

公司代码：603690

公司简称：至纯科技

上海至纯洁净系统科技股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人蒋渊、主管会计工作负责人丁炯及会计机构负责人（会计主管人员）丁炯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”相关内容。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理、环境和社会.....	26
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	45
第七节	债券相关情况.....	49
第八节	财务报告.....	50

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、至纯科技	指	上海至纯洁净系统科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告期、本期、2026 年半年度	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期、上期、2025 年半年度	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
本报告期末、本期期末	指	2026 年 6 月 30 日
上年度末、上年期末	指	2025 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，法定流通货币
尚纯投资	指	共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）
平湖波威	指	平湖波威投资管理合伙企业（有限合伙）
青岛海丝民合	指	青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）
至微半导体	指	至微半导体（上海）有限公司
至嘉	指	上海至嘉半导体气体有限公司
精密气体/至纯精密气体	指	上海至纯精密气体有限公司
波汇科技	指	上海波汇科技有限公司
珐成制药	指	珐成制药系统工程（上海）有限公司
波汇信息	指	上海波汇信息科技有限公司
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司（688347.SH、00981.HK）
华虹宏力	指	华虹宏力半导体有限公司（688981.SH、01347.HK）
长江存储	指	长江存储科技有限责任公司
长鑫科技	指	长鑫科技集团股份有限公司（688825.SH）
燕东微	指	北京燕东微电子股份有限公司（688172.SH）
无锡正海	指	无锡正海联云创业投资合伙企业（有限合伙）
昆山分享	指	昆山分享股权投资企业（有限合伙）
高纯工艺	指	泛半导体（集成电路、平板显示、光伏、LED 等）、生物制药等先进制造业的产品生产工艺中以不纯物控制技术为核心的工艺
电子大宗气体	指	电子行业工厂大规模生产和制造工艺的关键材料，主要包括氮气、氦气、氢气、氩气、氧气、二氧化碳等
清洗	指	贯穿半导体制造的重要环节，用于清洗原材料及每个步骤中半成品上可能存在的杂质，避免杂质影响成品质量和下游产品性能
刻蚀	指	半导体制造工艺，微电子 IC 制造工艺以及微纳制造工艺中的一种相当重要的步骤，是与光刻相联系的图形化处理的一种主要工艺
光刻	指	利用光学-化学反应原理和化学、物理刻蚀方法，将电路图形传递到单晶表面或介质层上，形成有效图形窗口或功能图形的工艺技术
扩散	指	向晶片注入特定杂质，为形成半导体元件创建特定区域；在经过蚀刻过程的电路图案的特定部分注入离子形态的杂质，形成电子元件的区域，通过气态（Gas）间的化学反应形成的物质沉积在晶片表面，形成各种膜的过程
晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，形状为圆形
CVD（化学气相沉积）	指	化学气相沉积，指把含有构成薄膜元素的气态反应剂或

		液态反应剂的蒸气及反应所需其它气体引入反应室，在衬底表面发生化学反应生成薄膜的过程。在超大规模集成电路中很多薄膜都是采用 CVD 方法制备
IC	指	集成电路，是采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或隧道布线的方法将元器件组合成完整的电子电路
SPM	指	SPM 清洗工艺，即硫酸和过氧化氢的混合物清洗，是一种常用的半导体晶片清洗工艺
TCM、TGM、TGCM	指	化学品系统驻厂服务、气体系统驻厂服务、特气和化学品设备运维服务
EPI	指	半导体EPI工艺是半导体制造过程的重要组成部分,EPI代表外延层。这种工艺涉及到将外延层沉积到半导体晶片的表面，以创造出更多的材料性质和特征，以获得更高的电性能力和加工能力。
ALD	指	原子层沉积，是一种可以将物质以单原子膜形式一层一层的镀在基底表面的方法。原子层沉积与普通的化学沉积有相似之处。但在原子层沉积过程中，新一层原子膜的化学反应是直接与之前一层相关联的，这种方式使每次反应只沉积一层原子

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海至纯洁净系统科技股份有限公司
公司的中文简称	至纯科技
公司的外文名称	PNC Process Systems Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	PNC
公司的法定代表人	蒋渊

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任慕华	张 娟
联系地址	上海市闵行区紫海路170号	上海市闵行区紫海路170号
电话	021-80238290	021-80238290
传真	/	/
电子信箱	dong_ban@pnscs.cn	dong_ban@pnscs.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市闵行区紫海路170号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市闵行区紫海路170号
公司办公地址的邮政编码	200241
公司网址	www.pnscs.cn
电子信箱	dong_ban@pnscs.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市闵行区紫海路170号
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	至纯科技	603690	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,019,752,005.80	1,607,655,491.19	-36.57
利润总额	-259,650,804.36	17,281,754.91	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-286,733,148.05	-35,395,359.34	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-291,149,302.66	-55,198,165.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	171,891,320.72	-562,689,851.82	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,220,906,284.52	3,497,653,129.25	-7.91
总资产	13,722,541,469.33	14,051,216,903.76	-2.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.759	-0.093	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.758	-0.093	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.771	-0.145	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-8.54	-0.89	减少7.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.67	-1.39	减少7.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司 2026 年上半年营业收入同比下降 36.57%，主要系公司高纯工艺系统业务在执行订单中单个项目规模扩大，合同体量增长，项目执行周期较长，2026 年上半年已完工项目相比 2025 年同期有所下降；

归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负，主要系公司收入同比下降，毛利额下降，期间费用发生额与去年同期基本持平等影响；

基本每股收益、稀释每股收益均为负，主要系本期净利润为负；

扣除非经常性损益后的基本每股收益均为负，主要系报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负。

注：2026 年 4 月 28 日，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，对以前年度已经披露的财务报表进行追溯调整，以更加公允地反映公司的财务状况。详见 2026 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（2026-024）、《关于前期会计差错更正后的财务报表及附注》等相关公告。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,964,814.76	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	29,399,907.05	
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	-15,908,035.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,153,273.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,262,374.67	
少数股东权益影响额（税后）	1,801.83	
合计	4,416,154.61	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	-273,574,780.31	-35,395,359.34	不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司始终围绕集成电路产业核心需求，坚持“工艺-设备-材料”三位一体发展战略，致力于为晶圆制造客户提供从建设投产到稳定运营全生命周期的产品与服务组合。

近年来自半导体行业的收入占比维持在 80%左右。基于对集成电路产业发展规律的深刻认知，公司战略性地锚定下游晶圆厂客户所处的不同运营阶段，梯度有序地展开业务布局：在客户的“建设投产期”，公司主要提供制程设备与高纯工艺设备及系统，助力产线顺利建成与投产；在客户的“稳定运营期”，公司则持续提供电子材料、核心零部件及专业服务，伴随产线产能爬升与良率优化。由此，公司的核心业务紧密围绕为晶圆厂提供从前期建设到稳定运营阶段的全生命周期产品与服务展开。

上述业务布局的技术根基，是公司多年积累构筑的微污染控制技术、复杂工艺控制技术、超高纯度流体控制技术等核心技术体系。凭借在此领域的持续深耕，公司已形成覆盖核心客户全生命周期的产品与服务组合，这套组合有助于公司在半导体产业的景气上行期与调整承压期之间始终保持较为平稳的营收基础与发展韧性。

（一）战略定位与业务架构

从行业发展周期视角审视，晶圆制造企业的资本开支呈现出显著的阶段性特征：在建设投产期，客户以产线建设、设备搬入、工艺验证为核心诉求；进入稳定运营期后，需求则转向耗材供应、部件维护、良率提升等持续性服务。公司据此构建了“建设期设备导入+运营期服务深化”的双轮驱动业务模式，使公司能够在半导体产业不同周期阶段保持相对平稳的营收贡献。

具体而言，在建设投产阶段，公司为客户提供半导体制程设备（以湿法清洗设备为主）及高纯工艺设备及系统，满足客户产线建设的核心装备需求；在稳定运营阶段，公司为客户提供电子大宗气体以及 TGM/TCM 驻厂服务、部件清洗与晶圆再生等专业服务，深度嵌入客户日常运营体系。这一全生命周期布局不仅强化了客户黏性与合作深度，更使公司形成了区别于单一设备厂商的差异化竞争壁垒。

至纯科技：集成电路全生命周期产品与服务布局



图：公司全生命周期产品与服务布局

上述业务布局围绕公司二十余年积累的五大核心能力展开：微污染控制技术确保工艺过程洁净度；复杂工艺控制技术保障高精度、多批次、在线混配等介质控制的工艺稳定性；超高纯度流体控制技术实现 ppt（万亿分之一）级的不纯物控制；模块化与数字化平台提升交付效率与可追溯性；在地化供应链体系则有效应对国际地缘政治风险，保障业务连续性。

（二）制程设备业务

公司旗下至微科技是国内湿法清洗设备领域的主要供应商之一，专注于晶圆制造前道工艺所需的湿法槽式清洗设备及湿法单片式清洗设备，产品主要应用于扩散、光刻、刻蚀、离子注入、薄膜沉积等关键工序段前后的晶圆表面清洗环节和湿法刻蚀工艺，覆盖逻辑电路、高密度存储、先进封装、化合物半导体特色工艺等多个细分领域。

在工艺节点覆盖方面，公司湿法设备已实现 28 纳米节点全部工艺机台的开发完成，且全系列机台均已获得客户订单；在更先进制程节点，公司亦取得了部分高阶工艺设备订单，尤其在高温硫酸（SPM）、FinFET 清洗（FINETCH）、单片磷酸等此前由国际厂商垄断的机台领域，公司交付进度与验证进展均处于国内领先水平。

至微科技湿法清洗设备产品矩阵			
产品系列	代表型号	关键工艺覆盖	制程节点/技术亮点
单片式设备 S300系列平台 S300-D新平台	S300-HS/SV S300-BS/CL S200系列	标准前清洗；栅氧前清洗；光阻去除；氧化硅蚀刻；氮化膜蚀刻；晶背清洗/蚀刻；NiPt选择性腐蚀；后段刻蚀后清洗；晶圆Recycle；单片清洗；单片蚀刻；金属蚀刻；MEMS的金属剥离；超薄片的清洗；硅片背面减薄	28nm湿法工艺全覆盖 14nm及以下大部分工艺取得订单 国产首台量产线SPM设备 单机累计产量超100万片次
槽式设备 B300/B200系列	B300-HT B200系列	标准清洗；栅氧前清洗；光阻去除；氧化硅腐蚀；氮化硅腐蚀；CoSix选择性腐蚀；NiPtSi选择性腐蚀；后段刻蚀后聚合物去除；铝刻蚀；晶圆Recycle；有机清洗	覆盖45-28纳米制程 重点覆盖28纳米氮化硅去除 多个化合物头部用户湿法整线量产
核心用户：中芯国际/华虹/长鑫/晶合集成/燕东微/润鹏/H系等 2025年湿法设备重点在先进工艺验证，等待上量			

图：至微半导体湿法清洗设备产品矩阵

1.单片式湿法清洗设备

单片式清洗设备是公司的重点发展方向，以 S300 系列平台及 S300-D 新平台为代表。公司于 2022 年推出的高温硫酸 SPM 设备，系国产首台进入大规模量产线的 12 英寸硫酸清洗设备，报告期内单机累计产量已超过 100 万片次，月产能最高可达 6 万片次，标志着国产高端湿法设备在量产稳定性与工艺可靠性方面取得重要突破。

在先进制程配套能力方面，S300-D 新平台专为先进制程需求设计，覆盖 SPM、背面蚀刻（Backside Etch）、预清洗（Preclean）、斜边处理（Bevel）等关键工艺，每小时处理晶圆数量（WPH）较上一代平台提升 30%，在腔体结构优化与流场控制精度方面实现进一步提升，可满足更苛刻的工艺窗口要求。

值得关注的是，公司在硫酸回收系统领域形成了独特的成本优势。该回收系统与单片 SPM 设备配套使用，最高可实现 80%以上的硫酸回收率，单台设备每年可为客户节省约 160 至 180 万美元的硫酸消耗成本，同时显著降低客户危废排放处理压力，在客户降本增效诉求日益强烈的行业背景下具备较强的竞争力。

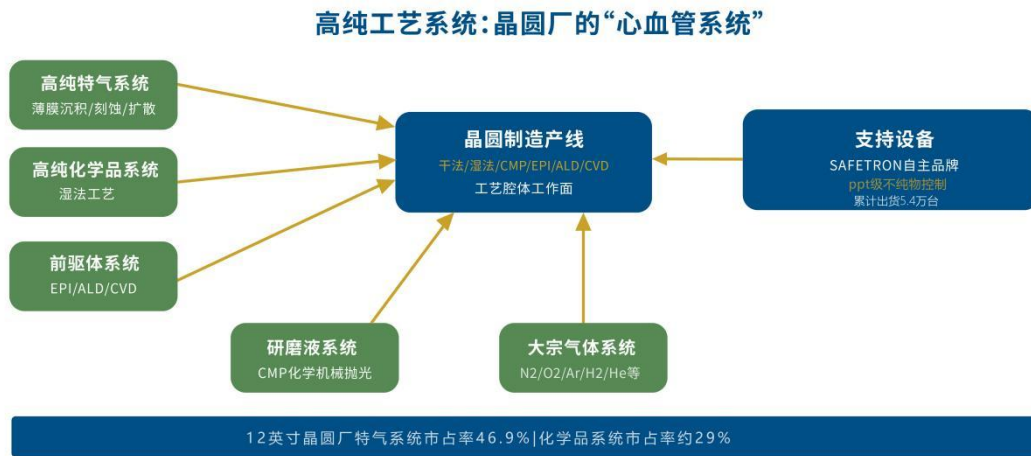
2.槽式湿法清洗设备

槽式清洗设备以 B300、B200 系列为代表，主要覆盖 28 纳米氮化硅去除、刻蚀及去胶、扩散前后清洗、薄膜沉积前后清洗等工艺环节。报告期内，公司在槽式设备领域持续进行流场优化设计与药液浓度智能控制技术升级，进一步提升了工艺均匀性与颗粒控制能力，产品已获得下游主流晶圆厂的重复订单。

（三）高纯系统集成及支持设备业务

高纯工艺系统及支持设备业务是公司的传统优势领域，也是公司切入半导体产业、积累核心技术能力、建立客户信任关系的重要基石。该业务主要为晶圆制造客户提供高纯特气系统、高纯化学品系统、研磨液供应及回收系统、前驱体工艺介质系统等关键支持系统的设计、集成与交付服务。

图：高纯工艺系统与晶圆制造产线的工作面协同关系



从技术特征而言，上述支持设备与各类工艺机台的工艺腔体连为一个整体工作系统，是保障工艺良率、实现稳定量产的关键基础设施，其重要性相当于晶圆厂的“心血管系统”。高纯特气系统服务于薄膜沉积、干法刻蚀、扩散等干法工艺机台；高纯化学品系统服务于湿法清洗等湿法工艺机台；前驱体系统服务于 EPI、ALD、CVD 等外延与沉积设备；研磨液系统则与 CMP（化学机械抛光）机台协同工作。

1. 系统集成业务

公司是国内高纯工艺系统集成领域的龙头企业，具备从系统设计、设备选型、现场施工到调试验收的端到端交付能力。据公司统计，截至 2025 年，中国大陆主流 12 寸晶圆厂 49 个项目的中标结果中，公司特气设备及系统市占率已达 46.9%，化学品设备及系统市占率达 29%；打破了 2017 年以前，这类业务均由海外企业及台湾地区企业垄断的局面，并取得了近半数的市场份额。

公司系统集成业务的核心竞争力体现在：二十余年服务一线晶圆厂的经验积累，使公司深刻理解不同客户、不同工艺节点对高纯系统的差异化需求；模块化与数字化设计能力，可根据客户场景快速进行方案配置与定制开发，有效缩短生产制造周期并降低客户资本支出；ppt 级不纯物控制技术达到行业先进水平，部分功能指标在用户应用场景中已超越国际品牌同类产品。

2. 支持设备业务

自 2021 年起，公司将高纯特气设备、高纯化学品供应设备、研磨液供应设备、前驱体供应设备、工艺尾气处理设备、干法机台气体供应模块等工艺支持性设备作为独立业务单元进行运营管理。该类设备是公司实现高纯系统核心零部件自主可控、提升系统集成业务毛利率水平的重要抓手。

报告期内，公司自主品牌 SAFETRON 系列支持设备业务量已接近系统集成业务总量的 40%，各类高纯特气设备和高纯化学品设备累计出货超过 5.4 万台，有效改变了此前由境外厂商垄断的市场格局。支持设备业务的快速发展，不仅提升了公司系统集成业务的附加值与盈利能

力，更为公司积累了关键的气体输送、流体控制、材料兼容等核心技术能力，与制程设备业务形成了良好的技术协同。

（四）电子材料及专业服务业务

在晶圆厂进入稳定运营阶段后，电子材料供应与专业驻厂服务成为公司获取持续性收入的重要来源。公司依托在气体、化学品领域的长期技术积淀与客户关系，积极拓展电子材料业务布局，致力于在半导体材料国产化进程中发挥更大作用。

1. 电子大宗气体业务

电子大宗气体是晶圆制造过程中用量最大、纯度要求极高的基础材料，此前长期由国际气体巨头垄断供应。报告期内，由公司投资设计并建设运营的国内首座完全国产化、满足 12 英寸晶圆 28 纳米制程要求的半导体级大宗气体供应工厂持续稳定运行，实现了该制程节点国内自主大宗气站零的突破。公司第二座大宗气站已于 2024 年上半年投入运营，客户产能逐步爬坡。报告期内公司电子大宗气体业务营业收入达到 2.04 亿元，实现大幅增长，为公司贡献稳定可期的运营收入。

2. 驻厂服务及部件业务

公司积极为晶圆厂客户提供 TGM、TCM 等驻厂专业服务，涵盖气体与化学品的供应管理、库存优化、安全监控、应急响应等全方位运营支持。此外，公司在合肥布局的晶圆再生及腔体部件清洗产线已完成验证并开始稳步放量，为客户提供 7 纳米及以上制程的部件清洗与表面处理服务。

（五）泛半导体及其他业务

除集成电路领域外，公司还将微纳污染控制技术、高纯工艺技术、流体控制技术及洁净环境技术延伸至光伏、生物医药等领域，形成了多元化的下游应用布局。在光伏领域，公司湿法制绒设备可覆盖 TOPCon 及 HJT 等主流电池技术路线，为下游客户提供高性能、低成本的湿法工艺解决方案。公司旗下珅成制药专注于生物制药、日化及合成生物学领域的不锈钢生物反应器、配液系统、生物发酵系统、水机及分配系统等流体工艺设备，具备从产品设计、装备制造到 GMP 验证服务的一体化交付能力。公司在光传感领域持续为国家电网、中石油、城市管网等领域提供立体监测。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

中国大陆集成电路行业在政策支持、市场需求和技术突破的多重驱动下，呈现稳步增长态势，但高端技术依赖和外部制裁压力仍是主要挑战。公司始终围绕“工艺-设备-材料”三位一体发展战略，为客户提供半导体湿法工艺设备、高纯工艺设备及系统以及由此衍生的电子材料、零部件及专业服务。

