国投电子产业集团股份有限公司
2027 年度“提质增效重回报”行动方案

为落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”2.0 专项行动的倡议》，国投电子产业集团股份有限公司（以下简称国投电子或公司，原名国投中鲁果汁股份有限公司，简称国投中鲁）结合行业特点与经营实际，聚焦经营发展、投资者回报、公司治理、信息披露、社会责任五大维度，制定《国投电子 2027 年度“提质增效重回报”行动方案》（以下简称行动方案），本方案已经公司第九届董事会第 24 次会议审议通过，具体如下：

一、公司经营情况概述

（一）主营业务概况

为加快实现公司战略转型，增强公司的可持续经营能力和抗风险能力，2026 年 10 月，公司完成以发行股份方式购买中国电子工程设计院股份有限公司（以下简称电子院）100%股份的交易（以下简称本次交易），主营业务在原浓缩果蔬汁（浆）的生产和销售基础上，聚焦电子信息领域，增加工程总承包、设计及全过程咨询、工程配套服务与销售等电子信息产业专业服务。本次交易后，公司形成以电子信息产业专业服务为核心主业、浓缩果蔬汁（浆）业务作为其他主业的“双主业”格局。

（二）近三年核心经营财务指标

表 1 公司财务状况

单位：亿元　币种：人民币

经营指标	2024 年	2025 年	2026 年前三季度
营业收入	87.93	98.83	74.38

毛利率	19.20%	18.90%	14.90%
归母净利润	1.43	2.79	1.43
总资产	173.65	184.60	199.14
净资产	44.30	47.02	48.73
研发投入规模/占比	4.14/4.71%	4.91/4.97%	2.70/3.64%
销售费用规模/占比	2.46/2.79%	2.70/2.73%	1.47/1.97%
管理费用规模/占比	5.49/6.24%	5.77/5.83%	3.63/4.88%

注：2026 年 9 月电子院 100%股份过户登记至公司名下，自此纳入公司合并财务报表范围。2024 年、2025 年相关财务报表数据，系公司根据同一控制下企业合并原则进行追溯调整后编制。

2024 年、2025 年、2026 年前三季度，公司营业收入分别为 87.93 亿元、98.83 亿元和 74.38 亿元，呈持续增长态势，2025 年、2026 年前三季度的同比增长率分别为 12.40%、5.39%。其中，浓缩果蔬汁（浆）业务受国际贸易摩擦、美元汇率波动及海运费上涨等因素影响，该部分收入增长相对平缓或略有下滑，但电子信息产业专业服务相关业务因订单规模持续增加，业务收入持续扩张，拉动公司整体收入增长。

2024 年、2025 年、2026 年前三季度，公司归母净利润分别为 1.43 亿元、2.79 亿元和 1.43 亿元，呈持续提升态势，2025 年、2026 年前三季度的同比增长率分别为 95.10%、29.35%。公司利润增长主要来自电子信息产业专业服务业务，一方面，受益于电子信息行业的快速发展，订单规模持续增加；另一方面，公司持续加强应收账款管理，信用减值损失计提减少，促进净利润相应提升。

2024 年末、2025 年末及 2026 年三季度末，公司合并总资产分别为 173.65 亿元、184.60 亿元和 199.14 亿元，合并净资产分别为 44.30 亿元、47.02 亿元和 48.73 亿元，均呈稳步增长态势。电子信息产业专业服务板块的总资产和净资产占比较大，是资产增长的核心驱动力。

（一）经营类指标分析

表 2.经营类指标

经营指标	现状	计划
营业收入近三年复合增速	2022-2025 年营业收入近三年复合增速为 14.86%	2024-2027 年营业收入近三年复合增长率为 15%
管理费用率	2023-2025 年管理费用率为 6.30%	2025 年-2027 年管理费用率为 5%

1.营业收入近三年复合增速

本次交易后，公司在原有浓缩果蔬汁（浆）业务基础上，将国投集团电子信息产业板块优质资产电子院纳入合并报表范围，形成双主业协同发展格局。2022-2025 年，公司营业收入分别为 65.23 亿元、69.89 亿元、87.93 亿元、98.83 亿元，近三年复合增速为 14.86%。

