否

报告期内，公司独立董事严格遵守《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》、《上市公司独立董事管理办法》、《公司章程》等相关法律法规和制度规定，严格按照公司制定的《独立董事工作细则》，积极出席公司相关会议，对各项议案进行认真审议。坚持独立性、客观性，秉持诚信和负责的态度，尽职尽责、勤劳勉励，对重大事项发表了公平公正的独立意见，切实维护了公司和包括中小股东在内的广大投资者的利益。

**独立董事资格情况**

公司已根据《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号一一独立董事》制度要求，对公司独立董事的任职资格、独立性等要求进行了核查，具体情况如下：

（1）独立董事个人情况

公司现有独立董事 3 名，分别为会计专业独立董事谢冰、业务技术专业独立董事钟力生、于元良。

（2）独立董事任职资格

公司独立董事任期内均未在公司担任除董事外的其他职务，且与公司及公司主要股东、实控人不存在直接或间接利害关系及其他可能影响独立判断关系的情形。

会计专业独立董事谢冰，满足《上市公司独立董事管理办法》及相关规定中关于以会计专业人士身

份担任独立董事的相关要求；全体独立董事满足相关规定中关于独立董事任职的相关条件。

公司独立董事连续任职时间均不满 6 年；报告期内，独立董事钟力生兼任上市公司独立董事 2 家（含本公司），独立董事于元良兼任 3 家（含本公司），符合相关要求。

## （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

1、业务独立。公司具有独立的研发、采购和销售业务体系。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的其他股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产独立。公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

3、人员独立。本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，公司实际控制人不存在其他企业兼任其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立。公司设立独立的财务部，设财务负责人并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，制定了完整的财务管理体系来规范财务工作，在人员机构、资产核算、对外投资、成本费用、利润分配、会计政策等各方面的日常管理，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

5、机构独立。本公司具有健全的组织结构，已建立了股东会、董事会、专门委员会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

## （四） 内部控制制度的建设及实施情况

**1、内部控制基本情况**

公司根据《公司法》《证券法》等有关法律法规的规定，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各方面建立健全了有效的内部控制制度，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

公司已严格遵循全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益原则，在公司内部的各个业务环节建立健全了有效的内部控制系统，由经营层负责内部控制的贯彻、执行，由全体员工参与内部控制的具体实施，在所有重大方面均保持了有效的内部控制。

**2、管理层的内部控制自我评价意见**

公司管理层认为：根据公司财务报告内部控制缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。董事会认为，公司已按照企业内控规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报表内部控制缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论因素。

**3、注册会计师对公司内部控制的审计意见**

2026 年 4 月 21 日，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《浙江太湖远大新材料股份有限公司内部控制审计报告》，其意见为：“我们认为，太湖远大于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。”

## （五） 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 2025 年 4 月 21 日，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《浙江太湖远大新材料股份有限公司内部控制审计报告》，其意见为：“我们认为，太湖远大于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告披露情况 | 是 |
| 内部控制审计报告意见类型 | 标准无保留 |
| 出具内部控制审计报告的会计师事务所 | 公证天业会计事务所（特殊普通合伙） |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

### （六） 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》和《公司章程》，公司制定了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内未出现年度报告信息披露重大差错。

### （七） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

2025 年 8 月，公司 2025 年第一次临时股东会审议通过了《关于修订<董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度>的议案》，规定了公司董事、高级管理人员薪酬构成、确定方法和考核程序等，公司董事会薪酬与考核委员会负责对董事、高级管理人员进行年度绩效考核。2026 年 1 月，董事、高级管理人员薪酬根据业绩等绩效评定结果薪酬评定。

## 三、 投资者保护

### （一） 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

报告期内公司共召开 3 次股东会，均提供网络投票方式。

### （二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

### （三） 投资者关系的安排

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》和《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定并实施了《投资者关系管理制度》，管理投资者关系，保护投资者合法权益。公司通过公告、接待投资机构现场调研、接听投资者日常咨询电话等多种形式，持续优化投资关系的沟通渠道，让投资者深入了解公司；2025 年 7 月，公司成功举办“投资者接待日”活动，向投资者开放参观，并于公司核心管理层对话互动，与投资者保持良好的沟通。公司保证及时、公平地披露信息，所披露的信息真实、准确、完整，切实维护了包括中小股东在内的广大投资者的利益。

# 第十一节 财务会计报告

## 一、 审计报告

| | | |
|---|---|---|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | √无 □强调事项段<br>□其他事项段<br>□持续经营重大不确定性段落<br>□其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |
| 审计报告编号 | 苏公 W[2026]A446 号 | |
| 审计机构名称 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层 | |
| 审计报告日期 | 2026 年 4 月 21 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 孟银 | 祁丽丽 |
| | 1 年 | 1 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 37 万元 | |

**浙江太湖远大新材料股份有限公司全体股东：**

**一、审计意见**

我们审计了浙江太湖远大新材料股份有限公司（以下简称太湖远大）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了太湖远大 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则及中国注册会计师职业道德守则，我们独立于太湖远大，适用了对公众利益实体财务报表审计的独立性要求，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、关键审计事项**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2025 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计

中识别出的关键审计事项如下：

收入确认

1、事项描述

太湖远大 2025 年度合并财务报表中营业收入为 159, 224. 72 万元。由于收入是太湖远大的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。公司与营业收入相关的信息披露在财务报表附注“五、合并财务报表项目注释之 33、营业收入和营业成本”。

2、审计应对

针对上述关键审计事项，我们执行的审计程序主要如下：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移时点相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、发货单据、运输单据、签收单、报关单、提单等支持性文件，评价收入确认是否符合收入确认的会计政策；

（4）执行分析程序，判断收入和毛利率变动的合理性；

（5）实施函证程序，对本期重要客户进行函证，以核实与收入相关的往来款及交易金额是否准确；

（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货单据、报关单、签收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

**四、其他信息**

太湖远大管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括太湖远大 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督太湖远大的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计

事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 99,737,694.86 | 152,828,290.30 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 27,500,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、3 | 284,918,367.38 | 268,149,971.59 |
| 应收账款 | 五、4 | 333,799,830.89 | 308,779,743.56 |
| 应收款项融资 | 五、5 | 123,856,775.23 | 171,286,267.20 |
| 预付款项 | 五、6 | 3,781,052.08 | 5,632,310.78 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、7 | 2,723,702.56 | 1,287,417.60 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、8 | 69,902,305.15 | 43,027,849.67 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、9 | 4,725,369.49 | 6,425,313.59 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、10 | 1,525,563.07 | 755,302.36 |
| **流动资产合计** | | **952,470,660.71** | **958,172,466.65** |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、11 | 260,785,829.11 | 196,176,996.07 |
| 在建工程 | 五、12 | 185,942.29 | 57,699,894.97 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、13 | 22,106,914.03 | 22,933,588.15 |
| 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 | 五、14 | 2,817,395.46 | 1,693,430.19 |
| 其他非流动资产 | 五、15 | 6,266,928.75 | 15,099,721.79 |
| **非流动资产合计** | | **292,163,009.64** | **293,603,631.17** |
| **资产总计** | | 1,244,633,670.35 | 1,251,776,097.82 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 五、17 | 298,398,435.31 | 310,108,159.32 |
| 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 | 五、18 | 206,690,426.54 | 178,090,588.16 |
| 应付账款 | 五、19 | 85,162,745.33 | 88,064,270.63 |
| 预收款项 | 五、20 | 50,936.74 | 60,186.66 |
| 合同负债 | 五、21 | 2,784,250.48 | 919,428.28 |
| 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 | 五、22 | 13,981,671.53 | 12,472,885.98 |
| 应交税费 | 五、23 | 2,695,287.10 | 5,026,603.44 |
| 其他应付款 | 五、24 | 12,379,698.79 | 11,604,872.11 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、25 | 10, 013, 200. 00 | |
| 其他流动负债 | 五、26 | 22,171,764.72 | 42,432,125.74 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **流动负债合计** | | **654,328,416.54** | **648,779,120.32** |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、27 | 7,600,000.00 | 1,000,155.56 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、28 | 15,490,834.31 | 9,610,447.65 |
| 递延所得税负债 | 五、14 | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | | **23,090,834.31** | **10,610,603.21** |
| **负债合计** | | **677,419,250.85** | **659,389,723.53** |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | 五、29 | 50,896,000.00 | 50,896,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、30 | 155,778,469.67 | 155,778,469.67 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、31 | 25,448,000.00 | 25,448,000.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、32 | 335,091,949.83 | 360,263,904.62 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | **567,214,419.50** | **592,386,374.29** |
| 少数股东权益 | | | |
| **所有者权益（或股东权益）合计** | | 567, 214, 419. 50 | 592, 386, 374. 29 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** | | 1, 244, 633, 670. 35 | 1, 251, 776, 097. 82 |

法定代表人：俞丽琴　　主管会计工作负责人：徐政　　会计机构负责人：陈瑞霞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | 98,320,847.66 | 152,682,280.94 |
| 交易性金融资产 | | 27, 500, 000. 00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 284,918,367.38 | 268,149,971.59 |
| 应收账款 | 十七、1 | 333,799,830.89 | 308,779,743.56 |
| 应收款项融资 | | 123,856,775.23 | 171,286,267.20 |
| 预付款项 | | 4,849,456.94 | 7,351,503.91 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 2,723,702.56 | 1,287,417.60 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 69,919,132.79 | 43,048,874.04 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 4,725,369.49 | 6,425,313.59 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 826,716.46 | 161,000.71 |
| **流动资产合计** | | **951,440,199.40** | **959,172,373.14** |
| **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 | 十七、3 | 8,000,000.00 | 3,500,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 252,213,993.93 | 190,833,517.57 |
| 在建工程 | | 185,942.29 | 57,699,894.97 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 22,106,914.03 | 22,933,588.15 |
| 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 | | 2,814,871.31 | 1,690,276.53 |
| 其他非流动资产 | | 6,220,008.75 | 13,941,721.79 |
| **非流动资产合计** | | **291,541,730.31** | **290,598,999.01** |
| **资产总计** | | **1,242,981,929.71** | **1,249,771,372.15** |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | 298,398,435.31 | 310,108,159.32 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 206,690,426.54 | 178,090,588.16 |
| 应付账款 | | 84,205,878.73 | 86,646,017.86 |
| 预收款项 | | 50,936.74 | 60,186.66 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 13,981,671.53 | 12,472,885.98 |
| 应交税费 | | 2,692,451.06 | 5,023,570.36 |
| 其他应付款 | | 12,379,698.79 | 11,604,872.11 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 2,784,250.48 | 919,428.28 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 10,013,200.00 | |
| 其他流动负债 | | 22,171,764.72 | 42,432,125.74 |
| **流动负债合计** | | **653,368,713.90** | **647,357,834.47** |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | 7,600,000.00 | 1,000,155.56 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 15,490,834.31 | 9,610,447.65 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | | **23,090,834.31** | **10,610,603.21** |
| **负债合计** | | **676,459,548.21** | **657,968,437.68** |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | | 50,896,000.00 | 50,896,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 155,778,469.67 | 155,778,469.67 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 25,448,000.00 | 25,448,000.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 334,399,911.83 | 359,680,464.80 |
| **所有者权益（或股东权益）合** | | **566,522,381.50** | **591,802,934.47** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **计** | | | |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** | | **1,242,981,929.71** | **1,249,771,372.15** |

