

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 2025 年年度报告

## 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、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

2025年度拟不进行现金分红、送股、资本公积金转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等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年度报告的真实性、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“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	16
第四节	公司治理、环境和社会.....	47
第五节	重要事项.....	64
第六节	股份变动及股东情况.....	102
第七节	债券相关情况.....	110
第八节	财务报告.....	111

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	三、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

### 一、 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
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年、去年、同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 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
COO	指	成本运营优化
COC	指	资本开支成本
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
梅塞尔中国	指	梅塞尔格里斯海姆（中国）投资有限公司
西海产投	指	青岛西海产业投资基金合伙企业（有限合伙）
浙江国创	指	浙江国资创新联合股权投资有限公司
浦东智能智造基金	指	上海浦东智能智造一期私募投资基金合伙企业（有限合伙）
尚颀基金	指	河南尚颀汇融尚成一号产业基金合伙企业（有限合伙）
正和共创	指	正和共创海河（天津）投资合伙企业（有限合伙）
至嘉气体	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
江苏启微	指	江苏启微半导体设备有限公司
珙成制药	指	珙成制药系统工程（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）
华虹公司	指	华虹半导体有限公司（688981.SH、01347.HK）
上海华力	指	上海华力集成电路制造有限公司
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
北电集成	指	北京电控集成电路制造有限责任公司
润鹏半导体	指	润鹏半导体（深圳）有限公司
士兰微	指	杭州士兰微电子股份有限公司（600460.SH）
燕东微	指	北京燕东微电子股份有限公司（688172.SH）
华润微	指	华润微电子股份有限公司（688396.SH）
新凯来	指	深圳市新凯来技术有限公司
芯源微	指	沈阳芯源微电子设备股份有限公司（688037.SH）
盛美上海	指	盛美半导体设备（上海）股份有限公司（688082.SH）
正帆科技	指	上海正帆科技股份有限公司（688596.SH）

广钢气体	指	广州广钢气体能源股份有限公司（688548.SH）
华海清科	指	华海清科股份有限公司（688120.SH）
法液空/液化空气	指	法国液化空气集团
林德/林德气体	指	德国林德集团
东横	指	东横化学株式会社
冠礼	指	苏州冠礼科技有限公司，是台湾圣晖旗下册亿股份在苏州高新区设立的独资子公司，是一家生产制程供应系统企业
VERSUM	指	慧盛材料股份有限公司，总部位于美国，是一家电子化工材料公司
关东日化	指	关东化学株式会社
Fin FET	指	Fin Field-Effect Transistor 鳍式晶体管，是一种 3D 晶体管技术，相比传统晶体管有更好的电性能和更低的功耗
FIN ETCH	指	Fin 蚀刻工艺，是制造 Fin FET 的关键步骤之一，它涉及到在硅片上蚀刻出垂直的鳍状结构
FIN ETCH CLEAN	指	半导体工艺中的一种处理步骤，具体包括 Fin 蚀刻和清洁过程
FINFET LOOP	指	在 FinFET 制造过程中涉及的一系列工艺步骤，这些步骤共同定义了 Fin 的结构和基本形状，确保 Fin 的结构精确且符合设计要求，从而影响晶体管的性能和可靠性
HBZ chuck	指	Heater by zone chuck 的缩写，按区域可控加热 chuck，是一种专为先进制程设计的晶圆夹持装置
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
涂胶	指	将光刻胶均匀涂覆到晶圆表面的过程
显影	指	将曝光完成的晶圆进行成像的过程，通过这个过程，成像在光阻上的图形被显现出来
炉管	指	半导体工艺中广泛应用于氧化、扩散、薄膜沉积等工艺的设备

晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，形状为圆形
高纯介质	指	高纯气体、高纯化学品、高纯水等介质
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
电子信箱	dong_ban@pnscs.cn	dong_ban@pnscs.cn

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报、中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区紫海路170号

### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

签字会计师姓名	吴晓辉、许育菀
---------	---------

## 七、近三年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	2025年	2024年		本期比上年同期增减(%)	2023年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,854,563,763.58	3,604,680,268.78	3,604,680,268.78	-20.81	3,151,026,067.05	3,151,026,067.05
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,830,406,767.79	3,594,294,763.01	3,594,294,763.01	-21.25	2,830,406,767.79	2,830,406,767.79
利润总额	-801,754,471.75	-126,483,585.26	-25,916,986.58	不适用	308,233,575.22	411,043,535.50
归属于上市公司股东的净利润	-776,821,616.28	-135,727,745.57	23,597,485.84	不适用	230,435,442.04	377,277,343.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-810,645,481.84	-219,627,092.21	-57,406,956.30	不适用	-44,780,273.96	102,061,627.39
经营活动产生的现金流量净额	-429,687,908.21	-463,089,871.16	-463,089,871.16	不适用	-811,240,297.48	-811,240,297.48
	2025年末	2024年末		本期末比上年同期末增减(%)	2023年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,497,653,129.25	3,979,758,203.64	4,830,981,596.73	-12.11	4,199,489,436.92	4,890,348,560.80
总资产	14,051,216,903.76	13,675,752,337.96	13,574,302,675.76	2.75	11,917,006,388.89	11,919,485,610.81

