

# 苏州宇邦新型材料股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026-010



2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖锋、主管会计工作负责人蒋雪寒及会计机构负责人(会计主管人员)蒋雪寒声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能存在的重大风险及其应对措施，敬请广大投资者注意投资风险。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》（2023 年修订）对“光伏产业链相关业务”的引述“光伏产业链相关业务是指光伏产业链相关核心产品的研发、生产、销售以及光伏电站的建设、运营、出售等业务活动，其中光伏产业链相关核心产品主要包括多晶硅、硅棒、硅锭、硅片、电池片、电池组件、逆变器以及光伏产业链领域的其他关键产品或设备”，公司研发、生产、销售的光伏涂锡焊带属于电池组件的重

要组成部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 **109,979,969** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **2.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **3** 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	38
第五节 重要事项 .....	58
第六节 股份变动及股东情况 .....	93
第七节 债券相关情况 .....	101
第八节 财务报告 .....	106

## 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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原件。
- （四）经公司法定代表人签名的 2025 年年度报告文本原件。
- （五）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、宇邦新材	指	苏州宇邦新材料股份有限公司
控股股东、苏州聚信源	指	苏州聚信源企业管理有限公司
实际控制人	指	肖锋、林敏
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《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》
《公司章程》	指	《苏州宇邦新材料股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
光伏涂锡焊带	指	又称光伏组件用浸锡焊带或太阳能电池用涂锡焊带，俗称涂锡铜带，是指在一定尺寸的铜带表面涂敷一定厚度的锡基焊料而形成的复合导电材料，按用途主要分为汇流焊带和互连焊带
互连带	指	用于连接光伏电池片，收集、传输光伏电池片电流的涂锡焊带，又称为互连条、互联条
汇流带	指	用于连接光伏电池串及连接盒，传输光伏电池串电流的涂锡焊带，又称为汇流条
光伏组件、电池组件	指	由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成，其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可单独使用的光电器件，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用，并作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元
安徽宇邦	指	安徽宇邦新材料有限公司
苏州顺融	指	苏州顺融进取四期创业投资合伙企业（有限合伙）
江苏群创	指	江苏群创光伏技术有限公司
鑫屹博	指	苏州鑫屹博电子科技有限公司
上海鑫慷	指	上海鑫慷新能源有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	宇邦新材	股票代码	301266
公司的中文名称	苏州宇邦新材料股份有限公司		
公司的中文简称	宇邦新材		
公司的外文名称（如有）	Suzhou YourBest New-type Materials Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YourBest		
公司的法定代表人	肖锋		
注册地址	苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葦路 688 号		
注册地址的邮政编码	215124		
公司注册地址历史变更情况	本公司于 2002 年成立，注册地址为苏州工业园区新城花园 15 幢 504 室。因公司办公迁址，2007 年公司注册地址变更为苏州市吴中区郭巷街道东村路 155 号。因公司办公迁址，2012 年公司注册地址变更为苏州吴中经济开发区郭巷街道九盛港路 505 号 4 幢。因公司办公迁址，2014 年公司注册地址变更为苏州吴中经济开发区越溪街道友翔路 22 号。因公司办公迁址，2025 年公司注册地址变更为苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葦路 688 号。		
办公地址	苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葦路 688 号		
办公地址的邮政编码	215124		
公司网址	<a href="http://www.yourbest.com.cn/">http://www.yourbest.com.cn/</a>		
电子信箱	ybdshbgs@yourbest.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林敏	秦慧芸
联系地址	苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葦路 688 号	苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葦路 688 号
电话	0512-67680177	0512-67680177
传真	0512-67680177	0512-67680177
电子信箱	ybdshbgs@yourbest.com.cn	ybdshbgs@yourbest.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《上海证券报》、经济参考网 <a href="http://jjckb.xinhuanet.com/">http://jjckb.xinhuanet.com/</a> 和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
签字会计师姓名	滕飞、唐诗

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 22 楼	张世举、陈昶	2022 年 6 月 8 日至 2025 年 12 月 31 日
中信建投证券股份有限公司	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 22 楼	张世举、毛震宇	2023 年 10 月 18 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	2,968,027,682.58	3,275,659,503.15	-9.39%	2,762,175,400.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,181,422.25	38,613,008.56	-24.43%	151,334,668.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,522,937.10	30,707,205.98	-23.40%	140,868,626.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	-229,104,161.01	-330,288,527.86	30.64%	-201,764,476.82
基本每股收益（元/股）	0.27	0.37	-27.03%	1.46
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.37	-27.03%	1.44
加权平均净资产收益率	1.59%	2.35%	-0.76%	10.27%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	3,244,144,062.98	3,444,457,513.68	-5.82%	3,104,454,990.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,839,687,445.34	1,819,985,774.69	1.08%	1,623,866,257.99

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

是 否

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

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2653
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	638,508,768.74	879,583,331.95	741,814,615.47	708,120,966.42
归属于上市公司股东的净利润	33,635,021.75	2,375,281.01	16,742,382.62	-23,571,263.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,465,981.03	1,267,074.26	17,681,285.22	-26,891,403.41
经营活动产生的现金流量净额	-96,592,809.12	-104,933,890.68	201,495,292.56	-229,072,753.77

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,966,790.54	-8,269.05	-1,178,656.82	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,889,200.00	6,239,110.00	7,000,183.98	
除同公司正常经营业	4,981,832.12	2,950,765.67	6,121,106.70	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	546,323.63		20,500.09	
债务重组损益	224,480.53			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,006.85	133,171.62	349,857.27	
减：所得税影响额	979,563.67	1,408,965.66	1,846,949.36	
少数股东权益影响额（税后）	-9.93	10.00		
合计	5,658,485.15	7,905,802.58	10,466,041.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

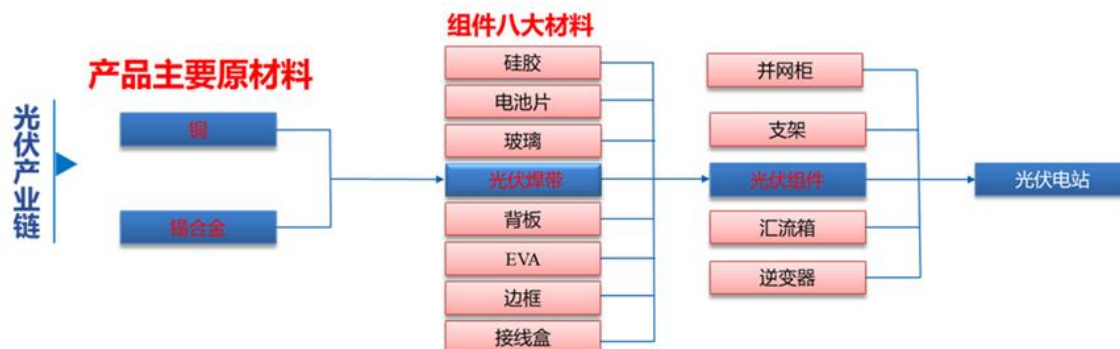
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

##### （一）公司主要业务概述

公司主要从事光伏涂锡焊带产品的研发、生产与销售，属于光伏产业链的材料供应商。



作为国家级专精特新“小巨人”企业、高新技术企业、制造业单项冠军企业，公司拥有江苏省企业技术中心，并与国内外一流的高校建立紧密的技术研发合作，被相关部门评定为江苏省企业研究生工作站、江苏省科技型中小企业、江苏省民营科技企业。公司积极推动光伏涂锡焊带行业标准化工作，先后参与光伏涂锡焊带产品的国家标准、行业标准、地方标准、团体标准的主要编撰工作，被全国半导体设备和材料标准化委员会授予“标准化突出贡献单位”的称号。同时，公司是苏州市光伏产业协会、江苏省光伏产业协会、中国光伏行业协会理事单位，通过参与制定和完善行业标准、牵头引领焊带技术创新方向、推进知识与经验的交流共享等路径，为推动行业的技术进步和健康发展献智献力。在发展的征程中，公司凭借着过硬的技术实力，始终坚守的高品质标准以及全方位服务，成功赢得了海内外下游组件客户的广泛认可并与下游客户建立了长期稳定的战略合作关系。

##### （二）主要产品及用途

公司主要产品为适用于不同太阳能电池组件用的高性能光伏涂锡焊带产品，按照产品应用方向可分为互连焊带和汇流焊带。光伏涂锡焊带是光伏组件的重要组成部分，属于电气连接部件，应用于光伏电池片的串联或并联，发挥聚电导电的重要作用。

通过光伏焊带连接的光伏电池片，在 EVA 胶膜、光伏玻璃、背膜、边框等与其它组件材料一起封装后形成光伏组件。光伏组件则直接应用于光伏发电系统的建造。

##### 1、互连焊带

互连焊带作为太阳能电池的导电引线带，其通过直接焊接在电池片正面栅线和背面栅线位置，将相邻电池片的正负极互相连接，形成串联电路，将由光能转换在电池片上的电能收集后导出，同时起到散热和机械支撑的作用，是太阳能光伏组件功能性重要元器件之一。主要的细分产品如下：

类别	品种	产品简介	图示
	(S) MBB、0BB 焊	MBB 焊带、SMBB 焊带、0BB 焊带均适用于多栅组件，相较于 MBB 焊带，SMBB 焊带、0BB 焊带呈	

互连带	带	现进一步细线化趋势，有效减少对电池片的遮光，并使得电池片表面电流密度分布更均匀，有利于组件的综合降本。	
	多层复合焊带	多层复合焊带将传统焊带进行了多金属复合以及结构改造，已率先在 BC 组件上被验证为更优化的焊带降本方案。	
	超细黑色互连焊带	该产品为低温焊接的超细黑色焊带，适用于全黑组件，结合组件外观需求进行配色，较常规焊带更为美观。	

## 2、汇流焊带

汇流焊带是将光伏电池串并联后导出电流至接线盒，传输光伏电池串电流的涂锡焊带。光伏电池串联起来形成电池串，众多电池串通过汇流焊带并联起来，以实现组件电流的传输。主要细分产品如下：

类别	品种	产品简介	图示
	常规汇流焊带	适用于常规组件，广泛满足常规组件的应用需求。	

<p>汇流带</p>			
	<p>反光汇流焊带</p>	<p>适用于常规组件及多栅组件，通过表面结构的反光设计，达到定向反射的效果，有利于组件功率的提升。</p>	
	<p>黑色汇流焊带</p>	<p>适用于全黑组件，结合组件外观需求进行配色，保持焊带和组件边框及电池片外观的一致性，具有美观、环保的产品优势。</p>	

### （三）公司经营模式

#### 1、采购模式

公司具有独立完善的采购系统和相对稳定的供应链体系，形成了由资材管理部牵头，由质量管理部、工艺技术部协同的采购管理及控制体系，制定了《采购管理程序》《供应商开发和管理程序》等内部规范性文件。

公司资材管理部负责所需物资的采购管理工作，采取询价、议价、比价等方式向上游供应商直接采购铜和锡合金等主要原材料。铜、锡均为大宗商品，具有明确的市场价格，因此采购工作的主要内容是有色金属价格趋势判断、加工费、结算方式和付款账期等具体事项。公司的供应商遴选严格按照《供应商开发和管理程序》的规定进行。

#### 2、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，以生产计划形式组织生产。公司综合多方面因素制定生产计划，包括客户订单、合理库存以及销售中心提供的市场需求预测等，并根据动态需求及存货变动情况，对生产计划进行

调整，以保证客户订单需求和公司产品的合理库存。

公司生产流程为：销售中心获取客户订单，资材管理部负责原材料采购，质量管理部负责产品质量检测，制造部负责具体实施生产，工艺技术部提供相关技术文件并负责技术指导。公司生产过程按 ISO 9001: 2015 的质量管理体系标准执行，对人、机、料、法、环、测等多方面进行质量管控。

### 3、销售模式

公司产品销售主要采用直销模式，包括国内销售和海外销售，以国内销售为主。公司销售中心主要负责市场信息搜集与分析、市场营销计划的制定与实施、客户沟通、投标、销售合同的签订与执行、款项回笼等工作。公司主要根据行业地位、信用等级、财务状况、合作稳定性等综合因素对客户资质进行全面评估。与公司建立了长期稳定合作关系的客户，可根据自身生产经营需要，定期或不定期向公司发送具体规格型号及相应数量的产品采购订单，该类订单具有下单频繁、单笔金额较小、履行周期较短等特点，双方在每月约定时点对产品发出及验收情况进行对账后结算。公司对部分客户采取预收款或款到发货的方式进行销售。销售中心业务人员根据地域、目标客户划分进行分工合作，通过拜访、电话、邮件、微信等方式与客户建立业务往来，加强合作关系。

### 4、盈利模式

公司的盈利主要来源于光伏焊带产品的销售毛利。公司凭借较强的研发实力、先进的生产工艺、稳定的产品性能、享誉业界的品牌知名度、良好的区位优势以及对客户需求的深度认知，获取了国内外众多知名组件厂商的光伏焊带订单，并通过原材料采购、生产制造、质量控制等环节制造出品质合格的产品，并将其销售给客户。

此外，公司销售中心密切关注客户需求，协同研发中心为客户提供全方位光伏焊带解决方案。公司通过为客户解决光伏焊带应用的相关技术问题，推动自身光伏焊带产品的技术发展；通过不断完善光伏焊带新技术、新工艺，为客户提出利用新型光伏焊带以降低组件生产成本的合理化建议和方案，进一步巩固客户关系；利用稳定可靠的产品质量以及先进的生产技术增加客户粘性。

公司控股子公司上海鑫慷新能源有限公司主要从事工商业分布式电站投资建设，借助大侠找光平台寻找优质电站项目，以“运营售电+电站整体出售”为盈利核心。报告期内，依托并网的电站项目，获取稳定的电费收益。

### 5、研发模式

公司坚持以市场需求为牵引、技术难点攻关为突破点、产学研用协同发展的研发模式。公司设立了研发中心，下设焊带项目研发部、新材料项目孵化部及检测中心，主要从事技术研究和新产品开发工作，具备较强的自主研发能力。公司建立了以市场需求为导向的技术研究和产品开发体系，以个性化需求为方向，深入并广泛开展行业调研，紧密掌握客户需求，从而进一步明确研发方向。公司销售中心负责市场调研工作，保持与客户的协商沟通，下达研发样品和跟踪客户反馈；研发中心负责制定产品设计方案及可行性研究，提供相关产品的测试报告、检验标准等，并在小试、中试等研发阶段跟进技术问题，并予以分析和解决；工艺技术部门负责对中试及量产阶段中全部工艺过程的控制，并制定相关工艺及标准文件，负责量产后的制程改进；质量管理部负责物料及产品的检测、制定质量标准等工作。

#### （四）主要产品的市场地位

公司依托深厚的技术积淀、敏锐的市场洞察力以及强大的创新力，形成差异化的产品和服务。公司主要产品在全球市场拥有稳定的客户认可度，是光伏焊带细分领域的主流选择。报告期内，公司的核心产品具有较强的市场竞争力，在满足客户降本需求、创造产品附加值的同时，进一步巩固了公司的市场地位。

#### （五）业绩驱动因素

报告期内，公司的业绩驱动由“规模增长”转向“技术溢价”，盈利的主要驱动因素如下：

（1）打造具有一定技术壁垒、能给客户带来增值服务的新产品是公司可持续发展的关键因素。公司通过持续不断地研发创新和不断提升精细化生产能力，持续打造技术领先、质量过硬、服务周全的优质产品。

（2）海外市场需求受全球能源转型、电网基础设施建设等多重因素共同驱动，已成为拉动公司业绩增长的重要引擎。公司持续扩展全球布局，市场区域涵盖东南亚、欧洲、非洲以及南美洲等。

(3) 进一步加强成本管理，通过优化升级公司信息化管理系统、优化采购方案降低原材料成本、提升生产效率及产品一次合格率、合理规划库存减少资金占用等措施全方位把控成本，从而提升公司精细化管理能力和产品盈利能力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

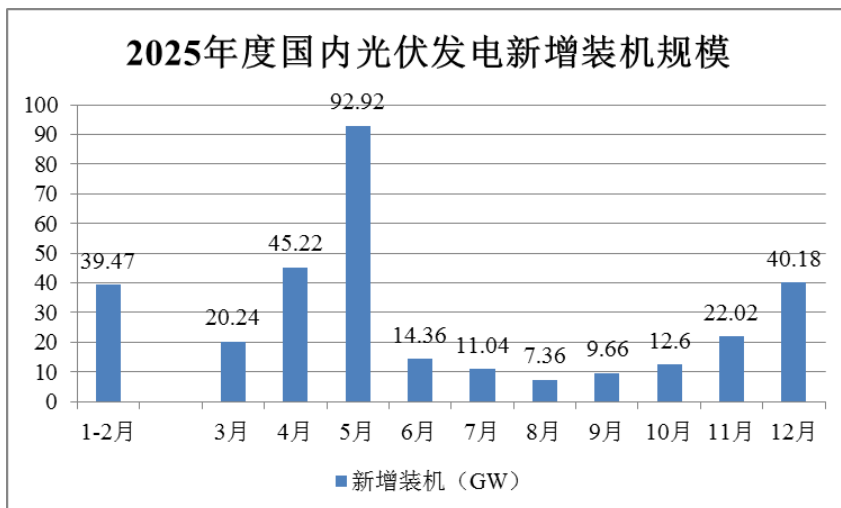
### (一) 公司主营业务的行业分类

公司主营业务为光伏焊带产品的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司属于“C38 电气机械和器材制造业”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司属于“C382 输配电及控制设备制造”下的“C3825 光伏设备及元器件制造”。

### (二) 行业发展状况及发展趋势

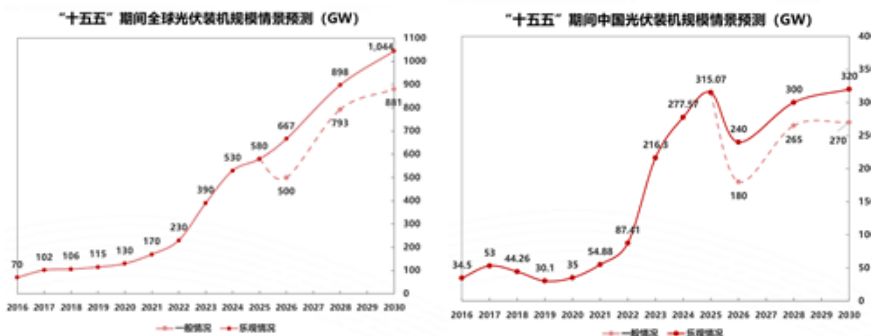
报告期内，光伏行业正处于从规模扩张向高质量发展的关键调整期，终端需求保持增长，行业盈利状况边际有所改善。

在需求方面，全球与国内装机规模均保持增长。报告期内，中国新增装机达 315.07GW，同比增长 13.51%；国内分布式光伏新增装机占国内新增装机总量的 65%，成为市场主力。2025 年 5 月，中国光伏累计装机突破 1 太瓦 (1000GW)，成为全球首个进入太瓦级光伏市场的国家。



数据来源：国家能源局

根据中国光伏行业协会预测，十五五期间全球年均光伏新增装机量为 725~870GW，国内年均光伏新增装机量为 238~287GW。



数据来源：中国光伏行业协会

在价格方面，光伏产业链各环节价格较 2024 年有所下降。其中，硅片、硅料跌幅最大，组件、电池片次之。具体变化如下：



数据来源：中国光伏行业协会

在政策方面，报告期内，政府相关部门相继发布推动光伏行业健康发展的政策文件，部分内容如下：

发布/施行时间	政策名称	主要内容
2025 年 1 月 1 日	《中华人民共和国能源法》	鼓励开发光伏等可再生能源，推进风光开发坚持集中式与分布式相结合，为光伏发展提供法律支撑。
2025 年 1 月 17 日	《分布式光伏发电开发建设管理办法》（国能发新能规〔2025〕7号）	将分布式光伏分为四类，明确备案、并网、交易规则，简化并网流程，鼓励参与电力市场。
2025 年 1 月 17 日	《银行业保险业绿色金融高质量发展实施方案》	引导银行保险机构为光伏等新能源产业提供信贷支持和全生命周期保险保障。
2025 年 1 月 27 日	《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》（发改价格〔2025〕136号）	2025 年 6 月 1 日起，新增光伏项目全面进入电力市场，电价由市场竞争形成。
2025 年 10 月 29 日	《国家发展改革委国家能源局关于促进新能源消纳和调控的指导意见》（发改能源〔2025〕1360号）	明确消纳目标与模式，源网荷储协同促进新能源大规模高质量消纳。
2025 年 10 月 31 日	《国家能源局关于促进新能源集成融合发展的指导意见》（国能发新能〔2025〕93号）	以新能源多维一体化开发、新能源与多产业协同发展、新能源多元化非电力用为方向，推动新能源从分散开发转向系统融合，提升可靠替代与市场竞争力。
2025 年 9 月 19 日	《节能降碳中央预算内投资专项管理办法》（发改能源〔2025〕1710号）	对光伏项目实行 20% 补贴，重点支持零碳园区等五大领域。
2025 年 12 月	《关于促进电网高质量发展的指导意见》（发改能源〔2025〕1710号）	电网升级为“新能源枢纽平台”，支撑 2030 年新能源发电量占比达 30%，配网转向“双向有源”。

2025 年 12 月 31 日	《分布式电源接入电力系统承载力评估导则》（DL/T2041-2025）	取消变压器 80%反向负载率硬性限制，改用动态承载力评估模式，2026 年 6 月 18 日实施。
------------------	-------------------------------------	---

### 三、核心竞争力分析

公司凭借在光伏焊带细分领域近二十年的深耕，在技术工艺、创新研发、品牌价值、质量管理、客户资源、产业链协同等方面打造了可持续发展的核心竞争力。

#### （一）技术与工艺优势

公司的技术水平在全球光伏焊带行业内处于领先地位。公司组建的研发技术团队，在产品开发与工艺提升方面具有丰富的经验和精湛的技术，团队依托先进的实验仪器和检测设备，不断优化工艺水平，持续提升生产过程的自动化水平。公司拥有国内先进的生产设备，在确保光伏焊带产品性能优良、品质稳定，各项性能指标符合各类客户的严格要求的同时，实现不同规格产品间的快速切换，保证了对客户需求的快速响应。研发赋能、工艺改进和设备改造深度融合，形成联动协同的互补机制，成为公司持续升级产品力、构建差异化竞争优势的关键路径之一。

#### （二）品质与品牌优势

公司的产品符合 ISO 9001: 2015 质量管理体系认证标准，通过了 TUV、SGS、国家太阳能光伏产品质量监督检验中心等多家权威认证机构的产品检测。通过自动化程度较高的生产线，公司能够提供高性能、高品质的光伏焊带，通过自检、专检、巡检、抽检等多个环节，有效保障了对产品质量的过程管控，保证产品性能的一致性和稳定性。

公司“宇邦 YourBuddy”商标被评为“江苏省著名商标”。公司产品凭借技术领先、品质优良的特点，深受客户欢迎，获得了政府及相关机构的认可，公司是苏州市光伏产业协会、江苏省光伏产业协会、中国光伏行业协会理事单位，公司相关产品获评为“苏州名牌产品”“江苏省名牌产品”“江苏精品”。公司积极打造具有核心竞争力的专业品牌，创建的自主品牌已成为光伏焊带领域的先进品牌之一，具有良好的品牌辐射力。在公司高质量的发展过程中，公司以“连接每缕阳光 共创绿色地球”为使命，积极释放绿色能量，荣获苏州市发展和改革委员会和苏州市工业和信息化局授予的“苏州市新能源重点企业”称号。2025 年度，公司获得江苏省绿色工厂、2025 年度外汇业务新锐活力合作伙伴、同舟共济深度合作奖、绿色引领奖、卓越降本增效奖等奖项，入选中国上市公司协会 2025 年上市公司可持续发展优秀实践案例。