## （三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | **1,592,247,223.35** | **1,594,275,116.92** |
| 其中：营业收入 | 五、33 | **1,592,247,223.35** | **1,594,275,116.92** |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| **二、营业总成本** | | 1,571,819,717.72 | 1,532,373,515.13 |
| 其中：营业成本 | 五、33 | 1,484,285,302.59 | 1,448,440,499.20 |
| 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 | 五、34 | 3,296,302.87 | 2,796,274.77 |
| 销售费用 | 五、35 | 23,769,820.85 | 24,400,545.04 |
| 管理费用 | 五、36 | 23,321,427.18 | 21,483,182.29 |
| 研发费用 | 五、37 | 27,056,110.55 | 26,813,962.45 |
| 财务费用 | 五、38 | 10,090,753.68 | 8,439,051.38 |
| 其中：利息费用 | 五、38 | 7,026,355.37 | 8,443,881.33 |
| 利息收入 | 五、38 | 634,301.36 | 622,351.73 |
| 加：其他收益 | 五、39 | 7,592,730.31 | 18,086,403.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、40 | -415,471.73 | -804,752.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 五、40 | -422,860.62 | -804,752.02 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、41 | -570,832.36 | 27,279.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、42 | -1,278,928.59 | -449,341.51 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、43 | 6,061.27 | -32,909.58 |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | | **25,761,064.53** | **78,728,281.55** |
| 加：营业外收入 | 五、44 | 68,330.10 | 363,611.41 |
| 减：营业外支出 | 五、45 | 48,454.60 | 558,491.82 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | | **25,780,940.03** | **78,533,401.14** |
| 减：所得税费用 | 五、46 | 56,894.82 | 8,022,923.64 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | | **25,724,045.21** | **70,510,477.50** |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,724,045.21 | 70,510,477.50 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,724,045.21 | 70,510,477.50 |
| **六、其他综合收益的税后净额** | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| **七、综合收益总额** | | **25,724,045.21** | **70,510,477.50** |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 25,724,045.21 | 70,510,477.50 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| **八、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 十七、2 | 0.5054 | 1.5319 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 十七、2 | 0.5054 | 1.5319 |

法定代表人：俞丽琴　　主管会计工作负责人：徐政　　会计机构负责人：陈瑞霞

## （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 | 2024 年 |
| --- | --- | --- | --- |
| **一、营业收入** | 十七、4 | **1,592,247,223.35** | **1,594,275,116.92** |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,484,426,439.14 | 1,448,633,181.15 |
| 税金及附加 | | 3,293,018.72 | 2,791,488.70 |
| 销售费用 | | 23,769,820.85 | 24,400,545.04 |
| 管理费用 | | 23,297,562.27 | 21,459,479.05 |
| 研发费用 | | 27,056,110.55 | 26,813,962.45 |
| 财务费用 | | 10,091,521.47 | 8,439,107.37 |
| 其中：利息费用 | | 7,026,355.37 | 8,443,881.33 |
| 利息收入 | | 633,038.57 | 621,529.40 |
| 加：其他收益 | | 7,592,730.31 | 18,086,403.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | -415,471.73 | -804,752.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | -415,471.73 | -804,752.02 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -570,832.36 | 27,279.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,278,928.59 | -449,341.51 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 6,061.27 | -32,909.58 |
| **二、营业利润（亏损以“－”号填列）** | | **25,646,309.25** | **78,564,032.92** |
| 加：营业外收入 | | 68,330.10 | 363,611.41 |
| 减：营业外支出 | | 48,454.60 | 558,491.82 |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | | **25,666,184.75** | **78,369,152.51** |
| 减：所得税费用 | | 50,737.72 | 8,015,156.15 |
| **四、净利润（净亏损以“－”号填列）** | | **25,615,447.03** | **70,353,996.36** |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,615,447.03 | 70,353,996.36 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| **五、其他综合收益的税后净额** | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| **六、综合收益总额** | | **25,615,447.03** | **70,353,996.36** |
| **七、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

## （五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,443,010,702.34 | 1,153,840,005.30 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 23,072,214.18 | 15,526,455.25 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、47 | 9,095,326.42 | 17,337,310.13 |
| **经营活动现金流入小计** | | **1,475,178,242.94** | **1,186,703,770.68** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,551,848,172.75 | 1,316,351,994.65 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 57,447,380.58 | 52,179,663.57 |
| 支付的各项税费 | | 7,453,609.96 | 14,336,014.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、47 | 39,864,807.98 | 44,436,897.85 |
| **经营活动现金流出小计** | | **1,656,613,971.27** | **1,427,304,570.88** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 五、48 | **-181,435,728.33** | **-240,600,800.20** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,388.89 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,231.23 | 86,725.66 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流入小计** | | **10,023,620.12** | **86,725.66** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,915,059.49 | 103,804,222.86 |
| 投资支付的现金 | | 37,500,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流出小计** | | **62,415,059.49** | **103,804,222.86** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-52,391,439.37** | **-103,717,497.20** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 113, 625, 992. 45 |
| 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 | | 389,227,321.40 | 367,551,222.86 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、47 | 216,931,355.86 | 220,097,283.84 |
| **筹资活动现金流入小计** | | **606,158,677.26** | **701,274,499.15** |
| 偿还债务支付的现金 | | 372,150,465.65 | 391,033,527.21 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,029,854.24 | 7,536,993.49 |
| 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 | 五、47 | | 8,507,307.17 |
| **筹资活动现金流出小计** | | **429,180,319.89** | **407,077,827.87** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **176,978,357.37** | **294,196,671.28** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 172,749.95 | 1,301,283.44 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 五、48 | **-56,676,060.38** | **-48,820,342.68** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五、48 | 146,420,718.02 | 195,241,060.70 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 五、48 | **89,744,657.64** | **146,420,718.02** |

法定代表人：俞丽琴　　主管会计工作负责人：徐政　　会计机构负责人：陈瑞霞

## （六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025 年 | 2024 年 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,443,010,702.34 | 1,153,840,005.30 |
| 收到的税费返还 | | 23,072,214.18 | 15,526,455.25 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,094,042.40 | 17,336,487.80 |
| **经营活动现金流入小计** | | **1,475,176,958.92** | **1,186,702,948.35** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,550,260,727.39 | 1,315,623,439.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 57,447,380.58 | 52,179,663.57 |
| 支付的各项税费 | | 7,444,579.95 | 14,317,472.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 39,840,448.07 | 44,412,490.00 |
| **经营活动现金流出小计** | | **1,654,993,135.99** | **1,426,533,065.62** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **-179,816,177.07** | **-239,830,117.27** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 10, 000, 000. 00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7, 388. 89 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,231.23 | 86,725.66 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流入小计** | | **10,023,620.12** | **86,725.66** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,305,448.59 | 102,184,518.92 |
| 投资支付的现金 | | 42,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流出小计** | | **65,305,448.59** | **104,684,518.92** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-55,281,828.47** | **-104,597,793.26** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 113,625,992.45 |
| 取得借款收到的现金 | | 389,227,321.40 | 367,551,222.86 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 216,931,355.86 | 220,097,283.84 |
| **筹资活动现金流入小计** | | **606,158,677.26** | **701,274,499.15** |
| 偿还债务支付的现金 | | 372,150,465.65 | 391,033,527.21 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,029,854.24 | 7,536,993.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 8,507,307.17 |
| **筹资活动现金流出小计** | | **429,180,319.89** | **407,077,827.87** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **176,978,357.37** | **294,196,671.28** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 172,749.95 | 1,301,283.44 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | **-57,946,898.22** | **-48,929,955.81** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 146,274,708.66 | 195,204,664.47 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | **88,327,810.44** | **146,274,708.66** |

## （七） 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2025 年 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 360,263,904.62 | | 592,386,374.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 360,263,904.62 | | 592,386,374.29 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | -25,171,954.79 | | -25,171,954.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 25,724,045.21 | | 25,724,045.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -50,896,000.00 | | -50,896,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -50,896,000.00 | | -50,896,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 335,091,949.83 | | 567,214,419.50 |

| 项目 | 2024 年 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 43,596,000.00 | | | | 59,087,090.04 | | | | 21,798,000.00 | | 293,403,427.12 | | 417,884,517.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 43,596,000.00 | | | | 59,087,090.04 | | | | 21,798,000.00 | | 293,403,427.12 | | 417,884,517.16 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 7,300,000.00 | | | | 96,691,379.63 | | | | 3,650,000.00 | | 66,860,477.50 | | 174,501,857.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 70,510,477.50 | | 70,510,477.50 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,300,000.00 | | | | 96,691,379.63 | | | | | | | | 103,991,379.63 |
| 1. 股东投入的普通股 | 7,300,000.00 | | | | 96,691,379.63 | | | | | | | | 103,991,379.63 |
| 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 | | | | | | | | | 3,650,000.00 | | -3,650,000.00 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,650,000.00 | | -3,650,000.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 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、本年期末余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 360,263,904.62 | | 592,386,374.29 |

法定代表人：俞丽琴　　主管会计工作负责人：徐政　　会计机构负责人：陈瑞霞

## （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2025 年 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 359,680,464.80 | 591,802,934.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 359,680,464.80 | 591,802,934.47 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | -25,280,552.97 | -25,280,552.97 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 25,615,447.03 | 25,615,447.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -50,896,000.00 | -50,896,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -50,896,000.00 | -50,896,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 334,399,911.83 | 566,522,381.50 |

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

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股 | | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 43,596,000.00 | | | | 59,087,090.04 | | | | 21,798,000.00 | | 292,976,468.44 | 417,457,558.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 43,596,000.00 | | | | 59,087,090.04 | | | | 21,798,000.00 | | 292,976,468.44 | 417,457,558.48 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 7,300,000.00 | | | | 96,691,379.63 | | | | 3,650,000.00 | | 66,703,996.36 | 174,345,375.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 70,353,996.36 | 70,353,996.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,300,000.00 | | | | 96,691,379.63 | | | | | | - | 103,991,379.63 |
| 1. 股东投入的普通股 | 7,300,000.00 | | | | 96,691,379.63 | | | | | | | 103,991,379.63 |
| 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 | | | | | | | | | 3,650,000.00 | | -3,650,000.00 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,650,000.00 | | -3,650,000.00 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 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、本年期末余额** | 50,896,000.00 | | | | 155,778,469.67 | | | | 25,448,000.00 | | 359,680,464.80 | 591,802,934.47 |

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

浙江太湖远大新材料股份有限公司（曾用名“长兴英畏实业有限公司”、“浙江太湖远大新材料有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2004 年 2 月，成立时注册资本为 20,000,000.00 元。

2015 年 12 月 18 日，浙江太湖远大新材料有限公司（以下简称“太湖远大有限”）整体变更为浙江太湖远大新材料股份有限公司。太湖远大有限全体股东以太湖远大有限截止 2015 年 11 月 30 日经审计的账面净资产折合为公司股本，登记注册资本为 20,000,000.00 元。2017 年公司新增注册资本 3,122,000.00 元，公司注册资本由 20,000,000.00 元增加至 23,122,000.00 元。2020 年 6 月，公司以 23,122,000.00 元总股本为基数进行资本公积转增股本，转增方案为每 10 股转增 8 股股份，转增后公司总股本为 41,619,600.00 元。

2022 年 11 月，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意浙江太湖远大新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转函[2022]3141 号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，公司股票简称“太湖远大”。

2022 年 12 月经公司 2022 年第四次临时股东会决议通过，并于 2023 年 1 月收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对浙江太湖远大新材料股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2023]107 号），公司向 67 名投资者定向发行人民币普通股 1,976,400.00 股，每股面值 1 元，本次定向发行完成后公司总股本增加至 43,596,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江太湖远大新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]1062 号）核准，2024 年 8 月公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票 7,300,000.00 股，每股面值 1 元，本次公开发行完成后公司总股本增加至 50,896,000.00 元。

公司统一社会信用代码为： 91330522759061095R。

公司主要经营活动： 环保型线缆用高分子材料研发、制造、销售、服务。主要产品有“太湖远大”牌硅烷交联聚乙烯电缆料、化学交联聚乙烯电缆料、低烟无卤电缆料、半导电内外屏蔽料以及其他规格电缆用特种产品系列等。