近年来，公司面临着巨大的战略机遇与挑战，主要矛盾在于日益增长的市场机遇与资源有限性之间的冲突。自 2017 年上市之初，公司明确提出要通过大力投入研发与提升产能建设，以匹配业务的高速增长。上市至今累计研发投入已达 21.81 亿元，专利数量从上市前的 50 余项增长至报告期末的 979 项。同期公司又面临了地缘政治扰动下必须的超常规关键物料备货、供应链在地化开发建设、产能扩张投入等重投入期。资源配置的不平衡导致经营利润被折旧和利息费用侵蚀，为弥补这一短板，公司将在经营过程中采取战略性应对措施，通过增加资源投入、提升现有资产运营效率，有效降低折旧与利息负担，从而实现资源向具备最大业务增长潜力的板块集中配置。

在技术研发方面，公司湿法设备产品成功开发了四大平台，覆盖湿法几乎全部工艺。在仍然被国际厂商垄断的部分机台环节，公司保持了国内领先的验证及交付进度。同时，公司为各个 FAB 厂提供干法和湿法工艺机台支持系统，在高纯工艺系统领域中用到的支持设备如前驱体设备、研磨液设备、气体在线混配设备、侦测器、干式吸附式尾气处理设备、生物反应设备、发酵设备已实现自主化，2017 年至今已出货各类高纯特气设备和高纯化学品设备超过 5.4 万台。部分核心零部件产品也投入资源开发了进口替代的产品，为公司的业务拓展夯实了基础。这些产品的技术研究、平台研发、产品开发和设计迭代四层研发投入，成为集成电路及泛半导体产业高质量发展的贡献者。

报告期内，公司实现收入 10.20 亿元，较去年同期下滑 36.57%，主要系公司高纯工艺系统业务在执行订单中单个项目规模扩大，合同体量增长，项目执行周期较长，2026 年上半年已完工项目相比 2025 年同期有所下降。2026 年 1-6 月公司新增订单总额为 29.62 亿元，订单来源主要为产业的一线用户，其中新签订单中，来自集成电路领域的占比达到 92%。截至报告期，公司在手订单共 144.55 亿元（含长期订单）；除去长期订单，在手订单为 63.99 亿。

报告期内重点工作完成情况：

1、加速电子材料领域的布局

公司加速在电子材料方面的布局，大宗气站的新业务拓展进程顺利。2022 年初，由公司投资和设计建设的国内首座完全国产化的 12 英寸晶圆对应 28 纳米的大宗气体供应工厂指标完全达标并已持续稳定运行，成功打破半导体级大宗气由国际供应商垄断的格局，实现该制程节点国内自主大宗气站零的突破。在此先发优势的助力下，公司第二座服务于客户 12 英寸晶圆量产线的大宗气站在 2024 年已进入运营阶段，随着客户的产能爬升，将为公司贡献稳定可观的营收。2025 年上半年及 2026 年上半年，公司来自电子材料领域的收入分别为 1.33 亿元、2.04 亿元。

公司利用 20 多年在气体零部件及气路模块的优势，布局了支持设备的核心零部件业务，以满足核心终端用户及设备厂商的需求。TGM、TCM 的驻厂服务有序开展，为 FAB 厂提供一整套的气体、化学品综合服务；部分腔体部件清洗已经通过用户端验证并稳步上量，皆为长期用户基于信任的需求导入。

上述气站及零部件业务均是在稳定运营期公司为客户提供的部件材料与专业服务，通过全周期的专业服务，有助于公司有效抵御行业周期波动风险，实现营收韧性增长与可持续发展。该类

业务也属于现金流稳定贡献的业务，业务发展越过爬坡规模后的发展状况符合公司当时布局的战略考量点。

2、加强经营性现金流的改善及应收账款回收工作

近年来公司利用有限资源，在半导体领域围绕“工艺-设备-材料”三位一体进行布局，叠加高强度研发、产能建设、长交期进口件备货、在地化供应链培育、系统集成业务规模十倍增长、先进制程工艺机台验机等六大高投入举措，公司经营性现金流持续流出。管理层已着手降低运营成本，对公司不同业务间的资源分配进行调整，同时加强应收款回款措施的实施。

近两年由于公司重点发展 12 寸集成电路制造领域的客户，且已经取得初步成效，新签订单及收入的集中度逐渐提升，伴随着合同金额档位和项目规模的逐年扩大，项目周期也相应拉长，但公司的核心客户均为国内集成电路头部企业，客户回款情况良好。2026 年上半年经营性现金流净流入 1.72 亿元，并且持续加强对应收账款的回款工作。未来公司仍将重点改善经营性现金流指标，以实现更为稳健的财务状况。

3、持续提升创新发展能力，获授首件美国专利，技术创新迈向国际新里程

公司高度重视技术创新与知识产权保护工作。截至 2026 年 6 月 30 日，集团累计申请专利 979 件（其中发明专利 389 件，PCT 国际申请 9 件），已授权专利 717 件（其中中国发明专利 243 件，涉外发明专利 12 件），软件著作权 210 件，注册商标 167 件。

公司作为高新技术企业并担任上海产业技术创新促进会理事单位，始终秉持创新发展的战略核心，公司一直以来积极主动地在经营战略、工艺、技术、产品、组织等方面不断进行创新。目前，公司及子公司已有九家企业获得“高新技术企业”认定，其中八家同时也是“专精特新”企业，一家同时也是专精特新“小巨人”企业。

公司坚持 2005 年开始提出的 LAB2FAB®战略，投入研发满足用户在创新领域的各种对于装备和工艺系统的需求。公司的研发和创新，坚持以客户需求为中心，公司在研发端尤其注重吸引国际和国内资深人才。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

经过二十余年在半导体产业的技术积淀与市场深耕，公司已从最初的高纯工艺系统集成服务商，演进为能够为晶圆制造客户提供“工艺—设备—材料”一体化解决方案的综合性服务商。公司核心竞争力并非来自单一产品或技术的领先，而是源于战略布局的前瞻性、客户资源的深厚积累以及核心技术能力圈的持续扩展三者之间形成的协同效应。这种系统性竞争优势，使公司能够在半导体产业的不同周期阶段保持相对稳定的业务贡献，并持续受益于国产替代与产业链自主可控的时代趋势。

（一）前瞻性的全生命周期战略布局能力

公司在战略层面的核心竞争优势，体现在对半导体产业运行规律的深刻洞察与基于此洞察的业务布局能力。晶圆制造企业的资本开支具有明显的阶段性特征：建设投产期以产线基建、设备搬入、工艺验证为核心诉求，稳定运营期则转向耗材供应、部件维护、良率优化等持续性服务。公司据此构建了“建设期装备导入+运营期服务深化”的双轮驱动业务模式，形成了覆盖高纯工艺系统、制程设备、电子大宗气体、专业驻厂服务及晶圆再生的全生命周期产品矩阵。

这一布局的战略价值在于：当行业处于扩产周期时，公司的制程设备与系统集成业务直接受益；当行业进入平稳运营期时，电子大宗气体、部件清洗、驻厂服务等业务则提供持续性收入。这种跨周期的业务组合设计，使公司能够有效平滑单一业务板块受产业周期波动的影响，增强了整体营收的韧性与稳定性。截至报告期末，公司集成电路业务收入中，来自于已进入稳定运营期客户的收入持续提升，验证了该战略布局的商业有效性。

（二）长期服务的优质一线客户资源

半导体设备与材料行业具有显著的“认证壁垒”特征。晶圆厂对供应商的导入认证周期长、标准严苛，一旦完成认证并形成稳定供货关系，转换成本极高，合作关系通常具有长期性和排他性。公司凭借二十余年的行业积淀，已形成一批深度合作的优质客户资源，核心客户群体涵盖中芯国际、华虹宏力、长江存储、长鑫科技、晶合集成、燕东微等国内一线集成电路制造企业，覆盖了从逻辑电路、高密度存储、先进封装到化合物半导体的主要技术路线。

这种客户资源的竞争优势体现在三个层面：其一，头部客户的示范效应显著，进入一线晶圆厂的供应链体系本身就是对公司技术能力和产品质量的有力背书，有助于公司拓展其他潜在客户；其二，与一线客户的深度协作使公司能够及时获取前沿工艺需求信息，在产品开发 and 迭代方面形成“需求牵引型”创新能力，缩短从技术研发到市场应用的周期；其三，公司在数个头部客户处已实现多品类产品和服务的战略级合作落地，能够为同一客户提供从系统到设备、从材料到服务的整体解决方案，显著提升了客户黏性与订单的持续性。

（三）核心技术能力圈的深厚壁垒

公司核心竞争力的根基在于围绕微纳污染控制、复杂工艺控制、超高纯度流体控制等底层技术构建的自主知识产权体系。截至报告期末，公司累计申请专利 979 件（其中发明专利 389 件，PCT 国际申请 9 件），已授权专利 717 件（其中中国发明专利 243 件，涉外发明专利 12 件），软件著作权 210 件，注册商标 167 件。专利储备的广度和深度，为公司构建了难以复制的技术护城河。

在具体技术领域，公司的竞争优势呈现多维度展开：在高纯工艺系统集成领域，公司已实现 ppt（万亿分之一）级的不纯物控制能力，核心技术达到行业先进水平，个别功能指标在用户应用场景中已超越国际品牌同类产品。据公司统计，截至 2025 年，中国大陆主流 12 寸晶圆厂 49 个项目的中标结果中，公司特气设备及系统市占率已达 46.9%，化学品设备及系统市占率达 29%，龙头地位稳固。同时，公司自主品牌 SAFETRON 系列支持设备已累计出货超过 5.4 万台，有效改

变了此前由境外厂商垄断的市场格局，标志着公司在核心零部件自主可控方面的技术能力已得到市场验证。在制程设备领域，公司旗下至微科技的湿法清洗设备已实现 28 纳米节点全部工艺机台的开发完成，且全系列机台均已获得客户订单；在更先进制程节点亦取得了部分高阶工艺设备订单，尤其在高温硫酸（SPM）、FINETCH、单片磷酸等此前由国际厂商垄断的机台领域，交付进度与验证进展处于国内领先水平。

（四）一体化交付与服务保障能力

除上述核心优势外，公司在项目实施与售后服务层面亦形成了显著的竞争能力。半导体设备与系统的交付不仅是产品的搬运与安装，更涉及复杂的现场调试、工艺匹配、参数优化及后续运维支持。公司具备从系统设计、设备选型、现场施工到调试验收的端到端交付能力，并建立了覆盖全国主要晶圆产业集聚区的技术服务网络。TGM、TCM 驻厂服务模式使公司能够深度嵌入客户日常运营体系，及时响应客户需求，这种“贴身式”服务能力是国际厂商难以在短期内复制的本土化优势。

公司的核心竞争力是“战略前瞻性×客户深度×技术壁垒×服务一体化”的综合体现。这一竞争力体系并非静态的，而是随着行业技术演进、客户需求升级以及国产替代深化而持续迭代增强。公司管理层将继续围绕这一核心竞争力体系进行资源投入与能力建设，以把握半导体产业自主可控的历史性机遇。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,019,752,005.80	1,607,655,491.19	-36.57
营业成本	797,188,824.46	1,124,893,387.95	-29.13
销售费用	37,527,219.73	53,190,617.65	-29.45
管理费用	206,704,051.57	208,810,760.12	-1.01
财务费用	129,863,140.65	119,822,105.95	8.38
研发费用	140,698,900.65	117,961,686.79	19.28
经营活动产生的现金流量净额	171,891,320.72	-562,689,851.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-68,668,114.38	-70,767,790.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-551,728,603.35	783,195,109.44	不适用

营业收入变动原因说明：公司高纯工艺系统业务在执行订单中单个项目规模扩大，合同体量增长，项目执行周期较长，2026 年上半年已完工项目相比 2025 年同期有所下降

营业成本变动原因说明：主要系收入规模下降所致

销售费用变动原因说明：主要系收入规模下降所致

研发费用变动原因说明：主要系公司继续加强半导体业务领域相关技术研发，持续稳定投入

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司加强现金流管理，加大客户款项的收款及供应商付款管理

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期公司控股子公司股权融资吸收投资收到现金及本期偿还银行借款流出较大

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	53,243.63	3.88%	100,574.44	7.16%	-47%	本期偿还银行借款流出较大
应收票据	2,682.63	0.20%	1,768.28	0.13%	52%	期末商业承兑票据业务结算规模上升
应收款项融资	434.39	0.03%	1,046.65	0.07%	-58%	期末银行承兑票据业务结算规模下降
合同资产	2,946.47	0.21%	6,943.66	0.49%	-58%	一年内质保款减少
其他非流动资产	4,589.40	0.33%	8,899.59	0.63%	-48%	预付固定资产采购款及一年以上质保款减少
预收款项	130.41	0.01%	0.00	0.00%	100%	本期期末有预收租赁款
合同负债	150,824.46	10.99%	91,941.37	6.54%	64%	在手订单的合同预收款增加
应付职工薪酬	2,589.70	0.19%	5,449.25	0.39%	-52%	期末应付的人力成本减少
应交税费	6,106.78	0.45%	9,758.67	0.69%	-37%	本期收入规模下降，期末应交流转税下降
其他应付款	28,038.83	2.04%	11,077.05	0.79%	153%	本期收到的合同履约保证金增加
一年内到期的非流动负债	77,411.04	5.64%	47,752.94	3.40%	62%	期末一年内到期的长期借款增加

其他说明

无

2、 境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产12,166.89（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0.89%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见“第八节财务报告”之“七、31”

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司通过全资基金子公司上海至衍私募基金管理有限公司构建“投资-赋能-增值”体系，持续运营管理两只产业基金，围绕主营业务发展和战略布局开展股权投资，布局产业链优质公司，同时密切关注相关产业的发展趋势和新兴技术，积极发掘投资机会。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
私募基金	249,200,000.00	-16,665,460.96				1,026,822.51		231,507,716.53
合计	249,200,000.00	-16,665,460.96				1,026,822.51		231,507,716.53

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☒适用 ☐不适用

根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司将持有青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）、宁波宇微行至创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宇微投资合伙企业（有限合伙）、福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙）、上海紫竹小苗朗锐私募投资基金合伙企业（有限合伙）和上海浚势创业投资合伙企业（有限合伙）等投资分类为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”进行计量。截止 2026 年 6 月 30 日，上述金融资产公允价值 231,507,716.53 元，影响本期公允价值变动收益为-16,665,460.96 元。

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √ 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海至纯系统集成有限公司	子公司	高纯工艺设备销售和安装服务	15,000	433,116.06	109,704.09	34,769.17	2,871.21	2,584.26
江苏至纯系统集成有限公司	子公司	高纯工艺设备销售和安装服务	10,000	163,399.92	12,026.52	25,596.30	219.32	163.61
至微半导体（上海）有限公司	子公司	半导体设备制造与销售	53,144	367,925.68	-6,174.81	19,877.40	-7,643.95	-7,643.95
江苏启微半导体设备有限公司	子公司	半导体设备制造与销售	35,500	175,640.54	1,751.43	10,652.87	-7,575.36	-7,574.46
上海至嘉半导体气体有限公司	子公司	电子大宗气站	20,000	128,696.41	30,734.62	20,388.12	3,359.82	2,486.44
合肥至微半导体有限公司	子公司	部件清洗服务	20,000	58,028.38	-332.80	3,696.68	-2,814.66	-2,814.66
合肥至微微电子有限公司	子公司	晶圆再生服务	3,000	3,530.24	-16,123.82	531.11	-1,329.19	-1,329.19
上海波汇科技有限公司	子公司	光通信、光传感设备销售、服务	10,717	74,715.51	41,961.16	14,255.57	909.24	974.93

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
合波光电通信科技有限公司	出售	无重大影响
浙江合波光学科技有限公司	出售	无重大影响
武汉瑞芯科技有限责任公司	出售	无重大影响

其他说明

√适用 □不适用

公司通过出售股权的方式处置子公司合波光电通信科技有限公司及浙江合波光学科技有限公司、武汉瑞芯科技有限责任公司两家孙公司

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、行业发展风险

公司为下游泛半导体领域尤其是集成电路行业的客户提供高纯工艺系统服务、制程设备及电子材料、零部件及专业服务，下游行业投资的周期性波动、受国际形势影响程度等变化对公司的市场需求、销售毛利率及销售回款等造成直接影响，从而导致公司业绩波动。国际政治经济形势复杂多变，公司会审慎关注由此可能对于产业带来的波动风险。

2、经营风险

国际外部形势依然是不确定因素，中国大陆集成电路制造企业尤其是布局先进制程的企业，呈现日益集中的趋势，如果国内一线晶圆厂扩产节奏放缓，则可能导致公司核心业务中高纯工艺设备及系统、制程设备的需求波动较大，从而对公司业务产生较大的不利影响。

公司保持对高阶设备的研发投入，保障自身在用于先进制程领域的高阶清洗设备的竞争力，相关研发投入在短期对公司经营业绩也会造成一定影响。

随着半导体产业国产化进程发展，半导体设备行业已进入整合阶段，越来越多的国内供应商通过平台化发展或整合加剧了设备行业的竞争，竞争对手可能通过降价或其他方式加剧行业竞争，可能对公司的盈利能力造成不利影响。

3、人力资源管理及核心技术泄露风险

公司致力于覆盖泛半导体产线提供从建设、投产到生产及后续技术升级的全生命周期的服务。经过多年的发展，公司的业务布局、项目管理、客户资源及工艺技术等方面已有较为深厚的积累。随着公司业务板块、规模的扩张，对公司整体的风险控制和管理方面提出了更高的要求。同时，公司目前所处的行业对高技术人才具有一定的依赖性，面对市场化竞争的挑战，也带来了国内外同行业对人才抢夺的风险，人才流失可能对公司产品开发、技术与生产工艺研究产生一定不利影响。此外，如果个别员工有意或无意，或者公司在对外合作研发中，泄露了公司重要技术信息、研发成果信息，造成公司核心技术泄密，可能会对公司的持续发展造成不利影响。公司需要持续优化机制、提升内部控制水平防范对外合作风险并建设优秀的企业文化吸引和留存优秀人才。

4、各类金融风险

信用风险：对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动风险：公司财务部门根据公司业务发展的速度与需求，通过多种途径，以确保维持一定的备用资金，以满足短期和长期的资金需求。

汇率风险：本公司的主要业务位于中国境内，多数以人民币结算，公司境外子公司及其业务以外币结算（如美元等），依然存在汇率风险。公司将开展套期保值措施，降低汇率波动对公司经营的影响。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节
 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒ 适用
 ☐ 不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用
 ☐ 不适用

2026 年 8 月 18 日，公司收到副总经理陆磊先生的书面离职报告，陆磊先生因工作调动辞去公司副总经理职务，离任后将继续在公司负责投资相关事务。同日公司召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任郭明升先生为公司副总经理，其任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒ 适用
 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
第五期股票期权激励计划（草案）	详见 2026 年 8 月 8 日披露于上海证券交易所网站的《第五期股票期权激励计划（草案）》《上海至纯洁净系统科技股份有限公司第五期股票期权激励计划实施考核管理办法》等相关公告

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用
 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☒ 适用
 ☐ 不适用