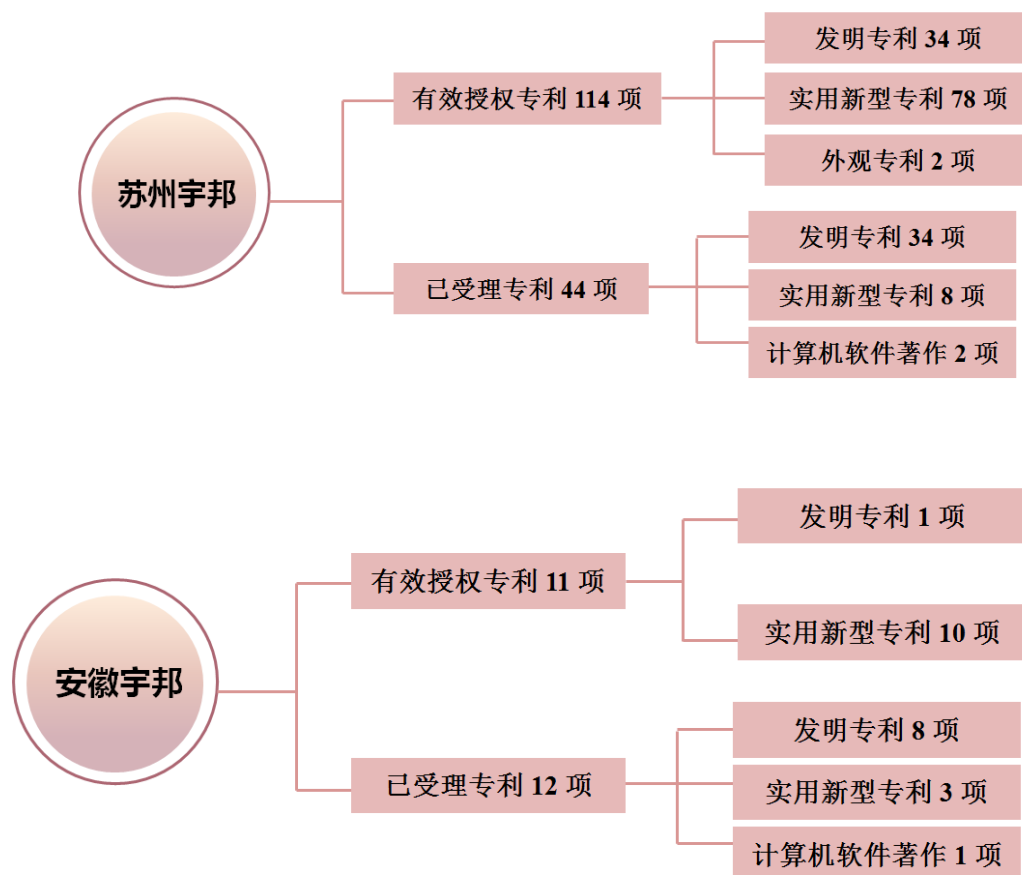
#### （三）客户资源优势

公司凭借一流的产品和服务，经过多年的市场积累，成功进入了一大批知名光伏组件厂商如隆基绿能、爱旭股份、晶科能源、通威股份、天合光能、阿特斯等的供应链。由于这些组件商的制造能力和市场占有率均排在全球光伏组件行业的前列，公司与之建立长期、稳定的合作关系，既能够为公司提供大量的业务机会，同时通过其产品应用端的需求更新，不断引导公司在新产品、新工艺方面进行提升，提高公司产品的市场竞争力。通过与国际知名光伏组件制造企业的长期合作，公司产品的品质已经得到了市场的验证，是公司扩充优质客户群、扩大市场影响力的坚实基础。

#### （四）研发实力优势

公司致力于光伏焊带的研发，是江苏省科技型企业，拥有省级企业技术中心，并与高校建立了紧密的技术研发合作。近年来，公司研发出“压延退火涂锡收线一体化技术”“铜带热处理技术”“耐腐蚀低温焊料配方技术”“高速涂锡技术”“分段压延及涂锡技术”等行业先进的专利技术。报告期内，苏州宇邦获得 10 项发明专利的授权，分别是“光伏焊带和光伏组件”“一种光伏焊带涂锡用自动加锡机”“一种用于光伏组件的导电结构及光伏组件”“一种限径装置”“光伏焊带及光伏组件”“一种风刀组件及风刀装置”“一种自动刮锡灰装置”“一种焊带用氮气冷却装置”“一种光伏焊带的生产设备和方法”“一种反光膜”。安徽宇邦获得 1 项发明专利的授权，即“一种光伏用反光膜及其制备方法”。公司持续激发研发创新体系的生机活力，不断涌现的创新成果在公司的生产经营中发挥了关键作用。公司的发明专利数量在焊带细分行业遥遥

领先，研发和技术水平已获得广泛认可。截至报告期末，公司拥有的授权专利及已受理的专利情况如下：



### （五）产业链协同优势

公司通过精细化管理实现供应链优化和垂直整合，积极发挥产业链协同优势。在区域协同效应方面，位于苏州市吴中区的总部能够依托华东地区光伏组件产业集群优势，与下游客户形成高效协同。同时，安徽项目的逐步投产进一步强化了区域产能布局，大大提升了公司的就近服务能力。在战略合作方面，公司与全球头部光伏组件企业建立了长期稳定的合作关系，通过持续的技术创新实现与下游客户需求端的高效协同。在焊带产品技术标准引领方面，公司积极参与产品标准的编撰工作，通过持续的技术输出推动产业链技术协同，促进上下游产品兼容性提升。在协同效应的影响下，促使公司能够快速响应市场需求变化，进而巩固公司在光伏焊带领域的领先优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司光伏涂锡焊带业务保持稳健发展态势，实现营业总收入 29.68 亿元，较上年同期下降 9.39%；实现营业利润 3,763.21 万元，较上年同期增加 2.35%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,918.14 万元，较上年同期下降 24.43%。

报告期公司利润出现下滑，主要系常规产品的加工费水平偏低，盈利收窄；加之，盈利能力较强的新产品——多层复合焊带的下游客户需求放量不及预期，从而对公司整体盈利的贡献较小。此外，基于谨慎性原则，公司对报告期内可能发生资产减值损失的资产计提了信用减值损失和资产减值损失。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,968,027,682.58	100%	3,275,659,503.15	100%	-9.39%
分行业					
光伏行业	2,968,027,682.58	100.00%	3,275,659,503.15	100.00%	-9.39%
分产品					
互连焊带	2,401,246,157.43	80.90%	2,685,349,488.98	81.98%	-10.58%
汇流焊带	499,284,880.06	16.82%	538,692,431.01	16.45%	-7.32%
光伏发电	13,131,234.40	0.44%	3,458,452.89	0.11%	279.69%
其他	54,365,410.69	1.83%	48,159,130.27	1.47%	12.89%
分地区					
华东地区	2,169,473,622.19	73.09%	2,453,041,706.49	74.89%	-11.56%
华南地区	275,820,094.06	9.29%	247,909,614.15	7.57%	11.26%
华北地区	37,696,563.75	1.27%	133,903,209.58	4.09%	-71.85%
华中地区	43,586,371.65	1.47%	73,083,697.21	2.23%	-40.36%
西北地区	30,744,037.79	1.04%	40,916,991.57	1.25%	-24.86%
西南地区	157,566,533.03	5.31%	136,015,531.72	4.15%	15.84%
东北地区	10,480,983.08	0.35%	-	-	-
中南地区	437,870.27	0.01%	-	-	-
境外地区	242,221,606.76	8.16%	190,788,752.43	5.82%	26.96%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光伏行业	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53	5.68%	-9.39%	-9.20%	-0.19%
分产品						
互连焊带	2,401,246,157.43	2,311,302,132.67	3.75%	-10.58%	-9.76%	-0.88%
汇流焊带	499,284,880.06	464,066,852.50	7.05%	-7.32%	-7.87%	0.55%
光伏发电	13,131,234.40	5,618,274.07	57.21%	279.69%	320.27%	-4.14%
其他	54,365,410.69	18,468,380.29	66.03%	12.89%	8.36%	1.42%
分地区						
华东地区	2,169,473,622.19	2,062,876,625.06	4.91%	-11.56%	-11.09%	-0.50%
华南地区	275,820,094.06	262,841,967.67	4.71%	11.26%	8.81%	2.15%
华北地区	37,696,563.75	34,061,095.94	9.64%	-71.85%	-68.97%	-8.40%
华中地区	43,586,371.65	35,619,543.64	18.28%	-40.36%	-47.82%	11.68%
西北地区	30,744,037.79	29,423,134.91	4.30%	-24.86%	-26.47%	2.10%
西南地区	157,566,533.03	146,521,155.54	7.01%	15.84%	12.23%	2.99%
东北地区	10,480,983.08	10,339,184.78	1.35%	-	-	-

中南地区	437,870.27	173,479.12	60.38%	-	-	-
境外地区	242,221,606.76	217,599,452.87	10.17%	26.96%	25.90%	0.76%
分销售模式						
直销	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53	5.68%	-9.39%	-9.20%	-0.19%

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

适用 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
电气机械与器材制造	销售量	吨	32,525.18	37,436.73	-13.12%
	生产量	吨	33,736.02	37,453.82	-9.93%
	库存量	吨	2,765.65	1,540.70	79.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内库存量变动原因系公司结合原材料的市场行情及客户订单情况规划了合理的库存安排。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏焊带	材料成本	2,661,472,616.56	90.58%	2,924,099,271.66	91.08%	-8.98%
光伏焊带	直接人工	34,487,721.05	1.17%	36,647,834.73	1.14%	-5.89%
光伏焊带	制造费用	74,399,009.65	2.53%	92,744,462.50	2.89%	-19.78%
光伏焊带	运输费用	10,627,911.98	0.36%	12,692,927.35	0.40%	-16.27%

说明

公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、制造费用及运输费用构成。直接材料为主营业务成本最主要的组成部分，主要为铜、锡合金等原材料成本。2025 年度，材料成本占公司主营业务成本的比重在 90% 以上。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

详见本报告第八节中的“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,799,657,794.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	383,669,957.92	12.93%
2	客户二	369,102,599.71	12.44%
3	客户三	367,211,414.23	12.37%
4	客户四	356,266,753.87	12.00%
5	客户五	323,407,068.96	10.90%
合计	--	1,799,657,794.69	60.64%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,069,890,066.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	618,104,385.88	18.37%
2	供应商二	519,823,615.33	15.45%
3	供应商三	383,885,802.11	11.41%
4	供应商四	311,896,180.78	9.27%
5	供应商五	236,180,082.52	7.02%
合计	--	2,069,890,066.62	61.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	7,949,119.51	5,602,928.20	41.87%	主要系海外业务的相关费用增加所致

管理费用	25,282,923.79	24,952,798.36	1.32%	
财务费用	36,708,887.90	20,364,933.84	80.26%	主要系报告期内汇兑损失增加、可转债计提的费用化利息增加所致
研发费用	58,911,439.98	70,657,192.72	-16.62%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
定向反射光学薄膜开发	通过将反光膜用于光伏组件的片间距、串间距及其他组件中光线利用率较低的区域，增加组件中电池的受光量，从而提高组件功率。	已结项	显著提升光伏组件功率。	丰富公司产品类型，保持公司研发先进性。
高效背接触电池用高可靠无卤焊锡膏的研发	应用在背接触的光伏组件中，将电池与焊带进行连接，可实现焊带涂层厚度的减薄，同时提高焊点焊接拉力，提升组件整体的长期可靠性。	中试	提高背接触电池上的焊接拉力及组件可靠性。	丰富公司产品类型，巩固公司在行业中的领先地位。
N型电池组件用高效能多层复合焊带研发	通过引入密度更低、导电性能良好的材料，改变原有焊带结构，降低组件中的焊带成本，填补行业内多层复合焊带产品空白，保持公司技术水平的领先地位。	部分规格已批量	显著降低焊带用量，降低组件成本。	开拓焊带新型结构，引领焊带行业技术变革。
高反射 0BB 焊带的研发	通过改变焊带的表面结构，增加入射光的二次利用率，提升太阳能电池对太阳光的吸收利用率(即吸光率)，以降低光伏组件的封装功率损失，从而提升光伏组件的输出功率。	小试	显著提升光伏组件功率。	开拓焊带新型结构，推动行业新技术发展。

#### 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	45	45	0.00%
研发人员数量占比	11.75%	11.84%	-0.09%
研发人员学历			
本科	23	21	9.52%
硕士	2	2	0.00%
大专及以下	20	22	-9.09%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	15	13	15.38%

30~40 岁	18	22	-18.18%
40 岁以上	12	10	20.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	58,911,439.98	70,657,192.72	67,880,842.47
研发投入占营业收入比例	1.98%	2.16%	2.46%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,131,174,695.32	2,052,931,548.36	3.81%
经营活动现金流出小计	2,360,278,856.33	2,383,220,076.22	-0.96%
经营活动产生的现金流量净额	-229,104,161.01	-330,288,527.86	30.64%
投资活动现金流入小计	5,174,798,649.82	2,689,425,610.44	92.41%
投资活动现金流出小计	4,916,042,544.00	3,044,366,756.12	61.48%
投资活动产生的现金流量净额	258,756,105.82	-354,941,145.68	172.90%
筹资活动现金流入小计	932,747,254.29	755,282,161.52	23.50%
筹资活动现金流出小计	712,095,747.19	667,045,847.28	6.75%
筹资活动产生的现金流量净额	220,651,507.10	88,236,314.24	150.07%
现金及现金等价物净增加额	246,272,491.63	-593,461,301.51	141.50%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同比增加 101,184,366.85 元，主要系本期受限资金减少、收到税费返还增加所致；

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同比增加 613,697,251.50 元，主要系本期现金管理到期赎回增加、购建固定资产支付的现金减少所致；

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同比增加 132,415,192.86 元，主要系本期分配股利减少、票据贴现增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在较大差异的主要原因系公司采购端向主要供应商付款的账期相对较短，而销售端主要客户回款周期较长。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,476,436.82	4.18%		否
公允价值变动损益	90,826.58	0.26%		否
资产减值	-6,905,229.82	-19.53%	主要系计提固定资产减值损失及存货跌价损失所致	否
营业外收入	644,470.59	1.82%		否
营业外支出	2,914,194.84	8.24%		否
信用减值损失	-14,960,033.74	-42.30%	主要系计提应收款项坏账损失所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	547,822,040.10	16.89%	342,160,853.31	9.93%	6.96%	
应收账款	1,199,161,671.32	36.96%	1,233,271,045.52	35.80%	1.16%	
存货	355,049,383.98	10.94%	216,136,634.51	6.27%	4.67%	
投资性房地产	24,342,790.63	0.75%	26,516,964.19	0.77%	-0.02%	
长期股权投资	4,434,132.53	0.14%			0.14%	
固定资产	431,752,146.10	13.31%	319,663,251.25	9.28%	4.03%	
在建工程	5,139,528.63	0.16%	117,562,720.63	3.41%	-3.25%	
使用权资产	8,652,266.53	0.27%			0.27%	
短期借款	549,104,060.45	16.93%	573,212,052.92	16.64%	0.29%	
合同负债	8,810,843.64	0.27%	14,460,532.46	0.42%	-0.15%	
长期借款	-	-	27,000,000.00	0.78%	-0.78%	
租赁负债	8,073,102.22	0.25%	-	-	0.25%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	449,776,162.64	90,845.66			4,854,421,116.97	5,165,186,512.64		139,101,612.63
2. 其他非流动金融资产	10,000,000.00				8,000,000.00			18,000,000.00
3. 应收款项融资	158,961,558.81				763,881,585.61	847,972,642.99		74,870,501.43
金融资产小计	618,737,721.45	90,845.66			5,626,302,702.58	6,013,159,155.63		231,972,114.06
上述合计	618,737,721.45	90,845.66			5,626,302,702.58	6,013,159,155.63		231,972,114.06
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司无资产权利受限的情形。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,866,981,116.97	2,958,961,750.00	64.48%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇	4,321.93	0	0.001908	0	12,851.17	12,493.25	357.92	0.19%
合计	4,321.93	0	0.001908	0	12,851.17	12,493.25	357.92	0.19%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化							
报告期实际损益情况的说明	为避免和防范外汇汇率波动给公司带来的经营风险，公司开展外汇近结远购及掉存通业务，具备明确的业务基础。报告期内，公司套期业务实际损益金额为 50.53 万元。							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的金融衍生品与公司生产经营相关的外汇相挂钩，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制	<b>(一) 交易风险分析</b> 公司进行外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：							

<p>措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务产生的收益可能低于预期，从而造成公司损失； 2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失； 3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p><b>(二) 公司采取的风险控制措施</b></p> <p>1、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险管理、信息披露和档案管理等方面进行明确规定。 2、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。 3、为防范内部控制风险，公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。公司审计部定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况、盈亏情况进行审计，稽核交易及信息披露是否根据相关内部控制制度执行。 4、为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司外汇交易管理工作开展的合法性。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>每月底根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。</p>
<p>涉诉情况 (如适用)</p>	<p>无</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)</p>	<p>2025 年 07 月 29 日</p>

**2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资**

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海鑫慷新能源有限公司	子公司	光伏电站的建设、运营	10,000,000	121,753,134.91	9,528,154.54	13,708,539.69	4,417,374.23	4,314,804.47
安徽宇邦新材料有限公司	子公司	光伏焊带的研发、生产、销售	10,500,000	342,723,136.37	14,308,349.44	513,208,828.26	30,379,449.24	30,290,222.73


报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖北憬新迪新能源有限公司	非同一控制下企业合并取得	暂无重大影响
湖北歆柯新能源科技有限公司	非同一控制下企业合并取得	暂无重大影响
宜昌憬清宸新能源有限公司	非同一控制下企业合并取得	暂无重大影响
初晟新能源（湖北）有限公司	非同一控制下企业合并取得	暂无重大影响
芜湖憬先新能源有限公司	出售	无重大影响
长沙电润新能源有限公司	出售	无重大影响
苏州鑫屹博电子科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司于 2025 年 11 月以自有资金向上海宇邦逢君云储科技有限公司（以下简称“宇邦逢君”）增资人民币 416 万元，持有宇邦逢君 40%的股权。宇邦逢君专注于热管理产品的研发、制造和销售，产品系列覆盖新型电源温控产品、数据中心设备产品、储能温控产品、工业空调产品、云计算设备等，主要产品如下：

类别	品种	产品简介	图示
储能空调	工商储液冷机组	适配工商储电池温控需求，产品结构紧凑，轻量化设计，系统集成化程度高。全变频及低压比技术，提升部分负荷能效，全年能效比高。	

	<p>大储液冷机组</p>	<p>适配大商储电池温控需求，制冷量更大，兼顾 0.5C、0.25C 等多倍率充放电冷量需求，控温精准。</p>	
	<p>风冷机组</p>	<p>适用储能集装箱提供温控/除湿需求，壁挂式安装，防雨、防尘、防盗，安装简单，性能稳定。</p>	
<p>车载热管理</p>	<p>车载液冷机组</p>	<p>适合新能源车热管理，为电池/驾驶舱提供温控。产品具备较高防护等级、防腐和抗震性能。</p>	
<p>数据中心产品</p>	<p>微模块</p>	<p>机房整体解决方案，包含冷/热通道、机柜、空调、消防、动环监控等。</p>	

	<p>风冷精密空调</p>	<p>风冷机房精密空调，分为房级空调、列间空调等不同结构形式，采用变频压缩机、EC 风机，安装灵活，维护简单，适用于中低密度机房使用。</p>	
	<p>液冷机组</p>	<p>液冷机组为算力和高热密度机房提供温控解决方案，换热效率更高，更加节能、更加静音。</p>	
	<p>UPS</p>	<p>不间断电源，为数据机房安全用电提供保障，避免因断电导致服务器、交换机突然关机、数据丢失。</p>	

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展规划

未来，公司将积极实施“1+N”的发展战略，全力推动公司高质量发展。

“1”：深耕 1 个行业。公司将继续聚焦光伏领域，推动多种材料在行业内的应用、升级，促进主业健康稳步发展。公司以创新动能强化竞争优势，以精益管理夯实运营根基。一方面，公司将聚焦主业领域的技术深耕，通过持续研发投入构建差异化技术壁垒，同时围绕客户需求迭代产品服务，巩固公司

在细分领域的市场地位；另一方面，优化运营管理效能，从供应链响应速度到生产流程标准化，从成本管控颗粒度到交付质量稳定性，以系统性降本增效提升主业盈利韧性。

“N”：多行业布局。公司将围绕材料应用构建非光伏领域产品矩阵，以资本运作拓展发展新局面。公司将在充分评估内外部风险的基础上，以审慎的资本运作作为破局抓手，探索高质量发展新路径。报告期内，公司已参股上海宇邦逢君云储科技有限公司及无锡苏能超导材料科技有限公司，涉及热管理设备及超导材料领域的产品应用。

## （二）下一年度发展目标

2026 年，公司将围绕“降本增效、健康发展”的方针重点围绕以下几个方面展开相关工作：

### （1）聚焦价值竞争，提升利润质量

公司深耕产品与服务的核心价值，通过洞察市场趋势与客户需求，持续地进行技术创新，打造差异化、高附加值的产品，满足客户对品质和技术的追求，从而获得更多的溢价空间。公司将进一步提高海外市场的销售份额，通过新市场的开辟拓宽利润来源。同时，公司以降本增效为目标，从采购、生产到销售各环节严格把控成本，持续优化内部管理流程，降低运营综合成本；强化供应链协同，提高投入产出比。公司将继续保持研发投入，拉动价值创造的火车头，通过持续不断的研发创新和不断提升的一体化生产能力，持续打造技术领先、质量过硬、服务周全的优质产品。2026 年，公司将通过聚焦产品创新、优化成本管控、强化客户关系等措施提升公司利润质量。

### （2）铸就品质标杆，引领行业风范

稳定的质量是公司获得市场认可与客户信赖的关键。2026 年，公司将继续全面执行“持续改进，客户满意，开拓创新，现代管理”的质量方针，从原材料筛选溯源到生产过程的精细把控，再到产品出厂的全面检测，严控每一个细节，保证向客户交付最优质、最可靠的产品。

### （3）强化内控建设，打造合规基石

强化内控建设是公司打造合规基石的关键举措。2026 年，公司将贯彻“筑牢合规底线、提升治理效能”的总体要求全面开展治理工作。公司将依据最新的法律法规和规范指引，结合自身实际，进一步完善公司规章制度及内部控制流程，持续优化公司治理结构，强化内部控制体系，打造高效的决策、市场响应及风险防范机制，推动公司持续、健康、稳定发展。公司将定期开展内控评估与审计，及时查漏补缺，确保内控措施有效落地。公司将持续开展合规培训，将合规要求转化为内部管理动力，通过建立“权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡”的运行机制，确保治理制度的闭环管理。同时，公司将进一步规范信息披露工作，提升信息披露的整体质量，确保信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性，使投资者能够及时、全面地了解公司的经营成果、财务状况和重大事项等重要信息。

### （4）加快数智转型，深化融合赋能

公司立足企业数字化转型战略，致力于通过“业务数字化、数字系统化、系统业务化”三阶段建设，构建覆盖全业务、全流程、全场景的数字化管理体系。最终实现从“经验驱动”向“数据驱动”的决策转型，支撑企业战略落地与精细化运营，打造行业领先的数字化标杆企业。2026 年，公司将通过对 ERP、OA、MOM 等信息化平台的优化升级，进一步提升公司精细化管理成效，将智能制造、绿色制造融入公司的可持续发展。

#### **（5）聚力人才引育，筑牢发展根基**

聚力人才引育是公司实现可持续发展的必由之路。一方面，公司积极拓宽引才视野，引进优秀人才激发组织活力。外部新鲜力量的加入，可以带来成熟的专业技能、行业经验和先进理念，促进公司管理和业务模式不断优化升级。引进合适人才提升竞争实力，打造一支结构合理、能力过硬的人才队伍，让公司在激烈的市场竞争中行稳致远。另一方面，公司积极构建完善的育才体系，提供多元化培训和实践机会，助力人才提升能力素质。公司依托数字化学习平台，打破空间和时间的限制，通过整合优质课程资源与多元考核体系，构建起常态化的知识生态体系。

### **（三）公司可能面对的风险和应对措施**

#### **（1）技术创新的风险**

近年来，在政策驱动、技术迭代与产业链优势共同作用之下，光伏行业实现了长足发展。公司注重市场导向、研发驱动、产品迭代的业务发展模式，长期致力于光伏焊带产品的研发、生产与销售，已形成较为完备的技术和产品研究、开发和创新体系。新技术、新产品的开发和投产是公司增强核心竞争力的重要因素之一，如果公司不能紧随行业发展进行持续研发，或研发成果不能顺利转化，则会对公司的技术、产品竞争力乃至未来经营业绩产生不利影响。

未来，公司将持续与光伏组件端及其他产业链相关端的研发团队保持紧密的合作关系，紧跟光伏组件技术发展的方向，深入调研客户需求与售后反馈，在巩固现有产品技术的基础上持续创新，建立覆盖研发到落地的全周期风险预警机制，通过联动研发的合作模式，不断激发公司的创新动力，加速研发成果产业化，以应对光伏行业技术变化及产品更新迭代的风险。

#### **（2）核心技术人员流失的风险**

稳健的核心技术团队是公司穿越行业周期实现长效发展的重要基石。目前，公司已逐步形成了一支具有较为丰富的研发经验和过硬技术能力的研发队伍，但伴随行业竞争的加剧，人才竞争日趋激烈。公司若不能建立并持续完善多维激励机制，提供具有市场竞争力的薪酬、福利及多元化的职业发展路径以保证核心技术团队的稳定性，则存在技术人才流失的风险，对公司竞争力产生不利影响。