## 二、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》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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）》的披露规定编制。

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减值准备。

**2、持续经营**

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

**三、重要会计政策及会计估计**

**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财务状况、经营成果、股东权益和现金流量等有关信息。

**2、会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3、营业周期**

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

**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**

| 项目 | 重要性标准 |
| --- | --- |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项 | 单项预付金额占预付款项总额 5%以上且金额超过 250 万元人民币 |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款 | 单项负债金额占应付账款总额 5%以上且金额超过 250 万元人民币 |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债 | 单项负债金额占合同负债总额 5%以上且金额超过 250 万元人民币 |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 单项负债金额占其他应付款总额 5%以上且金额超过 250 万元人民币 |

**6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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

（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

**7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

①合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

③合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财

务报表时予以抵销。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。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。 子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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。

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”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”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**

本公司根据其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。

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

**9、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；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**

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

**11、金融工具**

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收款项或应收款项融资未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

A、向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

B、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

在计量预期信用损失时，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：与对方存在诉讼、仲裁等应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收内部关联方

C 应收款项融资

应收款项融资组合 1：应收票据组合

应收款项融资组合 2：应收账款组合

D 其他应收款

其他应收款组合 1：应收其他款项

其他应收款组合 2：应收内部关联方

E 合同资产

合同资产组合 1：应收客户款项

合同资产组合 2：应收内部关联方

对于划分为组合的应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

除采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本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；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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。对于资产负债表日只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未显著增加。

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

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

②信用风险显著增加的评估：

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

B、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

C、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

D、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

债务人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。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：

A、发行方或债务人发生重大财务困难；

B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C、本公司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；

D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E、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。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账

面价值。

⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

**12、应收款项**

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及合同资产。

本公司应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11 之（5）“金融资产减值”。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（1）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据组合 1：银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 应收票据组合 2：商业承兑汇票 | 票据类型 | 对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合，计算预期信用损失 |
| 应收账款组合 1：应收客户款项 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款组合 2：应收内部关联方 | 款项性质 | 对单项测试无减值的应收本公司合并范围内各公司之间的款项不计提坏账准备 |
| 应收款项融资组合 1：应收票据组合 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 应收款项融资组合 2：应收账款组合 | 款项性质 | 对应收账款转为应收款项融资的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合，计算预期信用损失 |
| 其他应收款组合 1：应收其他款项 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款组合 2：应收内部关联方 | 款项性质 | 对单项测试无减值的应收本公司合并范围内各公司之间的款项不计提坏账准备 |
| 合同资产组合 1：应收客户款项 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合同资产组合 2：应收内部关联方 | 款项性质 | 对单项测试无减值的应收本公司合并范围内各公司之间的款项不计提坏账准备 |

（2）应收款项的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款-应收商业承兑汇票预期信用损失率（%） | 合同资产预期信用损失率（%） |
| --- | --- | --- |
| 六个月以内 | 1.00 | 1.00 |
| 六个月至一年 | 5.00 | 5.00 |
| 一至二年 | 30.00 | 30.00 |
| 二至三年 | 60.00 | 60.00 |
| 三年以上 | 100.00 | 100.00 |

（3）按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**13、存货**

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、产成品等。

（2）存货的计价方法

①原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转材料成本；

②在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品，公司期末不保留在产品；

③半成品按实际成本计价，按加权平均法转入产成品；

④产成品按实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。大宗原材料与半成品、产成品的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，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料、半成品等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为

执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

**14、合同资产与合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

（1）合同资产

合同资产的确认方法及标准：合同资产是指公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法：有关合同资产预期信用损失的确定方法，与应收账款预期信用损失的确定方法一致，详见附注三、11“金融工具”。

合同资产预期信用损失的会计处理方法：合同资产发生减值的，公司按应减记的金额，借记“资产减值损失”科目，贷记“合同资产减值准备”科目；转回已计提的资产减值准备时，做相反的会计分录。

（2）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

**15、持有待售的非流动资产或处置组**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项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。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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确认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。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

（3）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、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该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（4）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

**16、长期股权投资**

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，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三、11“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下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，区别是否属于“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为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

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。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

③其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B、 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②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。

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所有者权益；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，按合并财务报表编制方法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，在处置时将原计入所有者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。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

**17、投资性房地产**

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

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三、22“长期资产减值”。

**18、固定资产**

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

（2）折旧方法

| 类 别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 10~20 | 5.00 | 4.75~9.50 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 运输设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 电子及其他设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

**19、在建工程**

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结

转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

本公司各类别在建工程具体转固标准及时点：

（1）房屋及建筑物：①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；②继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；③所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；④建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值结转固定资产。

（2）机器设备：①相关设备及其他配套设施已安装完毕；②设备经调试可在一段时间内保持正常稳定运行并稳定产出合格产品；③设备经本公司相关部门验收通过。

（3）运输设备、电子及其他设备：①相关设备及其他配套设施已安装完毕；②设备经本公司相关部门验收通过。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

**20、借款费用**

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**21、无形资产**

（1）计价方法、摊销方法、减值测试

①无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术和计算机软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

**22、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、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。

**23、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。本公司的装修绿化费等按 5 年摊销；其他长期待摊费用均在受益期内平均摊销。

**24、职工薪酬**

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

**25、预计负债**

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

**26、股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任

何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**27、合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在存货项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在其他非流动资产项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在其他流动资产项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在其他非流动资产项目中列示。

**28、收入**

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（2）本公司销售商品收入确认的标准及确认时间的具体判断标准：

①　国内销售收入：公司负责配送的，以货物送达并经客户签收后确认收入；客户自提的，以客户指定的车辆司机在发货单上签字后确认收入。

②　国外销售收入：在货物完成报关出口并取得报关单后，确认销售收入。

**29、政府补助**

（1）政府补助类型

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（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

（3）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别按照下列情况进行处理：用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

**30、递延所得税资产-递延所得税负债**

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

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

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

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

①拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

**31、租赁**

（1）租赁说明

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和

出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（2）本公司作为承租人

1）使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容:固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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；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；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司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，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

（3）本公司作为出租人

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

1） 经营租赁

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

2） 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（4）售后租回

本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1）本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2）本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号—租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

**32、重要会计政策和会计估计变更**

（1）重要会计政策变更

无。

（2）重要会计估计变更

无。

**33、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，

并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）预期信用损失

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）金融工具的公允价值

对没有交易活跃的市场可提供报价的金融工具需要采用估值技术确定公允价值。估值技术包括采用市场的最新交易信息、现金流量折现法和期权定价模型等。本公司建立了一套工作流程，以确保由符合专业资格的人员负责公允价值的计算、验证和审阅工作。本公司使用的估值模型尽可能多地采用市场信息并尽少采用本公司特有信息。需要指出的是估值模型使用的部分信息需要管理层进行估计（例如折现率、标的汇率波动率等）。本公司定期审阅上述估计和假设，必要时进行调整。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 销售货物、房屋出租收入 | 13%、5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 5% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% |

### 2、税收优惠及批文

（1）增值税：

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，本公司适用上述加计抵减政策。

（2）企业所得税

公司于 2024 年 12 月取得浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的“高新技术企业证书”（有效期三年），证书编号：GR202433006747。公司 2025 年度可以继续享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15%计缴。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2025 年度湖州远大复合材料有限责任公司适用上述小微企业所得税优惠政策计缴企业所得税。

**五、合并财务报表项目注释**（以下项目无特殊说明，金额以人民币元为单位。期末指 2025 年 12 月 31 日，期初指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2025 年度，上期指 2024 年度。）

**1、货币资金**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | -- | -- |
| 银行存款 | 89,744,657.64 | 146,420,718.02 |
| 其他货币资金 | 9,993,037.22 | 6,407,572.28 |
| 存放财务公司 | -- | -- |
| 合　计 | 99,737,694.86 | 152,828,290.30 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -- | -- |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票保证金 | 9,725,612.22 | 6,399,572.28 |
| 银行在途资金 | 259,425.00 | -- |
| ETC 押金 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 合　计 | 9,993,037.22 | 6,407,572.28 |

**2、交易性金融资产**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 结构性存款 | 27,500,000.00 | -- |
| 合　计 | 27,500,000.00 | -- |

**3、应收票据**

（1）应收票据分类列示：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 284,918,367.38 | 268,149,971.59 |
| 商业承兑汇票 | -- | -- |
| 合　计 | 284,918,367.38 | 268,149,971.59 |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 284,918,367.38 | 100.00 | -- | -- | 284,918,367.38 |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 284,918,367.38 | 100.00 | -- | -- | 284,918,367.38 |
| 组合 2：商业承兑汇票 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合　计 | 284,918,367.38 | 100.00 | -- | -- | 284,918,367.38 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 268,149,971.59 | 100.00 | -- | -- | 268,149,971.59 |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 268,149,971.59 | 100.00 | -- | -- | 268,149,971.59 |
| 组合 2：商业承兑汇票 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合　计 | 268,149,971.59 | 100.00 | -- | -- | 268,149,971.59 |

（2）公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况：

| 项　目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | -- | 138,101,796.92 |
| 商业承兑汇票 | -- | -- |
| 合　计 | -- | 138,101,796.92 |

期末公司仅终止确认已上市的全国性股份制商业银行承兑的票据，已上市的全国性股份制商业银行包括 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行。其中 6 家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行；9 家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

（4）期末公司质押的应收票据情况详见附注五、16“所有权或使用权受到限制的资产”。

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

| 项　目 | 期末转应收账款金额 |
|---|---|
| 商业承兑汇票 | 200,000.00 |
| 合　计 | 200,000.00 |

**4、应收账款**

（1）应收账款分类披露：

| 种　类 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 0.06 | 200,000.00 | 100.00 | -- |
| 按组合计提坏账准备 | 337,441,362.87 | 99.94 | 3,641,531.98 | 1.08 | 333,799,830.89 |
| 其中：应收客户款项组合 | 337,441,362.87 | 99.94 | 3,641,531.98 | 1.08 | 333,799,830.89 |
| 合　计 | 337,641,362.87 | 100.00 | 3,841,531.98 | 1.14 | 333,799,830.89 |

| 种　类 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 0.06 | 200,000.00 | 100.00 | -- |
| 按组合计提坏账准备 | 311,968,513.75 | 99.94 | 3,188,770.19 | 1.02 | 308,779,743.56 |
| 其中：应收客户款项组合 | 311,968,513.75 | 99.94 | 3,188,770.19 | 1.02 | 308,779,743.56 |
| 合　计 | 312,168,513.75 | 100.00 | 3,388,770.19 | 1.09 | 308,779,743.56 |

① 按单项计提坏账准备：

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 山东华能线缆有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 出票人未履约 |
| 合　计 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | |

② 按组合计提坏账准备：

| 账　龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 六个月以内 | 330,928,605.77 | 3,309,286.06 | 1.00 |
| 六个月至一年 | 6,502,226.48 | 325,111.32 | 5.00 |
| 一至二年 | 4,851.00 | 1,455.30 | 30.00 |
| 二至三年 | 0.80 | 0.48 | 60.00 |
| 三年以上 | 5,678.82 | 5,678.82 | 100.00 |
| 合　计 | 337,441,362.87 | 3,641,531.98 | 1.08 |

| 账　龄 | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 六个月以内 | 311,480,004.66 | 3,114,800.05 | 1.00 |
| 六个月至一年 | 334,527.11 | 16,726.36 | 5.00 |
| 一至二年 | 124,873.24 | 37,461.97 | 30.00 |
| 二至三年 | 23,317.32 | 13,990.39 | 60.00 |
| 三年以上 | 5,791.42 | 5,791.42 | 100.00 |
| 合　计 | 311,968,513.75 | 3,188,770.19 | 1.02 |