2024 年 12 月 23 日，公司召开 2024 年第三次临时股东会审议通过了《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划。详情请见公司 2024 年 10 月 31 日披露于上海证券交易所网站的《上海至纯洁净系统科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》等相关公告。

公司回购专用证券账户中 1,349,000 股股票已于 2025 年 11 月 19 日非交易过户至公司第一期员工持股计划证券账户。详见公司 2025 年 11 月 21 日披露于上海证券交易所网站的《关于第一期员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（2025-114）。

截至报告期末，第一期员工持股计划股票处于锁定期内。

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	蒋渊、陆龙英、尚纯投资	本人/本企业将善意履行作为上市公司控股股东、实际控制人的义务，不利用所处控股股东、实际控制人地位，就上市公司与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯上市公司和其他股东合法权益的决议，如果上市公司必须与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业发生任何关联交易，则承诺将严格遵守上市公司章程及其他规定，依法履行审批程序；如本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业违反上述承诺并造成上市公司经济损失的，本人/本企业同意赔偿相应损失。	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	赵浩及其一致行动人高菁、平湖波威、上海蒲锐迪	1、本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与上市公司、波汇科技及其下属公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业将与上市公司、波汇科技及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律、法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。2、本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用上市公司、波汇科技的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司、波汇科技向本人/本企业及所实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。3、本人/本企业将依照上市公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			非法转移上市公司、波汇科技及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。本人/本企业保证严格履行上述承诺，如出现因本人/本企业及本人/本企业实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。						
	解决同业竞争	蒋渊、陆龙英、尚纯投资	本人/本企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与上市公司相同、相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争；在持有上市公司股份期间，本人/本企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人/本企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害；如本人/本企业违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归上市公司所有，如因此给上市公司及其他股东造成损失的，本人/本企业将及时、足额赔偿上市公司及其他股东因此遭受的全部损失。	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	赵浩及其一致行动人高菁、平湖波威、上海蒲锐迪	（一）在本次交易完成后，承诺人及承诺人所控制的其他企业，未直接或间接从事任何与上市公司及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与上市公司及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。（二）在本次交易完成后，在持有上市公司股份期间，承诺人保证并将促使承诺人所控制的其他企业，不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。（三）在本次交易完成后，承诺人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来承诺人及承诺人控制的其他企业的产品或业务与上市公司及其下属全资、控股子公司的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况，承诺人将采取以下措施解决：1、在承诺人为上市公司关联人期间，凡承诺人及承诺人所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，承诺人及承诺人所控制的其他企业会将该等商业机会让予上市公司或其下属全资、控股子公司；2、如承诺人及相关企业与上市公司及其下属全	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			资、控股子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其下属全资、控股子公司的利益；3、上市公司认为必要时，承诺人及承诺人所控制的其他企业将进行减持直至全部转让承诺人及承诺人所控制的其他企业持有的有关资产和业务，或由上市公司通过法律法规允许的方式委托经营、租赁或优先收购上述有关资产和业务；（四）如承诺人及承诺人所控制的其他企业违反本承诺函，承诺人将赔偿上市公司及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且承诺人及承诺人所控制的其他企业从事与上市公司及其下属全资、控股子公司竞争业务所产生的全部收益均归上市公司所有。						
	其他	控股股东、实际控制人蒋渊、陆龙英、尚纯投资	本次交易完成后，本人/本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所相关规章及《公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	赵浩、上海蒲锐迪、平湖波威、青岛海丝、无锡正海、昆山分享	承诺人不会因本次交易完成后持有上市公司股份而损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司提供担保，不违规占用上市公司资金，保持并维护上市公司的独立性，维护上市公司其他股东的合法权益。	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人蒋	承诺人将严格遵守法律法规及《上海至纯洁净系统科技股份有限公司章程》的规定，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司造成损失的，依法承担补偿责	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		渊、陆龙英、尚纯投资	任，并同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人做出相关处罚或采取相关管理措施						
	其他	上市公司全体董事、高级管理人员	一、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。二、承诺对本人的职务消费行为进行约束。三、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。四、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。五、承诺若公司实行股权激励计划则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。六、自本承诺出具至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。七、本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任，并同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	赵浩、高菁、上海蒲锐迪、平湖波威	在本人/本企业持有上市公司股份期间，不谋求、不联合他人谋求、不支持他人谋求上市公司控制权。	2018 年 9 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事长兼总经理蒋渊、董事兼副总经理兼技术	在其任职期间，每年转让的至纯科技股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，所持股份少于 1,000 股时不受上述比例的限制；如不再担任至纯科技董事、监事或高级管理人员，则离职后六个月内不转让所持有的至纯科技股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		总监吴海华	有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。其将持续遵守上述股份锁定的承诺直至相关的锁定期限届满，无论本人是否担任股份公司的董事、监事或高级管理人员。						
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人蒋渊、控股股东陆龙英	不以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与至纯科技主营业务构成或可能构成竞争的业务。保证自身不经营并将促使本人所投资的至纯科技以外的其他控股子公司（以下简称“其他子企业”）不开展与至纯科技相同或类似的业务；不新设或收购与至纯科技从事的业务相同或类似的子公司、分公司等经营性机构；不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与至纯科技直接、间接竞争的企业、业务、项目或其他任何活动。保证不利用至纯科技实际控制人（控股股东）的身份进行损害公司及公司的股东利益的经营活动。如至纯科技进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺自身不单独经营并保证将促使其他子企业不经营与至纯科技拓展后的产品或业务相竞争的产品或业务；可能与至纯科技拓展后的产品或业务产生竞争的，本人将退出与至纯科技的竞争。无论是由本人和其他子企业自身研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的与至纯科技的生产、经营有关的新技术、新产品，至纯科技有优先受让、生产的权利。本人或其他子企业如拟出售与至纯科技的生产、经营相关的任何资产、业务或权益，至纯科技均有优先购买的权利；本人保证自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予至纯科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东尚纯投资	本企业自身不开展并促使本企业所投资的至纯科技以外的其他控股子公司（以下简称“其他子企业”）不开展与至纯科技相同或类似的业务；不新设或收购与至纯科技从事的业务相同或类似的子公司、分公司等经营性机构；不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与至纯科技直接、间接竞争的企业、业务、项目或其他任何活动。本企业保证不利用对至纯科技的控股/持股关系进行损害至纯科技及其他股东利益的经营活动。如至纯科技进一步拓展其产品和业务范围，本企业承诺自身、并保证将促使其他子企业将不与至纯科技拓展后的产品或业务相竞争；可能与至	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			纯科技拓展后的产品或服务产生竞争的，本企业将退出与至纯科技的竞争。无论是由本企业和其他子企业自身研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的与至纯科技的生产、经营有关的新技术、新产品，至纯科技有优先受让、生产的权利。本企业或其他子企业如拟出售与至纯科技的生产、经营相关的任何资产、业务或权益，至纯科技均有优先购买的权利；本企业保证自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予至纯科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。						
	其他	至纯科技关于填补被摊薄即期回报的承诺	公司新股发行上市后，公司净资产规模将大幅增加，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降，公司将从以下几个方面着手，不断提高公司的盈利水平，减少本次发行对每股收益摊薄的影响（1）坚持大力开拓市场（2）加强管理控制成本（3）加强募集资金管理，保证募集资金合理、合法使用（4）切实落实利润分配制度公司的董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺：公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人蒋渊、控股股东陆龙英	本人将采取措施尽量避免与上海至纯洁净系统科技股份有限公司及其子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，本人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务；本人保证不会通过关联交易损害上海至纯洁净系统科技股份有限公司及其子公司、上海至纯洁净系统科技股份有限公司其他股东的合法权益；本人保证不会通过向上海至纯洁净系统科技股份有限公司借款，由上海至纯洁净系统科技股份有限公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占上海至纯洁净系统科技股份有限公司的资金，不控制或占用上海至纯洁净系统科技股份有限公司的资产。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决关联交易	控股股东尚纯投资	本合伙企业将采取措施尽量避免与上海至纯洁净系统科技股份有限公司及其子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，本合伙企业保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务；本合伙企业保证不会通过关联交易损害上海至纯洁净系统科技股份有限公司及其子公司、上海至纯洁净系统科技股份有限公司其他股东的合法权益；	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			本合伙企业保证不会通过向上海至纯洁净系统科技股份有限公司借款，由上海至纯洁净系统科技股份有限公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占上海至纯洁净系统科技股份有限公司的资金，不控制或占用上海至纯洁净系统科技股份有限公司的资产。						
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人蒋渊、陆龙英、尚纯投资	1、本人/本企业以及本人/本企业参与投资的控股企业和参股企业及其下属企业目前没有以任何形式直接或间接从事与至纯科技及至纯科技的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、本人/本企业作为至纯科技之控股股东、实际控制人将采取有效措施，并促使本人/本企业将来参与投资的企业采取有效措施，不会在中国境内：（1）以任何形式直接或间接从事任何与至纯科技或至纯科技的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持至纯科技及至纯科技的控股企业以外的他人从事与至纯科技及至纯科技的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与至纯科技及至纯科技的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。若因违反上述承诺而所获的利益及权益将归至纯科技及其控股企业所有，并赔偿因违反上述承诺而给至纯科技及其控股企业造成的一切损失、损害和开支。	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☒适用 ☐不适用

2026 年 6 月 23 日，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）出具的《行政监管措施决定书》，具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站的《关于收到上海证监局警示函的公告》（公告编号：2026-035）。

2026 年 6 月 26 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对上海至纯洁净系统科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（上证公处函（2026）0098 号，以下简称“《决定书》”），因前期会计差错更正相关事项对公司及时任董事长兼总经理（代董事会秘书）蒋渊，时任财务总监、董事会秘书陆磊，时任财务总监丁炯予以通报批评。

2026 年 6 月 26 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对上海至纯洁净系统科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函（2026）0115 号），因前期会计差错更正相关事项对时任董事会秘书任慕华予以监管警示。

公司董事、高级管理人员及其他相关人员高度重视《决定书》中的相关事项，已按相关要求整改，并向上海证券交易所提交了书面整改报告。公司将认真吸取教训，进一步增强规范运作意识，持续加强对相关规则及法律法规、规范性文件的学习，切实提高会计处理和公司治理水平，维护公司及全体股东的合法权益。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
------	------

公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易实际发生情况及 2026 年度日常关联交易预计的议案》	具体内容详见公司于 2026 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站《关于 2025 年度日常关联交易实际发生情况及 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-017）
---	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							80,600.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							280,914.90								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							280,914.90								
担保总额占公司净资产的比例(%)							87.22%								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							276,003.07								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							119,869.59								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							395,872.66								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							经公司2025年年度股东会审议通过，同意公司2026年度为下属子公司提供担保总额不超过85.00亿元，其中为资产负债率超过70%的子公司提供担保额度预计为79.50亿元，								

	为资产负债率低于70%的子公司提供担保额度预计为5.50亿元。详情请见公司于2026年4月30日披露于上海证券交易所网站的《关于2026年度授信及担保额度预计的公告》（公告编号：2026-016）。公司不存在对全资及控股子公司以外的担保对象提供担保的情形，公司不存在对控股股东和实际控制人及其关联人提供担保的情形，公司及控股子公司不存在逾期担保的情形。
--	--

(三) 其他重大合同

√适用 □不适用

2023 年 12 月 22 日公司召开第四届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于签订日常经营重大合同的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》：上市公司及相关信息披露义务人拟披露的信息属于商业秘密、商业敏感信息，按照本规则披露或者履行相关义务可能引致不当竞争、损害公司及投资者利益或者误导投资者的，可以按照本所相关规定暂缓或者豁免披露该信息。公司根据公司《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，填制了《信息披露暂缓与豁免业务办理审批表》，履行了信息豁免披露程序，因此公司对本次交易的部分信息进行了豁免披露，目前该重大合同正在履行中。

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2020 年 12 月 23 日	135,571.27	135,452.81	186,000.00	/	128,874.92	/	95.14	/	799.91	0.59	36,202.88
合计	/	135,571.27	135,452.81	186,000.00	/	128,874.92	/	/	/	799.91	/	

其他说明

□适用 √ 不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	半导体湿法清洗设备扩产项目	生产建设	是	否	25,500.00	/	19,859.84	77.88	2024 年	是	是	不适用	注 1	注 1	否	5,640.16
向特定对象发行股票	半导体晶圆再生二期项目	生产建设	是	是，此项目取消或终止	2,293.21	/	2,293.21	100.00	/	否	否	外部环境与市场竞格局发生变化	不适用	不适用	是（注 2）	
向特定对象发行股	单片湿法工艺模组、核	生产建设	否	是，此项	36,202.88	799.91	29,333.33	81.02	2026 年 11	否	是	不适用	不适用	不适用	否	

票	心零部件研发及产业化项目			目为新项目					月							
向特定对象发行股票	光电子材料及器件制造基地建设项目	生产建设	是	否	31,000.00	/	28,080.88	90.58	2024 年 12 月	是	是	不适用	542.14	1,133.07	否	3,096.77
向特定对象发行股票	补充流动资金或偿还债务	补流还贷	是	否	40,600.00	/	40,461.01	99.66	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	138.99
合计	/	/	/	/	135,596.09	799.91	120,028.27	/	/	/	/	/	/	/	/	8,875.92

注 1：“半导体湿法清洗设备扩产项目”系实施主体江苏启微新增产能项目，无法单独核算效益。目前该项目已建设完毕，但由于 2022 年后国际贸易摩擦和地缘政治等因素，公司重点服务的下游领域扩产计划推迟，导致公司半导体湿法清洗设备新签订单及设备交付进度不达预期，项目实施主体江苏启微总体收入及利润均未达到预期水平。

注 2：2023 年 12 月 7 日经公司第四届董事会第四十二次会议审议通过，“半导体晶圆再生二期项目”变更为新项目“单片湿法工艺模组、核心零部件研发及产业化项目”，调整后的投资总额为截止至变更时实际发生的投资金额。具体内容详见公司 2023 年 12 月 9 日披露于上海证券交易所网站的《关于单个募投项目节余资金永久补流及部分募投项目变更的公告》（公告编号：2023-114）。

注 3：本表中“募集资金计划投资总额”合计值与上表中“募集资金净额”的差异为利息收入所致

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 10 月 30 日公司召开第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金中不超过人民币 8,000.00 万元暂时用于补充公司流动资金，详见公司 2025 年 10 月 31 日披露于上海证券交易所网站的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2025-106）。

截至报告期期末，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还金额为 6,850 万元。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	98,087
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
蒋渊	-1,635,767	78,863,941	20.59	0	质押	28,300,000	境内自然 人
共青城尚纯 科技产业投 资合伙企业 （有限合 伙）	0	15,200,640	3.97	0	无	0	其他
香港中央结 算有限公司	2,770,532	6,983,695	1.82	0	无	0	境外法人
吴海华	0	6,516,000	1.70	0	质押	460,000	境内自然 人

广发证券股份有限公司—国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	2,263,643	5,801,568	1.51	0	无	0	其他
上海至纯洁净系统科技股份有限公司回购专用证券账户	0	3,824,220	1.00	0	无	0	其他
高盛国际—自有资金	2,809,747	3,626,071	0.95	0	无	0	境外法人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,129,433	2,725,229	0.71	0	无	0	境外法人
陈江	2,629,600	2,629,600	0.69	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司—易方达中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	1,624,700	2,242,200	0.59	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
蒋渊	78,863,941	人民币普通股	78,863,941				
共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）	15,200,640	人民币普通股	15,200,640				
香港中央结算有限公司	6,983,695	人民币普通股	6,983,695				
吴海华	6,516,000	人民币普通股	6,516,000				
广发证券股份有限公司—国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	5,801,568	人民币普通股	5,801,568				
上海至纯洁净系统科技股份有限公司回购专用证券账户	3,824,220	人民币普通股	3,824,220				
高盛国际—自有资金	3,626,071	人民币普通股	3,626,071				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,725,229	人民币普通股	2,725,229				
陈江	2,629,600	人民币普通股	2,629,600				

中国银行股份有限公司一易方达中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	2,242,200	人民币普通股	2,242,200
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，公司回购专用证券账户持有 3,824,220 股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东，蒋渊、共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
蒋渊	董事长、总经理	80,499,708	78,863,941	-1,635,767	二级市场减持股份

其它情况说明
☒适用 ☐不适用
公司分别于 2026 年 5 月 28 日披露了《控股股东及其一致行动人减持股份计划公告》（公告编号：2026-026），于 2026 年 6 月 26 日披露了《股东减持股份结果公告》（公告编号：2026-034），在本次减持计划实施期间，蒋渊女士通过集中竞价交易方式减持公司股份共计 1,635,767 股，占公司总股本 0.4271%。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海至纯洁净系统科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	532,436,321.45	1,005,744,400.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2		
衍生金融资产			
应收票据	七.4	26,826,315.34	17,682,763.68
应收账款	七.5	2,821,944,294.30	2,856,937,044.58
应收款项融资	七.7	4,343,930.95	10,466,539.81
预付款项	七.8	384,729,433.82	389,248,551.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.9	110,937,621.49	122,066,642.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	3,823,087,320.52	3,431,929,887.09
其中：数据资源			
合同资产	七.6	29,464,673.47	69,436,575.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	497,637,565.52	503,030,657.07
流动资产合计		8,231,407,476.86	8,406,543,061.33
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	七.16	18,892,155.01	18,010,658.53
长期股权投资	七.17	249,112,641.89	247,076,264.03
其他权益工具投资	七.18	371,657,756.04	383,068,968.43
其他非流动金融资产	七.19	231,507,716.53	249,200,000.00
投资性房地产	七.20	321,985,354.47	321,985,354.47
固定资产	七.21	2,753,255,866.33	2,869,598,466.92

在建工程	七.22	501,389,582.86	401,195,641.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七.25	29,796,478.79	40,401,133.51
无形资产	七.26	425,696,191.52	452,694,532.91
其中：数据资源			
开发支出	八.2	102,963,453.80	102,963,453.80
其中：数据资源			
商誉	七.27	169,127,949.61	169,127,949.61
长期待摊费用	七.28	141,563,226.39	158,722,351.24
递延所得税资产	七.29	128,291,638.14	141,633,125.86
其他非流动资产	七.30	45,893,981.09	88,995,941.52
非流动资产合计		5,491,133,992.47	5,644,673,842.43
资产总计		13,722,541,469.33	14,051,216,903.76
流动负债：			
短期借款	七.32	3,007,329,288.26	3,527,126,506.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七.36	1,417,332,526.24	1,489,586,283.64
预收款项	七.37	1,304,086.85	
合同负债	七.38	1,508,244,557.15	919,413,717.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七.39	25,897,033.96	54,492,503.82
应交税费	七.40	61,067,765.16	97,586,728.01
其他应付款	七.41	280,388,254.77	110,770,503.62
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七.43	774,110,427.64	477,529,395.49
其他流动负债	七.44	145,010,794.13	171,352,977.86
流动负债合计		7,220,684,734.16	6,847,858,615.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七.45	1,728,795,132.81	2,161,435,917.36
应付债券	七.46	8,409,000.00	9,048,078.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	17,868,784.11	25,230,571.26
长期应付款	七.48	63,011,596.00	49,460,218.94
长期应付职工薪酬			