公司建立公正、合理的绩效考核制度和科学的培训系统，同时构建一套以股权、薪酬、福利为核心的激励机制，为核心人才提供持续成长的空间和优越的研发环境，打通个人职业发展通道，持续激发活力与融入感，努力构建价值共生模式。

### **（3）行业周期性波动风险**

光伏涂锡焊带产品作为光伏组件的关键辅材，其市场需求受全球光伏新增装机的市场需求影响。光伏行业受宏观经济、行业政策变化、市场供需波动等因素影响较大，其中国家有关能源结构调整优化、光伏产业政策调整等政策措施以及市场供需格局均将直接影响下游公司的生产经营，叠加国际贸易摩擦的加剧，国际贸易环境更趋不确定性，使得下游光伏行业整体呈现一定的波动。如果未来宏观经济、产业政策和国内外市场供需等发生重大不利变化，使得下游新增光伏装机量增速放缓或下降，将对光伏焊带的市场需求产生不利影响，进而对公司的经营业绩产生波动影响。

公司将持续关注宏观经济、国家政策及市场动向情况。在全球能源转型的背景下，光伏行业作为国家战略新兴行业，具有较大的市场发展空间；同时公司将通过不断加大研发创新投入、加强供应链管理、积极开拓全球市场及其他领域业务等措施持续提升公司整体竞争力和抗风险能力。

### **（4）市场竞争加剧风险**

光伏行业是新能源发电技术与半导体技术相结合的战略新兴行业，也是受到国家产业政策和财政政策重点支持的新能源行业，光伏发电具有可持续性、清洁性和地域限制小等突出优势。未来随着全球和中国光伏行业技术的迅速发展，光伏组件装机量仍将保持增长态势，从而带动上游光伏焊带需求量的持续增长。依托多年的技术和市场积淀，公司构筑了具有核心竞争力和可持续发展能力的综合优势。但良好的市场前景吸引了更多的投资者进入该领域，市场竞争的加剧，对公司产品质量、价格、服务等方面都提出了更高的要求。如果公司不能通过持续研发新产品、增强客户粘性、加强经营管理等方式保持自身的竞争优势，激烈的竞争环境或将导致公司的市场竞争力下滑，进而影响公司的经营效益。

目前，公司与主要客户均建立了较为稳定的合作关系，同时在此基础上借助品牌效应和技术优势，积极开拓优质的新客户。通过不断推出具有独特优势和差异化的产品或服务，满足不断变化的市场需求。在激烈的市场竞争中，公司将通过研发前瞻化、技术差异化、制造精细化、质量精品化、服务增值化等举措进一步提升公司产品的核心竞争力。

### **（5）汇率波动风险**

公司境外销售货款主要以美元结算，汇率的波动将影响公司以外币结算的外销产品的价格水平及产生汇兑损益。近年来，央行汇率市场化进程不断推进，人民币汇率双向波动幅度加大。随着公司外销业务规模的扩大，公司外币结算金额将相应增加，若未来受国内外宏观环境、政治形势等因素影响，人民币汇率出现大幅波动，将对公司经营业绩造成影响。

公司密切关注汇率波动的联动性，完善汇率风险预警及管理机制，适当运用金融工具进行合理的外汇风险管理。

#### **（6）原材料价格波动风险**

光伏焊带产品的原材料主要为铜和锡合金，产品直接材料成本占主营业务成本的 90% 以上。公司原材料采购价格主要参照“长江有色金属网”“上海有色网”的铜、锡等有色金属现货价格。公司原材料价格受宏观经济形势、市场供求关系等因素影响，报告期内波动较大。公司产品销售价格主要受下游市场供求关系影响，销售价格与原材料价格的变动无法完全同步，因而原材料价格大幅度波动将对公司盈利水平的稳定性造成影响。

公司采取持续追踪市场价格信息、适时增加储备、择机开展商品期货/期权套期保值等措施减弱原材料价格变动的的影响。

#### **（7）毛利率下跌风险**

公司主营业务毛利率主要受产品销售价格，以及铜、锡等主要原材料价格波动的共同影响。其中，公司产品销售价格主要受市场供求关系影响，而铜、锡等原材料价格受宏观经济形势及市场投资因素的影响较大，产品销售价格与原材料价格的变动难以完全同步。若公司所需原材料价格发生较大上浮波动，公司可能无法完全传导风险，将会对公司主营业务毛利率产生负面影响。

公司将加强与供应商的合作稳定性，同时通过优化供应商管理、合理规划采购计划等方法，尽可能减少原材料价格波动不能有效传导给公司带来的不利影响，同时公司将通过不断的研发与创新，优化产品结构，来提升公司毛利率水平。

#### **（8）应收款项回收的风险**

公司下游客户通常以银行承兑汇票或商业承兑汇票结算货款，若公司主要客户未来财务状况或资信情况恶化，回款制度执行不到位，或者下游客户因经营过程受行业终端需求、市场需求、产品质量不理想等因素导致其经营出现持续性困难，将导致公司应收账款存在无法收回或者应收票据无法承兑的风险，进而影响公司经营现金流入，同时公司将面临计提大额坏账准备的风险，且对公司经营业绩和生产运营产生较大不利影响。

目前，公司客户主要为行业头部光伏组件厂商，客户规模普遍较大。这些客户具有较高的行业地位，商业信誉良好，与公司保持长期业务合作关系。公司构建了“事前防、事中控、事后追”的全生命周期管控体系。在开展业务前，公司对客户进行全面的信用调查和评估；根据评估结果制定不同的信用政策。在信用额度的管控方面，公司持续跟踪客户的信用情况，实时评估和调整信用额度。公司财务部门和业务部门保持合力协作并确保信息及时共享，定期对应收账款管理进行监督，实时跟踪回款进度，严控不

良应收账款规模，确保公司策略的有效执行。公司借助品牌效应和技术优势，积极开拓优质客户，优化客户结构和管理方式。同时，公司严格按照会计政策和会计估计规定对应收账款计提了相应的坏账准备。

**(9) 业务类型较为单一的风险**

公司专注于光伏焊带产品的研发、生产及销售，下游市场集中于光伏行业。凭借着产品较强的市场竞争力，公司在光伏焊带细分市场具有较高的市场占有率。但公司目前存在业务类型较为单一的情况，若光伏焊带行业竞争加剧，导致产品价格下降或下游市场环境发生重大不利变化，则公司将面临较大的业绩波动风险。

公司将在聚焦主营业务的同时，积极储备、开发新材料、新能源领域的产品，加快构建产品多元化、业务协同化的发展新格局。

**十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年05月12日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台线上交流	其他	在线投资者	2025年5月12日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《2025年5月12日投资者关系活动记录表》(编号: 2025-001)
2025年05月15日	进门财经电话会议	其他	机构	混沌投资、陆家嘴国际信托有限公司、广州金控资产管理有限公司、正圆投资、兴业证券、磐厚动量(上海)资本管理有限公司、中银证券、民生电新、天风证券、中金、长江证券、国泰海通证券、英大证券有限责任公司(自营)、天风(上海)证券资产管理有限公司、同泰基金管理有限公司、财富证券有限责	2025年5月15日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《2025年5月15日投资者关系活动记录表》(编号: 2025-002)

				任公司（自营）；建信理财有限责任公司；国投瑞银；前海开源基金管理有限公司；东吴基金；深圳巨泰投资管理有限公司；工银瑞信基金管理有限公司；红杉中国		
2025 年 05 月 21 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	财通电新、安信基金、东吴证券、融通基金、万家基金	2025 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-003）
2025 年 07 月 23 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	财联社、上栢行、允朗投资、国泰海通、汇融集团、良茂资产、贯渡投资、华泰证券、陆和资产、东弘资本、中信证券	2025 年 7 月 23 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 7 月 23 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-004）
2025 年 09 月 12 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	财通证券、鹏华基金、大成基金、前海开源基金、华鑫证券	2025 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-005）
2025 年 09 月 12 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	2025 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-005）
2025 年 09 月 26 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	中信证券、杭银理财、合晟资产、兴全基金、兴业证券	2025 年 9 月 26 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 9 月 26 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-006）
2025 年 12 月 04 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	东吴证券、中信证券股份有限公司、君义	2025 年 12 月 4 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025

				投资、富邦华一银行有限公司、进门财经		年 12 月 4 日投资者关系活动记录表》(编号: 2025-007)
2025 年 12 月 16 日	苏州宇邦新材料股份有限公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、华宝基金	2025 年 12 月 16 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2025 年 12 月 16 日投资者关系活动记录表》(编号: 2025-008)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规等的相关要求，不断完善公司的法人治理结构。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东会规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《股东会议事规则》的相关规定和要求，规范股东会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东会均由董事会按照相关规定召集和召开，聘请律师进行见证并出具了法律意见书。在股东会上能够保证所有股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

报告期内，公司召开的股东会不存在违反《上市公司股东会规则》的情形。按照相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东会审议的重大事项，本公司均通过股东会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，拥有独立完整的体系，独立于控股股东，公司董事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东会依法做出。

报告期内，公司控股股东严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件及《公司章程》的要求，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越公司股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及全体股东的利益。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事 8 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会及成员能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定开展工作，

出席董事会和股东会，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，各位董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与 ESG 委员会四个专门委员会，审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会均由独立董事担任主任委员。各专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会工作制度的规定履行职责，为董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### （四）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司密切关注市场环境变化，根据公司发展阶段、行业特点和市场环境等因素，及时调整绩效评价与激励约束机制。报告期内，公司总经理、副总经理、财务负责人能够严格按照公司各项管理制度履行各自职责，忠实地执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。报告期内，公司 2022 年和 2024 年限制性股票激励计划正在实施中。公司积极实施股权激励计划，旨在进一步建立和完善公司长效激励约束机制，增强公司凝聚力，共享公司发展成果，吸引和留住优秀人才，激发公司管理团队和业务骨干的工作热情，有效地将股东利益、公司发展和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展。

#### （五）关于信息披露

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件以及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》等制度性文件的要求，持续加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司信息，确保所有股东有公平的机会获得公司相关信息。同时，明确公司董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露与投资者关系管理工作主要责任人，证券部负责公司信息披露日常事务。

#### （六）关于投资者关系管理

证券部作为投资者关系管理的具体实施部门，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展战略等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。公司设置投资者热线电话（0512-67680177）、专用邮箱（ybdshbgs@yourbest.com.cn）等多种沟通渠道，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在公司官方网站开办“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件，同时通过深交所互动易平台及时回复投资者关心的问题，还接受个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员来访与调研，促进投资者对公司的了解和认同，与广大投资

者保持良好沟通关系。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作。

### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工、客户、供应商、监管机构等各方利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司和行业的健康、稳健、可持续发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售等业务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。公司不依赖于控股股东或其它任何关联方，独立开展业务、独立核算和决策、独立承担责任与风险。

### （二）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立于控股股东进行劳动、人事及工资管理。公司董事和高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等有关法律、法规及规定合法产生，不存在控股股东干预股东会和董事会已经做出的人事任免决定的情形。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的任何职务。

### （三）资产独立情况

公司拥有完整独立的法人资产，独立拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等知识产权的所有权及使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。报告期内，公司不存在以其资产、权益或信用为关联方提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业使用或占用的情形，公司对所有资产均拥有完整的控制和支配权。

### （四）机构独立情况

公司设立了健全的符合自身生产经营需要的组织机构体系，独立运作且运行良好，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，也不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
肖锋	男	57	董事长、总经理	现任	2015年02月02日	2027年02月01日	4,125,000	0	0	0	4,125,000	
林敏	女	54	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2015年02月02日	2027年02月01日	3,375,000	0	0	0	3,375,000	
蒋雪寒	女	51	董事、财务负责人	现任	2015年02月02日	2027年02月01日	18,000	0	0	6,980	24,980	2024年限制性股票激励

												计划第一个归属期条件成就
王斌文	男	56	董事	现任	2015年02月02日	2027年02月01日	0	0	0	5,369	5,369	2024年限制性股票激励计划第一个归属期条件成就
李德成	男	53	独立董事	现任	2021年02月02日	2027年02月01日	0	0	0	0	0	
黄诗忠	男	45	独立董事	现任	2021年02月02日	2027年02月01日	0	0	0	0	0	
吕成英	女	52	独立董事	现任	2022年07月06日	2027年02月01日	0	0	0	0	0	
朱骄峰	男	38	职工代表董事	现任	2025年12月15日	2027年02月01日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	7,518,000	0	0	12,349	7,530,349	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱骄峰	职工代表董事	被选举	2025年12月15日	工作调动

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事会成员

肖锋先生，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，郑州轻工业大学电化学生产工艺专业本科学历，工程师、高级经济师。1991年7月至1998年2月就职于轻工业化学电源研究所，历任工

程师、开发中心副主任；1998年2月至2007年9月任职于轻工业化学电源研究所下属苏州华源实业公司，历任副总经理、总经理；2014年12月至今任苏州聚信源企业管理有限公司法定代表人、执行董事；2022年10月至今任安徽宇邦新型材料有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2007年9月至今任公司董事长、总经理。

林敏女士，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，郑州轻工业大学电化学生产工艺专业本科学历，工程师。1993年7月至1999年5月就职于轻工业化学电源研究所苏州市东方电池厂质量技术部，历任工程师、科长；1999年5月至2007年8月就职于轻工业化学电源研究所碱锰电池研发中心，历任筹备组成员、研发工程师；2007年9月至2015年1月任公司监事、副总经理；2015年2月至今任公司董事、董事会秘书、副总经理。

蒋雪寒女士，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京财经大学会计学本科学历。2003年1月至2004年11月就职于快捷半导体有限公司，任出纳；2004年11月至2007年8月就职于昭泉热处理（苏州）有限公司，任总账会计；2007年9月至2012年5月就职于苏州快可光伏电子股份有限公司，任财务主管；2012年7月至2015年1月任公司财务副经理。2015年2月至今任公司董事、财务负责人。2022年12月13日至今任安徽宇邦新型材料有限公司财务负责人。2023年3月至今任合盛（池州）新能源有限公司监事；2024年1月任上海鑫之琦新能源有限公司监事；2023年12月至今任上海鑫慷新能源有限公司监事。

王斌文先生，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1989年7月至1999年12月就职于苏州市有线电厂，任销售外勤；2000年3月至2004年10月就职于苏州工业园区新海宜科技有限公司，任销售外勤；2004年11月至2006年10月就职于苏州工业园区新宏博科技有限公司，任销售经理；2006年10月至2023年10月任公司销售总监；2023年10月至2025年11月任公司战略发展部负责人；2025年11月至2026年3月分管安徽宇邦管理中心；2026年3月至今任公司特别顾问；2015年2月至今任公司董事。

李德成先生，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，日本国立佐贺大学博士研究生学历。2004年4月至2006年3月就职于日本神奈川大学；2006年4月至2007年9月就职于日本索尼株式会社，任项目经理；2007年10月至2009年1月就职于日本神奈川大学，任研究员；2013年11月至2026年2月任山东硕维新能源科技有限公司法定代表人、执行董事；2021年10月至2025年6月任苏州华一新能源科技股份有限公司独立董事；2022年6月任琥崧科技集团股份有限公司独立董事；2025年10月至今任上海派能能源科技股份有限公司独立董事；2009年2月至今任苏州大学副教授；2021年2月至今任公司独立董事。

黄诗忠先生，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，苏州大学法学硕士研究生学历，律师。2002 年至 2011 年就职于江苏威尔曼律师事务所，2011 年至今就职于江苏盛乾律师事务所；2008 年 1 月至今任苏州首诚商贸有限公司监事；2021 年 2 月至今任公司独立董事。

吕成英女士，女，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。毕业于陕西财经学院（现已并入西安交通大学）物资经济管理专业。1995 年 7 月至 2007 年 7 月就职于四川空分集团有限责任公司，历任会计、财务处副处长、审计处副处长；2007 年 8 月至 2020 年 7 月就职于杭州中泰深冷技术股份有限公司，历任主办会计、财务负责人、财务总监；2021 年 4 月至 2023 年 9 月就职于珠海森铂低温能源装备有限公司，任财务总监；2022 年 7 月至今任公司独立董事。

朱骄峰先生，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，苏州大学本科学历。2009 年 9 月至今历任公司技术工程师、工艺技术部主管、高级研发工程师、副总工程师，先后参与了公司多项研发项目。2010-2012 年，参与江苏省地方标准《太阳能电池用涂锡焊带》（DB32/T 2176-2012）的编制工作；2012-2014 年，参与国家标准《光伏涂锡焊带》（GB/T 31985-2015）的编制工作；是行业标准《晶体硅光伏组件用浸锡焊带》（SJ/T 11550-2015）的主要起草人之一。2016 年 9 月至今任公司监事、副总工程师，2021 年 2 月至 2025 年 11 月任公司监事会主席，2025 年 12 月至今任公司职工代表董事；2022 年 10 月至今任安徽宇邦新型材料有限公司监事。

## （2）高级管理人员

肖锋先生，公司总经理，简历详见“（1）董事会成员”。

林敏女士，公司副总经理、董事会秘书，简历详见“（1）董事会成员”。

蒋雪寒女士，公司财务负责人，简历详见“（1）董事会成员”。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司实际控制人之一肖锋先生，自 2007 年 9 月至今任公司董事长、总经理。肖锋先生长期深耕光伏焊带细分领域，全面掌握公司战略、运营和内控体系，同时兼任董事长和总经理职务有利于战略决策与经营执行高效衔接，提升决策与落地效率。通过《公司章程》《董事会议事规则》《总经理工作细则》等制度的刚性约束，有效实现决策权、执行权、监督权的分离。公司严格遵循董事会集体决策、总经理执行落实的法人架构，不将董事会法定职权授予董事长、总经理个人，重大事项均由董事会集体审议，职权边界清晰，不存在损害公司治理与中小股东利益的情形。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖锋	苏州聚信源企业管理有限公司	执行董事	2014 年 12 月 25 日		否
在股东单位任职	不适用。				

情况的说明	
-------	--

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖锋	苏州鑫屹博电子科技有限公司	执行董事、总经理	2015年12月02日	2025年04月03日	否
肖锋	安徽宇邦新型材料有限公司	执行董事、总经理	2022年10月21日		否
林敏	苏州鑫屹博电子科技有限公司	监事	2015年12月02日	2025年04月03日	否
蒋雪寒	安徽宇邦新型材料有限公司	财务负责人	2022年12月13日		否
蒋雪寒	上海鑫慷新能源有限公司	监事	2023年12月26日		否
蒋雪寒	上海鑫之琦新能源有限公司	监事	2024年01月19日		否
蒋雪寒	合盛（池州）新能源有限公司	监事	2023年03月13日		否
李德成	苏州大学	副教授	2009年02月16日		是
李德成	山东硕维新能源科技有限公司	董事长	2013年11月15日	2026年02月05日	否
李德成	苏州华一新能源科技股份有限公司	独立董事	2021年10月22日	2025年06月30日	是
李德成	琥崧科技集团股份有限公司	独立董事	2022年06月07日		是
李德成	上海派能能源科技股份有限公司	独立董事	2025年10月24日		是
黄诗忠	江苏盛乾律师事务所	律师	2011年06月03日		是
黄诗忠	苏州首诚商贸有限公司	监事	2008年01月30日		是
朱骄峰	安徽宇邦新型材料有限公司	监事	2022年10月21日		否
在其他单位任职情况的说明	不适用。				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 董事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》规定，公司董事的薪酬由股东会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司董事、高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，其中公司董事的薪酬计划，经报董事会同意后，提交股东会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案则由董事会审议通过后实施。

#### (2) 董事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的非独立董事和高级管理人员的薪酬方案按照公司内部薪酬考核制度、年度经营计划指标的达成情况以及绩效考核结果来制定。按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合董事、高级管理人员在公司担任的具体工作职务、公司业绩实现情况、岗位职责、能力、市场薪资等因素确定并发放。

独立董事的津贴实行年薪制，津贴标准为税前人民币 10 万元/年。

(3) 董事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司董事及高级管理人员的薪酬均已按规定发放。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖锋	男	57	董事长、总经理	现任	92.26	否
林敏	女	54	董事、副总经理、董事会秘书	现任	81.16	否
蒋雪寒	女	51	董事、财务负责人	现任	70.34	否
王斌文	男	56	董事	现任	49.69	否
李德成	男	53	独立董事	现任	10	否
黄诗忠	男	45	独立董事	现任	10	否
吕成英	女	52	独立董事	现任	10	否
朱骄峰	男	38	职工代表董事	现任	1.03	否
合计	--	--	--	--	324.48	--

注：朱骄峰获得的薪酬系担任职工代表董事之日（2025 年 12 月 15 日）起至 2025 年 12 月 31 日止。

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	《董事、高级管理人员薪酬与考核制度》
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司部分董事及高级管理人员总体薪酬上涨的主要原因是本报告期内其作为数字化系统升级项目的主要负责人所获得的奖金。

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东会次数
肖锋	12	12	0	0	0	否	4
林敏	12	11	1	0	0	否	4
蒋雪寒	12	12	0	0	0	否	4
王斌文	12	9	3	0	0	否	4
李德成	12	8	4	0	0	否	4
黄诗忠	12	11	1	0	0	否	4
吕成英	12	8	4	0	0	否	4
朱骄峰	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规与规范性文件的要求，恪尽职守、忠实勤勉。通过电话沟通、实地调研等多种方式，持续关注与深入了解公司日常经营状态。在董事会会议中，各位董事对审议议案进行了深入研讨，充分发表专业意见，积极为公司经营发展提供决策支持。公司董事会及各专门委员会就重大事项开展了充分、审慎的沟通与讨论，相关议案均经集体审议并达成一致意见。全体董事持续关注并监督董事会决议的执行情况，有效保障了公司各项经营工作的持续、稳定与健康发展，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略与 ESG 委员会	肖锋、林敏、王斌文	1	2025 年 04 月 03 日	审议《关于公司 <2024 年度环境、	审议一致通过	-	-

				社会及管治（ESG）报告》的议案》			
董事会审计委员会	黄诗忠、王斌文、吕成英	6	2025 年 04 月 17 日	1. 审议《关于公司〈2024 年年度报告〉全文及其摘要的议案》 2. 审议《关于公司〈2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 3. 审议《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》 4. 审议《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告〉的议案》 5. 审议《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》 6. 审议《关于公司〈2024 年度内部控制评价报告〉的议案》 7. 审议《关于公司〈2024 年年度审计部工作报告〉的议案》	审议一致通过	-	-
董事会审计委员会	黄诗忠、王斌文、吕成英	6	2025 年 04 月 25 日	1. 审议《关于公司〈2025 年第一季度报告〉的议案》 2. 审议《关于公	审议一致通过	-	-

				<2025 年 第一季度 审计部 工作报告>全文的议案》			
董事会审计委员会	黄诗忠、王斌文、吕成英	6	2025 年 08 月 26 日	1. 审议《关于 公 司 <2025 年 半年度 报告>全文及其摘要的议案》 2. 审议《关于 公 司 <2025 年 半年度 募集资金 存放与 使用情况的 专项报告>的议案》 3. 审议《关于 公 司 <2025 年 半年度 审计部 工作报告>的议案》	审议一致通过	-	-
董事会审计委员会	黄诗忠、王斌文、吕成英	6	2025 年 10 月 27 日	1. 审议《关于 公 司 <2025 年 第三季度 报告>全文的议案》 2. 审议《关于 公 司 <2025 年 第三季度 审计部 工作报告>的议案》	审议一致通过	-	-
董事会审计委员会	黄诗忠、王斌文、吕成英	6	2025 年 12 月 08 日	1. 审议《关于 公 司 <2025 年 度外部 审计工作 计划>的议案》 2. 审议《关于 公 司 <2026 年 度内部 审计工作 计划>的议案》	审议一致通过	-	-
董事会审计委员会	黄诗忠、王斌文、吕成英	6	2025 年 12 月 24 日	审议《关于 公 司 2025 年 度外部 审计预审 情况的议案》	审议一致通过	-	-
董事会薪酬与考核委员会	蒋雪寒、黄诗忠、李德成	2	2025 年 04 月 03 日	审议《关于 <2024 年 度 董事会 薪酬	审议一致通过	-	-

				与考核委员会工作报告的议案》			
董事会薪酬与考核委员会	蒋雪寒、黄诗忠、李德成	2	2025 年 11 月 03 日	1. 审议《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》 2. 审议《关于调整 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格的议案》 3. 审议《关于调整 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格的议案》 4. 审议《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》 5. 审议《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》	审议一致通过	-	-
董事会提名委员会	李德成、林敏、吕成英	1	2025 年 04 月 03 日	1. 审议《关于〈2024 年年度提名委员会工作报告〉议案》	审议一致通过	-	-