③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

④ 按账龄披露（包含单项计提和组合计提）：

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---|---|
| 一年以内 | 337,430,832.25 |
| 其中：六个月以内 | 330,928,605.77 |

| 账龄 | 期末账面余额 |
| --- | --- |
| 六个月至一年 | 6,502,226.48 |
| 一至二年 | 4,851.00 |
| 二至三年 | 0.80 |
| 三年以上 | 205,678.82 |
| 合　计 | 337,641,362.87 |

| 账龄 | 期初账面余额 |
| --- | --- |
| 一年以内 | 311,814,531.77 |
| 其中：六个月以内 | 311,480,004.66 |
| 六个月至一年 | 334,527.11 |
| 一至二年 | 124,873.24 |
| 二至三年 | 223,317.32 |
| 三年以上 | 5,791.42 |
| 合　计 | 312,168,513.75 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 3,388,770.19 | 452,761.79 | -- | -- | 3,841,531.98 |

（3）本期实际核销的应收账款：无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况：

| 单位名称 | 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 昆明明超电缆有限公司 | 22,887,350.00 | -- | 22,887,350.00 | 6.68 | 228,873.50 |
| 无锡江南电缆有限公司 | 13,714,726.45 | -- | 13,714,726.45 | 4.01 | 137,147.26 |
| 江苏亨通光电股份有限公司 | 13,323,605.20 | -- | 13,323,605.20 | 3.89 | 133,236.05 |
| REICON CONDUTORES ELETRICOS LTDA | 12,687,686.88 | -- | 12,687,686.88 | 3.71 | 307,715.94 |
| 江苏上上电缆集团有限公司 | 10,785,544.99 | -- | 10,785,544.99 | 3.15 | 107,855.45 |
| 合 计 | 73,398,913.52 | -- | 73,398,913.52 | 21.44 | 914,828.20 |

其他说明：客户之间最终受同一方控制的，已合并披露应收账款及合同资产余额。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

**5、应收款项融资**

（1）应收款项融资分类列示：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 123,856,775.23 | 171,286,267.20 |
| 其中：银行承兑汇票 | 123,856,775.23 | 171,286,267.20 |
| 合　计 | 123,856,775.23 | 171,286,267.20 |

（2）公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况：

| 项　目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 169,738,669.04 | -- |
| 商业承兑汇票 | -- | -- |
| 合　计 | 169,738,669.04 | -- |

**6、预付款项**

（1）预付款项按账龄列示

| 账　龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 一年以内 | 3,776,002.08 | 99.87 | 5,632,310.78 | 100.00 |
| 一至二年 | 5,050.00 | 0.13 | -- | -- |
| 合　计 | 3,781,052.08 | 100.00 | 5,632,310.78 | 100.00 |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 浙江石油化工有限公司 | 2,165,584.00 | 57.27 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 958,347.66 | 25.35 |
| 中国石化化工销售有限公司 | 243,606.60 | 6.44 |
| 宿迁满运软件科技有限公司 | 210,808.53 | 5.58 |
| 浙江鸿云翔橡塑机械有限公司 | 38,513.27 | 1.02 |
| 合 计 | 3,616,860.06 | 95.66 |

（3）期末账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

**7、其他应收款**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | -- | -- |
| 应收股利 | -- | -- |
| 其他应收款 | 2,723,702.56 | 1,287,417.60 |
| 合　计 | 2,723,702.56 | 1,287,417.60 |

（1）其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 押金保证金 | 2,693,000.00 | 1,525,544.84 |
| 备用金借款 | 143,199.37 | -- |
| 其他 | 243,701.00 | -- |
| 合　计 | 3,079,900.37 | 1,525,544.84 |

（2）其他应收款坏账准备计提情况：

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年12月31日余额 | 15,127.24 | 223,000.00 | -- | 238,127.24 |
| 2024年12月31日余额在本期 | -- | -- | -- | -- |
| --转入第二阶段 | -2,300.00 | 2,300.00 | -- | -- |
| --转入第三阶段 | -- | -- | -- | -- |
| --转回第二阶段 | -- | -- | -- | -- |
| --转回第一阶段 | -- | -- | -- | -- |
| 本期计提 | 51,370.57 | 66,700.00 | -- | 118,070.57 |
| 本期转回 | -- | -- | -- | -- |
| 本期核销 | -- | -- | -- | -- |
| 2025年12月31日余额 | 64,197.81 | 292,000.00 | -- | 356,197.81 |

按账龄披露（包含单项计提和组合计提）：

| 账　龄 | 期末账面余额 |
| --- | --- |
| 一年以内 | 2,626,900.37 |
| 其中：六个月以内 | 1,678,680.17 |
| 六个月至一年 | 948,220.20 |
| 一至二年 | 230,000.00 |
| 二至三年 | -- |
| 三年以上 | 223,000.00 |
| 合　计 | 3,079,900.37 |

| 账　龄 | 期初账面余额 |
| --- | --- |
| 一年以内 | 1,302,544.84 |
| 其中：六个月以内 | 1,250,000.00 |
| 六个月至一年 | 52,544.84 |
| 一至二年 | -- |

| 账　龄 | 期初账面余额 |
| --- | --- |
| 二至三年 | -- |
| 三年以上 | 223,000.00 |
| 合　计 | 1,525,544.84 |

（3）其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 238,127.24 | 118,070.57 | -- | -- | 356,197.81 |

（4）本期实际核销的其他应收款情况：无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中天科技海缆股份有限公司 | 押金保证金 | 1,230,000.00 | 六个月以内 | 39.95 | 12,300.00 |
| 重庆泰山电缆有限公司 | 押金保证金 | 500,000.00 | 六个月至一年 | 16.23 | 25,000.00 |
| 江苏亨通电力电缆有限公司 | 押金保证金 | 300,000.00 | 六个月至一年/三年以上 | 9.74 | 110,000.00 |
| 中国人寿财产保险股份有限公司 | 押金保证金 | 243,701.00 | 六个月以内 | 7.91 | 2,437.01 |
| 无锡江南电缆有限公司 | 押金保证金 | 180,000.00 | 一至二年 | 5.84 | 54,000.00 |
| 合　计 | | 2,453,701.00 | | 79.67 | 203,737.01 |

（6）涉及政府补助的其他应收款：无。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

**8、存货**

（1）存货分类：

| 项　目 | 期末余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 24,158,544.45 | 226,263.19 | 23,932,281.26 |
| 半成品 | 9,379,660.56 | -- | 9,379,660.56 |
| 产成品 | 37,734,495.60 | 1,144,132.27 | 36,590,363.33 |
| 合　计 | 71,272,700.61 | 1,370,395.46 | 69,902,305.15 |

| 项　目 | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 21,973,707.80 | 339,054.70 | 21,634,653.10 |

| 项　目 | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 半成品 | 1,797,271.43 | -- | 1,797,271.43 |
| 产成品 | 19,778,503.99 | 182,578.85 | 19,595,925.14 |
| 合　计 | 43,549,483.22 | 521,633.55 | 43,027,849.67 |

（2）存货跌价准备：

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加数 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 339,054.70 | 151,967.48 | -- | 264,758.99 | -- | 226,263.19 |
| 半成品 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 产成品 | 182,578.85 | 1,144,132.27 | -- | 182,578.85 | -- | 1,144,132.27 |
| 合　计 | 521,633.55 | 1,296,099.75 | -- | 447,337.84 | -- | 1,370,395.46 |

① 存货可变现净值指在日常活动中，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。

② 存货跌价准备计提依据：

| 项　目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 确定可变现净值的具体依据 |
|---|---|---|
| 原材料-半成品 | 可变现净值低于其账面价值 | 按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定 |
| 产成品 | 可变现净值低于其账面价值 | 按估计售价减去销售过程中需要负担的各项税费后的金额确定 |

（3）存货期末余额中含有借款费用资本化金额的说明：无。

**9、合同资产**

（1）合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 4,773,100.49 | 47,731.00 | 4,725,369.49 |
| 合 计 | 4,773,100.49 | 47,731.00 | 4,725,369.49 |

| 项目 | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 6,490,215.75 | 64,902.16 | 6,425,313.59 |
| 合 计 | 6,490,215.75 | 64,902.16 | 6,425,313.59 |

（2）按减值计提方法分类披露

| 种　类 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |

| 种　类 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提减值准备 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提减值准备 | 4,773,100.49 | 100.00 | 47,731.00 | 1.00 | 4,725,369.49 |
| 合　计 | 4,773,100.49 | 100.00 | 47,731.00 | 1.00 | 4,725,369.49 |

| 种　类 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提减值准备 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提减值准备 | 6,490,215.75 | 100.00 | 64,902.16 | 1.00 | 6,425,313.59 |
| 合　计 | 6,490,215.75 | 100.00 | 64,902.16 | 1.00 | 6,425,313.59 |

（3）合同资产减值准备变动情况

| 项 目 | 期初余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销 | 其他 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 按组合计提减值准备 | 64,902.16 | -- | 17,171.16 | -- | -- | 47,731.00 |
| 合　计 | 64,902.16 | -- | 17,171.16 | -- | -- | 47,731.00 |

**10、其他流动资产**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预缴税款 | 785,380.39 | -- |
| 待摊费用 | 25,493.70 | 53,325.48 |
| 待认证进项税及留抵增值税 | 714,688.98 | 701,976.88 |
| 合　计 | 1,525,563.07 | 755,302.36 |

**11、固定资产**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 260,775,206.54 | 196,176,996.07 |
| 固定资产清理 | 10,622.57 | -- |
| 合　计 | 260,785,829.11 | 196,176,996.07 |

（1）固定资产情况：

| 项　目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 162,311,578.84 | 89,628,272.40 | 4,027,186.95 | 5,925,091.65 | 261,892,129.84 |
| 2、本期增加额 | 3,672,733.58 | 77,771,590.62 | 427,327.43 | 5,622,434.95 | 87,494,086.58 |
| （1）购置 | 328,868.69 | 3,898,526.20 | 427,327.43 | 435,479.81 | 5,090,202.13 |
| （2）在建工程转入 | 3,343,864.89 | 73,873,064.42 | -- | 5,186,955.14 | 82,403,884.45 |

| 项　目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、本期减少金额 | -- | 60,444.75 | -- | -- | 60,444.75 |
| （1）处置或报废 | -- | 60,444.75 | -- | -- | 60,444.75 |
| 4、期末余额 | 165,984,312.42 | 167,339,418.27 | 4,454,514.38 | 11,547,526.60 | 349,325,771.67 |
| | | | | | |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 26,300,218.16 | 35,119,803.09 | 1,591,860.33 | 2,703,252.19 | 65,715,133.77 |
| 2、本期增加金额 | 8,219,133.33 | 12,504,258.22 | 568,723.96 | 1,582,968.07 | 22,875,083.58 |
| （1）计提 | 8,219,133.33 | 12,504,258.22 | 568,723.96 | 1,582,968.07 | 22,875,083.58 |
| 3、本期减少金额 | -- | 39,652.22 | -- | -- | 39,652.22 |
| （1）处置或报废 | -- | 39,652.22 | -- | -- | 39,652.22 |
| 4、期末余额 | 34,519,351.49 | 47,584,409.09 | 2,160,584.29 | 4,286,220.26 | 88,550,565.13 |
| | | | | | |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2、本期增加金额 | -- | -- | -- | -- | -- |
| （1）计提 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3、本期减少金额 | -- | -- | -- | -- | -- |
| （1）处置或报废 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4、期末余额 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 131,464,960.93 | 119,755,009.18 | 2,293,930.09 | 7,261,306.34 | 260,775,206.54 |
| 2、期初账面价值 | 136,011,360.68 | 54,508,469.31 | 2,435,326.62 | 3,221,839.46 | 196,176,996.07 |