预计负债	七.50		
递延收益	七.51	261,744,423.23	269,939,653.21
递延所得税负债	七.29	14,580,402.43	14,253,122.54
其他非流动负债		905,395,534.84	834,737,095.89
非流动负债合计		2,999,804,873.42	3,364,104,657.62
负债合计		10,220,489,607.58	10,211,963,273.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	382,964,250.00	382,964,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	2,917,797,551.48	2,904,639,183.74
减：库存股	七.56	115,894,984.74	115,894,984.74
其他综合收益	七.57	125,998,145.68	131,574,406.10
专项储备			
盈余公积	七.59	141,384,896.23	141,384,896.23
一般风险准备			
未分配利润	七.60	-231,343,574.13	52,985,377.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,220,906,284.52	3,497,653,129.25
少数股东权益		281,145,577.23	341,600,501.20
所有者权益（或股东权益）合计		3,502,051,861.75	3,839,253,630.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	七.53	13,722,541,469.33	14,051,216,903.76

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海至纯洁净系统科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		116,189,321.73	184,210,805.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,423,434.95	1,786,337.69
应收账款	十九.1	1,102,540,183.59	1,153,450,734.08
应收款项融资		1,001,380.00	2,484,649.76
预付款项		309,900,371.61	979,570,752.97
其他应收款	十九.2	3,075,101,016.67	2,659,841,042.70
其中：应收利息			
应收股利		1,991,635.07	
存货		373,225,494.45	248,148,102.22
其中：数据资源			
合同资产			7,401,309.08
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		163,478,594.64	152,614,421.18
流动资产合计		5,144,859,797.64	5,389,508,155.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		34,500.61	28,946.44
长期股权投资	十九.3	2,085,567,225.16	2,013,363,585.70
其他权益工具投资		152,628,000.00	162,773,000.00
其他非流动金融资产		231,507,716.53	249,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		276,439,484.54	295,340,637.49
在建工程		390,987,697.74	315,278,144.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,577,482.97	28,922,391.45
无形资产		224,821,448.00	234,273,209.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		12,469,611.74	14,318,430.39
递延所得税资产		34,045,564.97	48,355,636.74
其他非流动资产		16,610,083.20	11,644,520.15
非流动资产合计		3,448,688,815.46	3,373,498,502.75
资产总计		8,593,548,613.10	8,763,006,658.26
流动负债：			
短期借款		913,456,888.66	1,169,602,428.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		448,742,962.46	946,192,573.14
预收款项			
合同负债		265,711,610.32	315,916,743.87
应付职工薪酬		1,337,473.92	2,717,516.66
应交税费		4,784,762.10	1,328,543.36
其他应付款		1,768,166,318.18	1,100,417,120.51
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		533,723,661.75	342,645,238.19
其他流动负债		84,397,958.95	98,432,518.28
流动负债合计		4,020,321,636.34	3,977,252,682.82
非流动负债：			
长期借款		390,503,800.00	499,712,787.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		15,692,687.73	20,818,956.62
长期应付款		24,867,308.19	23,247,882.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		201,035,019.82	214,078,400.81
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,280,000.00	
非流动负债合计		641,378,815.74	757,858,027.10
负债合计		4,661,700,452.08	4,735,110,709.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		382,964,250.00	382,964,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,542,574,654.28	2,526,506,204.34
减：库存股		115,894,984.74	100,003,764.74
其他综合收益		87,007,035.36	87,130,285.36
专项储备			
盈余公积		141,384,896.23	141,384,896.23
未分配利润		893,812,309.89	989,914,077.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,931,848,161.02	4,027,895,948.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,593,548,613.10	8,763,006,658.26

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,019,752,005.80	1,607,655,491.19
其中：营业收入	七.61	1,019,752,005.80	1,607,655,491.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,322,479,250.51	1,636,336,695.04
其中：营业成本	七.61	797,188,824.46	1,124,893,387.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	10,497,113.45	11,658,136.58
销售费用	七.63	37,527,219.73	53,190,617.65
管理费用	七.64	206,704,051.57	208,810,760.12

研发费用	七.65	140,698,900.65	117,961,686.79
财务费用	七.66	129,863,140.65	119,822,105.95
其中：利息费用		124,193,568.99	129,226,059.74
利息收入		883,458.09	1,441,409.72
加：其他收益	七.67	32,314,152.19	16,859,817.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	-290,754.33	-18,293,574.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,831,998.80	-31,991,646.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70	-16,665,399.42	31,174,116.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	20,247,304.57	21,024,382.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	7,670,553.53	-3,432,987.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	915,302.79	-1,797,286.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-258,536,085.38	16,853,264.52
加：营业外收入	七.74	152,881.35	803,272.70
减：营业外支出	七.75	1,267,600.33	374,782.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-259,650,804.36	17,281,754.91
减：所得税费用	七.76	29,714,973.31	52,294,932.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-289,365,777.67	-35,013,177.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-289,365,777.67	-35,013,177.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-286,733,148.05	-35,395,359.34
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,632,629.62	382,181.39
六、其他综合收益的税后净额		-3,181,005.97	-27,853,222.95
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,172,064.42	-39,260,506.33
1.不能重分类进损益的其他综合收益		115,500.12	-41,749,990.53
（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		115,500.12	-41,749,990.53

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-3,287,564.54	2,489,484.20
(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		-3,287,564.54	1,925,537.80
(7) 其他			563,946.40
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,941.55	11,407,283.38
七、综合收益总额	七.77	-292,546,783.64	-62,866,400.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-289,905,212.47	-74,655,865.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,641,571.17	11,789,464.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.759	-0.093
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.758	-0.093

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。

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九.4	255,935,548.55	206,254,536.68
减：营业成本	十九.4	277,263,766.81	147,143,527.62
税金及附加		1,679,344.11	1,490,069.07
销售费用		92,800.00	136,656.60
管理费用		49,047,370.10	46,635,863.86
研发费用		10,865,480.87	20,194,616.23
财务费用		40,738,023.69	44,144,346.88
其中：利息费用		35,950,126.79	42,403,499.88
利息收入		71,368.71	437,103.27
加：其他收益		14,210,878.68	8,072,696.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十九.5	26,220,055.97	5,017,790.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,471,056.48	4,805,877.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-16,665,399.42	9,226,672.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）		16,044,095.56	24,366,656.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,795,995.67	-2,993,496.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		371,401.79	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-81,774,208.78	-9,800,223.95
加：营业外收入		66,400.03	104,526.49
减：营业外支出		162,500.01	0.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-81,870,308.76	-9,695,697.78
减：所得税费用		14,354,283.51	-2,316,157.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-96,224,592.27	-7,379,540.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-96,224,592.27	-7,379,540.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-96,224,592.27	-7,379,540.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蒋渊
炯

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,664,520,017.00	1,524,445,541.78
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		927,639.38	1,326,185.66
收到其他与经营活动有关的现金	七.78（1）	233,184,054.71	279,964,378.51
经营活动现金流入小计		1,898,631,711.09	1,805,736,105.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,148,152,610.54	1,692,085,155.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		239,375,945.42	260,469,705.50
支付的各项税费		51,487,897.36	87,685,985.11
支付其他与经营活动有关的现金	七.78（1）	287,723,937.04	328,185,112.12
经营活动现金流出小计		1,726,740,390.36	2,368,425,957.77
经营活动产生的现金流量净额		171,891,320.72	-562,689,851.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,146,943.45	159,898,815.46
取得投资收益收到的现金		757,425.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,048.77	11,039.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,505,226.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		78,507,644.89	159,909,855.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,175,759.27	210,514,465.94
投资支付的现金		10,000,000.00	20,163,179.94
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		147,175,759.27	230,677,645.88
投资活动产生的现金流量净额		-68,668,114.38	-70,767,790.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			386,700,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			386,700,000.00
取得借款收到的现金		1,727,451,569.68	2,763,608,724.20
收到其他与筹资活动有关的现金		198,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,925,451,569.68	3,150,308,724.20
偿还债务支付的现金		2,357,957,084.71	2,193,579,420.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,650,118.76	100,783,178.26
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		17,572,969.56	72,751,016.37
筹资活动现金流出小计		2,477,180,173.03	2,367,113,614.76
筹资活动产生的现金流量净额		-551,728,603.35	783,195,109.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,296,506.09	2,515,299.65
五、现金及现金等价物净增加额		-451,801,903.10	152,252,766.62
加：期初现金及现金等价物余额		798,360,138.88	614,449,313.76
六、期末现金及现金等价物余额		346,558,235.78	766,702,080.38

公司负责人：蒋洲

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,257,181.39	465,127,107.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		421,780,396.87	194,632,959.08
经营活动现金流入小计		572,037,578.26	659,760,066.42
购买商品、接受劳务支付的现金		124,245,367.64	294,885,523.12
支付给职工及为职工支付的现金		14,841,518.61	11,310,579.39
支付的各项税费		1,492,513.14	10,764,941.92
支付其他与经营活动有关的现金		300,922,722.03	296,396,076.27
经营活动现金流出小计		441,502,121.42	613,357,120.70
经营活动产生的现金流量净额		130,535,456.84	46,402,945.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,729,861.45	9,090,510.46
取得投资收益收到的现金		15,757,425.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,920.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,519,207.44	9,090,510.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,413,233.72	30,426,313.03
投资支付的现金		62,910,000.00	67,163,179.94

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		138,323,233.72	97,589,492.97
投资活动产生的现金流量净额		-96,804,026.28	-88,498,982.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		700,766,103.44	1,194,608,169.00
收到其他与筹资活动有关的现金		98,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		798,766,103.44	1,194,608,169.00
偿还债务支付的现金		866,723,999.49	958,620,501.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,032,297.15	37,617,675.11
支付其他与筹资活动有关的现金		9,280,075.11	69,048,142.23
筹资活动现金流出小计		904,036,371.75	1,065,286,318.52
筹资活动产生的现金流量净额		-105,270,268.31	129,321,850.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-71,538,837.75	87,225,813.69
加：期初现金及现金等价物余额		88,390,450.98	134,531,416.39
六、期末现金及现金等价物余额		16,851,613.23	221,757,230.08

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	382,964,250.00				2,904,639,183.74	115,894,984.74	131,574,406.10		141,384,896.23		52,985,377.92		3,497,653,129.25	341,600,501.20	3,839,253,630.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	382,964,250.00				2,904,639,183.74	115,894,984.74	131,574,406.10		141,384,896.23		52,985,377.92		3,497,653,129.25	341,600,501.20	3,839,253,630.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,158,367.74		-5,576,260.42				-284,328,952.05		-276,746,844.73	-60,454,923.97	-337,201,768.70
（一）综合收益总额							-3,172,064.42				-286,733,148.05		-289,905,212.47	-2,641,571.17	-292,546,783.64
（二）所有者投入和减少资本					13,158,367.74								13,158,367.74		13,158,367.74
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持															

有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,158,367.74								13,158,367.74		13,158,367.74
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-2,404,196.00				2,404,196.00				
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							-2,404,196.00				2,404,196.00				
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-57,813,352.80	-57,813,352.80	
四、本期期末余额	382,964,250.00				2,917,797,551.48	115,894,984.74	125,998,145.68		141,384,896.23		-231,343,574.13		3,220,906,284.52	281,145,577.23	3,502,051,861.75

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	386,248,570.00				2,631,256,905.06	126,415,257.44	142,250,716.00		132,676,164.15		813,741,105.87		3,979,758,203.64	10,004,416.58	3,989,762,620.22
加：会计政策变更															
前期差错更正						-			-						
其他															
二、本年期初余额	386,248,570.00				2,631,256,905.06	126,415,257.44	142,250,716.00		132,676,164.15		813,741,105.87		3,979,758,203.64	10,004,416.58	3,989,762,620.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,603,920.00				139,145,984.70	-14,616,320.39	-39,260,506.33				-3,616,990.19		108,280,888.57	129,890,401.17	238,171,289.74
（一）综合收益总额							-7,482,137.18				-35,395,359.34		-42,877,496.52	10,661,571.97	-32,215,924.55
（二）所有者投入和减少资本	-2,603,920.00				-81,388,900.00	-14,616,320.39							-69,376,499.61	119,228,829.20	49,852,329.59

1. 所有者投入的普通股														119,228,829.20	119,228,829.20
2. 其他权益工具持有者投入资本					-										
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-2,603,920.00				-81,388,900.00	-14,616,320.39							-69,376,499.61		-69,376,499.61
（三）利润分配					-									-	
1. 提取盈余公积					-	-							-	-	-
2. 提取一般风险准备					-	-								-	
3. 对所有者（或股东）的分配					-	-			-						
4. 其他						-			-		-		-	-	-
（四）所有者权益内部结转						-	-31,778,369.15		-	31,778,369.15			-	-	-
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					-	-	-31,778,369.15		-	31,778,369.15		-	-	-
6. 其他					-		-		-	-		-	-	-
（五）专项储备					-	-	-		-	-		-	-	-
1. 本期提取					-	-	-		-	-		-	-	-
2. 本期使用						-	-		-	-		-	-	-
（六）其他					220,534,884.70							220,534,884.70		220,534,884.70
四、本期期末余额	383,644,650.00				2,770,402,889.76	111,798,937.05	102,990,209.67		132,676,164.15	810,124,115.68		4,088,039,092.21	139,894,817.75	4,227,933,909.96

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	382,964,250.00				2,526,506,204.34	115,894,984.74	87,130,285.36		141,384,896.23	989,914,077.15	4,012,004,728.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	382,964,250.00				2,526,506,204.34	115,894,984.74	87,130,285.36		141,384,896.23	989,914,077.15	4,012,004,728.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,068,449.94		-123,250.00			-96,101,767.27	-80,156,567.33
（一）综合收益总额							-425.00			-96,224,592.27	-96,225,017.27
（二）所有者投入和减少资本					16,068,449.94						16,068,449.94
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,068,449.94						16,068,449.94

4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转						-122,825.00			122,825.00		
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						-122,825.00			122,825.00		
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	382,964,250.00				2,542,574,654.28	115,894,984.74	87,007,035.36		141,384,896.23	893,812,309.89	3,931,848,161.02

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	386,248,570.00	-	-	-	2,634,174,641.73	126,415,257.44	90,525,926.92	-	132,676,164.15	930,535,641.43	4,047,745,686.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,248,570.00	-	-	-	2,634,174,641.73	126,415,257.44	90,525,926.92	-	132,676,164.15	930,535,641.43	4,047,745,686.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,603,920.00				-81,825,186.10	-14,616,320.39				-7,379,540.75	-77,192,326.46
（一）综合收益总额										-7,379,540.75	-7,379,540.75
（二）所有者投入和减少资本	-2,603,920.00				-81,388,900.00	-14,616,320.39					-69,376,499.61
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-2,603,920.00				-81,388,900.00	-14,616,320.39					-69,376,499.61
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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					-436,286.10					-436,286.10	
四、本期期末余额	383,644,650.00				2,552,349,455.63	111,798,937.05	90,525,926.92		132,676,164.15	923,156,100.68	3,970,553,360.33

公司负责人：蒋渊

主管会计工作负责人：丁炯

会计机构负责人：丁炯

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

上海至纯洁净系统科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司，本公司是由上海至纯洁净系统科技有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本为 382,964,250 元，每股面值 1 元。本公司注册地址为上海市闵行区紫海路 170 号。

公司的经营范围：从事电子、光纤、生物工程及环保科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，水处理系统及洁净室厂房的设计、安装，技术咨询服务，机电产品、通信设备及相关产品、仪器仪表、计算机及配件、建筑材料、不锈钢制品的销售，机电设备安装（除专控），机械设备的生产（限紫海路 170 号 2 幢）、设计及加工，从事货物及技术的进出口业务，质检技术服务，计量器具修理，从事计量校准科技专业领域内技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，计量器具、仪器仪表批发零售。【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】

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注“主要会计政策和会计估计—收入”、“主要会计政策和会计估计—固定资产”、“主要会计政策和会计估计—无形资产”和“主要会计政策和会计估计—研发费用资本化”等相关说明。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定当地交易货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	公司将单项在建工程金额超过长期资产总额 1%的非零星项目认定为重要在建工程
重要的单项计提坏账准备的应收款款项	单项计提金额占各类应收账款坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的应收账款核销	金额大于 200 万
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产的 10%以上
重要的合营或联营企业	对单个被投资企业的长期股权投资账面价值占集团净资产的 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

√适用□不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，

在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 控制的判断标准及合并范围

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. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”或“主要会计政策和会计估计——金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 共同经营参与方的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

11、 金融工具

√适用□不适用

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

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，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

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，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，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，应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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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。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。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以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。本公司在非同一控制下的企

业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

该类金融负债按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融资产转移的确认依据及计量方法”所述的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）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。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各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

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的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；（2）终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融负债的分类和后续计量”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“重要会计政策及会计估计—金融工具—金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	非六家国有商业银行和九家股份制商业银行承兑的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司按照本附注“重要会计政策及会计估计—金融工具—金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

组合名称	确定组合的依据
组合 1	应收合并范围内关联方款项
组合 2	高纯工艺集成系统及半导体设备客户应收款
组合 3	光传感器及光电子元器件应收款

应收账款组合 2、3，公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础，评估应收账款的预期信用损失，账龄按照先发生先收回的原则统计。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司按照本附注“重要会计政策及会计估计—金融工具—金融工具的减值”所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信

用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按照本附注“重要会计政策及会计估计—金融工具—金融工具的减值”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	合并关联方
其他应收款组合 2	违约风险较低的在册员工备用金、借款
其他应收款组合 3	除上述组合 1 和 2 外的款项
其他应收款组合 4	已逾期，回收可能性低的其他应收款

上述其他应收款组合 1、2 一般情况下不计提预期信用损失，组合 3 按账龄计提预期信用损失，组合 4 全额计提坏账准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货包括为生产或提供劳务中耗用的材料，处于施工过程中的集成系统以及在日常活动中持有以备出售的产成品等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货原材料的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货[在产品、半成品、产成品、委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
☒适用 ☐不适用

（1）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计—金融工具—金融工具的减值”所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

（2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

组合名称	确定组合的依据
合同资产组合 1	合并范围内关联方款项
合同资产组合 2	高纯工艺集成系统及半导体设备客户款项
合同资产组合 3	光传感器及光电子元器件客户款项

合同资产组合 1 不计提减值准备，合同资产组合 2、3 公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础，评估合同资产的预期信用损失，账龄按照先发生先收回的原则统计。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有

的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

（1）权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收

益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

（2）成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

1. 确认与初始计量

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

2. 后续计量

(1) 采用公允价值计量模式，选择公允价值计量的依据：公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；公司能够从活跃的房地产交易市场上取得同类或者类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理的估计，并由专业房地产评估每年出具相应的公允价值评估报告。

(2) 采用公允价值计量的投资性房地产，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值。

3. 转换

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

4. 处置

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	16-20	5.00	5.94-4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	平均年限法	4-7	5.00	13.57-23.75

其他说明

(1) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(2) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到预定可使用状态