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	298
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	85
报告期末在职员工的数量合计（人）	383
当期领取薪酬员工总人数（人）	585
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	277
销售人员	11
技术人员	55
财务人员	10
行政人员	30
合计	383
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	59
大专及以下	320
合计	383

### 2、薪酬政策

2025 年，公司严格遵循国家劳动法律法规要求，秉持公平公正、双向协商的契约精神，依法与全体员工签订劳动合同，并依法保障社会保险及住房公积金的缴纳。公司持续优化以岗位价值为基础、绩效结果为导向的薪酬激励机制，动态开展岗位价值评估与薪酬对标，确保薪酬体系的市场竞争力与内部公平性。进一步强化核心人才激励，公司实施核心员工股权激励计划，面向关键技术骨干及中高层管理人员，采用限制性股票激励等方式，将个人贡献与公司长期发展深度绑定，构建风险共担、利益共享的长效激励格局。同时，公司继续完善绩效导向的年度调薪与奖金分配机制，突出对高绩效员工的倾斜支持，充分激发组织活力与人才动能。

### 3、培训计划

2025 年，公司围绕技术创新、数字化转型与管理效能提升，系统推进分层分类的培训体系建设。重点开展智能制造、质量管理、数字化工具应用及领导力进阶等专项培训，持续深化“内训+外训”融合模式。与此同时，公司大力推进学习型组织建设，通过搭建知识共享平台、完善内部讲师培养机制、开展跨部门行动学习项目，促进隐性知识显性化与组织经验沉淀。针对特种作业及关键岗位，持续开展专项技能认证培训，确保持证上岗率保持 100%，为公司战略落地提供坚实的人才支撑。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	160,245.60
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,735,610.54

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 17 日召开第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十二次会议，于 2025 年 5 月 19 日召开 2024 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，以截至 2024 年 12 月 31 日公司总股本 109,878,404 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金红利 10,987,840.40 元（含税），其余未分配利润结转下年，不送红股，不进行资本公积转增股本。自利润分配预案公布后，由于公司可转换公司债券处于转股期，自 2024 年 12 月 31 日至权益分派股权登记日（2025 年 5 月 29 日）期间新增转股数量 189 股，公司总股本增加至 109,878,593 股，权益分派实施方案调整为：以公司截至权益分派股权登记日总股本 109,878,593 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.999998 元（含税）。2025 年 5 月 30 日，公司实施完毕上述利润分配实施方案。本次利润分配方案实施的决策程序完备，分红标准和比例明确清晰，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益，符合《公司章程》和股东会决议的要求。具体详见公司于 2025 年 5 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-033）。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。

公司上市后的现金分红方案的制定及执行均符合《公司章程》和《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》的规定。后续公司将严格按照《公司章程》的有关规定，继续贯彻执行现金分红政策，注重回馈股东，致力于为股东创造更多回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	109,979,969

现金分红金额（元）（含税）	21,995,993.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	21,995,993.80
可分配利润（元）	503,735,263.03
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度归属于上市公司股东净利润为 29,181,422.25 元，母公司实现税后净利润 53,279,471.84 元，根据法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上可不再提取的原则，本年度提取法定盈余公积 50,512.00 元后公司法定公积金累计额已达到注册资本的 50%。截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并报表可供股东分配的利润 503,735,263.03 元，母公司可供股东分配的利润 524,790,620.67 元。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》规定，按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则，截至 2025 年 12 月 31 日，公司可供分配利润为人民币 503,735,263.03 元。</p> <p>根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，根据《公司法》《公司章程》《公司未来三年（2023 年—2025 年）股东分红回报规划》等的相关规定，公司拟定 2025 年度利润分配预案如下：以截至 2026 年 3 月 31 日公司总股本 109,979,969 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利 21,995,993.80 元（含税），其余未分配利润结转下年，不送红股，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 32,993,990 股，转增后公司总股本将增加至 142,973,959 股（最终以中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记结果为准）。</p> <p>以上利润分配预案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议通过后方可实施。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### 2022 年限制性股票激励

2025 年 11 月 7 日，公司分别召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，同意公司将 2022 年激励计划限制性股票首次及预留授予价格由 32.95 元/股调整为 32.85 元/股，并同意作废 79,200 股限制性股票。董事会薪酬与考核委员会对相关事宜进行了核实并发表了意见，律师出具了法律意见书。

#### 2024 年限制性股票激励

2025 年 11 月 7 日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格的议案》《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已成就，同意为本次归属股票的 37 名激励对象办理 100,537 股第二类限制性股票归属相关事宜，同意将 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格由 14.45 元/股调整为 14.35 元/

股，并同意作废 50,238 股已授予尚未归属的第二类限制性股票。公司薪酬与考核委员会发表了同意意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，律师事务所出具了法律意见书。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
蒋雪寒	董事、财务负责人	0	0	0	0	0	0	0	18,000	6,980	0	0	24,980
王斌文	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	5,369	0	0	5,369
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	18,000	12,349	0	--	30,349
备注（如有）	以上人员获得的股权激励为第二类限制性股票，期末持有限制性股票数量为已归属登记到个人名下的股份数量。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了《董事、高级管理人员薪酬与考核制度》，公司董事会下设薪酬与考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构，负责制定高级管理人员的薪酬标准与方案，审查其履行职责情况并进行年度考评。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他监管要求，结合公司实际情况，已形成较完善的内部控制体系，并持续优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司的内部控制体系涵盖了公司经营管理的各个方面，目前运行良好，不存在重大遗漏。公司内部控制基本实现了合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略的内部控制目标。

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立了内部审计制度，配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金使用、关联资金往来等事项进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

报告期内，公司组织开展了 2025 年度内部控制评价工作，根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷；根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷： ①董事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大不利影响； ②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）； ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 (2) 重要缺陷： ①未依照公认会计准则选择和应用会	(1) 重大缺陷： ①违反公司决策程序导致重大决策失误； ②严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或证券交易所公开谴责； ③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效且缺乏有效的补偿性控制； ④公司内部控制重大缺陷未得到整改； ⑤其他对公司有重大不利影响的情形。 (2) 重要缺陷： ①违反公司决策程序导致出现一般决

	<p>计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷： 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>策失误；</p> <p>②公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>③违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；</p> <p>④公司内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤其他对公司有较大不利影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷： 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>收入报错：</p> <p>(1) 重大缺陷：错报金额≥当年度营业收入的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：当年度营业收入的 0.5%≤错报金额&lt;当年度营业收入的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额&lt;当年度营业收入的 0.5%。</p> <p>利润总额报错：</p> <p>(1) 重大缺陷：错报金额≥当年度利润总额的 10%；</p> <p>(2) 重要缺陷：当年度利润总额的 3%≤错报金额&lt;当年度利润总额的 10%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额&lt;当年度利润总额的 3%。</p> <p>资产总额报错：</p> <p>(1) 重大缺陷：错报金额≥当年度期末资产总额的 3%；</p> <p>(2) 重要缺陷：当年度期末资产总额的 1%≤错报金额&lt;当年度期末资产总额的 3%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额&lt;当年度期末资产总额的 1%。</p>	<p>直接经济损失金额：</p> <p>(1) 重大缺陷：损失金额≥当年度期末资产总额的 3%；</p> <p>(2) 重要缺陷：当年度期末资产总额的 1%≤损失金额&lt;当年度期末资产总额的 3%；</p> <p>(3) 一般缺陷：损失金额&lt;当年度期末资产总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）认为，宇邦新材于 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。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

公司《2025 年度可持续发展报告》已经公司第四届董事会第二十九次会议审议，该报告依据客观、规范、透明和全面的原则，披露公司 2025 年度环境、社会与公司治理的实践及绩效。关于报告期内公司社会责任的具体履行情况，详见公司于 2026 年 4 月 17 日在巨潮资讯网上发布的《2025 年度可持续发展报告》。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）；苏州聚信源企业管理有限公司	其他承诺	1、本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 2、本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本企业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业愿意依法承担相应的法律责任。 3、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若监管部门作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，本企业承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。	2023年09月15日	2029年09月18日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋	其他承诺	1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利	2023年09月15日	2029年09月18日	正常履行中

			<p>益。</p> <p>2、本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。</p> <p>3、自本承诺出具日至宇邦新材本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吕成英；李德成；林敏；王斌文；肖锋；蒋雪寒；黄诗忠	其他承诺	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措</p>	2023 年 09 月 15 日	2029 年 09 月 18 日	正常履行中

			<p>施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。</p> <p>7、本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若监管机构作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。</p> <p>8、本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）；苏州聚信源企业管理有限公司	股份限售承诺	<p>①自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；②在公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，上述锁定期自动延长 6 个月；③所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。</p>	2022 年 06 月 08 日	2025 年 06 月 07 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋	股份限售承诺	<p>（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发</p>	2022 年 06 月 08 日	2025 年 06 月 07 日	履行完毕

			<p>现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，上述锁定期自动延长 6 个月，上述股份锁定承诺不因其职务变更、离职而终止；（3）所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；（4）前述锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋；苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）；苏州聚信源企业管理有限公司	股份减持承诺	<p>在本公司/本人/本合伙企业持有的宇邦新材股权的限售期届满之日起两年内，若本公司/本人/本合伙企业根据自身财务状况拟减持宇邦新材股份，减持数额上限为届时法律法规规定的本公司/本人/本合伙企业能够</p>	2022 年 06 月 08 日	2027 年 06 月 07 日	正常履行中

		<p>转让的全部股份，减持股份的条件、方式、价格及期限如下：</p> <p>（1）减持股份的条件</p> <p>本公司/本人/本合伙企业将严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持宇邦新材股份。在限售期满后，本公司/本人/本合伙企业将综合考虑市场情况以及财务状况等因素后作出减持股份的决定。</p> <p>（2）减持股份的方式</p> <p>本公司/本人/本合伙企业持有的宇邦新材股份的方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，并符合相关法律、法规、规章的规定。</p> <p>（3）减持股份的价格</p> <p>本公司/本人/本合伙企业减持所持有的宇邦新材股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。本公司/本人/本合伙企业在宇邦新材首次公开发行前所持有的宇邦新材股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指宇邦新材首次</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>公开发行的发行价格)。                  (4) 减持股份的期限                  本公司/本人/本合伙企业在减持所持有的宇邦新材股份前, 应提前三个交易日予以公告, 自公告之日起六个月内完成, 并按照证券交易所的规则及时、准确的履行信息披露义务。                  (5) 未履行股份减持承诺的约束措施                  如本公司/本人/本合伙企业违反上述承诺的, 将自愿将减持宇邦新材股票所获得的收益全部归属于宇邦新材。</p>			
首次公开发行股票或再融资时所作承诺	林敏; 肖锋; 苏州宇智伴企业管理合伙企业(有限合伙); 苏州聚信源企业管理有限公司	分红承诺	<p>苏州宇邦新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后, 承诺人将督促公司严格执行《公司章程(草案)》和《苏州宇邦新材料股份有限公司上市后未来三年分红回报规划》中规定的利润分配政策。                  若公司未能执行上述承诺内容, 将采取下列约束措施:                  承诺人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因, 并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果</p>	2022 年 06 月 08 日	2025 年 06 月 07 日	履行完毕

			<p>因公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证券监督管理委员会或者有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，承诺人将依法向投资者赔偿损失。</p> <p>上述承诺内容系本公司的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇邦新材料股份有限公司	分红承诺	<p>本公司首次公开发行股票并在创业板上市后，将严格执行《公司章程（草案）》和《苏州宇邦新材料股份有限公司上市后未来三年分红回报规划》中规定的利润分配政策，若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：</p> <p>本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向本公司股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证</p>	2022 年 06 月 08 日	2025 年 06 月 07 日	履行完毕

			<p>券监督管理委员会或者有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，本公司将依法向投资者赔偿损失。</p> <p>上述承诺内容系本公司的真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇邦新材料股份有限公司	其他承诺	<p>公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，现针对股东信息披露出具如下承诺：</p> <p>（一）不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；</p> <p>（二）除保荐机构全资子公司中信建投资本管理有限公司担任执行事务合伙人的私募基金浙江浙创好雨新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）持有发行人的股份外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；</p> <p>（三）不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。</p> <p>（四）公司已在《招股说明</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>书（上会稿）中真实、准确、完整的披露了股东信息，公司历史沿革中不存在股权代持等情形，亦不存在股权权属纠纷或潜在纠纷。</p> <p>（五）若公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州聚信源企业管理有限公司	其他承诺	<p>本公司作为宇邦新材的控股股东，保证宇邦新材本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>如宇邦新材不符合公开发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，依法回购已转让的原限售股份。同时督促宇邦新材在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，并与宇邦新材、实际控制人肖锋、林敏及其一致行动人苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）共同承担股份购回义务，直至购回宇邦新材本次公开发行的全部新股及本公司已转让的原</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			限售股份。 如因本公司未履行上述承诺事项给宇邦新材或者其他投资者造成损失的，本公司将向宇邦新材或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇邦新材料股份有限公司	其他承诺	如公司不符合公开发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋	其他承诺	本人作为宇邦新材的实际控制人，保证宇邦新材本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 如宇邦新材不符合公开发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内督促宇邦新材启动股份购回程序，并与宇邦新材、控股股东苏州聚信源企业管理有限公司及其一致行动人苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）共同承担股份购回义务，直至购回宇邦新材本	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>次公开发行的全部新股。 如因本人未履行上述承诺事项给宇邦新材或者其他投资者造成损失的，本人将向宇邦新材或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>本合伙企业作为宇邦新材的实际控制人与控股股东的一致行动人，保证宇邦新材本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 如宇邦新材不符合公开发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已发行上市的，本合伙企业将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，依法回购已转让的原限售股份。同时督促宇邦新材在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，并与宇邦新材、控股股东聚信源及其实际控制人肖锋、林敏共同承担股份购回义务，直至购回宇邦新材本次公开发行的全部新股及本合伙企业已转让的原限售股份。 如因本合伙企业未履行上述</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			承诺事项给宇邦新材或者其他投资者造成损失的，本合伙企业将向宇邦新材或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇邦新材料股份有限公司	其他承诺	<p>本次公开发行可能导致投资者的即期回报被摊薄，考虑到上述情况，公司拟通过多种措施积极应对外部环境变化，增厚未来收益，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体如下：</p> <p>1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力                      公司将继续巩固和发挥自身研发、销售等优势，不断丰富和完善产品，提升研发技术水平，持续拓展国内和海外市场，增强公司的持续盈利能力，实现公司持续、稳定发展。</p> <p>2、加强募集资金管理，提高募集资金使用效率                      根据相关法规的要求，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效使用募集资金，本次公开发行募</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>集资金到位后，公司董事将持续加强对募集资金的管理，进行专项存储、保障募集资金用于指定的投资项目、定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。</p> <p>本次发行募集资金到位后，公司将积极推进募集资金投资项目的建设 and 实施，提高募集资金使用效率，尽快实现项目效益，增厚公司业绩，维护公司全体股东利益。</p> <p>3、完善利润分配政策，强化投资者回报机制</p> <p>为了保证股东利益，明确公司首次公开发行并上市后对新老股东权益分红的回报，落实《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关要求，进一步细化《苏州宇邦新型材料股份有限公司章程（草案）》中关于利润分配原则的条款，增加利润分配决策透明度、可预见性和可操</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司制定了《苏州宇邦新型材料股份有限公司上市后未来三年分红回报规划》。公司将持续重视对投资者的合理回报，严格执行相关规定，保持利润分配政策的稳定性和连续性，切实维护投资者合法权益，强化投资者权益保障机制。</p> <p>4、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障</p> <p>公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>公司承诺确保填补回报措施的切实履行，尽最大努力保障投资者的合法权益。如未能履行填补回报措施，公司及相关责任人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行的具体原因并向股东致歉。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋；苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）；苏州聚信源企业管理有限公司	其他承诺	<p>1、本公司/本人/本合伙企业不会越权干预宇邦新材经营管理活动，不会侵占宇邦新材之利益；</p> <p>2、本公司/本人/本合伙企业将切实履行对宇邦新材填补回报的相关措施。</p> <p>若违反上述承诺，本公司/本人/本合伙企业将在宇邦新材股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本公司/本人/本合伙企业将依法承担补偿责任。</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；王斌文；肖锋；蒋雪寒	其他承诺	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>若违反上述承诺，本人将在宇邦新材股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇邦新材料股份有限公司	其他承诺	<p>如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对公司首次公开发行股票并上市构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及《公司章程》的规定及时召开董事会</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>审议股份回购具体方案，并提交股东大会。公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施，回购价格为发行价格加上首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行活期存款利息。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，回购价格将相应进行调整。</p> <p>如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋；苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）；苏州聚信源企业管理有限公司	其他承诺	如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对公司首次公开发行股票并上市构成重大、实质影响的，本公司/本	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>人/本合伙企业将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司/本人/本合伙企业将依法赔偿投资者损失。本公司/本人/本合伙企业将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>如违反上述承诺，本公司/本人/本合伙企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起停止在公司领取股东分红和停止转让本公司/本人/本合伙企业所持公司股份，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
首次公开发行或再融资时所	朱骄峰；李德成；林俊；林敏；王斌文；	其他承诺	如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

<p>作承诺</p>	<p>王钢；肖锋； 蒋雪寒；陆 引；黄诗忠</p>		<p>者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>如违反上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并同时停止在公司领取薪酬及股东分红（如有）、停止转让本人所持公司股份，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>朱骄峰；李德成；林俊；林敏；王斌文；王钢；肖锋；蒋雪寒；陆引；黄诗忠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭</p>	<p>2022 年 06 月 08 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并同时停止在公司领取薪酬、股东分红（如有），停止转让所持公司股份（如有），直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>如本人违反上述承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿。</p> <p>如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露，同时，提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公众投资者的权益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇邦新材料股份有限公司	其他承诺	<p>本公司已就股价稳定、信息披露违规、欺诈发行等作出了公开承诺，现就约束措施作如下承诺： 如果公司未履行首次公开发行股票招股说</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。</p> <p>将对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从本公司获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州聚信源企业管理有限公司	其他承诺	<p>本公司作为宇邦新材控股股东，已就股份锁定、持股意向、减持意向及减持承诺、股价稳定、信息披露违规等作出了公开承诺，现就此等承诺作如下约</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>束措施： 如本公司在宇邦新材股票锁定期满后的两年内以低于发行价转让宇邦新材股票的，所得收入归宇邦新材所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付至宇邦新材指定账户。如果因未履行上述承诺事项给宇邦新材或者其他投资者造成损失的，将向宇邦新材或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在宇邦新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向宇邦新材股东和社会公众投资者道歉；如果本公司未履行上述承诺的，将在前述事项发生之日起停止在宇邦新材领取股东分红，同时停止转让本公司持有的宇邦新材股份，直至按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p> <p>因首次公开发行并上市的招股说明书有虚</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断宇邦新材是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本公司未履行股份购回或赔偿投资者损失承诺，本公司将在宇邦新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向宇邦新材股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起停止在宇邦新材领取股东分红，同时持有的宇邦新材股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>如违反上述承诺或违反本公司在宇邦新材首次公开发行股票时所作出的其他公开承诺，造成宇邦新材、投资者损失的，本公司将依法赔偿。</p> <p>如本公司未能履行公开承诺事项，本公司应当向宇邦新材说明原因，并由宇邦新材将本公司未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施</p>			
--	--	---	--	--	--

			予以及时披露，同时，提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公众投资者的权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	林敏；肖锋	其他承诺	<p>本人作为苏州宇邦新材料股份有限公司实际控制人，现就未履行公开承诺事项的约束措施做如下承诺：</p> <p>如果本人未履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归公司所有，并将在获得收益的五日内将前述收益支付至公司的指定账户。</p> <p>如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司或投资者遭受损失的，本人将依法向公司或者投资者赔偿相关损失。</p>	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）	其他承诺	本合伙企业作为宇邦新材实际控制人与控股股东的一致行动人，已就	2022 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>股份锁定、持股意向、减持意向及减持承诺、信息披露违规等作出了公开承诺，现就等承诺作如下约束措施：</p> <p>如本合伙企业在宇邦新材股票锁定期满后的两年内以低于发行价转让宇邦新材股票的，所得收入归宇邦新材所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付至宇邦新材指定账户。</p> <p>如果因未履行上述承诺事项给宇邦新材或者其他投资者造成损失的，将向宇邦新材或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>因首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断宇邦新材是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本合伙企业未履行股份购回或赔偿投资者损失承诺，本合伙企业将在宇邦新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向宇邦新材股东和社会公众投资者道</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>歉，并在违反上述承诺发生之日起停止在宇邦新材领取股东分红，同时持有的宇邦新材股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>如违反上述承诺或违反本合伙企业在宇邦新材首次公开发行股票时所作出的其他公开承诺，造成宇邦新材、投资者损失的，本合伙企业将依法赔偿。</p> <p>如本合伙企业未能履行公开承诺事项，本合伙企业应当向宇邦新材说明原因，并由宇邦新材将本合伙企业未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露，同时，提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公众投资者的权益。</p>			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告第八节中的“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	滕飞、唐诗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度内部控制审计机构，支付内部控制审计费用为 25 万元，已包含在支付给公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的 120 万元总报酬中。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼案件汇总	3,925.82	否	6起买卖合同纠纷相关的案件均为原告身份,以上案件均尚在进行中;	对公司经营未造成重大影响	案件均未进入判决执行阶段
	551.72	否	2起买卖合同纠纷案件为原告身份,已和解撤诉		不适用
	1,666.39	否	2起买卖合同纠纷相关的案件均为原告身份		被告进入破产重整程序
	1,381.39	否	2起买卖合同纠纷相关的案件均为原告身份		2起案件均处于执行阶段

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将位于苏州吴中经济开发区越溪街道友翔路 22 号的闲置厂房对外出租、将位于苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葑路 688 号 4 号厂房 3 楼对外出租；同时，因生产经营需要，公司及子公司承租了多处员工宿舍。上述租赁情形均未构成单个重大租赁，对公司的经营业绩不构成重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	PR1 低风险	13,900	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募	已累计使用募	报告期末募集	报告期内变更	累计变更用途	累计变更用途	尚未使用募集	尚未使用募集	闲置两年以上

				(1)	集 资 金 总 额	集 资 金 总 额 (2)	资 金 使 用 比 例 (3) = (2) / (1)	用 途 的 募 集 资 金 总 额	的 募 集 资 金 总 额	的 募 集 资 金 总 额 比 例	资 金 总 额	资 金 用 途 及 去 向	募 集 资 金 金 额
2022 年度	首次 公开 发行	2022 年 06 月 08 日	69,83 6	61,19 8.82	856.4 5	60,38 5.56	98.67 %	0	0	0.00%	1,946. 93	按照 超募 资金 使用 规定 进行 使用	0
2023 年度	向不 特定 对象 发行 可转 换公 司债 券	2023 年 10 月 18 日	50,00 0	49,50 8.89	6,668. 24	29,97 5.85	60.55 %	0	0	0.00%	20,43 3.01	继续 用于 投入 公司 承诺 的募 投项 目	0
合计	--	--	119,8 36	110,7 07.71	7,524. 69	90,36 1.41	81.62 %	0	0	0.00%	22,37 9.94	--	0

募集资金总体使用情况说明：

#### 1、2022 年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州宇邦新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2022）563 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）26,000,000 股，每股发行价格为人民币 26.86 元，募集资金总额为人民币 698,360,000.00 元，扣除相关发行费用（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币 611,988,162.81 元。公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 6 月 1 日对募集资金到位情况进行了审验，并出具“苏公 W[2022]B061 号”《验资报告》。报告期内，公司募集资金投资项目使用募集资金 8,564,517.75 元，收到的银行保本型理财产品收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额 209,874.83 元。截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 19,469,300.77 元，其中：募集资金专户余额 469,300.77 元，另有尚未到期赎回期的理财产品余额 19,000,000.00 元。