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2025年	2024年		本期比上年 同期增减 (%)	2023年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-2.02	-0.355	0.062	不适用	0.647	1.059
稀释每股收益 (元 / 股)	-2.02	-0.355	0.062	不适用	0.646	1.058
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	-2.11	-0.566	-0.150	不适用	-0.128	0.286
加权平均净资产收益率 (%)	-20.84	-3.30	0.48	不适用	5.67	8.06
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-21.74	-5.27	-1.17	不适用	-1.12	2.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司 2025 年度营业收入同比下降 20.81%，主要系系统集成业务单个项目规模扩大，执行周期拉长，设备业务在手订单交付未达预期所致；

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，费用及减值准备增加等影响；

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。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

## 九、2025 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	727,679,340.12	879,976,151.07	758,884,067.29	488,024,205.10
归属于上市公司股东的净利润	-23,696,476.81	-35,395,359.34	-33,116,812.59	-684,612,967.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-32,464,966.05	-46,429,676.50	-63,938,795.89	-667,812,043.40
经营活动产生的现金流量净额	-62,066,065.08	-500,623,786.74	60,306,341.00	72,695,602.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

主要系公司对前期会计差错进行更正及追溯调整所致，导致本报告期数据与已披露的定期报告对应数据存在差异。

## 十、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	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,878,362.83		10,205,298.27	148,596,284.56
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	31,081,289.90		24,304,933.66	60,682,004.69
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	23,411,633.87		31,294,121.97	108,229,459.15
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	10,656,737.61		18,883,450.80	
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	-18,399,383.10			
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	-4,477,626.16		13,383,049.82	8,417,308.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	3,431,637.92		11,527,822.72	45,972,045.89
少数股东权益影响额（税后）	138,785.81		2,643,685.16	4,737,295.26
<b>合计</b>	<b>33,823,865.56</b>		<b>83,899,346.64</b>	<b>275,215,716.00</b>

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

## 十一、 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	285,456.38		360,468.03	
营业收入扣除项目合计金额	2,415.70		1,038.55	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.85%	/	0.29%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,415.70	房租收入及其他业务收入	1,038.55	房租收入及其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				

与主营业务无关的业务收入小计	2,415.70		1,038.55	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	283,040.68		359,429.48	

**十二、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

适用 不适用

**十三、 采用公允价值计量的项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	12,550,615.33	10,466,539.81	-2,084,075.52	0.00
其他权益工具投资	384,100,700.00	383,068,968.43	-1,031,731.57	0.00
其他非流动金融资产	245,230,459.70	249,200,000.00	3,969,540.30	20,679,712.56
投资性房地产		321,985,354.47	321,985,354.47	0.00
合计	641,881,775.03	964,720,862.7	322,839,087.7	20,679,712.56

**十四、 其他**

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 报告期内公司从事的业务情况

报告期内，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
<b>单片式设备</b> 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 <b>国产首台量产线SPM设备</b> <b>单机累计产量超100万片次</b>
<b>槽式设备</b> 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：至微科技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。

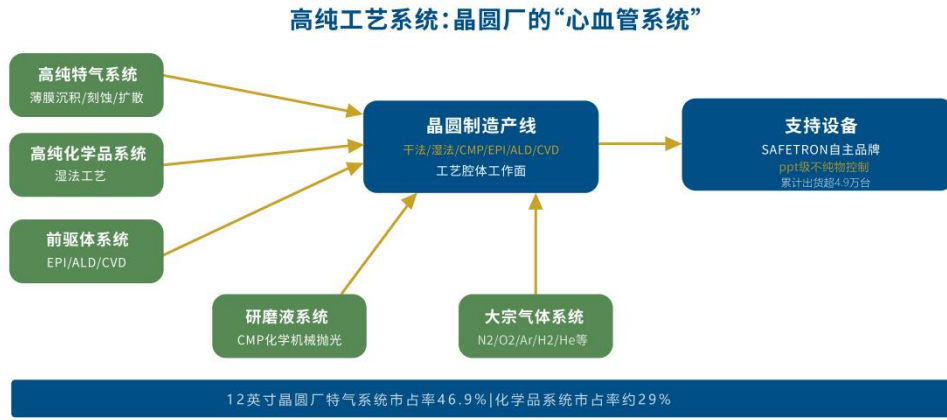
2.槽式湿法清洗设备

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，截止 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%

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 4.9 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持续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 2.69 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，公司还将高纯工艺技术、流体控制技术 & 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。公司旗下珐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、 报告期内公司所处行业情况

报告期内，全球半导体产业在多重技术变革与需求结构转型的交汇点上，呈现出一幅机遇与挑战交织的复杂图景。一方面，以生成式人工智能为代表的新一轮算力革命，叠加汽车智能化、工业自动化升级以及消费电子温和复苏，共同推动全球半导体市场迈入新一轮增长周期；另一方面，地缘政治不确定性持续扰动全球供应链布局，技术封锁与贸易壁垒倒逼产业加速重构。在此背景下，半导体设备与材料环节作为产业链上游的核心支撑，正经历着由“产能扩张驱动”向“技术升级驱动”的深刻转型，行业竞争范式亦从单一的制程微缩竞赛，拓展至提升系统效率、优化工艺集成度的多维竞争格局，为装备与材料企业打开了更为丰富的成长空间。