（2）暂时闲置的固定资产情况：无。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况：无。

**12、在建工程**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 185,942.29 | 57,699,894.97 |
| 工程物资 | -- | -- |
| 合　计 | 185,942.29 | 57,699,894.97 |

（1）在建工程情况：

| 项　目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 特种线缆用环保型高分子材料产 | -- | -- | -- | 57,523,240.53 | -- | 57,523,240.53 |

| 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 |
| 业化扩建项目 | | | | | | |
| 零星工程 | 185,942.29 | -- | 185,942.29 | 176,654.44 | -- | 176,654.44 |
| 合　计 | 185,942.29 | -- | 185,942.29 | 57,699,894.97 | -- | 57,699,894.97 |

（2）在建工程项目本期变动情况：

| 项目名称 | 预算数（万元） | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期转入无形资产金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 特种线缆用环保型高分子材料产业化扩建项目 | 23,920.60 | 57,523,240.53 | 15,742,272.82 | 73,265,513.35 | -- | -- |
| 无卤线 | 800.00 | -- | 7,481,952.99 | 7,481,952.99 | -- | -- |
| 零星工程 | -- | 176,654.44 | 1,665,705.96 | 1,656,418.11 | -- | 185,942.29 |
| 合　计 | | 57,699,894.97 | 24,889,931.77 | 82,403,884.45 | -- | 185,942.29 |

（续上表）

| 项目名称 | 累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|
| 特种线缆用环保型高分子材料产业化扩建项目 | 81.56% | 100.00% | -- | -- | 募集资金、自有资金 |
| 无卤线 | 105.68% | 100.00% | -- | -- | 自有资金 |
| 零星工程 | -- | -- | -- | -- | 自有资金 |

**13、无形资产**

（1）无形资产情况：

| 项　目 | 土地使用权 | 专利及非专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、期初余额 | 26,003,519.30 | -- | 1,538,328.60 | 27,541,847.90 |
| 2、本期增加额 | -- | -- | -- | -- |
| （1）购置 | -- | -- | -- | -- |
| （2）在建工程转入 | -- | -- | -- | -- |
| 3、本期减少金额 | -- | -- | -- | -- |
| （1）处置或报废 | -- | -- | -- | -- |
| 4、期末余额 | 26,003,519.30 | -- | 1,538,328.60 | 27,541,847.90 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、期初余额 | 3,836,440.67 | -- | 771,819.08 | 4,608,259.75 |
| 2、本期增加金额 | 520,070.40 | -- | 306,603.72 | 826,674.12 |
| （1）计提 | 520,070.40 | -- | 306,603.72 | 826,674.12 |

| 项　目 | 土地使用权 | 专利及非专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、本期减少金额 | -- | -- | -- | -- |
| （1）处置或报废 | -- | -- | -- | -- |
| 4、期末余额 | 4,356,511.07 | -- | 1,078,422.80 | 5,434,933.87 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、期初余额 | -- | -- | -- | -- |
| 2、本期增加金额 | -- | -- | -- | -- |
| （1）计提 | -- | -- | -- | -- |
| 3、本期减少金额 | -- | -- | -- | -- |
| （1）处置或报废 | -- | -- | -- | -- |
| （2）其他 | -- | -- | -- | -- |
| 4、期末余额 | -- | -- | -- | -- |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | 21,647,008.23 | -- | 459,905.80 | 22,106,914.03 |
| 2、期初账面价值 | 22,167,078.63 | -- | 766,509.52 | 22,933,588.15 |

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

**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：

| 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 |
| 应收款项坏账准备 | 4,197,729.79 | 629,659.47 | 3,626,897.43 | 544,034.62 |
| 合同资产减值准备 | 47,731.00 | 7,159.65 | 64,902.16 | 9,735.32 |
| 存货跌价准备 | 1,370,395.46 | 205,559.32 | 521,633.55 | 78,245.03 |
| 递延收益 | 13,149,952.51 | 1,972,492.87 | 7,055,077.06 | 1,058,261.56 |
| 未实现利润 | 16,827.64 | 2,524.15 | 21,024.37 | 3,153.66 |
| 合　计 | 18,782,636.40 | 2,817,395.46 | 11,289,534.57 | 1,693,430.19 |

（2）未经抵销的递延所得税负债：无

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

| 项　目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | -- | 2,817,395.46 | -- | 1,693,430.19 |
| 递延所得税负债 | -- | -- | -- | -- |

（4）未确认递延所得税资产明细：无。

**15、其他非流动资产**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预付工程设备款 | 6,266,928.75 | 15,099,721.79 |

**16、所有权或使用权受到限制的资产**

| 项　目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 9,993,037.22 | 票据保证金、ETC 押金、银行在途资金 |
| 应收票据-银行承兑汇票 | 111,365,617.37 | 质押用于开具应付票据 |
| 应收款项融资-银行承兑汇票 | 67,970,688.75 | |
| 固定资产-房屋建筑物 | 33,129,494.72 | 银行借款、开立承兑汇票抵押 |
| 无形资产-土地使用权 | 10,278,983.98 | |
| 合　计 | 232,737,822.04 | |

**17、短期借款**

（1）短期借款分类：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 保证借款 | 9,000,000.00 | 50,099,350.00 |
| 抵押保证借款 | 50,718,997.00 | 77,936,391.25 |
| 信用借款 | 96,593,600.00 | 53,800,000.00 |
| 抵押借款 | 26,000,000.00 | -- |
| 票据贴现融资 | 115,953,357.18 | 128,106,873.98 |
| 应付利息 | 132,481.13 | 165,544.09 |
| 合　计 | 298,398,435.31 | 310,108,159.32 |

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：无。

**18、应付票据**

（1）应付票据分类：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 206,690,426.54 | 178,090,588.16 |
| 商业承兑汇票 | -- | -- |
| 合　计 | 206,690,426.54 | 178,090,588.16 |

（2）期末应付票据余额中无逾期未承兑的票据。

**19、应付账款**

（1）按账龄列示应付账款：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年以内 | 84,140,612.62 | 87,558,174.07 |

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一至二年 | 595,106.64 | 80,396.49 |
| 二至三年 | 47,926.00 | 248,736.90 |
| 三年以上 | 379,100.07 | 176,963.17 |
| 合　计 | 85,162,745.33 | 88,064,270.63 |

（2）按款项性质列示应付账款：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付货款等经营性款项 | 83,114,690.57 | 71,697,002.12 |
| 应付工程设备款等非经营性款项 | 2,048,054.76 | 16,367,268.51 |
| 合　计 | 85,162,745.33 | 88,064,270.63 |

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

**20、预收款项**

（1）预收款项列示：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年以内 | 50,936.74 | 60,186.66 |
| 合　计 | 50,936.74 | 60,186.66 |

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

（3）预收款项期末账面价值较期初未发生重大变动。

**21、合同负债**

（1）合同负债情况

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预收货款 | 2,784,250.48 | 919,428.28 |
| 合　计 | 2,784,250.48 | 919,428.28 |

（2）账龄超过 1 年的重要的合同负债：无

**22、应付职工薪酬**

（1）应付职工薪酬列示：

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 12,223,468.06 | 55,107,231.63 | 53,644,401.59 | 13,686,298.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 249,417.92 | 3,564,312.93 | 3,518,357.42 | 295,373.43 |
| 三、辞退福利 | -- | 141,612.00 | 141,612.00 | -- |
| 四、一年内到期的其他福利 | -- | -- | -- | -- |
| 五、其他长期福利 | -- | -- | -- | -- |

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 12,472,885.98 | 58,813,156.56 | 57,304,371.01 | 13,981,671.53 |

（2）短期薪酬列示：

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,033,271.38 | 50,077,735.12 | 48,632,955.76 | 13,478,050.74 |
| 二、职工福利费 | -- | 1,317,355.14 | 1,317,355.14 | -- |
| 三、社会保险费 | 155,416.28 | 2,052,682.21 | 2,034,631.53 | 173,466.96 |
| 其中：医疗保险费 | 135,586.28 | 1,774,405.34 | 1,759,621.08 | 150,370.54 |
| 工伤保险费 | 19,830.00 | 278,276.87 | 275,010.45 | 23,096.42 |
| 生育保险费 | -- | -- | -- | -- |
| 四、住房公积金 | -- | 1,595,197.00 | 1,595,197.00 | -- |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 34,780.40 | 64,262.16 | 64,262.16 | 34,780.40 |
| 合　计 | 12,223,468.06 | 55,107,231.63 | 53,644,401.59 | 13,686,298.10 |

（3）离职后福利-设定提存计划列示：

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、基本养老保险费 | 241,395.48 | 3,456,373.44 | 3,411,346.20 | 286,422.72 |
| 二、失业保险费 | 8,022.44 | 107,939.49 | 107,011.22 | 8,950.71 |
| 合　计 | 249,417.92 | 3,564,312.93 | 3,518,357.42 | 295,373.43 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月按政府规定的社会保险缴费基数的一定比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**23、应交税费**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 1,569.23 | 3,146,583.81 |
| 增值税 | -- | 2,683.66 |
| 城市维护建设税 | 104,188.49 | 34,762.00 |
| 教育费附加 | 104,188.50 | 34,762.00 |
| 房产税 | 1,466,349.48 | 652,888.24 |
| 土地使用税 | 648,150.14 | 648,150.14 |
| 个人所得税 | 82,282.21 | 225,270.55 |
| 印花税等 | 288,559.05 | 281,503.04 |
| 合　计 | 2,695,287.10 | 5,026,603.44 |

**24、其他应付款**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | -- | -- |
| 应付股利 | -- | -- |
| 其他应付款 | 12,379,698.79 | 11,604,872.11 |

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合　计 | 12,379,698.79 | 11,604,872.11 |

（1）按账龄列示其他应付款：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年以内 | 9,765,742.88 | 9,345,052.11 |
| 一至二年 | 420,455.91 | 1,758,320.00 |
| 二至三年 | 1,692,000.00 | -- |
| 三年以上 | 501,500.00 | 501,500.00 |
| 合　计 | 12,379,698.79 | 11,604,872.11 |

（2）按款项性质列示其他应付款：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 押金保证金 | 4,273,500.00 | 2,795,870.00 |
| 预提杂费 | 3,701,210.91 | 3,584,680.97 |
| 其他 | 4,404,987.88 | 5,224,321.14 |
| 合　计 | 12,379,698.79 | 11,604,872.11 |

**25、一年内到期的非流动负债**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | -- |
| 长期借款应付利息 | 13,200.00 | -- |
| 合　计 | 10,013,200.00 | -- |

**26、其他流动负债**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 已背书未到期承兑汇票 | 21,962,528.69 | 42,364,424.12 |
| 待转销项税 | 209,236.03 | 67,701.62 |
| 合　计 | 22,171,764.72 | 42,432,125.74 |

**27、长期借款**

（1）长期借款分类：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | 7,600,000.00 | -- |
| 保证借款 | -- | 1,000,000.00 |
| 应付利息 | -- | 155.56 |
| 合　计 | 7,600,000.00 | 1,000,155.56 |

（2）已逾期未偿还的长期借款情况：无。

**28、递延收益**

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期返还 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期返还 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 9,610,447.65 | 6,713,877.00 | 833,490.34 | -- | 15,490,834.31 | 收到土地补偿款及政府拨款 |