营业收入规模增长主要来源于电子信息产业专业服务业务，该业务受下游半导体等领域资本开支增加带动，订单规模持续增加，构成收入增长主要支撑；原浓缩果蔬汁（浆）业务依托全球化产销布局，基本盘保持稳定。

相关举措：（1）深化内外部协同机制，获取更多项目机会。公司加强与战略投资机构及产业链相关主体协同对接，常态化共享产业信息、对接项目机会，统筹各类资源获取更多优质项目机会，扩大订单规模。

（2）推进数智技术产业化落地，拓展产线运维增量业务。围绕半导体工厂运营场景开展人工智能、智能制造方向技术研发，加快技术成果产品化，面向产线设施保障、数字化运维开发服务能力，拓展工厂运维类新业务，打造新的增长来源。

（3）强化内部资源协同优化，加快项目转化，提升盈利水平。公司建立内部协同机制，提高人员利用效率和服务质量，为业主提供更高效、更优质服务，提升项目的转化速度，缩短交付周期，进一步提升盈利水平。

2.管理费用率

公司管理费用率由 2024 年的 6.24%降至 2025 年的 5.83%，2026 年前三季度

进一步降至 4.88%，呈持续下行态势，费用管控成效逐步显现。

从费用率变动原因看，公司加强管理费用管控，2025 年管理费用较 2024 年保持稳定，2026 年前三季度为 3.63 亿元，较上年同期的 3.65 亿元略有下降；同时，公司收入规模显著提升，业务规模扩大形成有效摊薄效应，进一步带动管理费用率下降。

相关举措：（1）严格预算审批与下达。非人工费用支出与战略规划、市场经营及重点工作计划相匹配，体现其对业务拓展和效益增长的支撑作用；从严从紧核定并下达各部门预算，严控非紧急支出、清理非必要支出、压减非刚性支出。

（2）强化预算刚性约束，按月滚动跟踪。建立“组织+部门+科目+事项”多维度跟踪机制，按月跟踪各公司管理费用执行情况并滚动摸排，分析预算与实际执行的差异原因并及时预警；复盘并推广费用压降的有效做法，持续挖掘压降空间。

（3）优化组织架构及业务流程，深化管理数字化应用，提升管理效率。

（二）回报类指标分析

表 3 回报类指标

指标	2026 年前三季度	2027 年计划
现金分红	因未达到分红条件，尚未分红。	持续夯实经营业绩与盈利基础，争取早日达到分红条件
投资者关系管理	公司已经常态化召开年报暨一季报、半年报、三季度报的业绩说明会，2026 年前三季度召开业绩说明会 2 次；并通过邮箱、投资者热线电话、上证 e 互动、路演等多种方式保持与投资者日常交流，上证 e 互动回复率 100%。	畅通投资者交流沟通渠道，召开业绩说明会不少于 3 场次，组织、参加各类投资者交流活动不少于 12 场次。
可持续报告披露	2025 年公司升级发布可持续发展报告，多维度呈现公司在经济、环境与社会责任方面的综合成果。	高质量完成 2026 年度可持续报告披露；落实绿色生产要求，推进节能改造、污染物排放管

		理与资源循环利用；积极开展公益帮扶，切实履行社会责任。

1.现金分红

鉴于公司 2025 年度及 2026 年半年度母公司可供分配利润仍为负数，根据《公司章程》相关规定，公司未达到分红条件。

相关举措：公司将按照《公司法》的相关要求，夯实经营业绩与盈利基础，争取早日满足现金分红条件。在遵守《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》《国投中鲁未来三年（2025-2027 年）股东回报规划》等要求的前提下，综合考虑公司经营状况、行业特点、盈利水平、现金流状况及资金需求等实际情况，在保障公司可持续发展的前提下，早日实现对股东的现金股利分配。