据世界半导体贸易统计协会（WSTS）预测，2025年全球半导体销售额约为7,720亿美元，较上年增长22.5%，2026年有望进一步扩张。这一增长的主要动力源自三大领域：其一，生成式人工智能的规模化商用催生了对高算力GPU、高性能HBM存储芯片以及先进封装技术的爆发式需求，数据中心资本开支向AI基础设施倾斜的趋势显著加速；其二，汽车电子正经历从辅助驾驶向高阶自动驾驶跨越的关键阶段，新能源汽车单车芯片用量已从传统燃油车的600至700颗跃升至1,600颗以上，高级别智能汽车的芯片需求量更可达到3,000颗/辆，汽车电子占整车成本比重持续攀升；其三，消费电子市场在经历前期调整后呈现温和回暖态势，智能手机、个人电脑等终端产品出货量恢复增长，对芯片产能形成基础性支撑。

中国作为全球规模最大的集成电路单一消费市场，2025年占据全球市场份额的36%，在产业格局中的战略地位进一步巩固。更为关键的是，中国大陆半导体制造业正经历一轮前所未有的产能建设浪潮。自2017年至2025年底，大陆地区新增晶圆厂逾40座，12英寸晶圆产能在全球占比持续提升。这一扩产节奏直接拉动了对高纯工艺系统、湿法清洗设备、电子大宗气体及专业驻厂服务等半导体基础设施环节的需求，为处于产业链上游的设备与材料供应商提供了确定性较强的市场增量。

公司核心业务所对应的细分市场呈现差异化发展特征，各赛道的成长逻辑与竞争态势各有侧重：

在高纯工艺系统领域，该系统作为晶圆厂正常运行的基础设施，承担着向工艺机台输送高纯度气体、化学品、研磨液等工艺介质的关键功能。中国大陆高纯工艺系统市场规模已近百亿元，且随新建晶圆厂持续投产及存量产线技术升级，仍有可观的增量空间。该领域市场竞争格局呈现国际厂商主导、国内企业加速渗透的态势，据公司统计，截止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%，稳居国内头部供应商地位，市场份额持续领先。现阶段，公司采取审慎拓展的策略，将有限资源高效配置于核心客户。随着未来资源能力的提升，该业务有望进一步扩展。

在湿法清洗设备领域，清洗工艺是贯穿芯片制造全流程的基础性环节，其工序步骤在全部芯片制造工艺中的占比超过三成，对最终产品良率具有决定性影响。随着芯片特征尺寸不断缩小，晶圆表面污染物控制要求日益严苛，湿法工艺步骤数量随之增加；同时，芯片技术向三维架构演进，高深宽比结构的有效清洗与塑型为湿法工艺带来了新的技术挑战。据行业研究机构预测，全球清洗设备市场规模将以 5.5% 的复合年增长率持续扩张，至 2030 年有望达到 391 亿元。该领域长期由国际厂商主导，但国内企业在 28 纳米及以上成熟制程节点已取得显著突破，部分高端机型进入量产阶段，国产替代进程稳步推进。

在电子大宗气体领域，电子大宗气体是半导体制造中用量最大的基础材料，涵盖高纯氮气、氧气、氢气、氦气、氩气、二氧化碳等电子级大宗气体，其稳定供应直接关系到晶圆厂的正常运营。2025 年，中国大陆电子大宗气体市场规模预计达 122 亿元。长期以来，该市场由国际气体巨头垄断，国产化率较低。近年来，在国家政策引导与市场需求的驱动下，电子大宗气体国产化进程明显加速，公司旗下控股公司至嘉气体为首批实现技术突破并建成商业化运营气站的企业。

在晶圆再生及腔体部件精密清洗与表面处理领域，这两个细分市场属于半导体产业链中的“后市场”服务环节，与晶圆厂产能利用率和设备运行状态密切相关。中国大陆市场随晶圆厂进入稳定运营期及产量持续爬坡，对该类专业服务的需求正加速释放。

从产业技术及发展趋势观察，四大主线正深刻重塑行业格局：

第一，制程微缩与三维架构并行推进。集成电路制造工艺在向更先进纳米节点迈进的同时，存储器件从二维向三维架构转型，逻辑芯片引入 GAA 等新型器件结构。这些技术演进对高纯工艺系统、湿法清洗等设备的纯度控制、颗粒管控、工艺均匀性提出了更高要求，技术壁垒持续抬高，头部企业的技术优势进一步放大。

第二，国产替代进入深水区。受国际贸易环境变化影响，供应链安全与自主可控已成为国内晶圆厂战略规划的核心考量。在半导体设备领域，国产化率正从成熟制程向先进制程、从非核心设备向核心设备加速推进。高纯工艺系统、湿法清洗设备等此前由国际厂商主导的领域，已成为国产替代的重点方向，为具备核心技术能力的本土企业提供了关键的战略窗口期。

第三，产业链协同与生态整合趋势显现。行业竞争范式正从单一设备性能比拼向“工艺—装备—材料”一体化解决方案能力演进。晶圆厂倾向于与能够提供多品类设备及长期驻厂服务的供应商建立深度战略合作关系，以降低供应链管理复杂度、提升工艺协同效率。具备全生命周期服务能力的企业，将在客户合作深度及跨周期抗风险能力方面获得显著优势。

第四，下游应用多元化拓展行业边界。除传统逻辑电路和存储芯片外，化合物半导体、先进封装、光电子器件等新兴领域正成为半导体设备需求的重要增长点，推动行业从“跟随式微缩”走向“需求驱动式创新”的新阶段。