涉及政府补助的项目：

| 项　目 | 期初余额 | 本期新增政府补助金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 征地补偿款 2007 | 1,582,572.50 | -- | 48,570.00 | -- | 1,534,002.50 |
| 征地补偿款 2011 | 73,832.98 | -- | 2,000.04 | -- | 71,832.94 |
| 科技创新政策资金奖励 2019 | 350,789.26 | -- | 69,788.23 | -- | 281,001.03 |
| 科技创新政策资金奖励 2020 | 548,175.85 | -- | 94,130.52 | -- | 454,045.33 |
| 科技创新政策资金奖励 2021 | 655,618.45 | -- | 101,123.46 | -- | 554,494.99 |
| 科技创新政策资金奖励 2022 | 362,213.08 | -- | 52,391.28 | -- | 309,821.80 |
| 科技发展专项资金 2023 | 2,801,300.00 | 2,673,000.00 | -- | -- | 5,474,300.00 |
| 数字化改造示范奖励 2022 | 253,267.92 | -- | 100,688.04 | -- | 152,579.88 |
| 科技创新政策资金奖励 2023 | 182,677.61 | -- | 22,444.78 | -- | 160,232.83 |
| 生产制造转型专项奖励 2024 | 2,800,000.00 | 700,000.00 | 158,028.28 | -- | 3,341,971.72 |
| 重点工业性项目投资奖励 2024 | -- | 3,340,877.00 | 184,325.71 | -- | 3,156,551.29 |
| 合　计 | 9,610,447.65 | 6,713,877.00 | 833,490.34 | -- | 15,490,834.31 |

（1）征地补偿款 2007：根据长国让（合）（2007）第 24 号、《国有土地使用权出让合同》补充条款及相关缴款书，公司于 2007 年收到长兴县和平镇人民政府 2, 428, 500. 00 元土地出让补偿款；该拨款属于与资产相关的政府补助，根据土地使用权受益期限进行转销，2025 年度转销 48, 570. 00 元。

（2）征地补偿款 2011：根据土地出让合同 3305222011A21190，公司于 2011 年收到长兴县和平镇人民政府 10. 00 万元土地出让补偿款；该拨款属于与资产相关的政府补助，根据土地使用权受益期限进行转销，2025 年度转销 2, 000. 04 元。

（3）科技创新政策资金奖励 2019：根据长财预【2020】112 号，本公司于 2020 年收到拨付的科技创新奖励 66. 15 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 69, 788. 23 元。

（4）科技创新政策资金奖励 2020：根据长财行【2021】218 号，本公司于 2021 年收到拨付的科技创新奖励 85. 41 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 94, 130. 52 元。

（5）科技创新政策资金奖励 2021：根据长财行【2022】198 号，本公司于 2022 年收到拨付的科技

创新奖励 90.00 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 101,123.46 元。

（6）科技创新政策资金奖励 2022：根据长财行【2023】191 号，本公司于 2023 年收到拨付的科技创新奖励 44.08 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 52,391.28 元。

（7）科技发展专项资金 2023：根据浙财科教【2022】52 号，本公司于 2023 年收到拨付的科技发展专项资金 280.13 万元，2025 年再次收到拨付的科技发展专项资金 267.30 万元；该补贴属于与收益相关的政府补助，用于补贴公司 500KV 超高压电缆用可交联聚乙烯绝缘料产业化项目的业务费，科技计划项目合同书内约定公司完成项目任务后需提交材料进行验收，截止 2025 年 12 月 31 日该项目尚未验收，2025 年度尚未转销。

（8）数字化改造示范奖励 2022：根据长政发【2022】4 号，本公司于 2023 年收到拨付的数字化改造示范奖励 40.43 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 100,688.04 元。

（9）科技创新政策资金奖励 2023：根据长财行【2024】109 号，本公司于 2024 年收到拨付的科技创新奖励 19.39 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 22,444.78 元。

（10）生产制造转型专项奖励 2024：根据长经信发【2024】8 号，本公司于 2024 年收到拨付的生产制造转型专项资金 280 万元，2025 年再次收到拨付的生产制造转型专项资金 70 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 158,028.28 元。

（11）重点工业性项目投资奖励 2024：根据长财企【2025】92 号，本公司于 2025 年收到拨付的工业经济高质量政策资金 334.09 万元；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，2025 年度转销 184,325.71 元。

**29、股本**

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 股本 | 50,896,000.00 | -- | -- | 50,896,000.00 |

**30、资本公积**

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 155,778,469.67 | -- | -- | 155,778,469.67 |

**31、盈余公积**

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 25,448,000.00 | -- | -- | 25,448,000.00 |

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

**32、未分配利润**

| 项　目 | 本期 | 上期 |
| --- | --- | --- |
| 调整前上期末未分配利润 | 360,263,904.62 | 293,403,427.12 |
| 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 | 360,263,904.62 | 293,403,427.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,724,045.21 | 70,510,477.50 |
| 减：提取法定盈余公积 | -- | 3,650,000.00 |
| 应付普通股股利 | 50,896,000.00 | -- |
| 转作股本的股利 | -- | -- |
| 期末未分配利润 | 335,091,949.83 | 360,263,904.62 |

**33、营业收入和营业成本**

（1）营业收入、营业成本明细：

| 项　目 | 本期发生额 | |
| --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,590,401,597.33 | 1,483,608,752.09 |
| 其他业务 | 1,845,626.02 | 676,550.50 |
| 合　计 | 1,592,247,223.35 | 1,484,285,302.59 |

| 项　目 | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,592,286,218.81 | 1,447,270,496.48 |
| 其他业务 | 1,988,898.11 | 1,170,002.72 |
| 合　计 | 1,594,275,116.92 | 1,448,440,499.20 |

（2）主营业务收入、主营业务成本按分解信息列示：

| 项　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 内销 | 1,352,576,028.37 | 1,280,123,801.28 | 1,415,328,461.04 | 1,304,917,290.28 |
| 外销 | 237,825,568.96 | 203,484,950.81 | 176,957,757.77 | 142,353,206.20 |
| 合　计 | 1,590,401,597.33 | 1,483,608,752.09 | 1,592,286,218.81 | 1,447,270,496.48 |

**34、税金及附加**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 104,817.87 | 280,963.53 |
| 教育费附加 | 104,817.85 | 280,963.53 |
| 房产税 | 1,442,428.92 | 619,375.80 |
| 土地使用税 | 647,483.64 | 647,483.64 |
| 印花税 | 993,233.97 | 965,209.79 |
| 车船税等 | 3,520.62 | 2,278.48 |
| 合　计 | 3,296,302.87 | 2,796,274.77 |

**35、销售费用**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 工资及附加 | 13,517,297.44 | 12,823,448.26 |
| 销售服务费 | 3,937,692.03 | 4,193,094.13 |
| 业务招待费 | 3,009,815.44 | 2,534,996.93 |
| 差旅费 | 1,104,125.38 | 1,493,612.71 |
| 展览样品费 | 1,683,168.05 | 1,379,022.90 |
| 其他费用 | 517,722.51 | 1,976,370.11 |
| 合　计 | 23,769,820.85 | 24,400,545.04 |

**36、管理费用**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 工资及附加 | 11,619,007.71 | 10,473,775.51 |
| 长期资产折旧与摊销 | 5,431,860.86 | 2,915,452.84 |
| 业务招待费 | 1,805,259.15 | 2,022,185.12 |
| 咨询服务费 | 2,148,021.08 | 2,513,171.72 |
| 差旅费 | 276,457.96 | 426,073.80 |
| 保险费 | 643,337.78 | 488,660.33 |
| 办公费 | 388,516.32 | 229,074.38 |
| 劳动保护费 | 350,435.64 | 291,897.42 |
| 车辆使用费 | 214,573.33 | 227,020.24 |
| 其他 | 443,957.35 | 1,895,870.93 |
| 合　计 | 23,321,427.18 | 21,483,182.29 |

**37、研发费用**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 直接投入 | 15,413,562.80 | 16,623,729.97 |
| 工资及附加 | 8,616,046.91 | 8,339,996.31 |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 长期资产折旧及摊销 | 1,187,088.28 | 994,510.15 |
| 其他 | 1,839,412.56 | 855,726.02 |
| 合　计 | 27,056,110.55 | 26,813,962.45 |

**38、财务费用**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 借款利息支出 | 7,026,355.37 | 8,443,881.33 |
| 贴现利息 | 2,047,191.97 | 1,838,218.18 |
| 存款利息收入 | -634,301.36 | -622,351.73 |
| 汇兑损益 | 972,619.04 | -1,752,174.58 |
| 手续费等 | 678,888.66 | 531,478.18 |
| 合　计 | 10,090,753.68 | 8,439,051.38 |

**39、其他收益**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 与日常活动相关的政府补助 | 1,387,597.40 | 8,377,644.14 |
| 增值税加计抵减 | 6,173,696.18 | 9,667,431.09 |
| 个税手续费返还 | 31,436.73 | 41,328.38 |
| 合　计 | 7,592,730.31 | 18,086,403.61 |

计入其他收益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- |
| 工业企业高质量发展奖励 | -- | 7,050,000.00 | 与收益相关 |
| 科技型企业创新奖励 | -- | 283,500.00 | 与收益相关 |
| 人才培养资助资金 | 280,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | -- | 102,338.83 | 与收益相关 |
| 省级工业互联网平台奖励 | -- | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 工业政策奖励 | 130,000.00 | 95,830.00 | 与收益相关 |
| 知识产权示范企业奖励 | 20,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定奖励 | 50,000.00 | -- | 与收益相关 |
| 专利培育补助 | 50,000.00 | -- | 与收益相关 |
| 递延收益转入 | 833,490.34 | 480,475.31 | 与资产相关 |
| 其他 | 24,107.06 | 15,500.00 | 与收益相关 |
| 合　计 | 1,387,597.40 | 8,377,644.14 | |

**40、投资收益**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -422,860.62 | -804,752.02 |
| 理财产品投资收益 | 7,388.89 | -- |
| 合　计 | -415,471.73 | -804,752.02 |

**41、信用减值损失**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 应收账款信用减值损失 | -452,761.79 | -325,681.88 |
| 应收票据信用减值损失 | -- | 73,891.10 |
| 其他应收款信用减值损失 | -118,070.57 | 279,070.04 |
| 合　计 | -570,832.36 | 27,279.26 |

**42、资产减值损失**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 合同资产减值损失 | 17,171.16 | -22,545.55 |
| 存货跌价损失 | -1,296,099.75 | -426,795.96 |
| 合　计 | -1,278,928.59 | -449,341.51 |

**43、资产处置收益**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产处置利得 | 6,061.27 | -- |
| 减：非流动资产处置损失 | -- | 32,909.58 |
| 合　计 | 6,061.27 | -32,909.58 |

**44、营业外收入**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 罚款收入 | 68,315.95 | 287,200.00 |
| 无需支付的往来款项 | -- | 10,000.00 |
| 其他 | 14.15 | 66,411.41 |
| 合　计 | 68,330.10 | 363,611.41 |

**45、营业外支出**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 捐赠赞助支出 | 45,000.00 | 520,776.80 |
| 固定资产报废损失 | -- | 7,043.45 |
| 滞纳金 | 3,450.64 | 140.96 |
| 其他 | 3.96 | 30,530.61 |
| 合　计 | 48,454.60 | 558,491.82 |

**46、所得税费用**

（1）所得税费用表

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 1,176,883.25 | 8,459,506.49 |
| 递延所得税费用 | -1,123,965.27 | -437,032.85 |
| 调整以前期间所得税费用 | 3,976.84 | 450.00 |
| 合　计 | 56,894.82 | 8,022,923.64 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利润总额 | 25,780,940.03 | 78,533,401.14 |
| 按法定-适用税率计算的所得税费用 | 3,867,141.00 | 11,780,010.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -11,055.86 | -16,869.80 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,976.84 | 450.00 |
| 非应税收入的影响 | -- | -- |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 295,308.03 | 276,568.58 |
| 使用前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 | -- | -- |
| 加计扣除费用的影响 | -4,098,475.19 | -4,017,235.31 |
| 合　计 | 56,894.82 | 8,022,923.64 |