2.投资者关系管理

公司实现年度暨一季度、半年度、三季度业绩说明会全覆盖，2026 年前三季度召开业绩说明会 2 次，公司董事长、总经理、独立董事等积极参会，回应投资者关心关切。2026 年前三季度，公司通过投资者热线、邮箱、上证 e 互动平台等渠道及时回应投资者问询，上证 e 互动平台问题答复率 100%，平均回复时长不超过 2 天。

相关举措：公司将继续积极主动开展投资者关系管理活动，常态化召开业绩说明会，全年定期报告业绩说明会召开不少于 3 次；持续通过投资者热线电话、邮箱、投资者来访调研接待、路演等多种方式加强与投资者的沟通，2027 年计划组织、参加各类投资者交流活动不少于 12 场次；进一步通过微信公众号、公司官网等发布公司经营动态、投关活动等信息，拓宽与投资者的沟通渠道。

3.可持续报告披露

公司曾连续多年发布社会责任报告，并于 2023-2025 年连续 3 年发布 ESG 报告。2026 年起，响应最新监管指引，升级发布可持续发展报告。

相关举措：立足现有可持续发展报告披露工作基础，结合公司重组后实际经营情况，完善研发与创新、数智赋能等方面内容，增加具有公司特色的实践案例，综合运用信息图表、数据可视化、“一图读懂”等形式，增强报告的直观性与可读性，帮助投资者更好理解公司业务。聚焦绿色环保、安全生产、乡村振兴、社会公益等重点议题，推动 ESG 理念与经营管理深度融合，提升 ESG 治理实效。

（三）规范类指标分析

表 4 规范类指标

指标	2026 年前三季度	2027 年计划
公司治理	公司治理运作规范、内部控制持续有效。重组后完成董事及高级管理人员调整与《公司章程》修订，进一步理顺运行机制。	1. 完成公司基本管理制度修订不少于 10 项。 2. 组织外部董事开展 1 次实地调研。
信息披露	公司已建立覆盖所有临时公告、定期报告的信息披露编制、审校、审批、披露全流程工作机制，不断提高信息披露内容的有效性和可读性。	1. 严把公告编制审核关口，依托智能化工具防范披露差错、提升信息披露质量。 2. 提升信息的针对性与决策参考价值。 3. 加强信息披露培训和信息披露队伍能力建设，夯实公司信息披露基础。
内控与合规	严格按照内部管理规章制度进行规范治理，相关内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，公司内部控制制度完整、合理并得到了有效执行。	1. 持续完善内控体系建设，强化募集资金使用、关联交易、内幕信息管理等重点领域管控。 2. 坚守依法合规底线，加强合规培训，推动合规要求落到日常工作当中。

1.公司治理

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，持续完善各司其职、各负其责、有效制衡、协调运转的公司治理体系。本次交易后，公司先后完成董事及高级管理人员调整与《公司章程》修订，进一步理顺运行机制，为重组后的业务整合和规范管理提供了坚

实的组织保障。

相关举措：2027 年，公司将及时跟进监管规则变化，完成不少于 10 项公司基本管理制度修订；大力支持外部董事履职尽责，强化外部董事履职支撑保障，组织外部董事开展 1 次实地调研；推动董事会审计委员会对公司合规运营、重大事项决策程序及内部控制体系实施有效监督。同时，多措并举提升“关键少数”履职能力，通过监管培训、实地调研等方式，推动董事、高管准确把握监管要求、深入了解经营实际，有效提升公司规范运作水平。

2.信息披露

公司严格落实《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》，公司已建立覆盖所有临时公告、定期报告的信息披露编制、审校、审批、披露全流程工作机制，不断提高信息披露内容的有效性和可读性。

相关举措：2027 年，公司将完善信息披露相关制度，进一步压实各业务板块信息披露主体责任，健全重大事项内部报送与多级审核机制，依托智能化工具持续夯实信息披露真实、准确、完整、及时的合规底线。在此基础上，推动信息披露从“合规披露”向“价值传递”转型，坚持以投资者需求为导向，提升指标、战略叙事的清晰度，切实提升信息的针对性与决策参考价值。同时，加强信息披露培训，强化信息披露队伍能力建设，健全信披工作长效机制，夯实公司信息披露基础。