综上所述，公司所处行业在报告期内呈现出“市场扩容、技术升级、国产替代加速、服务模式深化”的多重利好叠加态势。全球半导体市场的持续增长、中国大陆晶圆厂的大规模扩产、国产替代进程的深入推进以及产业链协同创新的加速演进，共同构成了公司中长期发展的有利外部环境。2025年度下游的扩产进度略微放缓，但预计2026年随着“十五五”开局进一步加快，为公司发展带来机遇。

### 三、 经营情况讨论与分析

报告期内，面对下游晶圆厂扩产节奏调整、行业竞争加剧以及外部环境复杂变化等多重挑战，公司坚持围绕“工艺—设备—材料”三位一体发展战略聚焦主业，努力做好经营管理工作，但受到项目进度不及预期、研发投入依然较大、设备产能爬坡期固定成本较高以及部分资产减值计提等因素的综合影响，公司的经营收入同比下降21.25%，亏损金额较大。

对此，公司管理层已深刻反思，在组织管理、运营管理、财务管理等各方面认真剖析问题和不足，总结经验教训，在2026年的工作中将予以切实改进提升。

报告期内，公司面临的外部经营环境发生了一定变化。受全球半导体产业周期性调整以及国内下游晶圆厂扩产节奏放缓的影响，部分新建晶圆厂项目的设备招标计划有所延后，部分项目招标延至下一年度，行业整体资本开支增速有所回落。因2024年12月初，公司及部分子公司被美国商务部工业与安全局列入实体清单，涉及公司21个主体，对公司的供应链安全和部分客户的采购决策产生了一定程度的扰动。部分下游用户出于审慎考虑，对供应链稳定性表达了关切，短期内对公司的部分订单获取也产生了不利影响。

报告期内，公司实现营业收入28.55亿元，受用户项目进度影响交付不及预期，同比有所下降；同时个别战略性订单低毛利、研发投入持续加大、产能爬坡期的固定成本摊销以及部分资产减值准备计提等因素综合影响，归属于上市公司股东的净利润为负值。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

#### （一）聚焦主业，聚力前行

报告期内，公司持续聚焦集成电路核心主业，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。公司业务组合在数个头部客户处已实现战略合作落地，能够为同一用户提供从系统到设备、从材料到服务的整体解决方案，业务组合为用户COC（Cost of Consumption）和COO（Cost of Ownership）的降低作出了实质贡献。

在制程设备板块，公司旗下至微科技持续保持国内湿法清洗设备领域的领先地位。报告期内，湿法设备在 28 纳米节点全部工艺机台的开发均已完成，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）、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。公司 2022 年推出的高温硫酸 SPM 设备，作为国产首台进入大规模量产线的 12 英寸硫酸清洗设备，截至报告期单机累计产量超过 100 万片次。此外，公司新开发的 S300-D 湿法设备平台专为先进制程需求设计，覆盖 SPM、背面蚀刻、预清洗、斜边处理等关键工艺，其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。

在高纯工艺系统及支持设备板块，公司继续保持国内龙头地位。报告期内，公司成为国内高纯工艺系统集成领域的龙头企业，据公司统计，截止 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%。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 4.9 万台，有效改变了此前由境外厂商垄断的市场格局。公司在系统集成业务中能够实现 ppt（万亿分之一）级的不纯物控制，核心技术能力达到行业先进水平，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。

在电子材料及专业服务板块，公司加速在电子大宗气体领域的布局。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，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。公司第二座大宗气站于报告期内投入运营并已开始为客户提供供气服务，随着客户产能爬升，将为公司贡献稳定可观的运营收入。TGM、TCM 驻厂服务有序开展，为晶圆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。2025 年度，公司来自电子材料领域的收入达 2.69 亿元，较上年同期实现显著增长。

## （二）筑牢内控根基，提升治理效能

公司始终将合规经营与稳健发展置于首位。报告期内，公司持续推进治理机制建设，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》和证监会《关于新配套制度规则实施相关过渡期安排》，结合公司的实际情况及需求，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使，并废止了《监事会议事规则》，同步修订了公司多项制度。公司密切关注国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》、中国证监会《上市公司治理准则》等相关法律法规，全面强化内部控制体系建设，持续提升公司治理水平，积极响应监管部门“提高上市公司质量”的要求，推动公司高质量发展。报告期内，公司主动开展了公司内部自查，对可能存在的风险环节与薄弱点进行了专项排查。对于发现的问题，我们不回避、不隐瞒，报告期内，通过主动自查、自觉纠偏进行了会计差错更正，并从制度、流程、执行与监督等多个层面推动优化完善。公司坚决落实持

续改进的机制，进一步筑牢公司合规运作的根基，提升风险防范能力，切实保护投资者合法权益，为公司长期健康、高质量的发展奠定更加坚实的基础。

在治理结构层面，公司持续完善内部管理制度与流程规范，强化合规管理与风险预警机制，确保各项经营活动在可控范围内稳步推进。公司注重以制度化的方式提升治理水平，通过优化决策流程、加强过程监督、完善信息披露等手段，切实保护投资者合法权益。