**47、现金流量表项目**

（1）与经营活动相关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金：

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 银行存款利息收入 | 634,301.36 | 622,351.73 |
| 政府补助款 | 7,287,713.73 | 10,932,397.21 |
| 其他 | 1,173,311.33 | 5,782,561.19 |
| 合　计 | 9,095,326.42 | 17,337,310.13 |

②支付的其他与经营活动有关的现金：

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 付现费用 | 34,700,812.91 | 37,488,596.47 |
| 票据保证金 | 3,326,039.94 | 6,401,393.06 |
| 其他 | 1,837,955.13 | 546,908.32 |
| 合　计 | 39,864,807.98 | 44,436,897.85 |

（2）与筹资活动相关的现金

①收到的其他与筹资活动有关的现金：

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 信用等级一般的承兑汇票贴现收到的现金 | 216,931,355.86 | 220,097,283.84 |
| 合　计 | 216,931,355.86 | 220,097,283.84 |

②支付的其他与筹资活动有关的现金：

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付发行费 | -- | 8,507,307.17 |
| 合　计 | -- | 8,507,307.17 |

③筹资活动产生的各项负债变动情况

| 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 | |
| 短期借款-借款 | 182,001,285.34 | 371,627,321.40 | 5,893,588.50 | 377,077,117.11 | -- | 182,445,078.13 |
| 短期借款-票据贴现融资 | 128,106,873.98 | 216,931,355.86 | -- | -- | 229,084,872.66 | 115,953,357.18 |
| 长期借款-借款（含一年内到期的非流动负债） | 1,000,155.56 | 17,600,000.00 | 220,247.22 | 1,207,202.78 | -- | 17,613,200.00 |
| 其他应付款-应付股利 | -- | -- | 50,896,000.00 | 50,896,000.00 | -- | -- |

**48、现金流量表补充资料**

（1）现金流量表补充资料

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 25,724,045.21 | 70,510,477.50 |
| 加：资产减值准备及信用减值准备 | 1,849,760.95 | 422,062.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,875,083.58 | 12,284,159.85 |
| 使用权资产折旧 | -- | -- |
| 无形资产摊销 | 826,674.12 | 827,735.85 |
| 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 | -6,061.27 | 32,909.58 |
| 固定资产及无形资产报废损失 | -- | 7,043.45 |
| 公允价值变动损失 | -- | -- |
| 财务费用 | 6,853,605.42 | 7,142,597.89 |
| 投资损失 | -7,388.89 | -- |
| 递延所得税资产减少 | -1,123,965.27 | -437,032.85 |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税负债增加 | -- | -- |
| 存货的减少 | -28,170,555.23 | 15,417,469.36 |
| 经营性应收项目的减少 | -244,156,502.50 | -497,332,731.12 |
| 经营性应付项目的增加 | 33,899,575.55 | 150,524,508.04 |
| 其他 | -- | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -181,435,728.33 | -240,600,800.20 |
| 2、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 89,744,657.64 | 146,420,718.02 |
| 减：现金的期初余额 | 146,420,718.02 | 195,241,060.70 |
| 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 | -56,676,060.38 | -48,820,342.68 |

其他说明：2024 年度、2025 年度经营活动产生的现金流净额分别为-240,600,800.20 元、-181,435,728.33 元，主要系公司将 2024 年度、2025 年度信用等级一般的承兑汇票贴现收到的金额 220,097,283.84 元、216,931,355.86 元列示于“收到的其他与筹资活动有关的现金”项下。

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：

无。

（3）现金和现金等价物的构成：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 89,744,657.64 | 146,420,718.02 |
| 其中：库存现金 | -- | -- |
| 可随时用于支付的银行存款 | 89,744,657.64 | 146,420,718.02 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -- | -- |
| 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 | 89,744,657.64 | 146,420,718.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -- | -- |

（4）不属于现金及现金等价物的货币资金：

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
| --- | --- | --- | --- |
| 票据保证金 | 9,725,612.22 | 6,399,572.28 | 保证金 |
| 银行在途资金 | 259,425.00 | -- | 客户汇入银行款项受限审核中 |
| ETC 押金 | 8,000.00 | 8,000.00 | 押金 |
| 合　计 | 9,993,037.22 | 6,407,572.28 | |

**49、外币货币性项目**

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,618,835.25 | 7.0288 | 11,378,469.21 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 6,565,470.59 | 7.0288 | 46,147,379.68 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 736,692.68 | 7.0288 | 5,178,065.51 |

**50、租赁**

本公司作为出租人的经营租赁

| 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 | 239,569.43 | -- |

## 六、研发支出

**1、按费用性质列示**

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 直接投入 | 15,413,562.80 | 16,623,729.97 |
| 工资及附加 | 8,616,046.91 | 8,339,996.31 |
| 长期资产折旧及摊销 | 1,187,088.28 | 994,510.15 |
| 其他 | 1,839,412.56 | 855,726.02 |
| 合 计 | 27,056,110.55 | 26,813,962.45 |
| 其中：费用化研发支出 | 27,056,110.55 | 26,813,962.45 |
| 资本化研发支出 | -- | -- |

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出：无**

**3、重要的外购在研项目：无**

## 七、合并范围的变更

无。

## 八、在其他主体中的权益

**1、在子公司中的权益**

| 子公司名称 | 子公司简称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 湖州远大复合材料有限责任公司 | 远大复合 | 800 万元人民币 | 湖州长兴 | 湖州长兴 | 高分子复合材料 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |

**2、重要的非全资子公司：无。**

**九、政府补助**（以下项目无特殊说明，金额以人民币元为单位）

**1、期末按应收金额确认的政府补助**

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在按应收金额确认的政府补助情况。

**2、涉及政府补助的负债项目**

| 项　目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入<br>营业外收入金额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | 6,809,147.65 | 4,040,877.00 | 833,490.34 | -- |
| 递延收益 | 2,801,300.00 | 2,673,000.00 | -- | -- |
| 合　计 | 9,610,447.65 | 6,713,877.00 | 833,490.34 | -- |

（续上表）

| 项　目 | 本期冲减<br>成本费用金额 | 本期冲减<br>资产金额 | 本期其他<br>变动 | 期末余额 | 与资产-收益相<br>关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | -- | -- | -- | 10,016,534.31 | 与资产相关 |
| 递延收益 | -- | -- | -- | 5,474,300.00 | 与收益相关 |
| 合　计 | -- | -- | -- | 15,490,834.31 | |

**3、计入当期损益的政府补助**

| 利润表列报项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他收益 | 1,387,597.40 | 8,377,644.14 |
| 合　计 | 1,387,597.40 | 8,377,644.14 |

**十、与金融工具相关的风险**（以下项目无特殊说明，金额以人民币元为单位）

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据及应收款项等，这些金融资产的信用风险源自交易对手的违约，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这

些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

对应收票据及应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司仅与认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司会定期对客户信用状况进行评价，对应收账款余额进行持续监控，对应收账款账龄分析进行月度审核，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

截止 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用损失情况如下：

| 项　目 | 账面余额 | 减值准备 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 284,918,367.38 | -- |
| 应收账款 | 337,641,362.87 | 3,841,531.98 |
| 其他应收款 | 3,079,900.37 | 356,197.81 |
| 合同资产 | 4,773,100.49 | 47,731.00 |
| 合　计 | 630,412,731.11 | 4,245,460.79 |

2、流动性风险

流动性风险是指本公司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。

本公司采用循环流动性资金计划管理资金短缺风险，既考虑金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、票据结算等多种融资手段，并采取长短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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，主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款和票据贴息。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

（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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、49“外币货币性项目”之说明。

由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，本公司管理层认为金融工具汇率风险较小。

（3）其他价格风险

其他价格风险指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，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的交易性金融资产在资产负债表日以公允价值计量。该部分投资的预期价格波动将相应影响本公司公允价值变动损益。

4、金融资产转移

（1）按金融资产转移方式分类列示

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 背书 | 应收票据中尚未到期的承兑汇票 | 21,962,528.69 | 未终止确认 | 应收票据中的承兑汇票包含两类：一类是信用等级不高的银行承兑汇票，另一类是由企业承兑的商业承兑汇票，已贴现或背书上述票据时，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。 |
| 贴现 | 应收票据中尚未到期的承兑汇票 | 116,139,268.23 | 未终止确认 | |
| 背书 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 453,500.00 | 终止确认 | 应收款项融资中是信用等级较高的银行承兑汇票，已背书或贴现时信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 169,285,169.04 | 终止确认 | |
| 合计 | | 307,840,465.96 | | |

（2）因转移而终止确认的金融资产

| 项 目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书 | 453,500.00 | -- |
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 贴现 | 169,285,169.04 | -542,797.05 |
| 合计 | | 169,738,669.04 | -542,797.05 |

**十一、公允价值的披露**（以下项目无特殊说明，金额以人民币元为单位）

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 交易性金融资产 | -- | -- | 27,500,000.00 | 27,500,000.00 |
| （1）理财产品 | -- | -- | 27,500,000.00 | 27,500,000.00 |
| （二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | -- | -- | 123,856,775.23 | 123,856,775.23 |
| 1. 应收款项融资 | -- | -- | 123,856,775.23 | 123,856,775.23 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | -- | -- | 151,356,775.23 | 151,356,775.23 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | -- | -- | -- | -- |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | -- | -- | -- | -- |

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

持续第一层次公允价值计量项目的市价均来源于活跃市场中的报价。

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

持续第二层次公允价值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

（1）理财产品公允价值

对理财产品公允价值，本公司采用贴现现金流的估值技术进行确定。其中，重要不可观察输入值主要有预期年化收益率、理财产品风险系数等。

（2）应收款项融资

对该部分金融资产，本公司采用贴现现金流估值技术确定其公允价值。其中，重要不可观察输入值主要有折现率、合同现金流到期期限等。对合同到期期限为 12 个月（含）以内的现金流不进行折现，以成本作为其公允价值。

**十二、关联方及关联交易**（以下项目无特殊说明，金额以人民币元为单位）

**1、控股股东与实际控制人**

赵勇、俞丽琴及潘姝君为公司控股股东及实际控制人。

**2、本公司的子公司情况**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 直接持股比例（%） | 间接持股比例（%） | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 远大复合 | 湖州长兴 | 湖州长兴 | 高分子复合材料 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |

**3、本公司合营和联营企业情况**

无。

**4、本公司的其他关联方情况**

| 其他关联方名称 | 简称 | 其他关联方与公司关系 |
|---|---|---|
| 无锡市苏南电缆有限公司 | 苏南电缆 | 俞国平任该公司董事、总经理（2026 年 1 月 15 日辞去董事、总经理职务） |
| 俞国平 | -- | 公司持股 5%以上的股东俞华杰的兄长 |
| 蔡煜明 | -- | 潘姝君丈夫 |
| 俞丽琴 | -- | 董事长 |
| 赵勇 | -- | 董事、总经理 |
| 夏臣科 | -- | 董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书（2024 年 12 月离任） |
| 徐政 | -- | 副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 莫建双 | -- | 副总经理 |
| 彭海柱 | -- | 董事（2024 年 12 月离任） |
| 陈瑞霞 | -- | 董事 |
| 潘姝君 | -- | 董事 |
| 杨勇 | -- | 董事（2024 年 12 月离任） |
| 刘渊恺 | -- | 独立董事（2024 年 12 月离任） |
| 钟力生 | -- | 独立董事 |
| 谢冰 | -- | 独立董事 |
| 于元良 | -- | 独立董事 |
| 郑颜 | -- | 监事会主席（2025 年 9 月监事会撤销辞任） |
| 陈维清 | -- | 职工代表监事（2025 年 9 月监事会撤销辞任） |
| 何佳俊 | -- | 监事（2025 年 9 月监事会撤销辞任） |
| 陈婕 | -- | 监事（2024 年 12 月离任） |