3.内控与合规

公司严格按照内部管理规章制度进行规范治理，相关内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，公司内部控制制度完整、合理并得到了有效执行。

相关举措：2027 年公司将持续完善内控体系建设，围绕募集资金使用、关联交易、内幕信息管理等重点领域，继续加大管控力度，确保制度执行得到有效落

实。同时，坚守合规底线。一是加强合规培训，围绕重点领域、关键岗位开展针对性培训，提升全员合规意识；二是推动合规要求融入日常经营管理，嵌入业务流程和岗位职责，使合规要求落地见效。

三、提质增效重回报行动方案目标汇总

表 5 经营类指标及行动计划

经营指标	现状	目标	计划	风险
营业收入近三年复合增速	2022-2025 年营业收入近三年复合增速为 14.86%	2024-2027 年营业收入近三年复合增长率为 15%	加快订单交付，拓展下游应用领域	收入增长依赖订单转化，下游资本开支回落将拖累增速
管理费用率	2023-2025 年管理费用率为 6.30%	2025 年-2027 年管理费用率为 5%	强化预算约束，压降非生产性支出，提高管理效率	收入增速放缓削弱摊薄效应

表 6 回报类、规范类指标及行动计划

指标	2026 年前三季度	2027 年计划
现金分红	因未达到分红条件，尚未分红。	持续夯实经营业绩与盈利基础，争取早日达到分红条件
投资者关系管理	公司已经常态化召开年报暨一季报、半年报、三季度报的业绩说明会，2026 年前三季度召开业绩说明会 2 次；并通过邮箱、投资者热线电话、上证 e 互动、路演等多种方式保持与投资者日常交流，上证 e 互动回复率 100%。	畅通投资者交流沟通渠道，召开业绩说明会不少于 3 场次，组织、参加各类投资者交流活动不少于 12 场次。
可持续报告披露	2025 年公司升级发布可持续发展报告，多维度呈现公司在经济、环境与社会责任方面的综合成果。	高质量完成 2026 年度可持续报告披露；落实绿色生产要求，推进节能改造、污染物排放管理与资源循环利用；积极开展公益帮扶，保障员工就业，切实履行社

		会责任。
公司治理	公司治理运作规范、内部控制持续有效。重组后完成董事及高级管理人员调整与《公司章程》修订，进一步理顺运行机制。	1.完成公司基本管理制度修订不少于10项。 2.组织外部董事开展1次实地调研。
信息披露	公司已建立覆盖所有临时公告、定期报告的信息披露编制、审校、审批、披露全流程工作机制，不断提高信息披露内容的有效性和可读性。	1.严把公告编制审核关口，依托智能化工具防范披露差错、提升信息披露质量。 2.提升信息的针对性与决策参考价值。 3.加强信息披露培训和信息披露队伍能力建设，夯实公司信息披露基础。
内控与合规	严格按照内部管理规章制度进行规范治理，相关内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，公司内部控制制度完整、合理并得到了有效执行。	1.持续完善内控体系建设，强化募集资金使用、关联交易、内幕信息管理等重点领域管控。 2.坚守依法合规底线，加强合规培训，推动合规要求落到日常工作当中。

四、风险提示

本次关于2027年度“提质增效重回报”行动方案不构成对投资者的相关承诺，方案的实施可能受宏观经济、行业发展、市场环境等因素的影响，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

五、投资者交流渠道

公司高度重视投资者意见反馈，将持续畅通电话及邮件沟通渠道，广泛听取投资者关于公司经营发展及“提质增效重回报”行动方案的意见建议，持续提升上市公司质量与投资者满意度。

投资者交流渠道：

联系电话：010-88193188

电子邮箱：600962@sdiczl.com

国投电子产业集团股份有限公司

2026 年 11 月 25 日