### （三）旗下精密气体融资，引进资本聚势启新

报告期内，公司控股子公司上海至纯精密气体有限公司（以下简称“至纯精密气体”）通过多轮融资引入梅塞尔中国、西海产投、正和共创、浙江国创、浦东智能制造基金、尚顾基金等优质投资者，以资本赋能加速电子大宗气体业务的产业化进程，累计获得融资 6.25 亿元，注册资本由 1.38 亿元增至 1.67 亿元。

此次融资引入了全球工业气体巨头梅塞尔集团旗下的梅塞尔中国作为战略投资者，其不仅出资 5,000 万元，还与公司达成了战略合作协议，将在电子气体核心技术、全球供应链管理等输出成熟经验，尤其在气源保障如氦气等方面加强了能力，与公司的本土化服务能力、技术落地优势形成互补。资本的注入将显著增强至纯精密气体的资金实力，为其承接更多大型项目、深化技术研发、加速产能扩张提供坚实保障。公司正以“资本+产业”的双轮驱动模式，加速抢占电子大宗气体这一核心赛道，为国内晶圆厂提供更高纯度、更稳定、更具性价比的气体供应服务，进一步巩固公司在半导体关键材料领域的市场地位。

## 四、 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、华虹公司、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，在产品开发和迭代方面形成“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 970 件（其中发明专利 388 件，PCT 国际申请 31 件），已授权专利 679 件（其中中国发明授权 224 件，涉外发明授权 12 件），软件著作权 208 件，注册商标 163 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，截止 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 4.9 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。

公司近年来研发投入从2017年的0.13亿元跃升至2025年的3.5亿元，过去五年累计研发投入超过18亿元。高强度的研发投入确保了公司在技术迭代速度上能够紧跟甚至引领国内晶圆厂的工艺升级需求。

#### （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。

## 五、 报告期内主要经营情况

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“三、报告期内公司从事的业务情况”。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,854,563,763.58	3,604,680,268.78	-20.81
营业成本	2,204,743,251.75	2,472,954,803.21	-10.85
销售费用	129,740,880.91	129,698,485.05	0.03
管理费用	459,399,716.28	408,590,554.70	12.44
财务费用	267,460,226.82	263,990,520.92	1.31
研发费用	333,624,602.30	267,043,662.31	24.93
经营活动产生的现金流量净额	-429,687,908.21	-463,089,871.16	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-18,146,997.06	-745,621,478.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	629,620,451.02	1,124,524,591.58	-44.01

营业收入变动原因说明：主要系系统集成业务单个项目规模扩大，执行周期拉长，设备业务在手

订单交付未达预期所致；

营业成本变动原因说明：主要系收入规模下降所致；

管理费用变动原因说明：主要系人员成本增加和固定资产折旧费用增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系公司继续增加研发方面的投入，包括半导体先进制程高阶湿法设备的研发、核心零部件技术的研发等

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管理，净流出收窄

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付建设工程款减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行贷款的影响

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下表

### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
泛半导体	264,355.85	201,904.13	23.62	-23.03	-13.52	减少 8.4 个百分点
生物及制药	20,437.00	18,420.14	9.87	23.56	34.97	减少 7.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
系统集成	229,336.22	175,051.74	23.67	-18.97	-6.48	减少 10.19 个百分点
设备业务	28,569.77	24,043.47	15.84	-52.82	-48.59	减少 6.93 个百分点
电子材料	26,886.86	21,229.06	21.04	63.59	61.14	增加 1.2 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	12,545.20	9,165.01	26.94	-62.34	-60.63	-3.18

华南	16,232.49	12,134.91	25.24	-66.23	-62.80	减少 6.9 个百分点
华中	9,037.15	6,646.32	26.46	-70.27	-68.71	减少 3.66 个百分点
西南	3,888.39	2,652.38	31.79	-89.07	-89.00	减少 0.41 个百分点
东北	897.87	626.14	30.26	103.07	106.38	减少 1.12 个百分点
华东	240,253.41	187,629.67	21.90	13.55	29.29	减少 9.51 个百分点
西北	1,938.35	1,469.84	24.17	206.89	232.52	减少 5.85 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

#### (2) 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

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。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (4) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
泛半导体	直接材料/ 直接人工/ 制造费用	2,019,041,340.44	91.64	2,334,773,892.48	94.48	-13.52	收入变动影响
生物及制药	直接材料/ 直接人工/ 制造费用	184,201,401.88	8.36	136,478,899.34	5.52	34.97	收入变动影响
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
系统集成	直接材料/ 直接人工/ 制造费用	1,750,517,380.76	79.45	1,871,838,437.73	75.74	-6.48	收入变动影响
设备业务	直接材料/ 直接人工/ 制造费用	240,434,773.69	10.91	467,672,553.52	18.92	-48.59	收入变动影响
电子材料	直接材料/ 直接人工/ 制造费用	212,290,587.87	9.64	131,741,800.57	5.33	61.14	收入变动影响

成本分析其他情况说明

无

**(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

详见本报告第八节、九“合并范围的变更”。

**(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7) 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

不适用

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额203,217.49万元，占年度销售总额71.19%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额40,661.23万元，占年度采购总额18.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

**B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

适用 不适用

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

无

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

### 3. 费用

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	333,624,602.30
本期资本化研发投入	16,980,167.22
研发投入合计	350,604,769.52
研发投入总额占营业收入比例（%）	12.28
研发投入资本化的比重（%）	4.84