**5、关联交易情况**

（1）采购商品-接受劳务

无。

（2）出售商品-提供劳务

| 关联方 | 交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏南电缆 | 货物 | 4,423,896.03 | 10,011,539.87 |

（3）关联方提供的担保

截止 2025 年 12 月 31 日，赵勇、俞丽琴为公司以下借款提供担保：

| 出借方 | 借款金额 | 借款日期 | 合同约定还款日期 | 担保方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广发银行湖州分行 | 8,552,540.00 | 2025-1-23 | 2026-1-22 | 连带责任保证 |
| 广发银行湖州分行 | 6,000,000.00 | 2025-2-19 | 2026-2-18 | 连带责任保证 |
| 广发银行湖州分行 | 9,000,000.00 | 2025-4-15 | 2026-4-14 | 连带责任保证 |
| 广发银行湖州分行 | 7,686,570.00 | 2025-4-16 | 2026-4-15 | 连带责任保证 |
| 广发银行湖州分行 | 9,000,000.00 | 2025-5-8 | 2026-5-7 | 连带责任保证 |
| 广发银行湖州分行 | 5,479,887.00 | 2025-5-13 | 2026-5-12 | 连带责任保证 |
| 广发银行湖州分行 | 5,000,000.00 | 2025-7-18 | 2026-7-17 | 连带责任保证 |
| 华夏银行湖州分行 | 9,000,000.00 | 2025-9-4 | 2026-2-6 | 连带责任保证 |
| 合　计 | 59,718,997.00 | | | |

（4）关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员薪酬 | 2,462,066.31 | 2,424,177.42 |

（5）其他关联交易

无。

**6、关联方应收应付款项**

（1）应收项目

| 项目 | 关联方 | 期末余额 | |
| --- | --- | --- | --- |
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 苏南电缆 | 457,650.00 | 4,576.50 |

| 项目 | 关联方 | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- |
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 苏南电缆 | 1,280,650.00 | 12,806.50 |

（2）应付项目

无。

**7、关联方承诺**

无。

## 十三、股份支付

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司不存在需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十六、其他重要事项

无。

**十七、母公司财务报表主要项目注释**（以下项目无特殊说明，金额以人民币元为单位。期末指 2025 年 12 月 31 日，期初指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2025 年度，上期指 2024 年度。）

**1、应收账款**

（1）应收账款分类披露：

| 种　类 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 0.06 | 200,000.00 | 100.00 | -- |
| 按组合计提坏账准备 | 337,441,362.87 | 99.94 | 3,641,531.98 | 1.08 | 333,799,830.89 |
| 其中：应收客户款项组合 | 337,441,362.87 | 99.94 | 3,641,531.98 | 1.08 | 333,799,830.89 |
| 合　计 | 337,641,362.87 | 100.00 | 3,841,531.98 | 1.14 | 333,799,830.89 |

| 种　类 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 0.06 | 200,000.00 | 100.00 | -- |
| 按组合计提坏账准备 | 311,968,513.75 | 99.94 | 3,188,770.19 | 1.02 | 308,779,743.56 |
| 其中：应收客户款项组合 | 311,968,513.75 | 99.94 | 3,188,770.19 | 1.02 | 308,779,743.56 |
| 合　计 | 312,168,513.75 | 100.00 | 3,388,770.19 | 1.09 | 308,779,743.56 |

按单项计提坏账准备：

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 山东华能线缆有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 出票人未履约 |
| 合　计 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | |

② 按组合计提坏账准备：

| 账　龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 六个月以内 | 330,928,605.77 | 3,309,286.06 | 1.00 |
| 六个月至一年 | 6,502,226.48 | 325,111.32 | 5.00 |
| 一至二年 | 4,851.00 | 1,455.30 | 30.00 |
| 二至三年 | 0.80 | 0.48 | 60.00 |
| 三年以上 | 5,678.82 | 5,678.82 | 100.00 |
| 合　计 | 337,441,362.87 | 3,641,531.98 | 1.08 |

| 账　龄 | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 六个月以内 | 311,480,004.66 | 3,114,800.05 | 1.00 |
| 六个月至一年 | 334,527.11 | 16,726.36 | 5.00 |
| 一至二年 | 124,873.24 | 37,461.97 | 30.00 |
| 二至三年 | 23,317.32 | 13,990.39 | 60.00 |
| 三年以上 | 5,791.42 | 5,791.42 | 100.00 |
| 合　计 | 311,968,513.75 | 3,188,770.19 | 1.02 |

③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

④ 按账龄披露（包含单项计提和组合计提）：

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---|---|
| 一年以内 | 337,430,832.25 |
| 其中：六个月以内 | 330,928,605.77 |
| 六个月至一年 | 6,502,226.48 |
| 一至二年 | 4,851.00 |
| 二至三年 | 0.80 |
| 三年以上 | 205,678.82 |
| 合　计 | 337,641,362.87 |

| 账龄 | 期初账面余额 |
|---|---|
| 一年以内 | 311,814,531.77 |
| 其中：六个月以内 | 311,480,004.66 |
| 六个月至一年 | 334,527.11 |
| 一至二年 | 124,873.24 |
| 二至三年 | 223,317.32 |
| 三年以上 | 5,791.42 |
| 合　计 | 312,168,513.75 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 3,388,770.19 | 452,761.79 | -- | -- | 3,841,531.98 |

（3）本期实际核销的应收账款：无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况：

| 单位名称 | 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 昆明明超电缆有限公司 | 22,887,350.00 | -- | 22,887,350.00 | 6.68 | 228,873.50 |
| 无锡江南电缆有限公司 | 13,714,726.45 | -- | 13,714,726.45 | 4.01 | 137,147.26 |
| 江苏亨通光电股份有限公司 | 13,323,605.20 | -- | 13,323,605.20 | 3.89 | 133,236.05 |
| REICON CONDUTORES ELETRICOS LTDA | 12,687,686.88 | -- | 12,687,686.88 | 3.71 | 307,715.94 |
| 江苏上上电缆集团有限公司 | 10,785,544.99 | -- | 10,785,544.99 | 3.15 | 107,855.45 |
| 合 计 | 73,398,913.52 | -- | 73,398,913.52 | 21.44 | 914,828.20 |

其他说明：客户之间最终受同一方控制的，已合并披露应收账款及合同资产余额。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

**2、其他应收款**

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | -- | -- |
| 应收股利 | -- | -- |
| 其他应收款 | 2,723,702.56 | 1,287,417.60 |
| 合　计 | 2,723,702.56 | 1,287,417.60 |

（1）其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 押金保证金 | 2,693,000.00 | 1,525,544.84 |
| 备用金借款 | 143,199.37 | -- |
| 其他 | 243,701.00 | -- |
| 合　计 | 3,079,900.37 | 1,525,544.84 |

（2）其他应收款坏账准备计提情况：

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年12月31日余额 | 15,127.24 | 223,000.00 | -- | 238,127.24 |
| 2024年12月31日余额在本期 | -- | -- | -- | -- |
| --转入第二阶段 | -2,300.00 | 2,300.00 | -- | -- |
| --转入第三阶段 | -- | -- | -- | -- |
| --转回第二阶段 | -- | -- | -- | -- |
| --转回第一阶段 | -- | -- | -- | -- |

| 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) | |
| 本期计提 | 51,370.57 | 66,700.00 | -- | 118,070.57 |
| 本期转回 | -- | -- | -- | -- |
| 本期核销 | -- | -- | -- | -- |
| 2025年12月31日余额 | 64,197.81 | 292,000.00 | -- | 356,197.81 |

按账龄披露（包含单项计提和组合计提）：

| 账　龄 | 期末账面余额 |
| --- | --- |
| 一年以内 | 2,626,900.37 |
| 其中：六个月以内 | 1,678,680.17 |
| 六个月至一年 | 948,220.20 |
| 一至二年 | 230,000.00 |
| 二至三年 | -- |
| 三年以上 | 223,000.00 |
| 合　计 | 3,079,900.37 |

| 账　龄 | 期初账面余额 |
| --- | --- |
| 一年以内 | 1,302,544.84 |
| 其中：六个月以内 | 1,250,000.00 |
| 六个月至一年 | 52,544.84 |
| 一至二年 | -- |
| 二至三年 | -- |
| 三年以上 | 223,000.00 |
| 合　计 | 1,525,544.84 |

（3）其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 238,127.24 | 118,070.57 | -- | -- | 356,197.81 |

（4）本期实际核销的其他应收款情况：无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中天科技海缆股份有限公司 | 保证金 | 1,230,000.00 | 六个月以内 | 39.95 | 12,300.00 |
| 重庆泰山电缆有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 六个月至一年 | 16.23 | 25,000.00 |
| 江苏亨通电力电缆有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 六个月至一年 | 9.74 | 110,000.00 |

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | /三年以上 | | |
| 中国人寿财产保险股份有限公司 | 保证金 | 243,701.00 | 六个月以内 | 7.91 | 2,437.01 |
| 无锡江南电缆有限公司 | 保证金 | 180,000.00 | 一至二年 | 5.84 | 54,000.00 |
| 合　计 | | 2,453,701.00 | | 79.67 | 203,737.01 |

（6）涉及政府补助的其他应收款：无。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

**3、长期股权投资**

| 被投资单位 | 期初余额 | 投资成本变动 | 投资损益 | 其他权益变动 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对子公司投资： | | | | | |
| 远大复合 | 3,500,000.00 | 4,500,000.00 | -- | -- | 8,000,000.00 |
| 合　计 | 3,500,000.00 | 4,500,000.00 | -- | -- | 8,000,000.00 |

**4、营业收入和营业成本**

（1）营业收入、营业成本明细：

| 项　目 | 本期发生额 | |
| --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,590,401,597.33 | 1,483,749,888.64 |
| 其他业务 | 1,845,626.02 | 676,550.50 |
| 合　计 | 1,592,247,223.35 | 1,484,426,439.14 |

| 项　目 | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,592,286,218.81 | 1,447,463,178.43 |
| 其他业务 | 1,988,898.11 | 1,170,002.72 |
| 合　计 | 1,594,275,116.92 | 1,448,633,181.15 |

（2）主营业务收入、主营业务成本按分解信息列示：

| 项　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 内销 | 1,352,576,028.37 | 1,280,264,937.83 | 1,415,328,461.04 | 1,305,109,972.23 |
| 外销 | 237,825,568.96 | 203,484,950.81 | 176,957,757.77 | 142,353,206.20 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 1,590,401,597.33 | 1,483,749,888.64 | 1,592,286,218.81 | 1,447,463,178.43 |

**5、投资收益**

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -422,860.62 | -804,752.02 |
| 理财产品投资收益 | 7,388.89 | -- |
| 合　计 | -415,471.73 | -804,752.02 |

## 十八、补充资料

**1、非经常性损益明细表**

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 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 | 6,061.27 | -39,953.03 |
| 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 | 554,107.06 | 7,897,168.83 |
| 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 | 7,388.89 | -- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -- | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,875.50 | -187,836.96 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -- | -- |
| 减：所得税影响 | 88,114.91 | 1,150,406.83 |
| 非经常性损益净额 | 499,317.81 | 6,518,972.01 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 | -- | -- |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 499,317.81 | 6,518,972.01 |

**2、净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润 | 报告期间 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元-股） | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 2025 年度 | 4.44% | 0.5054 | 0.5054 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2024 年度 | 14.45% | 1.5319 | 1.5319 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2025 年度 | 4.35% | 0.4956 | 0.4956 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2024 年度 | 13.12% | 1.3902 | 1.3902 |

浙江太湖远大新材料股份有限公司

**2026 年 4 月 21 日**

**附：**

# 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

太湖远大证券事务部