#### 2、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州宇邦新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可（2023）1891 号）同意注册，公司向不特定对象发行 500 万张可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，面值总额为 500,000,000.00 元，扣除承销保荐费以及其他发行费用共计 4,911,103.77 元（不含增值税）后，公司实际募集资金净额为人民币 495,088,896.23 元。公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2023 年 9 月 25 日对募集资金到位情况进行了审验，并出具“苏公 W[2023]B082 号”《验资报告》。报告期内，公司募集资金投资项目使用募集资金 66,682,371.41 元，收到的银行保本型理财产品收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额 4,276,777.14 元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 204,330,078.27 元。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
首次公开发行股票	2022年06月08日	年产光伏焊带13,500吨建设项目	生产建设	否	28,057.61	28,057.61	667.52	28,524.44	100.00%	2024年06月30日			不适用	否
首次公开发行股票	2022年06月08日	研发中心建设项目	研发项目	否	5,674.87	5,674.87	145.68	5,840.17	100.00%	2024年06月30日			不适用	否
首次公开发行股票	2022年06月08日	生产基地产线自动化改造项目	生产建设	否	2,929.5	2,929.5	43.25	2959.32	100.00%	2024年06月30日			不适用	否
首次公开发行股票	2022年06月08日	补充流动资金	补流	否	10,000	10,000	0	10,016.63	100.00%				不适用	否
向不特定对象发行可转换公司债券	2023年10月18日	年产光伏焊带20,000吨生产项目	生产建设	否	35,673	35,673	6,668.02	16,121.8	45.19%	2026年09月30日			不适用	否
向不特定对象发行可转换公司债券	2023年10月18日	补充流动资金	补流	否	13,835.89	13,835.89	0.22	13,854.05	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	96,170.87	96,170.87	7,524.69	77,311.41	--	--			--	--
超募资金投向														
首次公开发行股票	2022年06月08日	永久补充流动资金	补流	否	13,050	13,050	0	13,050	100.00%				不适用	否
首次公开	2022年06	尚未明确	尚未明确	否	1,486.84	1,486.84	0	0	0.00%				不适用	否

发行股票	月 08 日	投资方向											
超募资金投向小计			--	14,536.84	14,536.84	0	13,050	--	--			--	--
合计			--	110,707.71	110,707.71	7,524.69	90,361.41	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 报告期内，公司于 2025 年 3 月 11 日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用超募资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司正常生产经营以及确保超募资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 2,000 万元的闲置超募资金择机购买满足安全性高、流动性好、期限不超过十二个月的投资产品。该额度自董事会审议通过之日起 12 个月内均可使用，在上述额度及其有效期范围内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过人民币 2,000 万元。												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用												
尚未使用的募集资金用	1、2022 年首次公开发行股票募集资金尚未使用的情况如下： 截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 19,469,300.77 元，其中：募集资金专户余额 469,300.77 元；尚未到赎回期的理财产品余额 19,000,000.00 元。募投项目均已结项，尚未使用的募集资												

途及去向	金将按照超募资金使用规定进行使用。 2、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金尚未使用的情况如下： 截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 204,330,078.27 元，尚未使用的募集资金将继续用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）认为，宇邦新材董事会编制的2025年度募集资金专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指南的规定，在所有重大方面如实反映了宇邦新材募集资金2025年度实际存放与使用情况。

中信建投证券认为：宇邦新材2025年度募集资金存放和使用按照《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，使用募集资金履行了相关程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,513,500	60.53%	9,262	0	0	-60,875,000	-60,865,738	5,647,762	5.14%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	66,513,500	60.53%	9,262	0	0	-60,875,000	-60,865,738	5,647,762	5.14%
其中：境内法人持股	59,000,000	53.70%	0	0	0	-59,000,000	-59,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	7,513,500	6.84%	9,262	0	0	-1,875,000	-1,865,738	5,647,762	5.14%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	43,364,904	39.47%	91,275	0	0	60,875,487	60,966,762	104,331,666	94.86%
1、人民币普通股	43,364,904	39.47%	91,275	0	0	60,875,487	60,966,762	104,331,666	94.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	109,878,404	100.00%	100,537	0	0	487	101,024	109,979,428	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、“宇邦转债”（债券代码：123224）转股期限为 2024 年 3 月 25 日至 2029 年 9 月 18 日。报告期内，“宇邦转债”累计转股数量为 487 股，公司总股本增加 487 股，具体内容详见公司于报告期内在巨潮资讯网披露的各季度可转债转股结果暨股份变动公告。

2、2025 年 6 月 13 日，公司部分首次公开发行前限售股 66,500,000 股解除限售，其中部分股份系高管锁定股，实际上市流通 60,875,000 股股份，该股份由有限售条件股份转为无限售条件股份，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2025-037）。

3、2025 年 11 月 7 日，公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就，本次归属数量为 100,537 股，上述股票于 2025 年 11 月 21 日上市流通。具体内容详见公司于 2025 年 11 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2025-072）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州宇邦新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1891 号）同意注册，公司于 2023 年 9 月 19 日向不特定对象发行 5,000,000 张可转债，每张面值人民币 100 元，募集资金总额为人民币 500,000,000 元。经深圳证券交易所同意，公司 500,000,000 元可转债已于 2023 年 10 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“宇邦转债”，债券代码“123224”。

2、2025 年 11 月 7 日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、报告期内“宇邦转债”共转股 487 股。

2、公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属的 100,537 股新股的股份登记手续，新增股份于 2025 年 11 月 21 日在深圳证券交易所上市。

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州聚信源企业管理有限公司	56,500,000	0	56,500,000	0	首发前限售	2025年6月13日
肖锋	4,125,000	3,093,750	4,125,000	3,093,750	高管锁定股	首发前限售股于2025年6月13日解除限售后，依据董高持股变动的法规予以锁定和流通
林敏	3,375,000	2,531,250	3,375,000	2,531,250	高管锁定股	首发前限售股于2025年6月13日解除限售后，依据董高持股变动的法规予以锁定和流通
苏州宇智伴企业管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	0	首发前限售	2025年6月13日
蒋雪寒	13,500	5,235	0	18,735	高管锁定股	依据董高持股变动的法规予以锁定和流通
王斌文	0	4,027	0	4,027	高管锁定股	依据董高持股变动的法规予以锁定和流通
合计	66,513,500	5,634,262	66,500,000	5,647,762	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
宇邦新材	2025年11月21日	14.35元/股	100,537	2025年11月21日	100,537		巨潮资讯网披露的《关于2024年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2025-	2025年11月18日

							072)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2025 年 11 月 7 日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格的议案》《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已成就，公司为符合条件的激励对象办理第二类限制性股票归属相关事宜，本次归属的 100,537 股于 2025 年 11 月 21 日上市。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2025-072）。鉴于公司于 2025 年 5 月 30 日实施了 2024 年度权益分派，因此公司 2024 年限制性股票激励计划的授予价格已根据相关规定进行调整。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体情况详见本报告“第六节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第八节 财务报告”相关部分。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,369	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,251	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
苏州聚信源企业管理	境内非国有法人	51.37%	56,500,000	0	0	56,500,000	不适用	0	

有限公司								
肖锋	境内自然人	3.75%	4,125,000	0	3,093,750	1,031,250	不适用	0
林敏	境内自然人	3.07%	3,375,000	0	2,531,250	843,750	不适用	0
#陈海华	境内自然人	1.88%	2,068,980	2,068,980	0	2,068,980	不适用	0
无锡中元新能源发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.09%	1,200,005	0	0	1,200,005	不适用	0
#苏州沅帆私募基金管理有限公司—沅帆进取6号私募证券投资基金	其他	1.00%	1,100,000	0	0	1,100,000	不适用	0
#徐国新	境内自然人	0.92%	1,008,639	1,008,639	0	1,008,639	不适用	0
张建飞	境内自然人	0.73%	803,500	803,500	0	803,500	不适用	0
兴银基金—林俊—兴银基金—兴易8号单一资产管理计划	其他	0.73%	800,000	0	0	800,000	不适用	0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.63%	696,820	654,380	0	696,820	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，苏州聚信源企业管理有限公司、肖锋及林敏为一致行动人。除前述情况外，上述股东无关联关系或一致行动的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用。							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
苏州聚信源企业管理有限公司	56,500,000	人民币普通股	56,500,000
#陈海华	2,068,980	人民币普通股	2,068,980
无锡中元新能源发展中心（有限合伙）	1,200,005	人民币普通股	1,200,005
#苏州运帆私募基金管理有限公司—运帆进取 6 号私募证券投资基金	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
肖锋	1,031,250	人民币普通股	1,031,250
#徐国新	1,008,639	人民币普通股	1,008,639
林敏	843,750	人民币普通股	843,750
张建飞	803,500	人民币普通股	803,500
兴银基金—林俊—兴银基金—兴易 8 号单一资产管理计划	800,000	人民币普通股	800,000
广发证券股份有限公司	696,820	人民币普通股	696,820
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十大无限售流通股股东中，苏州聚信源企业管理有限公司、肖锋及林敏为一致行动人。除前述情况外，上述股东无关联关系或一致行动的情形。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	陈海华通过普通证券账户持 0 股，通过投资者信用账户持有公司 2,068,980 股股份，合计持有公司股份 2,068,980 股。苏州运帆私募基金管理有限公司—运帆进取 6 号私募证券投资基金通过普通证券账户持 0 股，通过投资者信用账户持有公司 1,100,000 股股份，合计持有公司股份 1,100,000 股。徐国新通过普通证券账户持 0 股，通过投资者信用账户持有公司 1,008,639 股股份，合计持有公司股份 1,008,639 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
苏州聚信源企业管理有限公司	肖锋	2014 年 12 月 25 日	9132050632390547XC	企业管理服务、企业管理咨询、财务信息

				咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,控股股东无其他控股和参股其他境内外上市公司的情形。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质:境内自然人

实际控制人类型:自然人

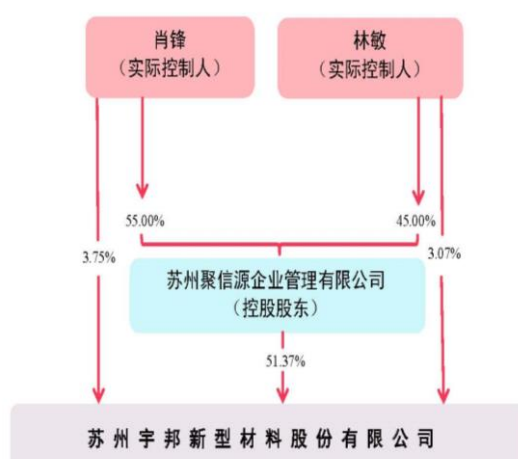
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖锋	本人	中国	否
林敏	本人	中国	否
苏州聚信源企业管理有限公司	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	肖锋先生,2007年9月至今任公司董事长、总经理。 林敏女士,2007年9月至2015年1月任公司监事、副总经理;2015年2月至今任公司董事、董事会秘书、副总经理。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州宇邦新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1891号）同意注册，公司于2023年9月19日向不特定对象发行5,000,000张可转债，每张面值人民币100元，募集资金总额为人民币500,000,000元。经深圳证券交易所同意，公司500,000,000元可转债已于2023年10月18日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“宇邦转债”，债券代码“123224”。

#### 2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	宇邦转债				
期末转债持有人数	4,022				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	招商银行股份有限公司-博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	204,850	20,485,000.00	7.19%

2	谢欣宏	境内自然人	196,790	19,679,000.00	6.91%
3	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	173,298	17,329,800.00	6.08%
4	中国建设银行股份有限公司—光大保德信中高等级债券型证券投资基金	其他	70,000	7,000,000.00	2.46%
5	国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	59,987	5,998,700.00	2.11%
6	中国建设银行股份有限公司—长城积极增利债券型证券投资基金	其他	51,530	5,153,000.00	1.81%
7	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	49,790	4,979,000.00	1.75%
8	刘金茂	境内自然人	45,676	4,567,600.00	1.60%
9	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资善衡五号私募证券投资基金	其他	44,000	4,400,000.00	1.54%
10	招商银行股份有限公司—中欧丰利债券型证券投资基金	其他	40,190	4,019,000.00	1.41%

### 3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
宇邦转债	284,853,900.00	18,000.00	0.00	0.00	284,835,900.00

### 4、累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
宇邦转债	2024.3.25-	5,000,000	500,000.00	215,164.10	5,823,691	5.60%	284,835.90	56.97%

	2029.9.18		0.00	0.00			0.00
--	-----------	--	------	------	--	--	------

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格(元)	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格(元)
宇邦转债	2024年05月14日	37.21	2024年05月13日	2024年5月13日,公司召开第四届董事会第四次会议,审议通过了《关于向下修正“宇邦转债”转股价格的议案》,鉴于公司2024年第二次临时股东大会召开前二十个交易日公司股票交易均价为36.94元/股,股东大会召开前一个交易日公司股票交易均价为37.21元/股。董事会根据《苏州宇邦新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”)相关条款,确定本次向下修正后的“宇邦转债”转股价格为37.21元/股。	36.82
宇邦转债	2024年05月28日	36.94	2024年05月20日	因公司实施2023年度权益分派,向全体股东每10股派发现金红利2.70元(含税),除权除息日为2024年5月28日。根据《募集说明书》等有关规定,“宇邦转债”转股价格自2024年5月28日起由37.21元/股调整为36.94元/股。	36.82
宇邦转债	2025年05月30日	36.84	2025年05月22日	因公司实施2024年年度权益分派,向全体股东	36.82

				每 10 股派发现金红利 0.999998 元 (含税), 除权除息日为 2025 年 5 月 30 日。根据《募集说明书》等有关规定, “宇邦转债”转股价格自 2025 年 5 月 30 日起由 36.94 元/股调整为 36.84 元/股。	
宇邦转债	2025 年 11 月 21 日	36.82	2025 年 11 月 18 日	因公司 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票第一个归属期归属条件已经成就, 公司以 14.35 元/股的授予价格为 37 名激励对象的第二类限制性股票 100,537 股办理归属事宜。根据《募集说明书》等有关规定, “宇邦转债”转股价格自 2025 年 11 月 21 日起由 36.84 元/股调整为 36.82 元/股。	36.82

## 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率、扣除非经常性损益后净利润、贷款偿还率、EBITDA 全部债务比等相关指标以及同期对比变动情况, 详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2023 年 3 月 20 日, 中诚信国际信用评级有限责任公司 (以下简称“中诚信”) 对公司向不特定对象发行可转换公司债券出具了信用评级报告 (编号: CCXI-20230661D-01), 主体评级和债券评级均为 A<sup>+</sup>。2023 年 10 月 27 日, 中诚信出具了 2023 年度跟踪评级报告 (编号: 信评委函字[2023]跟踪 3935 号), 主体评级和债券评级均为 A<sup>+</sup>。2024 年 6 月 17 日, 中诚信出具了 2024 年度跟踪评级报告 (编号: 信评委函字[2024]跟踪 0690 号), 主体评级和债券评级未发生变化。2025 年 6 月 19 日, 中诚信出具了 2025 年度跟踪评级报告 (编号: 信评委函字[2025]跟踪 0678 号), 主体评级和债券评级未发生变化。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.38	2.15	10.70%
资产负债率	43.26%	47.15%	-3.89%
速动比率	2.02	1.91	5.76%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	2,352.29	3,070.72	-23.40%
EBITDA 全部债务比	8.82%	7.36%	1.46%
利息保障倍数	1.99	1.46	36.30%
现金利息保障倍数	-11.45	-16.87	32.13%
EBITDA 利息保障倍数	2.98	2.01	48.26%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026年04月15日
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公W[2026]A370号
注册会计师姓名	滕飞、唐诗

审计报告正文

### 苏州宇邦新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了苏州宇邦新材料股份有限公司（以下简称宇邦新材）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，公允反映了宇邦新材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，我们独立于宇邦新材，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，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注五、41 所述，2025 年度宇邦新材实现营业收入 296,802.77 万元。收入是宇邦新材的关键业绩指标，存在宇邦新材管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入的风险，因此我们将宇邦新材的收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与营业收入确认相关的内部控制，并测试关键控制运行的有效性；

（2）对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对收入、成本、毛利率波动分析，判断收入和毛利率变动合理性；

（3）检查主要的销售合同（订单），以评价宇邦新材有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求；

（4）采用抽样方式选取样本，检查与收入确认相关的支持性凭据，包括销售合同（订单）、销售出库单（客户签收）、销售回款以及其他支持性凭据，评价收入确认是否符合宇邦新材的会计政策；

（5）采用抽样方式选取样本，向客户执行发送询证函，询证交易金额，评价收入的真实性、准确性；

（6）对资产负债表日前后确认的收入交易，选取样本核对销售合同（订单）、销售出库单（客户签收）、销售回款及其他支持性凭据，以评价收入是否记录于恰当的会计期间；

（7）检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

如财务报表附注五、4 所述，截至 2025 年 12 月 31 日，宇邦新材应收账款余额 133,479.10 万元，坏账准备金额 13,562.93 万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与应收账款管理相关的内部控制，并测试关键控制运行的有效性；

（2）复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；

（3）通过分析宇邦新材应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证及替代测试程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）通过发放律师询证函的方式获取律师对涉及诉讼的应收账款可回收情况的判断。

#### 四、其他信息

宇邦新材管理层对其他信息负责。其他信息包括宇邦新材 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估宇邦新材的持续经营能力，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宇邦新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇邦新材的财务报告过程。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对宇邦新材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宇邦新材不能持续经营。

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州宇邦新材料股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	547,822,040.10	342,160,853.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	139,101,612.63	449,776,162.64
衍生金融资产		
应收票据	344,505,916.44	499,083,971.59
应收账款	1,199,161,671.32	1,233,271,045.52
应收款项融资	74,870,501.43	158,961,558.81
预付款项	1,066,465.04	243,146.06
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	175,476.31	182,956.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	355,049,383.98	216,136,634.51
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,243,666.18	33,022,481.92
流动资产合计	2,714,996,733.43	2,932,838,811.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,434,132.53	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	24,342,790.63	26,516,964.19
固定资产	431,752,146.10	319,663,251.25
在建工程	5,139,528.63	117,562,720.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,652,266.53	
无形资产	20,531,989.35	18,219,663.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	187,308.87	
递延所得税资产	13,682,313.52	10,348,170.88
其他非流动资产	2,424,853.39	9,307,932.18
非流动资产合计	529,147,329.55	511,618,702.59
资产总计	3,244,144,062.98	3,444,457,513.68
流动负债：		
短期借款	549,104,060.45	573,212,052.92
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债	19.08	
应付票据	108,630,000.00	227,800,000.00
应付账款	160,969,291.01	287,786,357.40
预收款项	1,000.00	
合同负债	8,810,843.64	14,460,532.46
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	6,937,408.00	5,469,288.10
应交税费	1,497,055.90	5,483,476.51
其他应付款	4,865,826.52	3,992,720.98
其中：应付利息	486,952.33	324,655.40
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	53,911,465.00	11,400,000.00
其他流动负债	246,247,470.15	232,355,660.88
流动负债合计	1,140,974,439.75	1,361,960,089.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		27,000,000.00
应付债券	253,669,222.42	234,048,448.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,073,102.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	787,037.79	941,866.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,529,362.43	261,990,314.73
负债合计	1,403,503,802.18	1,623,950,403.98
所有者权益：		
股本	109,979,428.00	109,878,404.00
其他权益工具	60,897,149.94	60,900,998.29
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,110,085,890.37	1,108,675,118.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,989,714.00	54,939,202.00

一般风险准备		
未分配利润	503,735,263.03	485,592,051.51
归属于母公司所有者权益合计	1,839,687,445.34	1,819,985,774.69
少数股东权益	952,815.46	521,335.01
所有者权益合计	1,840,640,260.80	1,820,507,109.70
负债和所有者权益总计	3,244,144,062.98	3,444,457,513.68

法定代表人：肖锋

主管会计工作负责人：蒋雪寒

会计机构负责人：蒋雪寒

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	535,979,933.03	304,172,462.06
交易性金融资产	139,091,612.63	449,776,162.64
衍生金融资产		
应收票据	344,505,916.44	500,409,031.13
应收账款	1,230,882,291.06	1,260,853,531.49
应收款项融资	74,870,501.43	158,917,072.53
预付款项	13,556,951.55	785,926.63
其他应收款	263,749,021.45	175,187,730.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	290,495,871.95	208,211,523.49
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,392,097.82	23,625,685.82
流动资产合计	2,928,524,197.36	3,081,939,126.73
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,472,258.97	18,757,455.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	24,342,790.63	26,516,964.19
固定资产	159,061,893.12	185,913,318.58
在建工程	1,279,292.03	2,612,409.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,536,044.22	8,019,085.45

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	13,721,153.02	10,344,703.80
其他非流动资产	99,400.00	60,000.00
非流动资产合计	246,512,831.99	262,223,936.62
资产总计	3,175,037,029.35	3,344,163,063.35
流动负债：		
短期借款	449,104,060.45	503,212,052.92
交易性金融负债		
衍生金融负债	19.08	
应付票据	188,630,000.00	267,800,000.00
应付账款	101,778,410.53	221,292,672.90
预收款项	1,000.00	
合同负债	8,808,525.05	14,460,532.46
应付职工薪酬	6,163,403.99	4,876,466.41
应交税费	927,951.96	4,857,821.87
其他应付款	4,769,619.97	3,719,793.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	53,666,600.00	11,400,000.00
其他流动负债	246,247,470.15	233,869,420.42
流动负债合计	1,060,097,061.18	1,265,488,760.90
非流动负债：		
长期借款		27,000,000.00
应付债券	253,669,222.42	234,048,448.10
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	787,037.79	941,866.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	254,456,260.21	261,990,314.73
负债合计	1,314,553,321.39	1,527,479,075.63
所有者权益：		
股本	109,979,428.00	109,878,404.00
其他权益工具	60,897,149.94	60,900,998.29

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,109,826,795.35	1,108,416,023.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,989,714.00	54,939,202.00
未分配利润	524,790,620.67	482,549,359.56
所有者权益合计	1,860,483,707.96	1,816,683,987.72
负债和所有者权益总计	3,175,037,029.35	3,344,163,063.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	2,968,027,682.58	3,275,659,503.15
其中：营业收入	2,968,027,682.58	3,275,659,503.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,933,502,613.53	3,210,321,049.25
其中：营业成本	2,799,455,639.53	3,083,228,175.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,194,602.82	5,515,020.99
销售费用	7,949,119.51	5,602,928.20
管理费用	25,282,923.79	24,952,798.36
研发费用	58,911,439.98	70,657,192.72
财务费用	36,708,887.90	20,364,933.84
其中：利息费用	35,803,441.65	28,664,149.86
利息收入	4,809,844.25	5,165,435.80
加：其他收益	23,139,115.21	27,335,838.62
投资收益（损失以“-”号填列）	1,476,436.82	-95,972.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-125,867.47	-676,560.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,729,490.48	-5,151,281.26
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)	90,826.58	-2,781,103.86
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-14,960,033.74	-48,682,841.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-6,905,229.82	-4,338,674.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	265,926.86	-8,269.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	37,632,110.96	36,767,430.74
加:营业外收入	644,470.59	4,703,129.78
减:营业外支出	2,914,194.84	369,958.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	35,362,386.71	41,100,602.36
减:所得税费用	5,749,484.01	2,466,258.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	29,612,902.70	38,634,343.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	29,612,902.70	38,634,343.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	29,181,422.25	38,613,008.56
2.少数股东损益	431,480.45	21,335.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	29,612,902.70	38,634,343.57

归属于母公司所有者的综合收益总额	29,181,422.25	38,613,008.56
归属于少数股东的综合收益总额	431,480.45	21,335.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.37
（二）稀释每股收益	0.27	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖锋

会计工作负责人：蒋雪寒

会计机构负责人：蒋雪寒

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	2,951,925,345.77	3,274,209,475.52
减：营业成本	2,778,073,502.68	3,089,611,655.89
税金及附加	3,605,032.14	5,250,946.69
销售费用	7,946,953.75	5,593,748.41
管理费用	20,508,764.07	22,426,665.61
研发费用	57,825,386.90	70,458,590.36
财务费用	23,049,967.87	19,097,871.05
其中：利息费用	22,422,045.37	28,270,942.71
利息收入	4,789,923.00	6,025,109.78
加：其他收益	23,138,120.17	27,225,075.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,397,109.02	-95,972.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-125,867.47	-676,560.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-3,729,490.48	-5,151,281.26
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）	90,826.58	-2,781,103.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,893,983.11	-48,613,285.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,874,802.43	-4,315,832.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	314,264.49	-8,269.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,293,055.04	33,180,609.49
加：营业外收入	548,229.70	4,683,782.41
减：营业外支出	2,893,390.84	369,830.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,947,893.90	37,494,561.87
减：所得税费用	5,668,422.06	1,649,129.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,279,471.84	35,845,432.46

列)		
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	53,279,471.84	35,845,432.46
(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	53,279,471.84	35,845,432.46
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,058,056,334.48	2,030,181,554.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,410,225.58	6,810,843.02
收到其他与经营活动有关的现金	50,708,135.26	15,939,150.48
经营活动现金流入小计	2,131,174,695.32	2,052,931,548.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,208,382,128.51	2,191,244,127.55