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	379
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	25.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	31
本科	270
专科	70
高中及以下	7
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	173
30-40岁（含30岁，不含40岁）	167

40-50岁（含40岁，不含50岁）	35
50-60岁（含50岁，不含60岁）	4
60岁及以上	0

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

## (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（%）	上期期末 数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
应收票据	1,768.28	0.13%	3,542.26	0.26%	-50%	期末票据 业务结算 规模下降
其他应收款	12,206.66	0.87%	21,913.27	1.60%	-44%	计提减值 影响
使用权资产	4,040.11	0.29%	2,305.45	0.17%	75%	新增厂房 租赁
长期待摊费用	15,872.24	1.13%	7,288.42	0.53%	118%	新增厂房 装修费
其他应付款	11,077.05	0.79%	26,866.59	1.96%	-59%	期末应付 设备及工 程款减少

合同负债	91,941.37	6.54%	59,164.68	4.33%	55%	公司在手订单规模增长
一年内到期的非流动负债	47,752.94	3.40%	111,838.60	8.18%	-57%	期末一年内到期的长期借款减少
长期借款	216,143.59	15.38%	155,462.41	11.37%	39%	中长期保证借款增加
租赁负债	2,523.06	0.18%	1,379.95	0.10%	83%	新增厂房租赁
长期应付款	4,946.02	0.35%	14,066.51	1.03%	-65%	偿还融资租赁
少数股东权益	34,160.05	2.43%	1,000.44	0.07%	3314%	大宗气站业务子公司股权融资所致

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15,936.67（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为1.13%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注七、31

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详情见本节“二、报告期内公司所处行业情况”及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析中（一）行业格局和趋势”部分。



**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司持续围绕主营业务发展和战略布局开展对外股权投资，积极布局产业链上下游，关注相关产业投资机会。

**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	245,230,459.70	20,679,712.56				16,710,172.26		249,200,000.00
合计	245,230,459.70	20,679,712.56				16,710,172.26		249,200,000.00

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 2025 年 12 月 31 日，上述金融资产公允价值 249,200,00.00 元，影响本期公允价值变动收益为 20,679,712.56 元。

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 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	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	380,521.85	100,457.39	171,704.66	12,249.43
珐成制药系统工程（上海）有限公司	子公司	设备销售和安装服务	5,000	38,181.16	1,584.48	13,369.76	-1,318.50
上海至嘉半导体气体有限公司	子公司	电子大宗气站	20,000	121,347.45	25,848.18	26,968.70	-96.12
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	329,007.40	49,397.02	38,094.26	-30,797.85
上海波汇科技有限公司	子公司	光通信、光传感、光电子元器件制造、销售、服务	10,717	82,569.70	40,886.23	30,804.06	6,377.21
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	177,034.69	9,325.89	34,472.32	-16,660.65

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
香港波汇通信科技有限公司 (Bandweaver Limited)	出售	无重大影响
Bandweaver Technology Limited	出售	无重大影响
NFX Systems Inc.	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香港波汇通信科技有限公司 (Bandweaver Limited)、Bandweaver Technology Limited、NFX Systems Inc.三家子公司。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 六、 公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2025 年全球半导体市场继续保持稳健增长态势，主要来源于生成式人工智能、智能汽车、边缘计算等应用持续推动高性能计算与高带宽存储需求，其中中国半导体占全球市场比重进一步提升，继续保持全球最大半导体消费市场地位，需求驱动力主要来自新能源汽车、工业智能化以及消费电子中 AI 终端的普及。推动了对先进制程及存储芯片的需求，进而带动了半导体制造厂商的资本开支。全球半导体行业主要趋势是技术节点不断缩小，向更先进制程推进，半导体制造市场竞争激烈，但集中度仍然较高，主要由台积电、三星、英特尔等晶圆制造商主导，这些公司在先进制程技术方面占据领先地位，通过加大投资力度和技术创新，满足高性能计算、人工智能等领域对高性能芯片的需求。国内头部晶圆厂对先进制程产线的资本开支均呈现逐年扩大的趋势，带动相关高纯工艺系统、半导体设备、大宗气站、电子材料等产业链上游各环节的需求增长。

#### 1、 半导体设备需求持续增长

中国大陆是全球最大的半导体市场，同样呈现出快速增长的趋势，新兴技术如人工智能、物联网、消费电子等对半导体需求增加，推动半导体设备需求增长。半导体设备作为产业链的上游，重要性不言而喻。据 SEMI 统计数据显示，中国大陆半导体设备市场稳居全球第一大半导体设备市场的地位，占全球总支出的比例约为 36.5%，显示出强劲的韧性和持续的投资动力。但国内设备自给率低，特别是在高端设备方面严重依赖进口，国际设备厂商主要集中在美日荷，地缘政治的影响越来越大，多国以“国家安全”和“产业保护”为由，密集出台政策限制对华出口，加剧了全球供应链的割裂。

根据 Gartner 预测显示，全球半导体清洗设备市场规模约占设备投资比重 5-10%，并且随着制程节点的不断缩小，对清洗设备需求数量呈现快速增长的趋势。半导体清洗设备的供应主要由日本、美国、韩国等国外企业构成，CR3（业务规模前三名的公司所占的市场份额）达 70%，其中，日本厂商 DNS 处于领先地位，约占市场份额的 40%，其次是东京电子 TEL、Lam Research 等，合计约 30%，其余的为韩国厂商，国内能够提供清洗设备的企业主要包括至纯科技、北方华创、盛美上海及芯源微。