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入

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

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限 (年)
软件	技术使用寿命与登记有效期孰低	3-5
商标权	商标使用寿命与商标权剩余保护期孰低	5-8
土地使用权	该资产预计能为企业带来经济利益的期限	20/50
专有技术	技术使用寿命	5-10
专利技术、著作权	技术使用寿命与专利权剩余保护期孰低	5-8

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现

现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价

值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利计划包括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，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 1) 和 2) 项计入当期损益；第 3) 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在计算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用□不适用

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

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

32、 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者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权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

对需要安装调试的集成设备的销售，按客户验收作为收入确认的依据；

对没有安装调试要求的产品销售，以货物签收作为收入确认的依据；

对于气体业务销售，公司每月与客户对账，按气体结算单作为收入确认的依据。

对没有安装调试要求的产品销售，以货物签收作为收入确认的依据；

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

（1）政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

（2）根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

（3）若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《中华人民共和国政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（2）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将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，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项；（3）按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使

用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本“主要会计政策和会计估计-金融工具”进行会计处理。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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融工具的减值本公

司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

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

4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

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

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

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

8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

9. 设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包 括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息详见本附注“公允价值的披露”。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、3%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.50%、20%、15.50%、30%
房产税	从价计征的按房产原值的 80% 计缴，税率为 1.2%；从租计征的按房产的租金收入计缴，税率为 12%。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海至纯洁净系统科技股份有限公司	15
上海至纯系统集成有限公司	15
至纯科技有限公司（香港）	16.5
上海波汇科技有限公司	15
平湖波汇通信科技有限公司	15
香港波汇通信科技有限公司（Bandweaver Limited）	16.5
合波光电通信科技有限公司	15
NFX Systems Inc.	15.5
Bandweaver Technology Limited	20
上海波汇软件有限公司	15
广州市浩鑫洁净工程系统有限公司	15
江苏启微半导体设备有限公司	15
至微半导体（上海）有限公司	15
ULTRON SEMICONDUCTOR (TAIWAN) CO; LTD	20
至纯株式会社	30
除上述外其他境内子公司及孙公司	25

2、 税收优惠

√适用□不适用

所得税

公司于 2025 年 12 月 19 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202531002549 号，有效期为三年，享受 15%的优惠所得税税率。

子公司上海至纯系统集成有限公司于 2025 年 12 月 25 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202531004625 号，有效期为三年，享受 15%的优惠所得税税率。

子公司上海波汇科技有限公司于 2024 年 12 月 26 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202431006562，有效期三年，享受 15%的优惠所得税税率。

孙公司平湖波汇通信科技有限公司于 2025 年 12 月 19 日取得浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202533008037 号，有效期为三年，享受 15%的优惠所得税税率。

孙公司上海波汇软件信息有限公司于 2024 年 12 月 4 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202431002011，有效期三年，享受 15%的优惠所得税税率。

孙公司广州市浩鑫洁净工程技术有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号 GR202544005320，有效期三年，享受 15%的优惠所得税税率。

孙公司江苏启微半导体设备有限公司于 2024 年 11 月 19 日获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联合颁发的高新技术企业证书，编号 GR202432003178，有效期三年，享受 15% 的优惠所得税税率。

子公司至微半导体（上海）有限公司于 2025 年 12 月 25 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202531004616，有效期三年，享受 15% 的优惠所得税税率。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）以及《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本公司下属部分子孙公司符合小型微利企业条件，减按 20% 的税率计缴企业所得税。

增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2000〕25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定、国务院发布的国发〔2011〕4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，公司子公司驭航信息技术（上海）有限公司、孙公司上海波汇软件有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号）和《工业和信息化部办公厅关于 2024 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税额，子公司上海至纯系统集成有限公司、孙公司广州市浩鑫洁净工程技术有限公司、孙公司江苏启微半导体设备有限公司作为先进制造企业，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,952.34	38,817.54

银行存款	346,502,807.98	820,047,776.63
其他货币资金	185,925,561.13	185,657,805.87
存放财务公司存款		
合计	532,436,321.45	1,005,744,400.04
其中：存放在境外的款项总额	19,070,002.68	22,804,466.44

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	164,804,695.69	91,784,637.74
信用证保证金	21,031,052.52	102,020,216.17
农民工工资保证金		514,547.57
其他保证金	39,841.22	13,225,887.43
承兑汇票保证金	2,496.24	
借款保证金		
合计	185,878,085.67	207,545,288.91

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,491,155.34	11,281,533.39
商业承兑票据	335,160.00	6,401,230.29
合计	26,826,315.34	17,682,763.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(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票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		23,224,243.41
商业承兑票据		
合计		23,224,243.41

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	26,843,955.34	100.00	17,640.00	0.07	26,826,315.34	18,019,670.53	100.00	336,906.85	1.87	17,682,763.68
其中：										
银行承兑汇票	26,491,155.34	98.69	-	-	26,491,155.34	11,281,533.39	62.61			11,281,533.39
商业承兑汇票	352,800.00	1.31	17,640.00	5.00	335,160.00	6,738,137.14	37.39	336,906.85	5.00	6,401,230.29
合计	26,843,955.34	/	17,640.00	/	26,826,315.34	18,019,670.53	/	336,906.85	/	17,682,763.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	336,906.85		146,510.00		-172,756.85	17,640.00
合计	336,906.85		146,510.00		-172,756.85	17,640.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,329,604,550.28	1,496,500,492.69
1 至 2 年	1,215,861,440.45	976,071,108.91
2 至 3 年	374,024,759.98	469,751,901.07
3 年以上		

3 至 4 年	303,308,695.06	327,346,197.41
4 至 5 年	56,507,678.00	71,947,147.62
5 年以上	100,066,085.39	89,886,657.84
合计	3,379,373,209.16	3,431,503,505.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	20,247,799.54	0.60	20,247,799.54	100.00	0.00	20,889,485.54	0.61	20,889,485.54	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	3,359,125,409.62	99.40	537,181,115.32	15.99	2,821,944,294.30	3,410,614,020.00	99.39	553,676,975.42	16.23	2,856,937,044.58
其中：										
组合 2	3,203,820,582.43	94.81	462,239,229.07	14.43	2,741,581,353.36	3,201,540,379.36	93.30	480,953,758.63	15.02	2,720,586,620.73
组合 3	155,304,827.19	4.59	74,941,886.25	48.26	80,362,940.94	209,073,640.64	6.09	72,723,216.79	34.78	136,350,423.85
合计	3,379,373,209.16	/	557,428,914.86	/	2,821,944,294.30	3,431,503,505.54	/	574,566,460.96	/	2,856,937,044.58

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中铁十七局集团第一工程有限公司	10,899,076.48	10,899,076.48	100	诉讼
其他	9,348,723.06	9,348,723.06	100	预计无法收回
合计	20,247,799.54	20,247,799.54	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：组合 2 和组合 3

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
高纯工艺集成系统及半导体设备客户	3,203,820,582.43	462,239,229.07	14.43
光传感器及光电子元器件业务客户	155,304,827.19	74,941,886.25	48.25
合计	3,359,125,409.62	537,181,115.32	/

按组合计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	553,676,975.42		16,066,998.10	3,300.71	-425,561.29	537,181,115.32
个别计提	20,889,485.54		435,641.00	206,045.00		20,247,799.54
合计	574,566,460.96		16,502,639.10	209,345.71	-425,561.29	557,428,914.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	209,345.71

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	629,482,098.64	0.00	629,482,098.64	18.45	59,343,566.48
客户二	434,672,844.38	0.00	434,672,844.38	12.74	27,798,953.76
客户三	178,195,214.68	0.00	178,195,214.68	5.22	15,743,290.70
客户四	142,342,717.94	0.00	142,342,717.94	4.17	31,517,907.56
客户五	123,152,046.50	5,085,000.00	128,237,046.50	3.76	13,805,763.04
合计	1,507,844,922.15	5,085,000.00	1,512,929,922.15	44.35	148,209,481.53

其他说明

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

本报告期应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

本报告期应收账款中应收其他关联方款项详见十四、关联方及关联交易 6.应收、应付关联方等未结算项目情况。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	32,273,729.19	2,809,055.72	29,464,673.47	78,430,867.30	8,994,291.82	69,436,575.48
合计	32,273,729.19	2,809,055.72	29,464,673.47	78,430,867.30	8,994,291.82	69,436,575.48

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	32,273,729.19	100.00	2,809,055.72	8.70	29,464,673.47	78,430,867.30	100.00	8,994,291.82	11.47	69,436,575.48
其中：										
组合 2	27,837,526.38	86.25	1,685,772.98	6.06	26,151,753.40	71,464,436.07	91.12	8,407,882.68	11.77	63,056,553.39
组合 3	4,436,202.81	13.75	1,123,282.74	25.32	3,312,920.07	6,966,431.23	8.88	586,409.14	8.42	6,380,022.09
合计	32,273,729.19	/	2,809,055.72	/	29,464,673.47	78,430,867.30	/	8,994,291.82	/	69,436,575.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：组合 2 和组合 3

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
高纯工艺集成系统及半导体设备客户	27,837,526.38	1,685,772.98	6.06
光传感器及光电子元器件业务客户	4,436,202.81	1,123,282.74	25.32
合计	32,273,729.19	2,809,055.72	8.70

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
组合计提	8,994,291.82		6,185,236.10			2,809,055.72	
合计	8,994,291.82		6,185,236.10			2,809,055.72	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

按欠款方归集的期末数前五名的应收账款和合同资产情况详见本附注“合并财务报表项目注释——应收账款”之说明。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

合同资产核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,343,930.95	10,466,539.81
合计	4,343,930.95	10,466,539.81

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	140,165,244.04	
合计	140,165,244.04	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	292,677,901.29	76.07	265,077,881.86	68.10
1 至 2 年	48,081,662.40	12.50	64,425,749.94	16.55
2 至 3 年	10,740,647.24	2.79	17,974,565.62	4.62
3 年以上	33,229,222.89	8.64	41,770,354.07	10.73
合计	384,729,433.82	100.00	389,248,551.49	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏神众智能制造有限公司	11,144,548.97	2.90
上海贯廷电子材料科技有限公司	9,654,516.52	2.51
FINETECH.CO.,LTD	9,549,325.86	2.48
上海求坤新材料科技有限公司	7,210,938.75	1.87
汝南县颐诺设备安装有限公司	6,484,608.26	1.69
合计	44,043,938.36	11.45

其他说明：

无

其他说明

☒适用 ☐不适用

截止 2026 年 6 月 30 日，预付款项期末余额主要为预付的材料采购款和劳务下包款。

截止 2026 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,937,621.49	122,066,642.09
合计	110,937,621.49	122,066,642.09

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,629,994.89	79,926,387.15
1 至 2 年	11,626,225.70	24,769,569.53
2 至 3 年	79,445,374.21	85,849,975.09
3 年以上		
3 至 4 年	69,225,726.03	69,031,274.25
4 至 5 年	39,571,798.03	34,696,529.82
5 年以上	9,062,820.38	9,206,519.14
合计	288,561,939.24	303,480,254.98

(2) 按款项性质分类情

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	3,353,377.26	3,840,195.17
保证金	37,952,333.00	51,725,247.57
备用金	9,545,468.87	6,362,316.24
其他	237,710,760.11	241,552,496.00
合计	288,561,939.24	303,480,254.98

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	14,796,903.70		166,616,709.19	181,413,612.89
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,598,155.47			3,598,155.47
本期转销	148,000.00			148,000.00
本期核销				
其他变动	43,139.67			43,139.67
2026年6月30日余额	11,007,608.56		166,616,709.19	177,624,317.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	166,616,709.19					166,616,709.19
组合计提	14,796,903.70		3,598,155.47	148,000.00	-43,139.67	11,007,608.56
合计	181,413,612.89		3,598,155.47	148,000.00	-43,139.67	177,624,317.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
SLT CO., LTD.	108,269,498.91	37.52	往来款	5 年以内	108,269,498.91
上海赛米兄弟 电子科技有限公司	45,531,922.40	15.78	往来款	4 年以内	45,531,922.40
芯鑫融资租赁 有限责任公司	33,079,540.67	11.46	保证金	3 年以内	0.00
扬州华康水处 理科技有限公司	19,250,000.00	6.67	往来款	1 年以内	962,500.00
上海智道机电 工程技术有限 公司	14,492,500.00	5.02	往来款	4 年以内	7,246,250.00
合计	220,623,461.98	76.46	/	/	162,010,171.31

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期无涉及政府补助的应收款项。

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收。

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

本期其他应收账款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项和其他关联方款项。

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	794,755,529.98	348,602.76	794,406,927.22	928,978,905.07	583,907.22	928,394,997.85
在产品	653,060,340.56	6,574,316.66	646,486,023.90	762,794,985.44	6,574,316.66	756,220,668.78
库存商品	442,420,051.13	2,227,119.16	440,192,931.97	329,700,754.89	3,950,419.52	325,750,335.37
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完工项目	1,944,161,827.26	56,176,504.18	1,887,985,323.08	1,277,615,879.17	57,911,693.81	1,219,704,185.36
委托加工物资	6,971,065.68		6,971,065.68	5,416,614.65		5,416,614.65
发出商品	23,122,448.95		23,122,448.95	155,536,824.24		155,536,824.24
自制半成品	25,024,162.52	1,101,562.80	23,922,599.72	42,205,632.69	1,299,371.85	40,906,260.84
合计	3,889,515,426.08	66,428,105.56	3,823,087,320.52	3,502,249,596.15	70,319,709.06	3,431,929,887.09

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	583,907.22				235,304.46	348,602.76
在产品	6,574,316.66					6,574,316.66
库存商品	3,950,419.52				1,723,300.36	2,227,119.16
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完项目施工	57,911,693.81			1,735,189.63		56,176,504.18
发出商品						
自制半成品	1,299,371.85				197,809.05	1,101,562.80
合计	70,319,709.06			1,735,189.63	2,156,413.87	66,428,105.56

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √ 不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √ 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

11、持有待售资产

□适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √ 不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √ 不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待认证进项税	321,014,008.19	331,090,297.82
待抵扣进项税	134,971,008.72	159,198,901.83
可抵扣消费税	38,543,890.45	923,998.73
预缴所得税	3,107,768.79	2,726,133.85
预缴增值税	889.37	9,091,324.84
预缴个人所得税		
合计	497,637,565.52	503,030,657.07

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收长期款项	20,705,223.55	1,813,068.54	18,892,155.01	19,823,727.07	1,813,068.54	18,010,658.53	
合计	20,705,223.55	1,813,068.54	18,892,155.01	19,823,727.07	1,813,068.54	18,010,658.53	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	20,705,223.55	100	1,813,068.54	8.76	18,892,155.01	19,823,727.07	100.00	1,813,068.54	9.15	18,010,658.53
其中：										
账龄组合	20,705,223.55	100	1,813,068.54	8.76	18,892,155.01	19,823,727.07	100.00	1,813,068.54	9.15	18,010,658.53
合计	20,705,223.55	/	1,813,068.54	/	18,892,155.01	19,823,727.07	/	1,813,068.54	/	18,010,658.53

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
上海紫锡光学技术有限公司	7,910,206.58				-23,704.18						7,886,502.40	
小计	7,910,206.58				-23,704.18						7,886,502.40	
二、联营企业												
西藏禹泽投资管理有限公司												
中能瑞通（北京）科技有限公司	43,079,378.07	12,207,790.80			-1,751,607.46						41,327,770.61	12,207,790.80
贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	97,426,372.78				5,056,414.51						102,482,787.29	
天津海河至汇光电创业投资	27,626,571.24				-297,050.99						27,329,520.25	

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		
合伙企业（有限合伙）												
合肥溯慈企业管理合伙企业（有限合伙）	71,033,735.36			4,795,620.94	3,847,946.92						70,086,061.34	
小计	239,166,057.45	12,207,790.80		4,795,620.94	6,855,702.98						241,226,139.49	12,207,790.80
合计	247,076,264.03	12,207,790.80		4,795,620.94	6,831,998.80						249,112,641.89	12,207,790.80

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用
其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入	本期计入	其他					

				其他 综合 收益 的利 得	其他 综合 收益 的损 失			的 股 利 收 入			
长江先进存储 产业创新中心 有限责任公司	10,145,000.00		10,145,000.00				0.00				重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
梅威斯电气技 术（上海）有 限公司	17,179,000.00						17,179,000.00		12,179,000.00		重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
上海集成电路 装备材料产业 创新中心有限 公司	3,170,000.00						3,170,000.00			6,830,000.00	重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
上海稷以科技 有限公司	122,705,000.00						122,705,000.00		108,486,811.13		重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
江苏欧讯能源 科技有限公司	10,200,000.00						10,200,000.00		9,800,000.00		重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
南京中科河途 智能物联网科 技研究院有限 公司										750,000.00	重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
上海果纳半导 体技术有限公 司	12,922,000.00		11,266,212.39				1,655,787.61		374,416.61		重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的
青岛浦芮斯光 电技术有限公 司	9,896,000.00						9,896,000.00		8,396,000.00		重大影响以下的非上 市股权投资，不以交 易为目的

天津国家合成生物技术创新中心有限公司	9,574,000.00						9,574,000.00			426,000.00	重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
苏州实钧芯微电子有限公司	41,645,000.00						41,645,000.00		25,845,000.00		重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
上海先普气体技术有限公司	13,933,000.00						13,933,000.00		3,933,000.00		重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
苏州沃美生物有限公司	18,587,000.00						18,587,000.00		3,587,000.00		重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
上海启元气体发展有限公司	5,602,000.00	5,000,000.00					10,602,000.00		602,000.00		重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
神通半导体科技（南通）有限公司	22,000,000.00						22,000,000.00				重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
江苏润阳新能源科技股份有限公司	85,510,968.43						85,510,968.43				重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
上海神众智能科技有限公司		5,000,000.00					5,000,000.00				重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的
合计	383,068,968.43	10,000,000.00	21,411,212.39				371,657,756.04		173,203,227.74	8,006,000.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
长江先进存储产业创新中心有限责任公	122,825.00		股权转让

司			
合计	122,825.00		/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	231,507,716.53	249,200,000.00
合计	231,507,716.53	249,200,000.00

其他说明：

根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，公司将持有青岛海丝民合半导体投资中心（有限合伙）、宁波宇微行至创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波宇微投资合伙企业（有限合伙）、福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙）、上海紫竹小苗朗锐私募投资基金合伙企业（有限合伙）和上海浚势创业投资合伙企业（有限合伙）投资分类为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”进行计量。截至 2026 年 6 月 30 日，上述金融资产公允价值 231,507,716.53 元，影响本期公允价值变动收益为-16,665,460.96 元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	321,985,354.47			321,985,354.47
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	321,985,354.47			321,985,354.47

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明，

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,753,255,866.33	2,869,598,466.92
固定资产清理		
合计	2,753,255,866.33	2,869,598,466.92