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,750,324.27	74,895,401.59
支付的各项税费	20,315,522.91	19,486,331.15
支付其他与经营活动有关的现金	62,830,880.64	97,594,215.93
经营活动现金流出小计	2,360,278,856.33	2,383,220,076.22
经营活动产生的现金流量净额	-229,104,161.01	-330,288,527.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,165,186,512.64	2,683,380,970.00
取得投资收益收到的现金	7,217,034.47	5,730,946.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	930,645.64	313,693.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,464,457.07	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,174,798,649.82	2,689,425,610.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,061,427.03	85,405,006.12
投资支付的现金	4,866,981,116.97	2,958,961,750.00
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	4,916,042,544.00	3,044,366,756.12
投资活动产生的现金流量净额	258,756,105.82	-354,941,145.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,442,705.95	2,318,840.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00
取得借款收到的现金	931,304,548.34	752,963,321.52
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	932,747,254.29	755,282,161.52
偿还债务支付的现金	682,833,400.19	621,060,852.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,152,211.42	45,784,994.36
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	1,110,135.58	200,000.00
筹资活动现金流出小计	712,095,747.19	667,045,847.28
筹资活动产生的现金流量净额	220,651,507.10	88,236,314.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,030,960.28	3,532,057.79
五、现金及现金等价物净增加额	246,272,491.63	-593,461,301.51
加：期初现金及现金等价物余额	301,549,548.47	895,010,849.98
六、期末现金及现金等价物余额	547,822,040.10	301,549,548.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,281,774,372.04	2,167,388,069.00
收到的税费返还	17,833,650.52	6,810,843.02
收到其他与经营活动有关的现金	50,577,314.18	15,490,822.09
经营活动现金流入小计	2,350,185,336.74	2,189,689,734.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,363,253,936.65	2,256,133,526.13
支付给职工以及为职工支付的现金	59,063,445.59	66,719,005.40
支付的各项税费	17,853,731.94	18,765,869.81
支付其他与经营活动有关的现金	59,290,449.25	127,259,344.37
经营活动现金流出小计	2,499,461,563.43	2,468,877,745.71
经营活动产生的现金流量净额	-149,276,226.69	-279,188,011.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,165,186,512.64	2,683,380,970.00
取得投资收益收到的现金	7,217,034.47	5,730,946.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,759,840.58	313,693.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,248,148.37	
收到其他与投资活动有关的现金	7,860,000.00	
投资活动现金流入小计	5,189,271,536.06	2,689,425,610.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,355,364.22	7,253,977.93
投资支付的现金	4,866,971,116.97	2,958,961,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	74,000,000.00	61,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,947,326,481.19	3,031,715,727.93
投资活动产生的现金流量净额	241,945,054.87	-342,290,117.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,442,705.95	1,818,840.00
取得借款收到的现金	831,304,548.34	683,019,010.41
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	832,747,254.29	684,837,850.41
偿还债务支付的现金	622,833,400.19	621,060,852.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,132,946.19	45,447,476.10
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流出小计	648,966,346.38	666,708,329.02
筹资活动产生的现金流量净额	183,780,907.91	18,129,521.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,030,960.28	3,532,057.79
五、现金及现金等价物净增加额	272,418,775.81	-599,816,549.91
加：期初现金及现金等价物余额	263,561,157.22	863,377,707.13
六、期末现金及现金等价物余额	535,979,933.03	263,561,157.22

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	109,878,404.00			60,900,982.9	1,108,675,118.89					54,939,202.00		485,592,051.51	1,819,985,774.69	521,335.01	1,820,050,710.970
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	109,878,404.00			60,900,982.9	1,108,675,118.89					54,939,202.00		485,592,051.51	1,819,985,774.69	521,335.01	1,820,050,710.970
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,024.00			-3,848.35	1,410,771.48					50,512.00		18,143,211.52	19,701,670.65	431,480.45	20,133,151.10
（一）综合收益总额												29,181,422.25	29,181,422.25	431,480.45	29,612,902.70
（二）所有者投入	101,024.00			-3,848.35	1,410,771.48								1,507,947.13		1,507,947.13

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股	101,024.00				1,361.698.97								1,462.722.97		1,462.722.97
2. 其他权益工具持有者投入资本				-3,848.35									-3,848.35		-3,848.35
3. 股份支付计入所有者权益的金额					49,072.51								49,072.51		49,072.51
4. 其他															
(三) 利润分配								50,512.00		-11,038.210.73			-10,987.698.73		-10,987.698.73
1. 提取盈余公积								50,512.00		-50,512.00					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,987.698.73			-10,987.698.73		-10,987.698.73
4. 其他															
(四) 所有者权益内部															

结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期	109,97			60,897,1	1,110,08				54,989,7		503,735,		1,839,68	952,815.	1,840,64

期末 余额	9,4 28. 00			49.9 4	5,89 0.37				14.0 0		263. 03		7,44 5.34	46	0,26 0.80
----------	------------------	--	--	-----------	--------------	--	--	--	-----------	--	------------	--	--------------	----	--------------

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	104,0 00,00 0.00			106, 898, 656. 28	882, 969, 182. 07				52,0 00,0 00.0 0		477, 998, 419. 64		1,62 3,86 6,25 7.99		1,62 3,86 6,25 7.99
加： 会计 政策 变更															
前期 差错 更正															
其他															
二、 本年 期初 余额	104,0 00,00 0.00			106, 898, 656. 28	882, 969, 182. 07				52,0 00,0 00.0 0		477, 998, 419. 64		1,62 3,86 6,25 7.99		1,62 3,86 6,25 7.99
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)	5,878 ,404. 00			- 45,9 97,6 57.9 9	225, 705, 936. 82				2,93 9,20 2.00		7,59 3,63 1.87		196, 119, 516. 70	521, 335. 01	196, 640, 851. 71
(一) 综合 收益 总额											38,6 13,0 08.5 6		38,6 13,0 08.5 6	21,3 35.0 1	38,6 34,3 43.5 7
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	5,878 ,404. 00			- 45,9 97,6 57.9 9	225, 705, 936. 82								185, 586, 682. 83	500, 000. 00	186, 086, 682. 83

1. 所有者投入的普通股	5,878,404.00				225,458,460.34							231,336,864.34	500,000.00	231,836,864.34
2. 其他权益工具持有者投入资本				-45,997.657.99								-45,997.657.99		-45,997.657.99
3. 股份支付计入所有者权益的金额					247,476.48							247,476.48		247,476.48
4. 其他														
(三) 利润分配								2,939.202.00		-31,019.376.69		-28,080.174.69		-28,080.174.69
1. 提取盈余公积								2,939.202.00		-2,939.202.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,080.174.69		-28,080.174.69		-28,080.174.69
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公														

积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	109,878,404.00			60,900,998.29	1,108,675,118.89				54,939,202.00		485,592,051.51		1,819,985,774.69	521,335,010.01	1,820,507,109.70

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	109,878,404.00			60,900,998.29	1,108,416.023.87				54,939,202.00	482,549,359.56		1,816,683,987.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	109,878,404.00			60,900,998.29	1,108,416.023.87				54,939,202.00	482,549,359.56		1,816,683,987.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,024.00			-3,848.35	1,410,771.48				50,512.00	42,241,261.11		43,799,720.24
（一）综合收益总额										53,279,471.84		53,279,471.84
（二）所有者投入和减少资本	101,024.00			-3,848.35	1,410,771.48							1,507,947.13
1. 所有者投入的普	101,024.00				1,361,698.97							1,462,722.97

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												- 3,848. 35
3. 股份支付计入所有者权益的金额												49,072 .51
4. 其他												
(三) 利润分配												50,512 .00
1. 提取盈余公积												- 11,038 ,210.7 3
2. 对所有者(或股东)的分配												50,512 .00
3. 其他												- 50,512 .00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资												

本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	109,97 9,428.0 0			60,897 ,149.9 4	1,109, 826,79 5.35				54,989 ,714.0 0	524,79 0,620. 67		1,860, 483,70 7.96

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年	104,00 0,000.0			106,89 8,656.	882,71 0,087.				52,000 ,000.0	477,72 3,303.		1,623, 332,04

期末余额	0			28	05				0	79		7.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,000,000.00			106,898,656.28	882,710,087.05				52,000,000.00	477,723,303.79		1,623,332,047.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,878,404.00			-45,997,657.99	225,705,936.82				2,939,202.00	4,826,055.77		193,351,940.60
（一）综合收益总额										35,845,432.46		35,845,432.46
（二）所有者投入和减少资本	5,878,404.00			-45,997,657.99	225,705,936.82							185,586,682.83
1. 所有者投入的普通股	5,878,404.00				225,458,460.34							231,336,864.34
2. 其他权益工具持有者投入资本				-45,997,657.99								-45,997,657.99
3. 股份支付计入所有者权益					247,476.48							247,476.48

权益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润分 配									2,939, 202.00	- 31,019 ,376.6 9		- 28,080 ,174.6 9
1. 提 取盈 余公 积									2,939, 202.00	- 2,939, 202.00		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 28,080 ,174.6 9		- 28,080 ,174.6 9
3. 其 他												
(四) 所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变												

动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	109,87 8,404.0 0			60,900 ,998.2 9	1,108, 416,02 3.87				54,939 ,202.0 0	482,54 9,359. 56		1,816, 683,98 7.72

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

苏州宇邦新材料股份有限公司（前身为“苏州工业园区宇邦新材料有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）于 2002 年 08 月 23 日成立。

根据公司 2015 年第一次股东大会决议，公司股东以截至 2014 年 12 月 31 日经审计后的公司净资产折股 5,500 万股，每股 1 元，折为股本 5,500 万元，将公司变更为股份公司。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2015 年 6 月 10 日出具的《关于同意苏州宇邦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》（股转系统函[2015]2644 号），公司股票于 2015 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称为“宇邦新材”，证券代码为“832681”，转让方式为协议转让。

2022 年 6 月，根据公司 2020 年第二次临时股东大会和修改后章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]563 号文同意注册，公司首次公开发行股票人民币普通股（A 股）2,600 万股。2022 年 6 月 8 日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市交易，股票简称为“宇邦新材”，股票代码为“301266”。

公司统一社会信用代码：91320500740699099W

公司住所：苏州吴中经济开发区郭巷街道淞葦路 688 号

法定代表人：肖锋

公司实际从事的主要经营活动：专注于光伏涂锡焊带的研发、生产与销售，主要产品为光伏涂锡焊带，分为互连带和汇流带两大类。根据适用于太阳能光伏组件的不同类型，互连带分为常规互连带、SMBB 焊带、低温焊带、多层复合焊带等；汇流带分为常规汇流带、黑色焊带等。

本财务报告于 2026 年 4 月 15 日经公司第四届董事会第二十九次会议批准报出。

## 2、合并财务报表范围

子公司名称	子公司简称	注册资本 (万元)	主要经营地	持股比例(%)	
				直接	间接
苏州鑫屹博电子科技有限公司	苏州鑫屹博	500.00	苏州	100.00	-
安徽宇邦新型材料有限公司	安徽宇邦	1,050.00	马鞍山	100.00	-
上海鑫慷新能源有限公司	上海鑫慷	1,000.00	上海	90.00	-
上海鑫之琦新能源有限公司	上海鑫之琦	100.00	上海	-	90.00
惠州市憬成新能源有限公司	惠州憬成	100.00	惠州	-	90.00
湖北省高优新能源有限公司	湖北高优	100.00	潜江	-	90.00
长沙电润新能源有限公司	长沙电润	200.00	长沙	-	90.00
芜湖顺开能源科技有限公司	芜湖顺开	100.00	芜湖	-	90.00
重庆憬松新能源科技有限公司	重庆憬松	100.00	重庆	-	90.00
石家庄市憬脉新能源科技有限公司	石家庄憬脉	100.00	石家庄	-	90.00
芜湖憬先新能源有限公司	芜湖憬先	100.00	芜湖	-	90.00
常州市憬奥新能源有限公司	常州憬奥	100.00	常州	-	90.00
黄冈市憬于亭新能源有限公司	黄冈憬于亭	100.00	黄冈	-	90.00
开封光之亿能源发展有限公司	开封光之亿	1,000.00	开封	-	90.00
宿迁康正光伏有限公司	宿迁康正	50.00	宿迁	-	90.00
驻马店智慧源昇新能源科技有限公司	驻马店智慧源昇	100.00	驻马店	-	90.00
芜湖憬逸新能源有限公司	芜湖憬逸	100.00	芜湖	-	90.00
明光市晶领新能源有限公司	明光晶领	100.00	明光	-	90.00

怀化电润新能源科技有限公司	怀化电润	100.00	怀化	-	90.00
圣龙（天津）新能源科技有限公司	圣龙（天津）	10.00	天津	-	90.00
合盛（池州）新能源有限公司	合盛（池州）	200.00	池州	-	90.00
铜陵超泰新能源有限公司	铜陵超泰	100.00	铜陵	-	90.00
孝感市憬逸新能源有限公司	孝感憬逸	100.00	孝感	-	90.00
武汉楚如新能源科技有限公司	武汉楚如	100.00	武汉	-	90.00
广西润宝电力科技有限公司	广西润宝	200.00	南宁	-	90.00
宁波憬维新能源有限公司	宁波憬维	100.00	宁波	-	90.00
蚌埠市憬迈新能源有限公司	蚌埠憬迈	100.00	蚌埠	-	90.00
常州市憬州新能源有限公司	常州憬州	100.00	常州	-	90.00
贵港市润宝电力科技有限公司	贵港润宝	100.00	贵港	-	90.00
马鞍山市憬同新能源有限公司	马鞍山憬同	100.00	马鞍山	-	90.00
湖北高义新能源科技有限公司	湖北高义	100.00	潜江	-	90.00
平顶山憬达新能源有限公司	平顶山憬达	100.00	平顶山	-	90.00
湖北喆能新能源科技有限公司	湖北喆能	100.00	咸宁	-	90.00
淮安市憬涂新能源有限公司	淮安憬涂	100.00	淮安	-	90.00
湖北憬新迪新能源有限公司	湖北憬新迪	100.00	荆州	-	90.00
初晟新能源（湖北）有限公司	初晟新能源	100.00	黄冈	-	90.00
湖北歆柯新能源科技有限公司	湖北歆柯	100.00	荆州	-	90.00
宜昌憬清宸新能源有限公司	宜昌憬清宸	100.00	宜昌	-	90.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（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

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	本期核销单项应收账款余额不低于 100 万元。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	应收款项本期坏账准备收回或转回金额不低于 100 万元。
重要的在建工程项目	单项在建工程累计发生额超过集团合并报表资产总额的 0.1%，且绝对额不低于 500 万元。
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项应付账款余额超过集团合并报表应付账款总额的 2%、绝对额不低于 250 万元，且账龄超过 1 年。
重要的预付款项	单项金额占预付款项总额的 5% 以上且金额大于 50 万元。
重要的合同负债	单项金额占合同负债总额的 5% 以上且金额大于 100 万元。
本期账面价值发生重大变化的合同负债	本期单项合同负债账面价值的变动金额不低于 100 万元。
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额不低于集团合并报表资产总额的 0.1%，且绝对额不低于 1,000 万元。
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产的 0.2% 以上且金额大于 1000 万元或长期股权投资权益法

	下投资损益占合并净利润 2%以上。
重要的子公司	子公司净资产占合并净资产 0.5%以上且金额大于 5000 万元或子公司净利润占合并净利润 5%以上。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### （2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表编制的方法

本公司（母公司）以自身和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。

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。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指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。

## 9、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股东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。

## 10、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。

本公司在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

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

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。

### （1）金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且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的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，除衍生金融资产外列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

——不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

——在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

——取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

——相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

——相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

——对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

——对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## (2) 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

——信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

——若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。

——同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

——金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

——对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

——预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

——债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

——同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

——债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

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

——预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

——借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

——债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

——本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

——发行方或债务人发生重大财务困难；

——债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

——债务人很可能破产或进行其他财务重组；

——发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

——以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ③预期信用损失的确定

本公司对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

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

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

### ④减记金融资产

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

#### （3）金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

——收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

——该金融资产已转移，且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；

——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，但是未保留对该金融资产的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

——被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

——被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

#### (4) 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

##### ①金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

——承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。

——相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

——相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

——该指定能够消除或显著减少会计错配；

——根据本公司正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

——符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用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或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

## ②金融负债的终止确认

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(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### ③权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### (5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关；
- 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

#### (6) 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金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵

销后的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。

## 11、应收账款

### (1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

信用风险特征组合名称	信用风险特征组合确定依据	坏账准备计提的方法
组合一（账龄组合）	除单项计提坏账准备的应收款项和组合二、组合三中的应收款项以外的应收款项。以历史年度按账龄段划分的相同或类似信用风险特征的应收款项确定为账龄组合。	根据预计存续期和预期信用损失率计提
组合二（信用风险极低组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收款项（如：应收票据——银行承兑汇票等）	根据预计存续期和预期信用损失率计提
组合三（合并范围内关联方组合）	本组合为合并范围内关联方之间的应收款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。	根据预计存续期和预期信用损失率计提

应收款项的账龄均基于有关应收款项的入账日期分析确定。

各组合预期信用损失率如下：

组合一（账龄组合）预期信用损失率：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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性，认为应收款项的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记。因此，公司信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。

组合二（信用风险极低的金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

组合三（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

## 12、应收款项融资

应收票据和应收账款同时符合下列条件的，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，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；

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

日常资金管理中，本公司将持有的部分银行承兑汇票贴现、背书，或者对特定客户的特定应收账款通过无追索权保理进行出售，且此类贴现、背书、出售等满足金融资产转移终止确认的条件，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定来确定应收款项融资是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 13、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。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。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。

产成品、商品和用于出售的材料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。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 14、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

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；

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；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

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；

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；

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；

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及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

## 15、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。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

## 16、在建工程

本公司建造的固定资产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。

## 17、借款费用

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。

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （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。

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。

## 18、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ① 无形资产的计价方法

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

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：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；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。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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；

运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

## 19、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，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）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司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) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

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。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司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。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司尚未制定设定受益计划。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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。

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债确认原则**

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。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债计量方法**

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

### 23、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

#### （1）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可行权职工人数变动、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。授予日权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应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。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）销售商品收入确认的一般原则：公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：①本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本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本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本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客户已接受该商品等。

（2）公司商品销售收入确认的具体原则：

### ①国内销售

非寄售模式，公司根据客户订单组织生产并发出商品，商品由客户验收合格，并经双方确认无误后确认收入。对于部分公司可直接登录对方供应链系统的客户，公司在约定时间登录客户供应链系统查看商品入库情况，在核对公司发出商品的实际入库情况后确认收入。

寄售模式，公司根据客户要求，将商品运送至其指定的收货地点，客户根据实际需求领用商品并与公司核对无误后确认收入。

### ②国外销售

FOB、CIF、FCA、CIP、EXW 模式，公司根据客户要求将商品发运给客户，公司在商品完成海关报关程序，取得经海关审验的产品出口报关单后确认收入。

DAP 模式，公司根据客户要求，将商品运送至其指定的收货地点，经客户签收确认后确认收入。

## 25、政府补助

### （1）政府补助的类型及判断依据

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。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。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

## 27、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号—存货》。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述拆除复原等成本进行确认和计量。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

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

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

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。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

**28、重要会计政策和会计估计变更**

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
苏州鑫屹博、安徽宇邦、上海鑫慷、上海鑫之琦、惠州憬成、湖北高优、长沙电润、芜湖顺开、重庆憬松、石家庄憬脉、芜湖憬先、常州憬奥、黄冈憬于亭、开封光之亿、宿迁康正、驻马店智慧源昇、芜湖憬逸、明光景领、怀化电润、圣龙（天津）、合盛（池州）、铜陵超泰、孝感憬逸、武汉楚如、广西润宝、宁波憬维、蚌埠憬迈、常州憬州、贵港润宝、马鞍山憬同、湖北高义、平顶山憬达、湖北喆能、淮安憬涂、湖北憬新迪、初晟新能源、湖北歆	25%

柯、宜昌憬清宸	
---------	--

## 2、税收优惠

### 企业所得税

2023 年 11 月 6 日，公司再次通过认定，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202332008069 的《高新技术企业证书》（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，经认定的高新技术企业可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，本公司报告期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,483.00	29,127.20
银行存款	527,727,864.33	301,516,411.27
其他货币资金	20,075,692.77	40,615,314.84
合计	547,822,040.10	342,160,853.31

其他说明：

截至报告期末，公司货币资金期末余额不存在对使用有限制的情况。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,101,612.63	449,776,162.64
其中：		
结构性存款	19,006,246.58	332,775,239.81
银行理财	120,095,366.05	117,000,922.83
其中：		
合计	139,101,612.63	449,776,162.64

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	344,505,916.44	434,409,388.94
商业承兑票据		64,674,582.65
合计	344,505,916.44	499,083,971.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	344,505,916.44	100.00%			344,505,916.44	502,487,896.99	100.00%	3,403,925.40	0.68%	499,083,971.59
其中：										
组合一（账龄组合）						68,078,508.05	13.55%	3,403,925.40	5.00%	64,674,582.65
组合二（信用风险极低组合）	344,505,916.44	100.00%			344,505,916.44	434,409,388.94	86.45%			434,409,388.94
组合三（合并范围内关联方组合）										
合计	344,505,916.44	100.00%			344,505,916.44	502,487,896.99	100.00%	3,403,925.40		499,083,971.59

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备：组合一（账龄组合）	3,403,925.40	-3,403,925.40				0.00
合计	3,403,925.40	-3,403,925.40				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		286,929,309.10
合计		286,929,309.10

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

本期公司无实际核销的应收票据。

**4、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,238,780,063.01	1,302,939,029.96
1 至 2 年	50,424,491.54	35,879,746.51
2 至 3 年	33,882,331.88	888,952.55
3 年以上	11,704,096.35	10,933,038.47
5 年以上	11,704,096.35	10,933,038.47
合计	1,334,790,982.78	1,350,640,767.49

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	69,266,185.06	5.19%	65,666,154.48	94.80%	3,600,030.58	65,117,562.42	4.82%	52,746,072.39	81.00%	12,371,490.03

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,265,524,797.72	94.81%	69,963,156.98	5.53%	1,195,561,640.74	1,285,523,205.07	95.18%	64,623,649.58	5.03%	1,220,899,555.49
其中：										
组合一（账龄组合）	1,265,524,797.72	94.81%	69,963,156.98	5.53%	1,195,561,640.74	1,285,217,667.16	95.16%	64,623,649.58	5.03%	1,220,594,017.58
组合二（信用风险极低组合）										
组合三（合并范围内关联方组合）						305,537.91	0.02%			305,537.91
合计	1,334,790,982.78	100.00%	135,629,311.46		1,199,161,671.32	1,350,640,767.49	100.00%	117,369,721.97		1,233,271,045.52

按单项计提坏账准备：65,666,154.48 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,792,135.90	3,792,135.90	3,707,941.24	3,707,941.24	100.00%	破产重组
客户二	3,167,633.71	3,167,633.71	3,167,633.71	3,167,633.71	100.00%	破产重组
客户三	2,820,415.52	2,820,415.52	2,820,415.52	2,820,415.52	100.00%	破产重组
客户四	276,531.95	276,531.95	276,531.95	276,531.95	100.00%	破产重组
客户五	103,901.85	103,901.85	101,594.98	101,594.98	100.00%	破产重组
客户六	54,200.00	54,200.00	54,200.00	54,200.00	100.00%	破产重组
客户七	37,760.00	37,760.00	37,760.00	37,760.00	100.00%	破产重组
客户八	8,248.58	8,248.58	8,248.58	8,248.58	100.00%	破产重组
客户九	888,952.55	888,952.55	869,215.64	869,215.64	100.00%	破产重组
客户十	524,997.61	524,997.61	513,341.38	513,341.38	100.00%	破产重组
客户十一	92,618.68	92,618.68	92,618.68	92,618.68	100.00%	破产重组
客户十二	7,850,002.51	4,710,001.51	7,850,002.51	7,457,502.38	95.00%	经营异常
客户十三	7,727,021.61	4,636,212.97	7,727,021.61	7,340,670.53	95.00%	经营异常
客户十四	12,156,437.22	7,293,862.33	12,156,437.22	11,548,615.36	95.00%	经营异常
客户十五	7,637,365.61	7,255,497.33	7,637,365.61	7,255,497.33	95.00%	破产重组
客户十六	8,923,666.42	8,477,483.10	8,377,342.79	7,958,475.65	95.00%	破产重组
客户十七	9,001,078.03	8,551,024.13	9,001,078.03	8,551,024.13	95.00%	经营异常
客户十八	54,594.67	54,594.67	54,594.67	54,594.67	100.00%	破产重组
客户十九			4,812,840.94	3,850,272.75	80.00%	经营异常
合计	65,117,562.42	52,746,072.39	69,266,185.06	65,666,154.48		

按组合计提坏账准备：69,963,156.98 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,238,780,063.01	61,939,736.57	5.00%
1 至 2 年	26,744,734.71	8,023,420.41	30.00%