国产设备市场占有率低，但发展迅速，公司作为国内主要的清洗设备供应企业，产品已经进入国内主要半导体制造企业的供应链体系，目前湿法设备在 28 纳米节点设备开发已经全部完成，且全工艺机台均有订单，在更先进制程节点，公司已取得部分工艺订单，尤其在高温硫酸、FIN ETCH、单片磷酸等尚被国际厂商垄断的机台，公司交付和验证进度都在国内领先。在半导体产业向中国大陆转移、国家自主可控战略和半导体供应链国产化等因素的催化下，国内的清洗设备企业将面临更大的发展机会。

各国对半导体产业的战略重视，导致竞争更加激烈，国内集成电路产业的零部件供应存在关键领域依赖进口的问题，在国产替代和技术突破方面已取得显著进展，国内诸多企业正在通过联合开发等方式缩短对国产零部件的验证周期。“十五五”规划明确提出“采取超常规措施，全链条推动集成电路等重点领域关键核心技术攻关取得决定性突破”，步入发展新周期，我国半导体设备行业在规划引领下全面驶入提质增效快车道。产业规模稳步跃升，关键工艺装备攻关成效显著，国产替代从点状突破向体系化覆盖纵深推进。随着自主可控战略纵深落地，行业创新要素加速集聚，全链条协同能力持续增强，整体展现出供给结构优化、市场韧性提升、基础支撑稳固的高质量运行态势。

## 2、先进制程资本开支维持对高纯工艺设备及系统的需求

高纯工艺设备及系统的规模占晶圆厂投资规模的 4-6%，且随着制程节点的缩小，占比越来越高。国内半导体市场复苏呈现结构性分化趋势，在 AI 及部分消费电子的带动下，先进制程芯片需求持续强劲，而成熟制程芯片需求尚未回到繁荣期，供需关系仍处于不平衡状态。国内头部晶圆厂对先进制程产线的资本开支均呈现逐年扩大的趋势，受中国大陆芯片自给自足战略和人工智能、汽车、物联网、消费电子等应用预期需求的推动，代工厂部分产能继续保持增长，带动相关高纯工艺设备及系统尤其是先进制程领域的需求。中国大陆晶圆厂在 2025-2026 年先进制程尚在突破阶段，成熟制程的资本性开支受终端需求影响比较大，这期间高纯工艺设备及系统的需求主要来自先进制程领域扩产。

2016 年以前，国内 12 寸晶圆厂的特气和化学品设备及系统的供应主要由数家境外头部企业提供，如法液空、林德、东横、VERSUM、冠礼、关东日化等。随着公司等国内企业加入竞争，国产化程度逐渐提升，据公司统计，截止 2025 年，中国大陆主流 12 寸晶圆厂 52 个项目的特气中标结果中，公司市占率已达 46%，49 个化学品设备及系统的中标结果中公司的市占率达 29%。在为诸多一线 12 寸晶圆厂服务的过程中，公司积累了大量的技术和经验，这将进一步巩固公司在高纯工艺设备及系统领域的领先地位。

## 3、下游增量资本开支推动大宗气站建设需求

晶圆制造是高度连续化的工艺，单批晶圆生产周期长达数月，期间电子大宗气体（主要包括氮气、氢气、氧气、氩气、氦气、二氧化碳等）需 24 小时不间断供应，纯度波动需控制在十亿分之一（ppb）级别。任何供应中断或纯度偏差均会导致晶圆表面杂质沉积，直接影响芯片良率和生产线可靠性。电子大宗气站需紧邻晶圆厂建设，需满足半导体级超高纯气体的制备能力，技术门槛极高，具备较高的行业壁垒，包括技术壁垒、运营能力壁垒、客户认证壁垒以及全产品线供应能力壁垒等。

电子大宗气体行业由于单个现场制气项目的供气周期通常长达 10-15 年，在此期间客户极少更换供应商，因此存量市场基本没有新增需求，通过客户新建产线的现场制气项目中标情况能更

直接的反映行业竞争格局的变化。2018年前，没有国内气体公司进入电子大宗气站领域，供应主要由液化空气、空气化工、林德气体为代表的全球大型工业气体公司提供，2018年后，增量市场中，国内公司获得市场份额超过30%。液化空气、空气化工、林德气体三大国际气体公司凭借深厚的市场及技术底蕴占据第一梯队，公司依靠在12英寸28纳米节点大宗气站建设的先发优势，在国内取得领先市场地位，目前已经有两座在运行的电子级大宗气站，同时，国内其他公司如广钢气体、金宏气体、杭氧股份等从工业气体、特气、零售制气、空分设备等赛道切入电子大宗气站的竞争者。

综上，随着国家政策的支持和国内半导体企业的崛起，中国半导体市场在全球半导体产业中的地位日益显著，国内也在加强产业链协同。预计2026年，中国半导体市场规模将再创新高。国产替代进程加速，逐渐涌现出一批中国企业在高端通用芯片领域不断取得突破，逐步缩小与国际先进水平的差距。