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,954,905,149.81	1,692,127,596.30	10,926,794.68	32,264,240.91	19,988,928.21	3,710,212,709.91
2.本期增加金额		33,815,282.52	1,272,610.90	1,967,703.35	376,341.95	37,431,938.72
(1) 购置		30,676,344.47	1,272,610.90	1,967,703.35	376,341.95	34,293,000.67
(2) 在建工程转入		3,138,938.05				3,138,938.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	19,909,705.83	31,185,663.20	458,264.33	1,347,135.17	241,677.45	53,142,445.98
(1) 处置或报废	1,420,936.76	941,340.70	458,264.33	1,347,135.17	241,677.45	4,409,354.41
合并范围变化而减少	18,488,769.07	30,244,322.50				48,733,091.57
4.期末余额	1,934,995,443.98	1,694,757,215.62	11,741,141.25	32,884,809.09	20,123,592.70	3,694,502,202.64
二、累计折旧						
1.期初余额	366,116,993.30	431,744,117.55	6,854,356.05	22,298,905.57	13,599,870.52	840,614,242.99
2.本期增加金额	52,626,210.93	73,808,663.81	693,463.66	1,320,258.72	1,239,296.12	129,687,893.24
(1) 计提	52,626,210.93	73,808,663.81	693,463.66	1,320,258.72	1,239,296.12	129,687,893.24
3.本期减少金额	8,455,986.34	19,188,337.44	122,458.21	1,137,317.07	151,700.86	29,055,799.92
(1) 处置或报废	1,504,273.62	287,240.69	122,458.21	1,137,317.07	151,700.86	3,202,990.45
企业合并减少	6,951,712.72	18,901,096.75				25,852,809.47
4.期末余额	410,287,217.89	486,364,443.92	7,425,361.50	22,481,847.22	14,687,465.78	941,246,336.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,524,708,226.09	1,208,392,771.70	4,315,779.75	10,402,961.87	5,436,126.92	2,753,255,866.33
2.期初账面价值	1,588,788,156.51	1,260,383,478.75	4,072,438.63	9,965,335.34	6,389,057.69	2,869,598,466.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置或准备处置的固定资产。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

固定资产抵押事项详见附注七、31。

本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日测试均未发生减值，故无需就固定资产计提任何减值准备。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	501,389,582.86	401,195,641.60
工程物资		
合计	501,389,582.86	401,195,641.60

其他说明：
无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
紫竹滨江地块基建项目	411,523,888.62		411,523,888.62	371,303,231.91		371,303,231.91
至嘉气站扩建	39,954,717.20		39,954,717.20			
珠海至微厂房建设	16,745,565.56		16,745,565.56			
其他零星项目	33,165,411.48		33,165,411.48	29,892,409.69		29,892,409.69
合计	501,389,582.86		501,389,582.86	401,195,641.60		401,195,641.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
紫竹滨江地块	6.50 亿	371,303,231.91	40,220,656.71			411,523,888.62	63.23	81.02	5,450,990.96	1,333,597.89	3.61	自筹及募集资金
合计		371,303,231.91	40,220,656.71			411,523,888.62	/	/	5,450,990.96	1,333,597.89	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的在建工程详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	76,990,033.65	76,990,033.65
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	11,160,421.82	11,160,421.82
处置	11,160,421.82	11,160,421.82
4.期末余额	65,829,611.83	65,829,611.83
二、累计折旧		
1.期初余额	36,588,900.14	36,588,900.14
2.本期增加金额	6,756,690.40	6,756,690.40
(1)计提	6,756,690.40	6,756,690.40
3.本期减少金额	7,312,457.50	7,312,457.50
(1)处置	7,312,457.50	7,312,457.50
4.期末余额	36,033,133.04	36,033,133.04

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	29,796,478.79	29,796,478.79
2.期初账面价值	40,401,133.51	40,401,133.51

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币							
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	商标、专利	合计
一、账面原值							
1.期初余额	221,801,009.01			35,014,132.70	262,985,643.40	64,021,432.03	583,822,217.14
2.本期增加金额	12,360.00			653,256.21			665,616.21
(1)购置	12,360.00			653,256.21			665,616.21
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额	9,697,578.38			355,072.70		21,041,800.00	31,094,451.08
(1)处置							
(2)其他	9,697,578.38			355,072.70		21,041,800.00	31,094,451.08
4.期末余额	212,115,790.63			35,312,316.21	262,985,643.40	42,979,632.03	553,393,382.27
二、累计摊销							
1.期初余额	23,051,000.16			18,576,194.56	47,393,056.24	42,107,433.27	131,127,684.23
2.本期增加金额	2,665,276.08			635,997.08	12,965,502.70	1,163,889.65	17,430,665.51
(1) 计提	2,665,276.08			635,997.08	12,965,502.70	1,163,889.65	17,430,665.51
3.本期减少金额	1,711,586.47			319,932.33	0	18,829,640.19	20,861,158.99
(1)处置							
(2)其他	1,711,586.47			319,932.33		18,829,640.19	20,861,158.99
4.期末余额	24,004,689.77			18,892,259.31	60,358,558.94	24,441,682.73	127,697,190.75
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	188,111,100.86			16,420,056.90	202,627,084.46	18,537,949.30	425,696,191.52
2.期初账面价值	198,750,008.85			16,437,938.14	215,592,587.16	21,913,998.76	452,694,532.91

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34.07%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的无形资产详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
珐成制药系统工程（上海）有限公司	5,309,344.20			5,309,344.20
上海波汇科技有限公司	246,839,569.51			246,839,569.51
合计	252,148,913.71			252,148,913.71

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
珐成制药系统工程（上海）有限公司	5,309,344.20			5,309,344.20
上海波汇科技有限公司	77,711,619.90			77,711,619.90
合计	83,020,964.10			83,020,964.10

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
珐成制药系统工程（上海）有限公司商誉	珐成制药系统工程（上海）有限公司合并长期资产	系统集成	是
上海波汇科技有限公司商誉	上海波汇合并范围内子公司剔除紫珊光电、波汇信息、中电鸿宇、	系统集成	是

	无锡波汇的长期资产		
--	-----------	--	--

资产组或资产组组合发生变化
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂房装修	156,936,751.32	3,422,069.71	19,782,678.57	709,101.02	139,867,041.44
其他	1,785,599.92	129,384.00	218,798.97		1,696,184.95
合计	158,722,351.24	3,551,453.71	20,001,477.54	709,101.02	141,563,226.39

其他说明：
无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	688,654,741.45	107,120,769.06	717,345,251.60	111,657,728.90
内部交易未实现利润	103,739,609.25	15,857,046.02	99,669,937.29	14,950,490.59
可抵扣亏损	414,195,997.93	62,129,399.69	474,928,971.93	71,239,345.79

租赁准则相关	31,508,196.68	4,726,229.50	47,990,359.59	6,825,983.85
递延收益	37,151,032.48	5,572,654.88	38,956,387.96	5,843,458.19
股份支付	12,137,144.48	1,820,571.67	7,269,816.44	1,090,472.47
固定资产折旧年限差异	1,372,650.57	343,162.64		
合计	1,288,759,372.85	197,569,833.46	1,386,160,724.81	211,607,479.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,286,485.92	2,571,621.48	22,514,342.92	3,411,486.97
其他权益工具投资公允价值变动	164,875,930.22	25,679,259.78	167,889,811.13	26,163,471.67
其他非流动金融资产公允价值变动	165,776,097.51	24,866,414.63	160,220,791.88	24,033,118.78
投资性房地产公允价值变动	12,913,971.36	3,228,492.84	12,913,971.36	3,228,492.84
固定资产扣除	133,682,188.94	20,017,638.16	144,215,250.31	21,632,287.55
租赁相关	29,796,478.79	4,469,471.82	40,401,133.51	5,758,618.66
固定资产折旧年限差异				
基金权益法	20,171,326.92	3,025,699.04		
合计	537,502,479.66	83,858,597.75	548,155,301.11	84,227,476.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	69,278,195.32	128,291,638.14	69,974,353.93	141,633,125.86
递延所得税负债	69,278,195.32	14,580,402.43	69,974,353.93	14,253,122.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,712,968,303.53	1,632,483,167.30
减值准备	263,751,046.39	220,139,841.64
递延收益	60,709,403.41	55,499,394.27
合计	2,037,428,753.33	1,908,122,403.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	8,437,633.00	8,475,369.34	
2027 年	100,153,266.24	103,076,963.92	
2028 年	317,241,656.65	307,643,731.20	
2029 年	255,180,376.17	275,817,877.14	
2030 年	711,538,828.33	937,469,225.70	
2031 年	320,416,543.14		
合计	1,712,968,303.53	1,632,483,167.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付固定资产采购款	52,588.89		52,588.89	15,064,398.56		15,064,398.56
一年以上的质保款	49,168,363.00	3,326,970.80	45,841,392.20	77,461,205.77	4,812,288.22	72,648,917.55
其他				1,282,625.41		1,282,625.41
合计	49,220,951.89	3,326,970.80	45,893,981.09	93,808,229.74	4,812,288.22	88,995,941.52

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

货币资金	185,878,085.67	185,878,085.67	其他	保函 保证金等	207,545,288.91	207,545,288.91	其他	保函 保证金等
存货								
其中：数据资源								
固定资产	876,343,157.10	720,656,363.44	抵押	借款抵押	871,008,920.32	871,008,920.32	抵押	借款抵押
无形资产	59,326,127.90	47,791,364.92	抵押	借款抵押	48,468,178.66	48,468,178.66	抵押	借款抵押
其中：数据资源								
在建工程	390,987,697.74	390,987,697.74	抵押	借款抵押	371,303,231.91	371,303,231.91	抵押	借款抵押
应收账款	195,853,492.85	195,853,492.85	质押	借款抵押	181,964,060.70	181,964,060.70	抵押	借款抵押
合计	1,708,388,561.26	1,541,167,004.62	/	/	1,680,289,680.50	1,680,289,680.50	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	28,200,000.00	327,372,857.73
抵押借款		60,600,000.00
保证借款	1,175,630,000.00	1,780,962,855.03
信用借款	1,802,795,370.31	1,355,113,218.67
预提借款利息	703,917.95	3,077,574.58
商业承兑汇票/信用证贴现		
合计	3,007,329,288.26	3,527,126,506.01

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

无

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,417,332,526.24	1,489,586,283.64
合计	1,417,332,526.24	1,489,586,283.64

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄超过 1 年的应付账款主要系供应商结算尾款。

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

本报告期应付账款中应付关联方款项见附注十四、6（2）。

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	1,304,086.85	0.00
合计	1,304,086.85	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	1,508,244,557.15	919,413,717.24
合计	1,508,244,557.15	919,413,717.24

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,047,277.00	188,841,839.51	216,774,487.38	23,114,629.13
二、离职后福利-设定提存计划	3,114,490.80	20,905,721.05	21,288,778.03	2,731,433.82
三、辞退福利	330,736.02	1,329,972.09	1,609,737.10	50,971.01
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,492,503.82	211,077,532.65	239,673,002.51	25,897,033.96

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,056,560.88	166,444,132.24	193,241,871.02	19,258,822.10
二、职工福利费	204,447.23	2,310,725.71	2,352,601.35	162,571.59
三、社会保险费	1,957,717.26	11,408,032.64	11,845,750.75	1,519,999.15
其中：医疗保险费	1,806,823.80	10,920,742.29	11,316,559.21	1,411,006.88
工伤保险费	138,169.47	472,245.86	502,455.34	107,959.99
生育保险费		15,044.49	14,012.21	1,032.28
其他	12,723.99		12,723.99	
四、住房公积金	2,238,009.10	8,398,646.25	8,902,602.96	1,734,052.39

五、工会经费和职工教育经费	590,542.53	280,302.67	431,661.30	439,183.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他				
合计	51,047,277.00	188,841,839.51	216,774,487.38	23,114,629.13

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,051,331.38	20,189,004.51	20,587,463.82	2,652,872.07
2、失业保险费	63,159.42	716,716.54	701,314.21	78,561.75
3、企业年金缴费				
合计	3,114,490.80	20,905,721.05	21,288,778.03	2,731,433.82

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,020,286.54	45,440,648.68
消费税		
营业税		
企业所得税	30,837,811.45	42,720,146.44
个人所得税	2,264,589.83	2,725,426.24
城市维护建设税	285,473.99	1,508,821.35
教育费附加	232,871.64	1,158,613.35
印花税	453,647.39	744,346.03
房产税	2,722,253.37	2,812,158.31
土地使用税	248,440.99	465,933.79
河道管理费		
契税		
其他	2,389.96	10,633.82
合计	61,067,765.16	97,586,728.01

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	280,388,254.77	110,770,503.62

合计	280,388,254.77	110,770,503.62
----	----------------	----------------

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	15,891,220.00	15,891,220.00
押金保证金	202,241,451.42	5,430,837.53
代收代付员工四金	385,742.02	1,124,591.87
往来款	5,879,000.00	19,126,318.35
应付设备、工程款	18,927,812.40	34,555,811.56
应付职工报销款	728,883.75	1,652,734.55
未支付其他费用	36,334,145.18	32,988,989.76
合计	280,388,254.77	110,770,503.62

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的其他应付款主要系限制性股票回购义务、尚未支付的工程款和收取的投标保证金。

本报告期其他应付款中应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的款项，金额为 100,000,000.00 元。

本报告期其他应付款中应付关联方款项详见十四、关联方及关联方交易。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	687,299,683.47	321,781,700.18
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	72,163,913.40	129,979,650.15
一年内到期的租赁负债	13,639,412.57	22,759,788.43
长期借款计提利息	1,007,418.20	3,008,256.73

合计	774,110,427.64	477,529,395.49
----	----------------	----------------

其他说明：

注 1：一年内到期的长期借款说明见附注七.45。

注 2：一年内到期的长期应付款说明见附注七.48。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	126,831,440.47	163,496,314.83
未终止确认的应收票据	18,179,353.66	7,856,663.03
合计	145,010,794.13	171,352,977.86

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	499,347,991.59	977,391,569.00
信用借款	255,960,000.00	380,737,787.11
质押/保证借款	429,890,762.64	495,734,291.20
抵押/保证借款	543,596,378.58	307,572,270.05
合计	1,728,795,132.81	2,161,435,917.36

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

外币长期借款情况详见本附注七、81.外币货币性项目

46、 应付债券
(1) 应付债券
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
日本孙公司无担保社债	8,409,000.00	9,048,078.42
合计	8,409,000.00	9,048,078.42

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
无担保社债	9,246,600.00	0.91	2024-11-29	5 年	9,246,600.00	9,048,078.42			-639,078.42		8,409,000.00	否
合计	/	/	/	/	9,246,600.00	9,048,078.42			-639,078.42		8,409,000.00	/

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

公司的应付债券为日本孙公司于 2024 年 11 月 29 日发行的 2 亿日元 5 年期债券，根据期末汇率折算为 8,409,000.00 元。

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	17,868,784.11	25,230,571.26
合计	17,868,784.11	25,230,571.26

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	63,011,596.00	49,460,218.94
专项应付款		
合计	63,011,596.00	49,460,218.94

其他说明：

无

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他融资款	63,011,596.00	49,460,218.94
合计	63,011,596.00	49,460,218.94

其他说明：

无

专项应付款☐适用 ☒不适用**49、长期应付职工薪酬**☐适用 ☒不适用**50、预计负债**☐适用 ☒不适用**51、递延收益**

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	269,939,653.21	7,393,800.00	15,589,029.98	261,744,423.23	
合计	269,939,653.21	7,393,800.00	15,589,029.98	261,744,423.23	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

政府补助披露详见附注十一、政府补助。

52、其他非流动负债☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
股权回购	860,017,095.89	834,737,095.89
有限合伙人投资	45,378,438.95	
合计	905,395,534.84	834,737,095.89

其他说明：

无

53、股本☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	382,964,250						382,964,250

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,894,721,045.79			2,894,721,045.79
其他资本公积	9,918,137.95	13,158,367.74		23,076,505.69
合计	2,904,639,183.74	13,158,367.74		2,917,797,551.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 10 月、2024 年 12 月分别召开董事会和股东会，审议通过《上海至纯洁净系统科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》，授予不超过 25 名激励对象以 11.83 元/股的授予价格认购不超过 2,021,440 股公司股票。2025 年 8 月董事会会议审议通过了《关于调整第一期员工持股计划受让价格的议案》，本次员工持股计划受让价格从 11.83 元/股调整为 11.78 元/股。本次股权激励共授予 20 名员工 134.90 万股公司股票。按股权激励计划分摊确认股份支付费用，相应调整增加资本公积 13,158,367.74 元

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	15,891,220.00			15,891,220.00
股票回购	100,003,764.74			100,003,764.74
合计	115,894,984.74			115,894,984.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	131,483,493.79	-266,712.39		2,404,196.00	-382,212.51	-2,288,695.88		129,194,797.91
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动	131,483,493.79	-266,712.39		2,404,196.00	-382,212.51	-2,288,695.88		129,194,797.91
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	90,912.31	-3,296,506.09	-	-	-	-3,287,564.54	-8,941.55	-3,196,652.23
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额	-9,594,566.20	-3,296,506.09	-	-	-	-3,287,564.54	-8,941.55	-12,882,130.74
其他	9,685,478.51							9,685,478.51
其他综合收益 合计	131,574,406.10	-3,563,218.48	-	2,404,196.00	-382,212.51	-5,576,260.42	-8,941.55	125,998,145.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,384,896.23			141,384,896.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	141,384,896.23			141,384,896.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	52,985,377.92	1,230,966,244.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-417,225,138.59
调整后期初未分配利润	52,985,377.92	813,741,105.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-286,733,148.05	-776,821,616.28
减：提取法定盈余公积		8,708,732.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		19,000,152.99
转作股本的普通股股利		
加：转让其他权益工具	2,404,196.00	43,774,773.40
期末未分配利润	-231,343,574.13	52,985,377.92

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。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,018,410,978.54	795,867,453.40	1,602,801,866.65	1,123,318,631.65
其他业务	1,341,027.26	1,321,371.06	4,853,624.54	1,574,756.30
合计	1,019,752,005.80	797,188,824.46	1,607,655,491.19	1,124,893,387.95

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,378,524.07	2,162,853.51
教育费附加	1,204,565.78	1,730,213.85
资源税		
房产税	6,043,856.50	6,057,174.47
土地使用税	535,890.53	540,952.43
车船使用税		
印花税	1,180,452.10	915,000.99
水利建设专项收入	24,579.24	12,910.44
其他	129,245.23	239,030.89
合计	10,497,113.45	11,658,136.58

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及社保	17,756,928.47	24,895,163.30
折旧摊销费	56,551.48	71,249.14
差旅费	2,579,420.32	4,676,027.91
办公费	4,384,944.01	9,371,685.00
市场费	1,209,989.37	4,506,021.07
业务招待费	5,041,840.14	4,990,714.52
咨询服务费	6,497,545.94	4,679,756.71
合计	37,527,219.73	53,190,617.65

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	60,468,456.31	75,894,193.27
办公费	22,440,360.85	26,915,069.62
交通差旅费	5,538,126.91	3,495,731.51
固定资产折旧和无形资产摊销	72,452,445.16	69,211,582.98
租赁及物业费	6,341,330.51	3,906,977.96
股份支付费用	13,158,367.74	
咨询服务费	18,322,255.97	25,317,528.04
其他服务费	7,982,708.12	4,069,676.74
合计	206,704,051.57	208,810,760.12