2至3年			50.00%
3年以上			100.00%
合计	1,265,524,797.72	69,963,156.98	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合名称	信用风险特征组合确定依据	坏账准备计提的方法
组合一（账龄组合）	除单项计提坏账准备的应收款项和组合二、组合三中的应收款项以外的应收款项。以历史年度按账龄段划分的相同或类似信用风险特征的应收款项确定为账龄组合。	根据预计存续期和预期信用损失率计提

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	52,746,072.39	13,466,405.72	-546,323.63			65,666,154.48
按组合计提的坏账准备：组合一（账龄组合）	64,623,649.58	5,399,507.40		-60,000.00		69,963,156.98
合计	117,369,721.97	18,865,913.12	-546,323.63	-60,000.00		135,629,311.46

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,000.00

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	377,035,344.40		377,035,344.40	28.25%	18,851,767.22
客户 2	249,907,326.12		249,907,326.12	18.72%	13,158,898.07
客户 3	124,673,719.07		124,673,719.07	9.34%	6,233,685.95
客户 4	101,524,940.40		101,524,940.40	7.61%	5,076,247.02
客户 5	72,354,944.85		72,354,944.85	5.42%	3,617,747.24
合计	925,496,274.84		925,496,274.84	69.34%	46,938,345.50

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,870,501.43	158,961,558.81
合计	74,870,501.43	158,961,558.81

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	74,870,501.43	100.00%			74,870,501.43	158,961,558.81	100.00%			158,961,558.81
其中：										
组合一（账龄组合）										
组合二（信用风险极低组合）	74,870,501.43	100.00%			74,870,501.43	158,961,558.81	100.00%			158,961,558.81
组合三（合并范围内关联方组合）										
合计	74,870,501.43	100.00%			74,870,501.43	158,961,558.81	100.00%			158,961,558.81

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	230,909,710.53	
合计	230,909,710.53	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期原值增加	本期原值减少	公允价值变动	期末余额
银行承兑票据	158,961,558.81	763,881,585.61	847,972,642.99	-	74,870,501.43
合计	158,961,558.81	763,881,585.61	847,972,642.99	-	74,870,501.43

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	175,476.31	182,956.73
合计	175,476.31	182,956.73

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	182,825.80	195,865.83
其他往来	51,702.09	1,772.83
合计	234,527.89	197,638.66

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,251.66	178,438.66
1 至 2 年	176,076.23	19,200.00
2 至 3 年	7,200.00	
合计	234,527.89	197,638.66

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2025 年 1 月 1 日余额	14,681.93			14,681.93
2025 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	44,369.65			44,369.65
2025 年 12 月 31 日余额	59,051.58			59,051.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
第一阶段	14,681.93	44,369.65				59,051.58
合计	14,681.93	44,369.65				59,051.58

#### 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
中国证券登记结 算有限责任公司 深圳分公司	保证金	172,925.80	1 至 2 年	73.73%	51,877.74
肖启勇	往来款	49,204.36	1 年以内	20.98%	2,460.22
苏州吴中经开资 产管理有限公司	押金	7,200.00	2 至 3 年	3.07%	3,600.00
江苏华旺新材料 有限公司	押金	2,700.00	1 至 2 年	1.15%	810.00
上海憬联新能源 有限公司	往来款	1,322.40	1 至 2 年	0.57%	396.72
合计		233,352.56		99.50%	59,144.68

#### 6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,066,465.04	100.00%	242,226.06	99.62%
1 至 2 年			920.00	0.38%
合计	1,066,465.04		243,146.06	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账龄	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
江苏炎昌新型材料有限公司	1 年以内	688,160.22	64.53	-
浙江久立电气材料有限公司	1 年以内	121,346.77	11.38	-
无锡宝信会计师事务所（普通合伙）	1 年以内	86,140.00	8.08	-
浙江力博实业股份有限公司	1 年以内	67,259.46	6.31	-
宿迁凯润丰新能源科技有限公司	1 年以内	34,080.00	3.20	-
合计	——	996,986.45	93.50	-

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	73,990,175.88		73,990,175.88	52,022,148.92		52,022,148.92
在产品	1,132,696.09		1,132,696.09	1,693,640.23		1,693,640.23
库存商品	155,906,524.67	6,960,577.21	148,945,947.46	70,346,411.41	3,797,301.18	66,549,110.23
周转材料	3,694,946.87		3,694,946.87	2,812,111.65		2,812,111.65
发出商品	127,157,171.77		127,157,171.77	77,713,159.71		77,713,159.71
委托加工物资	128,445.91		128,445.91	15,346,463.77		15,346,463.77
合计	362,009,961.19	6,960,577.21	355,049,383.98	219,933,935.69	3,797,301.18	216,136,634.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,797,301.18	4,914,353.27		1,751,077.24		6,960,577.21
合计	3,797,301.18	4,914,353.27		1,751,077.24		6,960,577.21

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	48,271,462.37	29,025,759.89
待摊费用-票据贴现、信用证利息	1,401,288.37	2,060,125.59
待摊费用-维修费	1,766,251.62	1,936,488.76
预缴税款-企业所得税	1,804,663.82	107.68
合计	53,243,666.18	33,022,481.92

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
无锡苏能超导材料科技有限公司			400,000.00		-10,602.79							389,397.21	
上海宇邦逢君云储科技有限公司			4,160,000.00		-115,264.68							4,044,735.32	
小计			4,560,000.00		-125,867.47							4,434,132.53	
合计			4,560,000.00		-125,867.47							4,434,132.53	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

股权投资-苏州顺融	14,000,000.00	6,000,000.00
股权投资-江苏群创	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	18,000,000.00	10,000,000.00

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	43,347,415.56	5,759,428.34		49,106,843.90
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,347,415.56	5,759,428.34		49,106,843.90
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	21,121,225.06	1,468,654.65		22,589,879.71
2. 本期增加金额	2,058,984.96	115,188.60		2,174,173.56
(1) 计提或摊销	2,058,984.96	115,188.60		2,174,173.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,180,210.02	1,583,843.25		24,764,053.27
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,167,205.54	4,175,585.09		24,342,790.63
2. 期初账面价值	22,226,190.50	4,290,773.69		26,516,964.19

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	431,752,146.10	319,663,251.25
合计	431,752,146.10	319,663,251.25

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	光伏电站	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	152,587,767.69	154,765,893.71	60,543,926.64	5,468,351.73	34,325,241.62	407,691,181.39
2. 本期增加金额	91,037,138.64	11,460,136.68	44,034,510.22	1,638,849.57	3,651,435.45	151,822,070.56
（1）购置				294,070.81	6,858.40	300,929.21
（2）在建工程转入	91,037,138.64	11,460,136.68	44,034,510.22	1,344,778.76	3,644,577.05	151,521,141.35
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		9,733,497.16		1,283,497.35	3,225,108.69	14,242,103.20
（1）处置或报废		9,733,497.16		1,283,497.35	3,225,108.69	14,242,103.20
4. 期末余额	243,624,906.33	156,492,533.23	104,578,436.86	5,823,703.95	34,751,568.38	545,271,148.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,928,102.49	51,109,175.27	1,081,557.34	3,284,096.60	18,650,104.37	85,053,036.07
2. 本期增加金额	10,185,579.08	14,347,466.96	4,178,693.45	916,263.57	5,323,925.34	34,951,928.40
（1）计提	10,185,579.08	14,347,466.96	4,178,693.45	916,263.57	5,323,925.34	34,951,928.40
3. 本期减少金额		6,680,274.60		1,219,322.49	2,786,717.44	10,686,314.53
（1）处置或报废		6,680,274.60		1,219,322.49	2,786,717.44	10,686,314.53
4. 期末余额	21,113,681.57	58,776,367.63	5,260,250.79	2,981,037.68	21,187,312.27	109,318,649.94
三、减值准备						
1. 期初余额		2,644,813.83			330,080.24	2,974,894.07
2. 本期增		1,868,387.69			122,488.86	1,990,876.55

加金额						
(1) 计提		1,868,387.69			122,488.86	1,990,876.55
3. 本期减少金额		598,225.57			167,192.34	765,417.91
(1) 处置或报废		598,225.57			167,192.34	765,417.91
4. 期末余额		3,914,975.95			285,376.76	4,200,352.71
四、账面价值						
1. 期末账面价值	222,511,224.76	93,801,189.65	99,318,186.07	2,842,666.27	13,278,879.35	431,752,146.10
2. 期初账面价值	141,659,665.20	101,011,904.61	59,462,369.30	2,184,255.13	15,345,057.01	319,663,251.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	10,614,134.88	6,164,595.52	3,914,975.95	534,563.41	计划淘汰
电子设备及其他	1,082,366.97	786,932.02	285,376.76	10,058.19	计划淘汰

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司无未办妥产权证书的固定资产。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,788,010.93	110,734,578.82
工程物资	1,351,517.70	6,828,141.81
合计	5,139,528.63	117,562,720.63

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	2,080,950.17		2,080,950.17	7,524,798.80		7,524,798.80
光伏屋顶电站	1,707,060.76		1,707,060.76	11,394,381.49		11,394,381.49
安徽可转债募投项目				91,815,398.53		91,815,398.53
合计	3,788,010.93		3,788,010.93	110,734,578.82		110,734,578.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安徽可转债募投项目	356,730,000.00	91,815,398.53	1,611,331.51	93,426,730.04			45.19%	100%	24,515,319.07			募集资金
合计	356,730,000.00	91,815,398.53	1,611,331.51	93,426,730.04					24,515,319.07			

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏屋顶电站组件	1,351,517.70		1,351,517.70	6,828,141.81		6,828,141.81
合计	1,351,517.70		1,351,517.70	6,828,141.81		6,828,141.81

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,145,550.88	9,145,550.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,145,550.88	9,145,550.88
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	493,284.35	493,284.35
(1) 计提	493,284.35	493,284.35
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	493,284.35	493,284.35

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,652,266.53	8,652,266.53
2. 期初账面价值		

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,865,028.33	194,174.76		2,264,819.32	22,324,022.41
2. 本期增加金额				2,963,397.28	2,963,397.28
(1) 购置				2,963,397.28	2,963,397.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				1,233,327.96	1,233,327.96
(1) 处置				1,233,327.96	1,233,327.96
4. 期末余额	19,865,028.33	194,174.76		3,994,888.64	24,054,091.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,744,291.83	167,460.20		2,192,606.92	4,104,358.95
2. 本期增加金额	212,180.04	-7,547.16		446,438.51	651,071.39
(1) 计提	212,180.04	-7,547.16		446,438.51	651,071.39
3. 本期减少金额				1,233,327.96	1,233,327.96
(1) 处置				1,233,327.96	1,233,327.96
4. 期末余额	1,956,471.87	159,913.04		1,405,717.47	3,522,102.38
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,908,556.46	34,261.72		2,589,171.17	20,531,989.35
2. 期初账面价值	18,120,736.50	26,714.56		72,212.40	18,219,663.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化项目		240,825.69	53,516.82		187,308.87
合计		240,825.69	53,516.82		187,308.87

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	146,782,178.38	22,029,637.93	127,551,300.86	19,141,147.63
可抵扣亏损	46,640.17	11,660.06	25,296.22	6,324.07
公允价值变动损失	2,643,852.35	396,577.85	2,643,833.27	396,574.99
未实现内部交易损益	29,559.79	4,433.97	37,106.95	5,566.04
可转债利息调整	13,118,948.48	1,967,842.27	9,560,449.40	1,434,067.41
递延收益	787,037.79	118,055.67	941,866.63	141,279.99
租赁负债税会差异	8,309,420.49	2,077,355.12		
合计	171,717,637.45	26,605,562.87	140,759,853.33	21,124,960.13

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动收益	90,845.66	13,626.85		
其他权益工具（可转债）	71,643,705.81	10,746,555.87	71,648,233.28	10,747,234.99
未实现内部交易损益			197,028.41	29,554.26

使用权资产税会差异	8,652,266.53	2,163,066.63		
合计	80,386,818.00	12,923,249.35	71,845,261.69	10,776,789.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,923,249.35	13,682,313.52	10,776,789.25	10,348,170.88
递延所得税负债	12,923,249.35		10,776,789.25	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,804.35	9,223.69
可抵扣亏损	19,283,866.04	1,928,457.42
合计	19,356,670.39	1,937,681.11

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025		39,307.70	2020 年度的可抵扣亏损
2026		12,033.26	2021 年度的可抵扣亏损
2027		15,111.43	2022 年度的可抵扣亏损
2028		7,741.49	2023 年度的可抵扣亏损
2029	965,120.48	1,854,263.54	2024 年度的可抵扣亏损
2030	18,318,745.56		2025 年度的可抵扣亏损
合计	19,283,866.04	1,928,457.42	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的长期资产购建款	2,424,853.39		2,424,853.39	9,307,932.18		9,307,932.18
合计	2,424,853.39		2,424,853.39	9,307,932.18		9,307,932.18

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

应收票据					37,066,641.62	37,066,641.62	质押	票据池业务质押
其他货币资金					40,611,304.84	40,611,304.84	保证金	票据承兑保证金
合计					77,677,946.46	77,677,946.46		

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	409,600,000.00	408,500,000.00
建信融通、农行金单等贴现	98,000,000.00	65,500,000.00
银行承兑票据贴现	41,504,060.45	99,212,052.92
合计	549,104,060.45	573,212,052.92

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 23、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇期权	19.08	
合计	19.08	

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,630,000.00	110,000,000.00
信用证	32,000,000.00	117,800,000.00
合计	108,630,000.00	227,800,000.00

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	138,745,660.33	282,721,341.94
1 至 2 年	21,656,029.00	4,895,644.27
2 至 3 年	398,230.49	1,283.19
3 年以上	169,371.19	168,088.00

合计	160,969,291.01	287,786,357.40
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏海博瑞光伏科技有限公司	20,546,230.00	尚未到支付节点
合计	20,546,230.00	

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	486,952.33	324,655.40
其他应付款	4,378,874.19	3,668,065.58
合计	4,865,826.52	3,992,720.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	486,952.33	324,655.40
合计	486,952.33	324,655.40

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	4,282,406.62	3,240,000.00
其他	96,467.57	428,065.58
合计	4,378,874.19	3,668,065.58

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	1,000.00	
合计	1,000.00	

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,804,393.75	14,456,481.01
1 至 2 年	2,398.44	
2 至 3 年		1,486.13
3 年以上	4,051.45	2,565.32
合计	8,810,843.64	14,460,532.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户 1	6,715,466.20	正常经营活动预收货款
客户 2	1,983,197.90	正常经营活动预收货款
客户 3	-11,092,453.27	正常经营活动实现销售
客户 4	-1,422,371.68	正常经营活动实现销售
合计	-3,816,160.85	——

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,469,288.10	66,550,598.68	65,082,478.78	6,937,408.00
二、离职后福利-设定提存计划		3,621,615.99	3,621,615.99	
三、辞退福利		47,855.07	47,855.07	
合计	5,469,288.10	70,220,069.74	68,751,949.84	6,937,408.00

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,992,642.91	58,600,679.79	57,114,583.40	6,478,739.30
2、职工福利费		3,078,016.66	3,078,016.66	
3、社会保险费		1,938,855.56	1,938,855.56	
其中：医疗保险费		1,580,024.26	1,580,024.26	
工伤保险费		214,125.38	214,125.38	
生育保险费		144,705.92	144,705.92	
4、住房公积金		1,888,666.00	1,888,666.00	
5、工会经费和职工教育经费	476,645.19	1,044,380.67	1,062,357.16	458,668.70

合计	5,469,288.10	66,550,598.68	65,082,478.78	6,937,408.00
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,496,932.94	3,496,932.94	
2、失业保险费		124,683.05	124,683.05	
合计		3,621,615.99	3,621,615.99	

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,631.29	
企业所得税	16,978.54	4,337,000.28
个人所得税	131,664.78	149,274.28
城市维护建设税	1,886.68	
教育费附加	1,347.63	
房产税	596,851.38	308,979.83
土地使用税	67,694.75	67,694.75
印花税	527,471.90	553,566.83
其他	102,528.95	66,960.54
合计	1,497,055.90	5,483,476.51

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,666,600.00	11,400,000.00
一年内到期的租赁负债	244,865.00	
合计	53,911,465.00	11,400,000.00

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	885,442.65	1,875,925.00
已背书未到期的银行承兑票据	245,362,027.50	230,479,735.88
合计	246,247,470.15	232,355,660.88

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	27,000,000.00
合计	-	27,000,000.00

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宇邦转债	253,669,222.42	234,048,448.10
合计	253,669,222.42	234,048,448.10

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
宇邦转债	500,000,000.00	第一年为0.20%、第二年为0.40%、第三年为0.60%、第四年为1.70%、第五年为2.40%、第六年为3.00%	2023/9/19	6年	500,000,000.00	234,048,448.10		1,301,684.53	19,638,774.32	18,000.00	253,669,222.42	否
合计	—	—	—	—	500,000,000.00	234,048,448.10		1,301,684.53	19,638,774.32	18,000.00	253,669,222.42	—

### (3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州宇邦新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1891号），公司向不特定对象发行面值总额 50,000 万元可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，共计 500 万张，按面值发行，债券期限 6 年。

本次发行的可转换公司债券的票面利率为第一年为 0.20%、第二年为 0.40%、第三年 0.60%、第四年为 1.70%、第五年为 2.40%、第六年为 3.00%，每年付息一次。转股期自可转债发行结束之日（2023 年 9 月 25 日）起满六个月后的第一个交易日（2024 年 3 月 25 日）起至可转债到期日（2029 年 9 月 18 日）止，债券持有人对转股或者不转股有选择权。

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 52.90 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

2024 年 5 月 13 日，公司分别召开第四届董事会第四次会议、2024 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于向下修正“宇邦转债”转股价格的议案》，修正后的转股价格为 37.21 元/股，不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。2024 年 5 月 28 日除息除权日起，转股价格调整为 36.94 元/股。

2024 年 12 月 10 日，公司披露了《关于本次限制性股票首次及预留授予部分第一个归属期股份归属不调整可转换公司债券转股价格的公告》，2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次及预留授予部分第一个归属期归属条件已经成就，但鉴于本次限制性股票首次及预留授予部分第一个归属期归属股份占公司总股本比例较小，经计算，本次限制性股票首次及预留授予部分第一个归属期股份归属完成后，“宇邦转债”转股价格不作调整，仍为 36.94 元/股。

2025 年 5 月 22 日，公司披露了《关于“宇邦转债”转股价格调整的公告》，因公司实施 2024 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.999998 元（含税），除权除息日为 2025 年 5 月 30 日。根据《募集说明书》等有关规定，“宇邦转债”转股价格自 2025 年 5 月 30 日起由 36.94 元/股调整为 36.84 元/股。

2025 年 11 月 18 日，公司披露了《关于限制性股票归属增发股份调整可转债转股价格的公告》，因公司 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票第一个归属期归属条件已经成就，公司以 14.35 元/股的授予价格为 37 名激励对象的第二类限制性股票 100,537 股办理归属事宜。根据《募集说明书》等有关规定，“宇邦转债”转股价格自 2025 年 11 月 21 日起由 36.84 元/股调整为 36.82 元/股。

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,022,182.52	
未确认融资费用	-2,704,215.30	
一年内到期的租赁负债	-244,865.00	
合计	8,073,102.22	

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	941,866.63		154,828.84	787,037.79	补助按期限结转
合计	941,866.63		154,828.84	787,037.79	

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,878,404.00	101,024.00				101,024.00	109,979,428.00

### 38、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### 年末发行在外的可转换公司债券基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州宇邦新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1891号），公司向不特定对象发行面值总额 50,000 万元可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，共计 500 万张。

经深圳证券交易所同意，公司本次可转换公司债券于 2023 年 10 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易（债券代码为“123224”，债券简称“宇邦转债”）。可转换公司债券存续的起止日期为 2023 年 9 月 19 日至 2029 年 9 月 18 日，可转债转股的起止日期为 2024 年 3 月 25 日至 2029 年 9 月 18 日。

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
宇邦转债	2,848,539.00	60,900,998.29			180.00	3,848.35	2,848,359.00	60,897,149.94
合计	2,848,539.00	60,900,998.29			180.00	3,848.35	2,848,359.00	60,897,149.94

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,106,632,169.99	3,334,270.50		1,109,966,440.49
其他资本公积	2,042,948.90	49,072.51	1,972,571.53	119,449.88
合计	1,108,675,118.89	3,383,343.01	1,972,571.53	1,110,085,890.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加额系股权激励计划已实际行权部分累计确认的其他资本公积转入股本溢价金额 1,972,571.53 元，股权激励计划当期行权增加的股本溢价 1,342,168.95 元，可转换公司债券当期转换增加的股本溢价 19,530.02 元。

其他资本公积增加额系股份支付增加 49,072.51 元，减少额 1,972,571.53 元系股权激励计划已实际行权部分累计确认的其他资本公积转入股本溢价金额。

#### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,939,202.00	50,512.00	-	54,989,714.00
合计	54,939,202.00	50,512.00	-	54,989,714.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积增加额系根据母公司财务报表净利润的 10% 计提，提取累计金额达到注册资本 50% 时不再提取。

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	485,592,051.51	477,998,419.64
调整后期初未分配利润	485,592,051.51	477,998,419.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,181,422.25	38,613,008.56
减：提取法定盈余公积	50,512.00	2,939,202.00
应付普通股股利	10,987,698.73	28,080,174.69
期末未分配利润	503,735,263.03	485,592,051.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,913,662,271.89	2,780,987,259.24	3,227,500,372.88	3,066,184,496.24
其他业务	54,365,410.69	18,468,380.29	48,159,130.27	17,043,678.90
合计	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53	3,275,659,503.15	3,083,228,175.14

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

是  否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53
其中:						
互连焊带	2,401,246,157.43	2,311,302,132.67			2,401,246,157.43	2,311,302,132.67
汇流焊带	499,284,880.06	464,066,852.50			499,284,880.06	464,066,852.50
光伏发电	13,131,234.40	5,618,274.07			13,131,234.40	5,618,274.07
其他	54,365,410.69	18,468,380.29			54,365,410.69	18,468,380.29
按经营地区分类	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53
其中:						
华东地区	2,169,473,622.19	2,062,876,625.06			2,169,473,622.19	2,062,876,625.06
华南地区	275,820,094.06	262,841,967.67			275,820,094.06	262,841,967.67
华北地区	37,696,563.75	34,061,095.94			37,696,563.75	34,061,095.94
华中地区	43,586,371.65	35,619,543.64			43,586,371.65	35,619,543.64
西北地区	30,744,037.79	29,423,134.91			30,744,037.79	29,423,134.91
西南地区	157,566,533.03	146,521,155.54			157,566,533.03	146,521,155.54
东北地区	10,480,983.08	10,339,184.78			10,480,983.08	10,339,184.78
中南地区	437,870.27	173,479.12			437,870.27	173,479.12
境外地区	242,221,606.76	217,599,452.87			242,221,606.76	217,599,452.87
按商品转让的时间分类	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53
其中:						
在某一时点确认	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53
按销售渠道分类	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53
其中:						
直销	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53
合计	2,968,027,682.58	2,799,455,639.53			2,968,027,682.58	2,799,455,639.53

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,810,843.64 元。

#### 43、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	262,347.58	1,044,808.56
教育费附加	187,263.44	812,684.66
房产税	2,033,820.32	1,235,919.32
土地使用税	270,779.00	219,298.32
车船使用税	5,160.00	7,505.00
印花税	2,219,692.73	2,049,696.09
其他税费	215,539.75	145,109.04
合计	5,194,602.82	5,515,020.99

#### 44、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,370,582.28	11,917,276.56
股份支付	-827,820.14	281,579.16
审计、咨询费	2,845,621.06	1,339,559.70
折旧摊销费	4,654,136.58	5,135,333.38
服务费	1,583,861.84	2,155,098.77
保险费	231,497.09	196,267.59
车辆费	520,192.11	1,184,096.36
业务招待费	478,836.87	730,365.48
诉讼费	491,827.92	191,561.41
其他	3,934,188.18	1,821,659.95
合计	25,282,923.79	24,952,798.36

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,146,894.95	2,587,640.03
股份支付	328,177.13	-252,057.29
服务费	2,413,325.37	1,247,779.14
差旅费	427,355.46	448,441.48
业务招待费	650,686.23	720,126.82
广告费	557,830.40	270,066.99
车辆费		6,987.24
折旧费	73,736.31	90,639.95
其他	351,113.66	483,303.84
合计	7,949,119.51	5,602,928.20

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,623,024.57	8,902,432.87
股份支付	609,996.69	291,139.12
直接投入	45,252,971.79	56,568,746.26
折旧费用与长期费用摊销	3,561,386.78	3,065,803.25
其他费用	864,060.15	1,829,071.22
合计	58,911,439.98	70,657,192.72