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	57,617,974.10	46,282,512.48
固定资产折旧和无形资产摊销	23,290,365.44	40,419,938.43
研发材料费	55,852,872.36	25,502,361.08
咨询服务费	550,305.52	781,318.54
其他服务费	1,804,468.65	3,119,891.97
办公费	1,582,914.58	1,855,664.29
合计	140,698,900.65	117,961,686.79

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	124,193,568.99	129,226,059.74
利息收入	-883,458.09	-1,441,409.72
汇兑损益	2,766,544.79	-13,946,487.43

银行手续费	3,786,484.96	5,983,943.36
合计	129,863,140.65	119,822,105.95

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,676,107.76	13,009,357.76
增值税加计抵减	2,267,992.80	3,479,314.15
其他	370,051.63	371,146.00
合计	32,314,152.19	16,859,817.91

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,831,998.80	-288,484.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,880,117.55	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,037.03	334,399.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		-18,339,489.50
其他非流动金融资产在持有期间取得的分红收入	741,327.39	
合计	-290,754.33	-18,293,574.11

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	61.54	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		21,947,444.09
其他非流动金融资产	-16,665,460.96	9,226,672.75
合计	-16,665,399.42	31,174,116.84

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	146,510.00	
应收账款坏账损失	16,502,639.10	18,916,454.89
其他应收款坏账损失	3,598,155.47	6,514,951.87
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		-4,407,024.22
财务担保相关减值损失		
合计	20,247,304.57	21,024,382.54

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	6,185,236.10	893,322.23
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,014,546.50
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、其他非流动资产减值损失	1,485,317.42	-2,311,763.71
合计	7,670,553.53	-3,432,987.98

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	915,302.79	-1,797,286.83
其他		
合计	915,302.79	-1,797,286.83

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
其他	152,881.35	803,272.70	152,881.35
合计	152,881.35	803,272.70	152,881.35

其他说明：

□适用√不适用

75、营业外支出

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	105,000.00		105,000.00
其他	774,128.98	152,645.08	774,128.98
滞纳金	388,471.35	222,137.23	388,471.35
合计	1,267,600.33	374,782.31	1,267,600.33

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,340,282.63	44,006,973.86
递延所得税费用	14,374,690.68	8,287,959.00
合计	29,714,973.31	52,294,932.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-259,650,804.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-37,993,225.21
子公司适用不同税率的影响	-7,199,333.56
调整以前期间所得税的影响	2,049,482.67
非应税收入的影响	-3,819,403.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,820,156.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-194,755.30
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	58,427,714.49
研发费用加计扣除的影响	-9,375,662.06
所得税费用	29,714,973.31

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府及园区补助	21,204,677.07	8,620,631.13
利息收入	883,458.09	1,441,409.72
投标及履约保证金	423,431.76	9,443,820.71
其他往来及备用金	3,288,226.63	4,433,520.29
票据保证金和保函保证金	207,384,261.16	256,024,996.66
合计	233,184,054.71	279,964,378.51

到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的其他期间费用	84,225,994.28	125,847,423.71
投标保证金和押金	1,189,386.11	5,325,618.88
其他往来及备用金	16,430,470.98	1,782,672.00
票据保证金和保函保证金等	185,878,085.67	195,229,397.53
合计	287,723,937.04	328,185,112.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金	198,000,000.00	0.00
合计	198,000,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票		69,376,499.61
子公司减资	5,417,082.00	
支付租赁负债	12,155,887.56	3,374,516.76
合计	17,572,969.56	72,751,016.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金	

					变动	
短期借款	3,527,126,506.01	1,270,263,683.81		1,766,818,112.36		3,030,572,077.46
长期借款 (含一年 内到期的 非流动负 债)	2,980,326,575.24	417,885,045.25		487,008,685.04		2,911,202,935.45
长期应付款 (含一年 内到期的 非流动负 债)	339,326,314.72	39,302,840.62		83,567,200.31		295,061,955.03
租赁负债 (含一年 内到期的 非流动负 债)	34,859,835.51		-2,698,901.37	13,783,261.64		18,377,672.50
合计	6,881,639,231.49	1,727,451,569.68	-2,698,901.37	2,351,177,259.35		6,255,214,640.45

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-289,365,777.67	-35,013,177.95
加：资产减值准备	-7,670,553.52	3,432,987.98
信用减值损失	-20,247,304.57	-21,024,382.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,742,961.78	120,253,060.91
使用权资产摊销	6,756,690.40	17,858,134.33
无形资产摊销	16,461,207.99	17,785,778.23
长期待摊费用摊销	20,001,477.54	7,748,600.44
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）	-915,302.79	1,797,286.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,665,399.42	-31,174,116.84

财务费用（收益以“-”号填列）	124,193,569.00	129,226,059.74
投资损失（收益以“-”号填列）	290,754.33	18,293,574.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,117,173.94	4,236,975.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,259,475.00	4,087,033.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-402,202,701.90	-276,508,216.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,161,550.08	-668,862,340.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	426,484,333.96	145,172,891.59
其他	13,158,367.74	
经营活动产生的现金流量净额	171,891,320.72	-562,689,851.82
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	346,558,235.78	766,702,080.38
减：现金的期初余额	798,360,138.88	614,449,313.76
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	-451,801,903.10	152,252,766.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	48,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,494,773.28
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	46,505,226.72

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,558,235.78	798,360,138.88
其中：库存现金	7,952.34	38,817.54

可随时用于支付的银行存款	346,502,807.98	798,321,321.34
可随时用于支付的其他货币资金	47,475.46	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	346,558,235.78	798,360,138.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金	164,804,695.69	91,784,637.74	使用受限
信用证保证金	21,031,052.52	102,020,216.17	使用受限
农民工工资保证金		514,547.57	使用受限
其他保证金	39,841.22	13,225,887.43	使用受限
承兑汇票保证金	2,496.24	0.00	使用受限
合计	185,878,085.67	207,545,288.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,310,870.29	6.8109	29,360,906.49
应收账款	-	-	
其中：美元	6,531,401.10	6.8109	44,484,719.75
应付账款	-	-	
其中：美元	48,158,202.60	6.8109	328,000,702.09

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司 2018 年设立日本子公司，主要负责湿法设备的设计和生 产，记账本位币为日元，本期未发生变动。

孙公司 ULTRON SEMICONDUCTOR (TAIWAN) CO; LTD 主要经营地在台湾，选择新台币作为记账本位币。

珐成制药系统工程（德国）有限公司主要经营地在德国，选择欧元作为记账本位币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	12,155,887.56
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	4,184,891.62
合计	16,340,779.18

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额16,340,779.18（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	9,735,080.60	
合计	9,735,080.60	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,742,737.24	16,758,932.94
第二年	8,873,390.65	16,892,645.49
第三年	5,437,543.62	15,089,281.97
第四年	3,257,608.79	13,770,357.16
第五年	805,600.00	12,723,402.55
五年后未折现租赁收款额总额		63,418,169.46

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

83、数据资源
☐适用 ☒不适用

84、其他
☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单片清洗装备研发及产业化		28,368,981.19
国家级保密项目 3		220,183.49
其他研发项目	140,698,900.65	117,961,686.79
合计	140,698,900.65	146,550,851.47
其中：费用化研发支出	140,698,900.65	117,961,686.79
资本化研发支出		28,589,164.68

其他说明：
无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	

单片清洗装备研发及产业化项目	102,963,453.80			102,963,453.80
合计	102,963,453.80			102,963,453.80

重要的资本化研发项目

☒适用 ☐不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
单片清洗装备研发及产业化	工艺调试阶段	2027 年	通过产业化实现销售收入	2023 年 1 月	通过可行性研究，项目立项完成，完成设计图纸

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	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
合波光电通信科技有限公司	2026年1月12日	48,000,000	100	股权转让	股权转让合同	-7,880,117.55	100	55,880,117.55	55,880,117.55	不适用	不适用	

其他说明：
☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海泛楸立光电设备有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	金属制品	100.00	-	设立
上海至纯系统集成有限公司	上海市	15,000 万元	上海市	机电设备销售和安装服务	100.00	-	设立
驭航信息技术（上海）有限公司	上海市	500 万元	上海市	技术服务、技术咨询	100.00	-	设立
上海鸿宝医疗器械有限公司	上海市	200 万元	上海市	医疗器械生产销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海天鼎通用设备有限公司	上海市	200 万元	上海市	机器设备批发零售	100.00	-	非同一控制下企业合并
珙成制药系统工程（上海）有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	设备生产销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
至微半导体（上海）有限公司	上海市	53,144 万元	上海市	半导体设备制造与销售	77.11	-	设立

合肥至汇半导体应用技术有限公司	安徽合肥	1,000 万元	安徽合肥	制造业	100.00	-	设立
上海波汇科技有限公司	上海市	10,716.70 万元	上海市	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海紫珊光电技术有限公司	上海市	2,000 万元	上海市	专业技术服务	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海至纯电子科技有限公司	上海市	3,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	设立
天津至汇光电技术有限公司	天津市	35,000 万元	天津市	制造业	100.00	-	设立
长沙至纯应用科技有限公司	湖南长沙	500 万元	湖南长沙	制造业	70.00	-	设立
至一高纯电子材料（上海）有限公司	上海市	3,000 万元	上海市	技术服务和进出口业务	100.00	-	设立
上海智临精密制造有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	制造业	100.00	-	设立
上海至衍私募基金管理有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	基金管理	100.00	-	设立
淄博至芯应用技术开发有限公司	山东淄博	3,000 万元	山东淄博	技术服务	100.00	-	设立
上海至临半导体技术有限公司	上海市	12,300 万元	上海市	技术服务和进出口业务	48.78	-	设立
南通至远启行半导体产业投资基金（有限合伙）	江苏启东	10,050 万元	江苏启东	股权投资	50.75	-	设立
深圳至诚半导体科技有限公司	深圳市	1,000 万元	深圳市	设备销售	51.00	-	设立
至纯（浙江）企业管理服务有限公司	浙江海宁	1,000 万元	浙江海宁	咨询管理	100.00	-	设立
北京至纯科技发展中心有限公司	北京市	500 万元	北京市	科技推广和应用服务业	100.00	-	设立

至纯（青岛）半导体科技有限公司	山东青岛	1,000 万元	山东青岛	科技推广和应用服务业	100.00		设立
南通至精通昇半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	江苏启东	20,000 万	江苏启东	股权投资	20.00	2.50	设立
江苏泛楸立光电设备有限公司	盐城市	10,000 万元	江苏盐城市	计算机、通信和其他电子设备制造		100.00	设立
江苏启微半导体设备有限公司	江苏启东	35,500 万元	江苏启东	设备生产销售		100.00	设立
至纯科技有限公司	香港	639.4598 万美元	香港	进出口贸易		100.00	设立
江苏至纯系统集成有限公司	江苏启东	10,000 万元	江苏启东	技术服务、技术咨询、进出口业务		100.00	设立
上海特诺安技术服务有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	研究和试验发展		100.00	设立
南通至纯电子材料有限公司	江苏启东	1,000 万元	江苏启东	技术服务、技术咨询、进出口业务		100.00	设立
合肥至微半导体有限公司	安徽合肥	20,000 万元	安徽合肥	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、商品及技术的进出口		100.00	设立
合肥至微微电子有限公司	安徽合肥	3,000 万元	安徽合肥	技术研发、技术咨询、技术转让、商品及技术的进出口		100.00	设立
至纯株式会社	日本	78,500 万日元	日本	电子设备的研发、设计、安装及维护		99.46	设立
广州市浩鑫洁净工程技术有限公司	广州市	1,500 万元	广州市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
平湖波汇通信科技有限公司	浙江平湖	2,000 万元	浙江平湖	技术服务、进出口业务		100.00	非同一控制下企业合并
上海波汇软件有限公司	上海市	100 万元	上海市	软件业		100.00	非同一控制下企业合并

上海波汇信息科技有限公司	上海市	8,600 万元	上海市	科学研究和技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
山西波汇信息技术有限公司	山西长治	1,000 万元	山西太原	技术服务业		65.00	非同一控制下企业合并
安徽波汇智能科技有限公司	安徽合肥	1,200 万元	安徽合肥	通信业		66.67	非同一控制下企业合并
上海砺致科技有限公司	上海市	2,000 万元	上海市	技术咨询服务和进出口服务		80.00	设立
浙江智临精密制造有限公司	浙江海宁	1000 万元	浙江海宁	机器设备制造、技术服务咨询		100.00	设立
珐成制药设备（浙江）有限公司	浙江海宁	2,000 万元	浙江海宁	批发业		100.00	设立
珐成制药系统工程（德国）有限公司	德国	2.6735 万美元	德国巴伐利亚州	设备制造		90.00	设立
上海诺同合金制造有限公司	上海市	2,000 万元	上海市	制造业		100.00	设立
上海至纯半导体设备有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	制造业		70.00	设立
上海至纯精密气体有限公司	上海市	16729.1667 万元	上海市	工程建设		65.7534	设立
ULTRON SEMICONDUCTOR (TAIWAN) CO; LTD	台湾	3,000 万新台币	台湾	制造业		100.00	设立
北京至微半导体有限公司	北京市	2,000 万元	北京市	设备销售		100.00	设立
上海艾璞思精密设备有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	设备制造		100.00	设立
上海至纯电子材料有限公司	上海市	11,000 万元	上海市	材料设备销售		100.00	设立
PNC TECHNOLOGIES	新加坡	50 万新加坡元	新加坡	货物贸易		100.00	设立

PTE. LTD							
上海至纯气体有限公司	上海市	1,000 万元	上海市	批发		100.00	设立
至微半导体（珠海横琴）有限公司	广东珠海市	3,000 万元	珠海市	计算机、通信和其他电子设备制造		51.00	设立
上海至嘉半导体气体有限公司	上海市	25,200 万元	上海市	设备销售		100.00	设立
珠海至微半导体科技有限公司	广东珠海市	3,000 万元	珠海市	计算机、通信和其他电子设备制造		100.00	设立
上海至渊科技有限公司	上海市	500 万元	上海市	技术服务、技术咨询	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司直接持有南通至精通昇半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“南通至精通昇”）20.00%的股权，另通过全资子公司上海至衍私募基金管理有限公司间接持有南通至精通昇 2.5%的股权，合计持有南通至精通昇 22.5%股权，为第一大股东。根据南通至精通昇章程，本公司在南通至精通昇董事会拥有半数以上表决权，对其具有实质控制权。故将其纳入合并财务报表范围。

公司直接持有上海至临半导体技术有限公司（以下简称“上海至临”）48.78%的股权，另持有上海至临 26.83%股权的上海微泉科技合伙企业（有限合伙），通过与本公司签订《一致行动人说明》将对上海至临的经营管理、重大事项决策、股东会表决全部委托给本公司，本公司对上海至临具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
--------	------	----------	--------	----------	--------	------	----------

			外收 入金 额				
2012 年上海市重点技术改造专项资金项目补助	4,235,665.63			233,155.91		4,002,509.72	与资产相关
集成电路湿法技术-战略新兴	19,984,099.00			1,444,633.68		18,539,465.32	与资产相关
国家级保密项目 1	135,483,870.98			9,032,258.07		126,451,612.91	与资产相关
国家级保密项目 3	40,000,000.00			2,333,333.33		37,666,666.67	与资产相关
海宁租赁补助	14,374,765.20					14,374,765.20	与资产相关
嘉定区制造业新型技术改造城市固定资产投资补助		5,793,800.00				5,793,800.00	与资产相关
单片清洗装备研发及产业化项目-战略新兴 2	5,600,000.00					5,600,000.00	与资产相关
国家级保密项目 2	41,727,037.04			2,365,794.42		39,361,242.62	与资产相关
2025 年促进产业高质量发展专项资金先导产业（集成电路领域）	6,900,000.00					6,900,000.00	与资产相关
基于光纤技术的城市供水和燃气管网的安全运行监测研究和应用示范	81,990.20			33,250.00		48,740.20	与资产相关
高新能分布式光纤震动传感智能化防入侵系统	43,000.00			9,500.00		33,500.00	与资产相关
高质量发展引导资金（投资补贴类）项目-用于综合管廊安全预警	5,955.46			5,955.46		0.00	与资产相关

的智慧监控服务平台							
基于1550nm波长的拉曼散射效应的光纤温度监测系统研究	111,402.44			36,840.23		74,562.21	与资产相关
支持生产性服务业和文化创意产业专项补贴	119,510.03			42,020.20		77,489.83	与资产相关
上海市服务业发展引导基金		1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
上海市新型基础设施建设优惠利率信贷项目	1,272,357.23			52,288.68		1,220,068.55	与资产相关
合计	269,939,653.21	7,393,800.00	0.00	15,589,029.98	0.00	261,744,423.23	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	15,589,029.98	12,713,101.93
与收益相关	14,087,077.78	18,368,187.97
合计	29,676,107.76	31,081,289.90

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“合并财务报表项目注释”相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过

与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，但在中国香港、中国台湾、欧洲、日本有经营实体。公司主要业务以人民币结算，也使用美元、新台币、欧元、日元结算。因此，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前未采取措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、新台币、欧元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、新台币、欧元、日元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响（万元）	
	本期数	上年数
上升 5%	1,080.16	116.94
下降 5%	-1,080.16	-116.94

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、新台币、欧元、日元可能发生变动的合理范围。

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响（万元）	
	本期数	上年数

上升 50 个基点	-527.82	-441.77
下降 50 个基点	527.82	441.77

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行业务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3. 流动风险

流动风险，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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(1) 本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币万元

项目	期末数			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计
短期借款	303,578.63	-	-	303,578.63
应付账款	141,733.25	-	-	141,733.25
其他应付款	28,038.83	-	-	28,038.83
一年内到期的非流动负债	80,734.91	-	-	80,734.91
长期借款	-	112,013.94	86,546.73	198,560.67
应付债券	-	7.65	863.86	871.51
租赁负债	-	1,851.12	-	1,851.12
长期应付款	-	6,933.01	-	6,933.01
金融负债和或有负债合计	90,539.55	-	-	90,539.55
合计	644,625.18	120,805.72	87,410.59	852,841.48

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

4. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	63,917,113.48	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	76,248,130.56	
合计	/	140,165,244.04	

(3) 继续涉入的转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
----	--------	-------------	-------------

银行承兑汇票	背书	18,179,353.66	
商业承兑汇票	背书	0.00	
合计	/	18,179,353.66	

其他说明
☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			231,507,716.53	231,507,716.53
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			231,507,716.53	231,507,716.53
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			231,507,716.53	231,507,716.53
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			371,657,756.04	371,657,756.04
（四）投资性房地产			321,985,354.47	321,985,354.47
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物			321,985,354.47	321,985,354.47
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			4,343,930.95	4,343,930.95
持续以公允价值计量的资产总额			929,494,757.99	929,494,757.99
（七）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

对于公司持有的应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

公司投资企业根据评估公司出具的估值报告确定期末公允价值。

公司持有的投资性房地产公允价值根据评估报告的评估值确定。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

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、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券、长期借款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司情况详见附注十四.3 本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中能瑞通（北京）科技有限公司	子公司上海波汇科技有限公司联营企业
贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	本公司联营企业
沃钛思（上海）生物科技有限公司	子公司珪成制药系统工程（上海）有限公司联营企业
钛珂科技（上海）有限公司	本公司实际控制人蒋渊的配偶陈盛云控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
钛珂科技（上海）有限公司	房屋建筑物	152,187.14		560,321.90	12,392.86			197,882.13	1,077,489.53	20,319.84	

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

因本报告期执行新租赁准则，本期确认的费用包括使用权资产的折旧和已确认的融资费用。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珙成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 12 日	2026 年 12 月 12 日	否
珙成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2026 年 3 月 23 日	2027 年 3 月 22 日	否
珙成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2026 年 3 月 24 日	2027 年 3 月 23 日	否
珙成制药系统工程（上海）有限公司	800.00	2026 年 6 月 18 日	2027 年 6 月 18 日	否
合肥至微半导体有限公司	15,000.00	2021 年 12 月 31 日	2027 年 12 月 30 日	否
合肥至微半导体有限公司	260.10	2020 年 12 月 21 日	2026 年 12 月 20 日	否
合肥至微半导体有限公司	1,000.00	2026 年 1 月 15 日	2027 年 1 月 15 日	否
合肥至微电子有限公司	500.00	2026 年 3 月 26 日	2027 年 3 月 26 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2025 年 10 月 14 日	2026 年 10 月 13 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2026 年 6 月 12 日	2027 年 6 月 11 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	630.00	2023 年 6 月 16 日	2033 年 5 月 29 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	2,995.20	2023 年 12 月 15 日	2033 年 5 月 29 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,927.80	2024 年 1 月 26 日	2033 年 5 月 29 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	674.14	2025 年 6 月 27 日	2033 年 5 月 29 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,215.05	2026 年 3 月 31 日	2033 年 5 月 29 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2025 年 9 月 18 日	2026 年 9 月 17 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	800.00	2025 年 11 月 4 日	2026 年 10 月 19 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	200.00	2026 年 3 月 6 日	2027 年 3 月 2 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	3,600.00	2026 年 3 月 26 日	2027 年 3 月 12 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	365.00	2022 年 2 月 28 日	2026 年 8 月 9 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	430.00	2021 年 11 月 9 日	2026 年 8 月 9 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,205.00	2021 年 8 月 25 日	2026 年 8 月 9 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2026 年 3 月 24 日	2027 年 9 月 21 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025 年 11 月 12 日	2028 年 11 月 11 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	9,357.00	2024 年 9 月 2 日	2031 年 8 月 10 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	1,590.69	2025 年 9 月 1 日	2031 年 8 月 10 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	1,000.00	2026 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 16 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	1,000.00	2026 年 6 月 12 日	2027 年 6 月 11 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	500.00	2025 年 7 月 22 日	2026 年 7 月 21 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	5,000.00	2025 年 9 月 8 日	2026 年 9 月 2 日	否
平湖波汇通信科技有限公司	800.00	2025 年 11 月 14 日	2026 年 11 月 13 日	否
上海艾璞思精密设备有限公司	500.00	2025 年 12 月 18 日	2026 年 12 月 17 日	否
上海波汇科技有限公司	10.00	2025 年 11 月 21 日	2026 年 12 月 20 日	否
上海波汇科技有限公司	800.00	2025 年 11 月 10 日	2026 年 11 月 9 日	否
上海波汇科技有限公司	1,000.00	2026 年 1 月 14 日	2026 年 12 月 31 日	否
上海波汇信息科技有限公司	15,511.40	2023 年 10 月 20 日	2037 年 10 月 17 日	否
上海波汇信息科技有限公司	5,488.60	2024 年 2 月 7 日	2037 年 10 月 17 日	否
上海泛楸立光电设备有限公司	1,000.00	2026 年 6 月 29 日	2027 年 6 月 28 日	否
上海泛楸立光电设备有限公司	1,000.00	2025 年 7 月 22 日	2026 年 7 月 21 日	否
上海泛楸立光电设备有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 12 日	2026 年 12 月 11 日	否
上海泛楸立光电设备有限公司	1,000.00	2026 年 3 月 27 日	2027 年 3 月 27 日	否

上海至纯系统集成有限公司	10,000.00	2025 年 9 月 24 日	2026 年 9 月 23 日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2026 年 4 月 29 日	2027 年 4 月 28 日	否
上海至纯系统集成有限公司	5,059.03	2024 年 1 月 25 日	2027 年 1 月 25 日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025 年 9 月 11 日	2026 年 9 月 10 日	否
上海至纯系统集成有限公司	4,000.00	2025 年 9 月 9 日	2026 年 9 月 8 日	否
上海至纯系统集成有限公司	6,000.00	2026 年 6 月 17 日	2027 年 3 月 8 日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2026 年 3 月 24 日	2027 年 3 月 23 日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,000.00	2026 年 4 月 14 日	2027 年 4 月 13 日	否
上海至纯系统集成有限公司	7,791.00	2025 年 2 月 18 日	2028 年 2 月 17 日	否
上海至纯系统集成有限公司	980.00	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,100.00	2025 年 8 月 20 日	2026 年 8 月 19 日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2026 年 3 月 6 日	2027 年 3 月 5 日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2026 年 6 月 12 日	2027 年 6 月 11 日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,000.00	2026 年 6 月 12 日	2029 年 6 月 11 日	否
上海至纯系统集成有限公司	4,600.00	2024 年 2 月 1 日	2027 年 1 月 31 日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,900.00	2025 年 5 月 21 日	2026 年 11 月 20 日	否
上海至纯系统集成有限公司	500.00	2026 年 1 月 28 日	2027 年 1 月 28 日	否
上海至纯系统集成有限公司	970.00	2025 年 11 月 10 日	2026 年 11 月 10 日	否
上海至纯系统集成有限公司	950.00	2025 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 17 日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2025 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 30 日	否
上海至纯系统集成有限公司	2,000.00	2026 年 1 月 9 日	2027 年 1 月 9 日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2026 年 6 月 4 日	2027 年 6 月 4 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	2,000.00	2026 年 1 月 22 日	2027 年 1 月 21 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	3,000.00	2025 年 9 月 19 日	2026 年 9 月 18 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,000.00	2026 年 4 月 21 日	2027 年 4 月 20 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 17 日	2026 年 12 月 16 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	49,211.18	2024 年 1 月 12 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	15,125.00	2023 年 3 月 24 日	2033 年 3 月 23 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,455.56	2026 年 5 月 19 日	2036 年 5 月 18 日	否
上海智临精密制造有限公司	1,000.00	2026 年 6 月 29 日	2027 年 6 月 28 日	否
上海智临精密制造有限公司	480.00	2025 年 9 月 16 日	2026 年 9 月 16 日	否
上海智临精密制造有限公司	460.00	2025 年 10 月 24 日	2026 年 10 月 24 日	否
上海智临精密制造有限公司	1,000.00	2026 年 1 月 5 日	2027 年 1 月 4 日	否
至微半导体（上海）有限公司	4,000.00	2025 年 9 月 12 日	2026 年 9 月 11 日	否
至微半导体（上海）有限公司	3,000.00	2025 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 30 日	否
至微半导体（上海）有限公司	3,100.00	2026 年 3 月 31 日	2027 年 3 月 31 日	否
至微半导体（上海）有限公司	6,893.00	2025 年 9 月 24 日	2026 年 9 月 23 日	否
至微半导体（上海）有限公司	5,000.00	2025 年 9 月 12 日	2026 年 9 月 11 日	否
至微半导体（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 9 月 18 日	2026 年 9 月 17 日	否
至微半导体（上海）有限公司	3,000.00	2026 年 6 月 30 日	2027 年 6 月 29 日	否
至微半导体（上海）有限公司	4,900.00	2025 年 2 月 24 日	2027 年 2 月 23 日	否
至微半导体（上海）有限公司	792.00	2025 年 2 月 12 日	2027 年 2 月 12 日	否
至微半导体（上海）有限公司	360.00	2025 年 2 月 20 日	2027 年 2 月 20 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	1,000.00	2026 年 3 月 27 日	2027 年 3 月 26 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	340.78	2025 年 9 月 15 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	144.59	2025 年 9 月 19 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	247.01	2025 年 9 月 30 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	87.92	2025 年 10 月 16 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	12.86	2025 年 10 月 24 日	2032 年 9 月 15 日	否

珠海至微半导体科技有限公司	120.95	2025 年 11 月 6 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	28.65	2025 年 11 月 14 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	230.27	2025 年 11 月 27 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	44.95	2025 年 12 月 5 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	28.17	2025 年 12 月 15 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	142.27	2025 年 12 月 24 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	241.18	2025 年 12 月 30 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	52.19	2026 年 1 月 6 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	37.20	2026 年 1 月 22 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	98.94	2026 年 1 月 29 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	31.59	2026 年 2 月 12 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	37.41	2026 年 3 月 13 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	42.43	2026 年 4 月 17 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	53.54	2026 年 4 月 30 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	24.02	2026 年 5 月 15 日	2032 年 9 月 15 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	54.92	2026 年 5 月 22 日	2032 年 9 月 15 日	否

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	150.16	294.72

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沃钛思（上海）生物科技有限公司	9,023,346.84	451,167.35	21,092,720.79	1,625,087.90
预付账款	沃钛思（上海）生物科技有限公司			2,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中能瑞通（北京）科技有限公司	2,582,505.55	129,125.28	5,385,153.88	269,257.69

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海紫锡光学技术有限公司	5,879,000.00	5,879,000.00
其他应付款	陆龙英	100,000,000.00	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
第一期员工持股计划	11.78 元/股	至 2026 年 11 月 19 日	无	无

其他说明

2024 年 12 月 23 日，公司召开 2024 年第三次临时股东会审议通过了《关于<上海至纯洁净系统科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划。本次计划涉及的股份数为 1,349,000 股，最终受让价格为 11.78 元/股。上述股份已于 2025 年 11 月 19 日非交易过户至公司第一期员工持股计划证券账户。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	集团员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司股份授予日的市场价格计量
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价

可行权权益工具数量的确定依据	
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	13,158,367.74

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
集团员工	13,158,367.74	
合计	13,158,367.74	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2) 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2) 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用**5、终止经营**☐适用 ☒不适用**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☒适用 ☐不适用

企业以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部，分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：各单项产品或劳务的性质相同或相似；生产过程的性质相同或相似；产品或劳务的客户类型相同或相似；销售产品或提供劳务的方式相同或相似；生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

经营分部未满足上述 10%重要性标准的，可以按照下列规定确定报告分部：企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该经营分部是否满足 10%的重要性标准，企业都可以直接将其制定为报告分部；将该经营分部与一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10%的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10%数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些经营分部指定为报告分部，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部；不将该经营分部直接指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

企业的经营分部达到规定的 10%重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重达到 75%的比例。如果未达到 75%的标准，企业必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%。此时，其他未作为报告分部的经营分部很可能未满足前述规定的 10%的重要性标准，但为了使报告分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的总体比重能够达到 75%的比例要求，也将其确定为报告分部。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为系统集成、电子材料和设备业务三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- （1）系统集成；
- （2）电子材料；
- （3）设备业务；

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

（2）报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☒适用 ☐不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为系统集成、设备业务、电子材料三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部包括：

（1）系统集成；

（2）电子材料；

（3）设备业务

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	758,461,424.13	714,235,775.14
1 至 2 年	250,033,861.78	348,846,307.25
2 至 3 年	40,431,697.25	40,866,074.63
3 年以上		
3 至 4 年	156,475,882.10	170,068,056.61
4 至 5 年	34,376,521.92	31,641,408.15
5 年以上	22,727,287.08	23,143,876.78
合计	1,262,506,674.26	1,328,801,498.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,262,506,674.26	100.00	159,966,490.67	12.67	1,102,540,183.59	1,328,801,498.56	100.00	175,350,764.48	13.20	1,153,450,734.08
其中：										
组合 1	571,029,291.96	45.23			571,029,291.96	537,141,505.64	40.42			537,141,505.64
组合 2	691,477,382.30	54.77	159,966,490.67	23.13	531,510,891.63	791,659,992.92	59.58	175,350,764.48	22.15	616,309,228.44
合计	1,262,506,674.26	/	159,966,490.67	/	1,102,540,183.59	1,328,801,498.56	/	175,350,764.48	/	1,153,450,734.08

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方	571,029,291.96		
合计	571,029,291.96		

按组合计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用
组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
高纯工艺集成系统及半导体设备客户	691,477,382.30	159,966,490.67	23.13
合计	691,477,382.30	159,966,490.67	23.13

按组合计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	175,350,764.48		15,384,273.81			159,966,490.67
单项计提						
合计	175,350,764.48		15,384,273.81			159,966,490.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用
其他说明
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海至纯系统集成有限公司	271,098,550.46		271,098,550.46	21.47	
至纯科技有限公司	205,009,094.03		205,009,094.03	16.24	
客户三	105,624,975.82		105,624,975.82	8.37	9,281,275.90
客户四	97,802,764.96		97,802,764.96	7.75	9,780,276.50
客户五	63,841,411.74		63,841,411.74	5.06	4,066,285.49
合计	743,376,797.01		743,376,797.01	58.88	23,127,837.89

其他说明

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

本期应收账款中无应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,991,635.07	
其他应收款	3,073,109,381.60	2,659,841,042.70
合计	3,075,101,016.67	2,659,841,042.70

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港公司股利分配	1,991,635.07	0.00
合计	1,991,635.07	0.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,138,882,523.79	1,322,622,103.43
1 至 2 年	581,260,053.14	771,446,158.71
2 至 3 年	122,846,454.21	331,260,699.21
3 年以上		
3 至 4 年	179,653,377.52	179,695,788.29
4 至 5 年	58,401,379.57	61,642,076.49
5 年以上	6,707,712.72	8,736,668.92
合计	3,087,751,500.95	2,675,403,495.05
坏账准备	-14,642,119.35	-15,562,452.35
合计	3,073,109,381.60	2,659,841,042.70

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	3,027,674,452.29	2,608,089,215.28
投标保证金	18,782,256.23	27,319,913.23
押金	1,807,249.00	1,807,249.00
员工备用金	4,121,948.40	4,855,690.69
其他	35,365,595.03	33,331,426.85
合计	3,087,751,500.95	2,675,403,495.05
坏账准备	-14,642,119.35	-15,562,452.35
合计	3,073,109,381.60	2,659,841,042.70

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	6,790,823.87		8,771,628.48	15,562,452.35
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	800,333.00			800,333.00
本期转销				
本期核销	120,000.00			120,000.00
其他变动				
2026年6月30日余额	5,870,490.87		8,771,628.48	14,642,119.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,771,628.48					8,771,628.48
按组合计提坏账准备	6,790,823.87		800,333.00	120,000.00		5,870,490.87
合计	15,562,452.35		800,333.00	120,000.00		14,642,119.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用**(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
至微半导体（上海）有限公司	1,962,495,314.82	63.56	往来款	3 年以内	
珐成制药系统工程（上海）有限公司	184,559,553.80	5.98	往来款	4 年以内	
合肥至汇半导体应用技术有限公司	156,362,893.85	5.06	往来款	5 年以内	
上海波汇信息科技有限公司	147,333,430.88	4.77	往来款	4 年以内	
浙江智临精密制造有限公司	101,466,619.14	3.29	往来款	1 年以内	
合计	2,552,217,812.49	82.66	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,882,550,746.73		1,882,550,746.73	1,814,022,542.81		1,814,022,542.81
对联营、合营企业投资	203,016,478.43		203,016,478.43	199,341,042.89		199,341,042.89
合计	2,085,567,225.16		2,085,567,225.16	2,013,363,585.70		2,013,363,585.70

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海至纯系统集成有限公司	115,468,887.58		62,500,000.00			6,360,146.30	184,329,033.88	
驭航信息技术（上海）有限公司	5,066,600.00						5,066,600.00	
上海鸿宝医疗器械有限公司	4,700,000.00						4,700,000.00	
上海天鼎通用设备有限公司	2,300,000.00						2,300,000.00	
上海至渊科技有限公司	900,000.00						900,000.00	
南通至远启行半导体产业投资基金（有限合伙）	45,424,620.00			5,582,918.00			39,841,702.00	
至纯科技有限公司	35,479,842.52						35,479,842.52	
珐成制药系统工程（上海）有限公司	32,532,243.59						32,532,243.59	
上海泛楸立光电设备有限公司	52,111,060.55					975,416.44	53,086,476.99	
至微半导体（上海）有限公司	412,746,540.56					1,817,184.66	414,563,725.22	
上海波汇科技有限公司	694,177,418.54						694,177,418.54	

合肥至汇半导体应用技术有限公司	6,420,000.00		400,000.00				6,820,000.00	
上海至纯电子科技有限公司	10,000.00						10,000.00	
天津至汇光电技术有限公司	310,110,000.00						310,110,000.00	
长沙至纯应用科技有限公司	10,000.00						10,000.00	
淄博至芯应用技术开发有限公司	10,000.00						10,000.00	
上海至临半导体技术有限公司	751,389.84						751,389.84	
至纯（青岛）半导体科技有限公司	0.00		10,000.00				10,000.00	
至一高纯电子材料（上海）有限公司	30,000,303.58						30,000,303.58	
上海至衍私募基金管理有限公司	10,153,636.05					877,874.79	11,031,510.84	
深圳至诚半导体科技有限公司	1,530,000.00						1,530,000.00	
至纯（浙江）企业管理服务有限公司	7,120,000.00						7,120,000.00	
上海智临精密制造有限公司	10,000,000.00					1,170,499.73	11,170,499.73	
北京至纯科技发展中心有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南通至精通昇半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00						12,000,000.00	
上海紫珊光电技术有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	1,814,022,542.81		62,910,000.00	5,582,918.00		11,201,121.92	1,882,550,746.73	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												

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		
上海紫锡光学 技术有限公司	8,797,802.77				-23,704.18						8,774,098.59	
小计	8,797,802.77				-23,704.18						8,774,098.59	
二、联营企业												
西藏禹泽投资 管理有限公司												
贵州威顿晶磷 电子材料股份 有限公司	91,882,933.52				4,943,864.73						96,826,798.25	
天津海河至汇 光电创业投资 合伙企业（有 限合伙）	27,626,571.24				-297,050.99						27,329,520.25	
合肥溯慈企业 管理合伙企业 （有限合伙）	71,033,735.36			4,795,620.94	3,847,946.92						70,086,061.34	
小计	190,543,240.12			4,795,620.94	8,494,760.66	-	-	-	-	-	194,242,379.84	
合计	199,341,042.89			4,795,620.94	8,471,056.48	-	-	-	-	-	203,016,478.43	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,935,548.55	277,263,766.81	206,254,536.68	147,143,527.62
合计	255,935,548.55	277,263,766.81	206,254,536.68	147,143,527.62

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,991,635.07	
权益法核算的长期股权投资收益	8,471,056.48	4,805,877.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		334,399.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,037.03	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		-122,486.78
其他非流动金融资产在持有期间取得的分红收入	741,327.39	
合计	26,220,055.97	5,017,790.61

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币		
项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,964,814.76	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	29,399,907.05	
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	-15,908,035.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,153,273.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,262,374.67	
少数股东权益影响额（税后）	1,801.83	
合计	4,416,154.61	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目，系单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回。

2、净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.54	-0.759	-0.758
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.67	-0.771	-0.769

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

法定代表人：蒋渊

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用