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,803,441.65	28,664,149.86
减：利息收入	4,809,844.25	5,165,435.80
汇兑损失	4,428,032.97	-4,310,880.73
手续费支出	1,009,329.46	1,177,100.51
其他融资费用	277,928.07	
合计	36,708,887.90	20,364,933.84

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	3,044,028.84	2,167,937.37
先进制造业增值税加计抵减	20,003,909.16	25,122,962.47
个税返还	57,357.78	32,869.77
其他	33,819.43	12,069.01
合计	23,139,115.21	27,335,838.62

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	90,845.66	-137,270.59
其他非流动金融资产		-2,643,833.27
衍生金融资产	-19.08	
合计	90,826.58	-2,781,103.86

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-125,867.47	-676,560.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,891,005.54	5,731,869.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,729,490.48	-5,151,281.26
处置长期股权投资产生的投资收益	216,308.70	
债务重组收益	224,480.53	
合计	1,476,436.82	-95,972.63

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,403,925.40	9,040,108.50
应收账款坏账损失	-18,319,589.49	-57,743,759.96
其他应收款坏账损失	-44,369.65	20,809.55
合计	-14,960,033.74	-48,682,841.91

#### 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,914,353.27	-4,319,513.56

四、固定资产减值损失	-1,990,876.55	-19,160.77
合计	-6,905,229.82	-4,338,674.33

### 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	265,926.86	-8,269.05
合计	265,926.86	-8,269.05

### 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		4,200,000.00	
固定资产报废利得	59,912.52		59,912.52
其他	584,558.07	503,129.78	584,558.07
合计	644,470.59	4,703,129.78	644,470.59

### 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	10,000.00	2,500.00	10,000.00
固定资产报废损失	2,292,629.92	22,771.68	2,292,629.92
其他	611,564.92	344,686.48	611,564.92
合计	2,914,194.84	369,958.16	2,914,194.84

### 56、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,082,947.53	11,789,909.92
递延所得税费用	-3,333,463.52	-9,323,651.13
合计	5,749,484.01	2,466,258.79

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,362,386.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,349,152.67
子公司适用不同税率的影响	-2,309,739.49

调整以前期间所得税的影响	1,166,632.75
非应税收入的影响	18,880.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,897,428.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-164.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,423,119.19
研究开发费加计扣除影响	-4,096,401.37
其他（三免三减半所得税优惠）	-1,699,423.53
所得税费用	5,749,484.01

## 57、现金流量表项目

### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,809,844.25	5,165,435.80
政府补助收入	2,889,200.00	6,754,742.78
其他营业外收入	546,392.65	375,244.20
其他往来中的收款	901,393.52	3,643,727.70
出租收入	950,000.00	
受限资金减少	40,611,304.84	
合计	50,708,135.26	15,939,150.48

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的其他付现支出	61,494,097.89	69,482,027.94
支付其他往来款项	225,405.30	986,027.38
受限资金增加		25,605,667.74
银行手续费支出	989,812.53	1,177,100.51
其他营业外支出	121,564.92	343,392.36
合计	62,830,880.64	97,594,215.93

### （2）与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回的本金	5,165,186,512.64	2,683,380,970.00
合计	5,165,186,512.64	2,683,380,970.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买理财产品的本金	4,854,421,116.97	2,948,961,750.00
支付股权投资款	12,560,000.00	10,000,000.00
支付购建长期资产款项	49,061,427.03	85,405,006.12

合计	4,916,042,544.00	3,044,366,756.12
----	------------------	------------------

**(3) 与筹资活动有关的现金**

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发债费用		200,000.00
偿还租赁负债	1,110,135.58	
合计	1,110,135.58	200,000.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	573,212,052.92	861,304,548.34	63,672,569.49	628,100,000.19	320,985,110.11	549,104,060.45
长期借款（包含一年内到期的非流动负债）	38,400,000.00	70,000,000.00		54,733,400.00		53,666,600.00
应付债券	234,048,448.10		19,638,774.32		18,000.00	253,669,222.42
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）			9,428,102.80	1,110,135.58		8,317,967.22
应付股利			28,152,211.42	28,152,211.42		
合计	845,660,501.02	931,304,548.34	120,891,658.03	712,095,747.19	321,003,110.11	864,757,850.09

**58、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,612,902.70	38,634,343.57
加：资产减值准备	21,865,263.56	53,021,516.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,126,101.96	25,782,461.73
使用权资产折旧	493,284.35	
无形资产摊销	651,071.39	568,009.06
长期待摊费用摊销	53,516.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-265,926.86	8,269.05
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,232,717.40	22,771.68
公允价值变动损失（收益以	-90,826.58	2,781,103.86

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	40,509,402.69	24,353,269.13
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,476,436.82	95,972.63
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,333,463.52	1,444,174.45
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-10,767,825.58
存货的减少(增加以“—”号填列)	-143,827,102.74	-32,775,597.82
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-217,855,222.14	-829,756,794.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-35,459,820.58	421,657,989.51
其他	40,660,377.36	-25,358,191.26
经营活动产生的现金流量净额	-229,104,161.01	-330,288,527.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	547,822,040.10	301,549,548.47
减: 现金的期初余额	301,549,548.47	895,010,849.98
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	246,272,491.63	-593,461,301.51

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,464,457.07
其中:	
可随时用于支付的银行存款	1,464,457.07
处置子公司收到的现金净额	1,464,457.07

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	547,822,040.10	301,549,548.47
其中: 库存现金	18,483.00	29,127.20
可随时用于支付的银行存款	527,727,864.33	301,516,411.27
可随时用于支付的其他货币资	20,075,692.77	4,010.00

金		
三、期末现金及现金等价物余额	547,822,040.10	301,549,548.47

## 59、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			166,674,441.24
其中：美元	23,712,124.82	7.0288	166,667,782.93
欧元			
港币			
日元	148,633.00	0.0448	6,658.31
应收账款			88,392,048.59
其中：美元	12,575,695.51	7.0288	88,392,048.59
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款：			6,242,636.31
其中：美元	888,151.08	7.0288	6,242,636.31

## 60、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

与租赁相关的损益及现金流

项目	本期发生额	上期发生额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	45,030.61	154,072.03
与租赁相关的总现金流出	1,155,166.19	154,072.03

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	1,436,408.67	
合计	1,436,408.67	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,905,471.23	
第二年	4,956,868.48	
第三年	5,040,444.82	
第四年	5,310,870.18	
第五年	5,332,617.96	
五年后未折现租赁收款额总额	6,154,006.23	

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,623,024.57	8,902,432.87
股份支付	609,996.69	291,139.12
直接投入	45,252,971.79	56,568,746.26
折旧费用与长期费用摊销	3,561,386.78	3,065,803.25
其他费用	864,060.15	1,829,071.22
合计	58,911,439.98	70,657,192.72
其中：费用化研发支出	58,911,439.98	70,657,192.72
资本化研发支出	0.00	0.00

### 1、符合资本化条件的研发项目

无。

### 2、重要外购在研项目

无。

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
湖北憬新迪	2025年05月30日	0.00	100.00%	购买	2025年05月30日	工商变更日	119,719.89	67,302.04	7,207.13
初晟新能源	2025年05月09日	0.00	100.00%	购买	2025年05月09日	工商变更日	0.00	-18,280.96	3,777.80
湖北歆柯	2025年05月21日	0.00	100.00%	购买	2025年05月21日	工商变更日	18,881.16	-5,384.85	5,838.72
宜昌憬清宸	2025年09月22日	0.00	100.00%	购买	2025年09月22日	工商变更日	367.02	-2,598.74	6,485.37

## 2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
长沙电润	1,200,000.00	100.00%	股权转让	2025年07月22日	工商变更完成日	216,308.70						
芜湖憬先		100.00%	股权转让	2025年03月13日	工商变更完成日							

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	注册资本(万元)	变动原因	纳入/不纳入合并范围日期
苏州鑫屹博	500.00	注销子公司，不再纳入合并	2025 年 4 月

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
安徽宇邦	10,500,000.00	马鞍山	马鞍山	生产销售	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得
上海鑫慷	10,000,000.00	上海	上海	电力业务	90.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得
上海鑫之琦	1,000,000.00	上海	上海	电力业务	0.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
惠州憬成	1,000,000.00	惠州	惠州	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北高优	1,000,000.00	潜江	潜江	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
芜湖顺开	1,000,000.00	芜湖	芜湖	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
重庆憬松	1,000,000.00	重庆	重庆	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
石家庄憬脉	1,000,000.00	石家庄	石家庄	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
常州憬奥	1,000,000.00	常州	常州	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
黄冈憬于亭	1,000,000.00	黄冈	黄冈	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
开封光之亿	10,000,000.00	开封	开封	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
宿迁康正	500,000.00	宿迁	宿迁	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
驻马店智慧源昇	1,000,000.00	驻马店	驻马店	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得

							取得
芜湖憬逸	1,000,000.00	芜湖	芜湖	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
明光晶领	1,000,000.00	明光	明光	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
怀化电润	1,000,000.00	怀化	怀化	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
圣龙（天津）	100,000.00	天津	天津	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
合盛（池州）	2,000,000.00	池州	池州	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
铜陵超泰	1,000,000.00	铜陵	铜陵	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
孝感憬逸	1,000,000.00	孝感	孝感	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
武汉楚如	1,000,000.00	武汉	武汉	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
广西润宝	2,000,000.00	南宁	南宁	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
宁波憬维	1,000,000.00	宁波	宁波	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
蚌埠憬迈	1,000,000.00	蚌埠	蚌埠	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
常州憬州	1,000,000.00	常州	常州	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
贵港润宝	1,000,000.00	贵港	贵港	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
马鞍山憬同	1,000,000.00	马鞍山	马鞍山	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北高义	1,000,000.00	潜江	潜江	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
平顶山憬达	1,000,000.00	平顶山	平顶山	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北喆能	1,000,000.00	咸宁	咸宁	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
淮安憬涂	1,000,000.00	淮安	淮安	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北憬新迪	1,000,000.00	荆州	荆州	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得

							取得
初晟新能源	1,000,000.00	黄冈	黄冈	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北歆柯	1,000,000.00	荆州	荆州	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得
宜昌憬清宸	1,000,000.00	宜昌	宜昌	电力业务	0.00%	90.00%	非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海鑫慷	10.00%	431,480.45		952,815.46

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海鑫慷	13,537,718.92	108,215,415.99	121,753,134.91	101,988,811.52	10,236,168.85	112,224,980.37	14,794,738.92	81,998,442.28	96,793,181.20	91,579,831.13		91,579,831.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海鑫慷	13,708,539.69	4,314,804.47	4,314,804.47	16,159,149.57	3,691,668.83	213,350.07	213,350.07	33,915,852.15

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业或联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,434,132.53	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-125,867.47	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-125,867.47	

#### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	941,866.63			154,828.84		787,037.79	与资产相关
合计	941,866.63			154,828.84		787,037.79	——

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,044,028.84	2,167,937.37
营业外收入		4,200,000.00
合计	3,044,028.84	6,367,937.37

其他说明

单位：元

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
吴中区 2024 年一季度工业企业稳岗增产慰问奖励	126,000.00	与收益相关
吴中区 2024 年一季度工业企业稳岗增产慰问奖励资金	84,000.00	与收益相关
2024 年度促进吴中区工业经济高质量发展、加快机器人与智能制造产业提升发展暨推进制造业智能化改造和数字化转型	1,080,000.00	与收益相关

及加快生物医药产业提升发展专项资金认定奖励类项目		
吴财科[2024]40 号东吴科技领军人才计划部分奖励（2/12 三笔）	510,000.00	与收益相关
收政府补贴-苏州市商务局	13,400.00	与收益相关
制造业“单项冠军”企业奖励	1,000,000.00	与收益相关
社银平台培训补贴-公司部分	36,200.00	与收益相关
省级信保	13,100.00	与收益相关
25 省级信保预拨、市级信保预拨	26,500.00	与收益相关
苏州市 2023 年度第十八批科技发展计划项目-应用于 N 型光伏电池的新型 SMBB 焊带的研发及产业化	154,828.84	与资产相关
合计	3,044,028.84	——

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的制定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

#### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险。

##### （1）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于货币资金、应收账款。销售部门密切跟踪汇率走势，洽谈业务时考虑汇率波动影响；必要时，公司还可与银行签订远期外汇合同或货币互换合约来规避外汇风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，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，合理降低利率波动风险。

2、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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司建立了客户信用综合评估体系，持续跟踪客户的信用变化情况，将发货量与客户信用适度挂钩，并按照会计政策和会计估计规定对应收账款计提了相应的坏账准备。

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

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

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/贴现	应收款项融资中未到期的银行承兑汇票	230,909,710.53	终止确认	信用等级较高的银行承兑，信用风险、延期付款风险很小，票据的风险与报酬已经转移
背书/贴现	应收票据中未到期的银行承兑汇票	286,929,309.10	未终止确认	信用等级不高的银行承兑，背书不影响追索权，票据的风险与报酬没有转移
保理	应收账款	195,722,567.17	终止确认	无追索权的保理方式，应收账款的主要风险与报酬已经转移
债务重组	应收账款	200,000.00	终止确认	债务重组后，应收账款主要风险与报酬已经转移
合计		713,761,586.80		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

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
应收款项融资中未到期的银行承兑汇票	背书/贴现	230,909,710.53	-485,207.78
应收账款保理	保理	195,722,567.17	-3,729,490.48
应收账款债务重组	债务重组	200,000.00	60,000.00
合计		426,832,277.70	-4,154,698.26

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
(1) 债务工具投资		19,006,246.58	120,095,366.05	139,101,612.63
应收款项融资			74,870,501.43	74,870,501.43
其他非流动金融资产			18,000,000.00	18,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		19,006,246.58	212,965,867.48	231,972,114.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公司在计量日能取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为依据。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司结构性存款系保本浮动收益型，由于结构性存款业务嵌入了金融衍生产品，与汇率、利率、指数等挂钩，结合合同约定、产品类型及风险等级等信息对其进行公允价值计量。

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

本公司应收款项融资系已上市的全国性股份制商业银行承兑的票据，由于承兑汇票期限短，信用风险可以忽略不计，以账面价值作为资产负债表日公允价值。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司管理层认为，财务报表中流动资产及流动负债中的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 6、其他

无。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州聚信源企业管理有限公司 (以下简称“聚信源”)	苏州	投资、咨询	1,850 万元	51.37%	51.37%

本企业的母公司情况的说明

本企业的控股股东为聚信源。  
本企业最终控制方是肖锋、林敏。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注三”及“附注十”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“附注十”。

### 4、其他关联方情况

无。

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海宇邦逢君	房屋建筑物	23,010.44	

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,320,513.16	4,938,980.46

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海宇邦逢君	38,000.00	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、中高级管理及核心技术人员等员工			100,537.00	951,808.97	100,537.00	951,808.97	141,885.00	1,307,143.18
合计			100,537.00	951,808.97	100,537.00	951,808.97	141,885.00	1,307,143.18

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 认购期权定价模型计算期权的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、有效期、历史波动率、无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	在授予日至归属期的每个资产负债表日，根据最新取得的可归属人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可归属的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,615,247.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	49,072.51

## 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、中高级管理及核心技术人员等员工	49,072.51	
合计	49,072.51	

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	3
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	3
利润分配方案	以截至 2026 年 3 月 31 日公司总股本 109,979,969 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利 21,995,993.80 元（含税），其余未分配利润结转下年，不送红股。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 32,993,990 股（最终以中国结算有限公司深圳分公司登记结果为准）。本次利润分配预案发布后至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变化的，公司按照维持现金分红分配总额和转增总股数不变的原则，相应调整每股现金分红分配比例和转增比例。上述利润分配预案尚需提交年度股东会审议。

### 2、销售退回

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十八、其他重要事项

无。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,243,855,519.16	1,330,454,348.28
1 至 2 年	76,933,001.83	35,879,746.51
2 至 3 年	33,882,331.88	888,952.55
3 年以上	11,704,096.35	10,933,038.47
5 年以上	11,704,096.35	10,933,038.47
合计	1,366,374,949.22	1,378,156,085.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	69,266,185.06	5.07%	65,666,154.48	94.80%	3,600,030.58	65,117,562.42	4.72%	52,746,072.39	81.00%	12,371,490.03
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,297,108,764.16	94.93%	69,826,503.68	5.53%	1,227,282,260.48	1,313,038,523.39	95.28%	64,556,481.93	4.92%	1,248,482,041.46
其中：										
组合一（账龄组合）	1,262,806,400.10	92.42%	69,826,503.68	5.53%	1,192,979,896.42	1,283,874,183.55	93.16%	64,556,481.93	5.03%	1,219,317,701.62
组合二（信用风险极低组合）										
组合三（合并范围内关联方组合）	34,302,364.06	2.51%			34,302,364.06	29,164,339.84	2.12%			29,164,339.84
合计	1,366,374,949.22	100.00%	135,492,658.16		1,230,882,291.06	1,378,156,085.81	100.00%	117,302,554.32		1,260,853,531.49

按单项计提坏账准备：65,666,154.48 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,792,135.90	3,792,135.90	3,707,941.24	3,707,941.24	100.00%	破产重组
客户二	3,167,633.71	3,167,633.71	3,167,633.71	3,167,633.71	100.00%	破产重组
客户三	2,820,415.52	2,820,415.52	2,820,415.52	2,820,415.52	100.00%	破产重组
客户四	276,531.95	276,531.95	276,531.95	276,531.95	100.00%	破产重组
客户五	103,901.85	103,901.85	101,594.98	101,594.98	100.00%	破产重组
客户六	54,200.00	54,200.00	54,200.00	54,200.00	100.00%	破产重组
客户七	37,760.00	37,760.00	37,760.00	37,760.00	100.00%	破产重组
客户八	8,248.58	8,248.58	8,248.58	8,248.58	100.00%	破产重组
客户九	888,952.55	888,952.55	869,215.64	869,215.64	100.00%	破产重组
客户十	524,997.61	524,997.61	513,341.38	513,341.38	100.00%	破产重组
客户十一	92,618.68	92,618.68	92,618.68	92,618.68	100.00%	破产重组
客户十二	7,850,002.51	4,710,001.51	7,850,002.51	7,457,502.38	95.00%	经营异常
客户十三	7,727,021.61	4,636,212.97	7,727,021.61	7,340,670.53	95.00%	经营异常

客户十四	12,156,437.22	7,293,862.33	12,156,437.22	11,548,615.36	95.00%	经营异常
客户十五	7,637,365.61	7,255,497.33	7,637,365.61	7,255,497.33	95.00%	破产重组
客户十六	8,923,666.42	8,477,483.10	8,377,342.79	7,958,475.65	95.00%	破产重组
客户十七	9,001,078.03	8,551,024.13	9,001,078.03	8,551,024.13	95.00%	经营异常
客户十八	54,594.67	54,594.67	54,594.67	54,594.67	100.00%	破产重组
客户十九			4,812,840.94	3,850,272.75	80.00%	经营异常
合计	65,117,562.42	52,746,072.39	69,266,185.06	65,666,154.48		

按组合计提坏账准备：69,826,503.68 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,236,061,665.39	61,803,083.27	5.00%
1 至 2 年	26,744,734.71	8,023,420.41	30.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上			100.00%
合计	1,262,806,400.10	69,826,503.68	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合名称	信用风险特征组合确定依据	坏账准备计提的方法
组合一（账龄组合）	除单项计提坏账准备的应收款项和组合二、组合三中的应收款项以外的应收款项。以历史年度按账龄段划分的相同或类似信用风险特征的应收款项确定为账龄组合。	根据预计存续期和预期信用损失率计提

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	52,746,072.39	13,466,405.72	-546,323.63			65,666,154.48
按组合计提的坏账准备：组合一（账龄组合）	64,556,481.93	5,330,021.75		-60,000.00		69,826,503.68
合计	117,302,554.32	18,796,427.47	-546,323.63	-60,000.00		135,492,658.16

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	377,035,344.40		377,035,344.40	27.59%	18,851,767.22
客户 2	249,907,326.12		249,907,326.12	18.29%	13,158,898.07
客户 3	124,673,719.07		124,673,719.07	9.12%	6,233,685.95
客户 4	101,513,000.40		101,513,000.40	7.43%	5,075,650.02
客户 5	72,354,944.85		72,354,944.85	5.30%	3,617,747.24
合计	925,484,334.84		925,484,334.84	67.73%	46,937,748.50

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	263,749,021.45	175,187,730.94
合计	263,749,021.45	175,187,730.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司安徽宇邦借款	202,137,161.36	125,524,773.07
子公司上海鑫慷借款	61,438,577.89	49,491,035.33
保证金及押金	182,825.80	182,865.83
其他往来	49,204.36	
合计	263,807,769.41	175,198,674.23

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	136,469,135.21	175,191,474.23
1 至 2 年	127,331,434.20	7,200.00
2 至 3 年	7,200.00	
合计	263,807,769.41	175,198,674.23

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2025 年 1 月 1 日余额	10,943.29			10,943.29
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	47,804.67			47,804.67
2025 年 12 月 31 日余 额	58,747.96			58,747.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
第一阶段	10,943.29	47,804.67				58,747.96
合计	10,943.29	47,804.67				58,747.96

#### 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
安徽宇邦新型材 料有限公司	往来款	202,137,161.36	2 年以内	76.62%	
上海鑫慷新能源 有限公司	往来款	61,438,577.89	2 年以内	23.28%	
中国证券登记结 算有限责任公司 深圳分公司	保证金	172,925.80	1 至 2 年	0.06%	51,877.74
中国平安财产保 险股份有限公司 苏州分公司	往来款	49,204.36	1 年以内	0.02%	2,460.22
苏州吴中经开资 产管理有限公司	押金	7,200.00	2 至 3 年	0.01%	3,600.00
合计		263,805,069.41		99.99%	57,937.96

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,038,126.44		15,038,126.44	18,757,455.19		18,757,455.19
对联营、合营 企业投资	4,434,132.53		4,434,132.53			
合计	19,472,258.97		19,472,258.97	18,757,455.19		18,757,455.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
鑫屹博	3,740,904.98					- 3,740,904.98		
安徽宇邦	10,516,550.21					21,576.23	10,538,126.44	
上海鑫慷	4,500,000.00						4,500,000.00	
合计	18,757,455.19					- 3,719,328.75	15,038,126.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
苏能超导			400,000.00		- 10,602.79							389,397.21	
上海宇邦逢君			4,160,000.00		- 115,264.68							4,044,735.32	
小计			4,560,000.00		- 125,867.47							4,434,132.53	
合计			4,560,000.00		- 125,867.47							4,434,132.53	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,900,531,037.49	2,758,765,580.08	3,224,041,919.99	3,071,055,185.33
其他业务	51,394,308.28	19,307,922.60	50,167,555.53	18,556,470.56
合计	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68	3,274,209,475.52	3,089,611,655.89

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68
其中：						
互连焊带	2,401,246,157.43	2,297,604,659.36			2,401,246,157.43	2,297,604,659.36
汇流焊带	499,284,880.06	461,160,920.72			499,284,880.06	461,160,920.72
其他	51,394,308.28	19,307,922.60			51,394,308.28	19,307,922.60
按经营地区分类	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68
其中：						
华东地区	2,160,814,173.51	2,044,332,786.29			2,160,814,173.51	2,044,332,786.29
华南地区	272,109,873.09	261,644,594.96			272,109,873.09	261,644,594.96
华北地区	37,269,338.59	33,887,617.87			37,269,338.59	33,887,617.87
华中地区	40,985,887.59	34,472,418.09			40,985,887.59	34,472,418.09
西北地区	30,744,037.79	29,423,134.91			30,744,037.79	29,423,134.91
西南地区	157,299,445.36	146,374,312.91			157,299,445.36	146,374,312.91
东北地区	10,480,983.08	10,339,184.78			10,480,983.08	10,339,184.78
境外地区	242,221,606.76	217,599,452.87			242,221,606.76	217,599,452.87
按商品转让的时间分类	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68
其中：						
在某一时点确认	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68
按销售渠道分类	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68
其中：						
直销	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68
合计	2,951,925,345.77	2,778,073,502.68			2,951,925,345.77	2,778,073,502.68

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,808,525.05 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-125,867.47	-676,560.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,891,005.54	5,731,869.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,729,490.48	-5,151,281.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,492,756.61	
债务重组收益	60,000.00	

合计	-1,397,109.02	-95,972.63
----	---------------	------------

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,966,790.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,889,200.00	
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	4,981,832.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	546,323.63	
债务重组损益	224,480.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,006.85	
减：所得税影响额	979,563.67	
少数股东权益影响额（税后）	-9.93	
合计	5,658,485.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.21	0.21

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用