## （二） 公司发展战略

适用 不适用

公司的经营战略确立为“关注核心工艺，服务关键制程”，“立志成为国内领先的半导体工艺装备、工艺系统及材料提供商”，并代表本土品牌参与国际竞争。

公司的中短期战略、长期战略，始终根据下游行业的发展变化来制定；关注行业周期，看重新机；其中中短期战略中，始终以抓住集成电路产业大力发展的机遇为重，业务重心围绕资本性开支相关的产品线展开，特别是半导体设备领域。而长期战略方面，公司又始终关注产业下游核心企业稳定运营阶段的商业机会，布局粘度更高、周期更长的耗材、专有服务等业务板块。

公司具体战略的制定主要围绕着三个维度展开：纵向深耕、进口替代、创新驱动。

1、纵向深耕：围绕着核心工艺，在技术端，公司力求布局覆盖制程更加广泛、工艺技术完整度更全、先进技术领先度更高等领域，将自身打造成为一个专业的半导体湿法设备和高纯工艺设备及工艺系统的供应商；在市场端，公司力求覆盖更广泛的客户群体、提供更加全面、性价比更高的产品；在制造端，公司力求建立更好的产业链合作关系、更多层次的和上下游核心企业展开合作，提升产业链中的地位；

2、进口替代：由于国外对国内产业的打压，国内半导体集成电路产业中制程设备厂商迎来黄金发展窗口期，公司牢牢抓住这个机遇，始终以国产渗透为契机，在中短期的战略规划中，将国产替代作为优先决策要素，因此，公司积极引入产业投资人、并且积极配合下游核心企业导入本土供应商的工作，力求在未来国家集成电路产业化过程中，成为能够同国外垄断巨头直接竞争的本土供应商。

3、创新驱动：公司坚持 2005 年开始提出的 LAB2FAB®战略，投入资源满足用户在创新领域的各种新需求。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资深人才，实践中取得良好的成果。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2026 年，公司将在延续"关注核心工艺，服务关键制程"战略定位的基础上，进一步将资源聚焦于集成电路核心主业，以更加审慎而坚定的经营策略应对复杂多变的外部环境。公司管理层判断，国际地缘动荡仍将是影响全球半导体产业链平稳运行的不可回避因素，国内集成电路产业在先进制程领域将继续面临来自外部的技术限制与供应壁垒。与此同时，人工智能算力需求的爆发式增长正深刻重塑半导体产业的底层逻辑——算力提升对先进制程产能的迫切需求已成为产业各方的战略共识，这为具备技术储备和国产替代能力的本土设备与材料企业创造了关键的历史性窗口。

在上述背景下，公司 2026 年度的经营目标为：新增订单区间 45 至 55 亿元，其中制程设备订单目标区间为 8 至 12 亿元。年度重点任务聚焦三大方向：一是推动高阶清洗设备的批量放量，实现从客户验证向规模化交付的关键跃迁；二是全面加强应收账款回收与经营性现金流管理，改善财务结构的健康度；三是推进存量资产提效，提升资源配置效率与投入产出比。2025 年度公司新增订单仅 25.34 亿元，也是在供应链扰动和用户进度放缓背景下的近几年最低水位。公司有信心在 2026 年重新回到增长通道。2026 年一季度订单 19.77 亿是一个良好的开端。

#### 围绕上述目标和任务，公司 2026 年度将重点推进以下七项经营管理举措：

第一，强化以客户为中心的导向，以客户需求牵引产品研发制造，优化产品的交付和服务体系，加强各制程设备业务覆盖的深度与广度，推进先进制程工艺验证并在重点客户处实现放量。当前，湿法清洗设备的中高阶市场仍由日本供应商占据主导地位，而地缘政治风险加剧了供应链的潜在风险。公司将以全面替代日系各工艺湿法设备为战略目标，集中力量突破高阶机型在量产稳定性、工艺一致性和产能效率方面的最后瓶颈。2026 年，公司将加强销售、研发、生产、交付、服务等职能的高效协同，紧紧围绕客户需求，优先保障高温硫酸（SPM）、FIN ETCH、单片磷酸等已获验证机台的批量交付，同时加速推进下一代高阶平台的客户导入进程，在重点客户处实现从"验证通过"到"批量订单"的关键跨越，并以此为标杆开拓更广泛的客户群体。

第二，继续加强制程设备本土供应链的建设，确保业务连续性能力和盈利能力的同步提升。在地缘政治不确定性持续的背景下，关键零部件和核心原材料的自主可控已从战略选项转变为经营必需。2026 年，公司推进更多关键零部件的国产化替代验证，通过供应链在地化，公司不仅能够提升交付的确定性和响应速度，更能够从成本端改善业务的毛利率水平，增强盈利韧性。

第三，加速布局电子材料及核心零部件业务，提升运营期经常性收入的贡献占比。电子大宗气体和关键零部件供应是晶圆厂进入稳定运营期后需求最稳定、合作最长期的业务板块。2026年，公司将依托精密气体的资本优势和已建成的两座完全国产化大宗气站的运营经验，积极争取新建晶圆厂项目的气体供应合约，扩大在存量客户处的产品和服务矩阵的合作机会。同时，公司密切关注氦气等关键资源的市场供需变化，积极参与保障产业链的稳定运行。

第四，强化盈利和现金流导向，优化资源配置，加强现金回收能力，改善经营性现金流状况。经过前期高强度的研发投入、产能建设和长交期备库，公司经营性现金流在报告期内承受了较大压力。2026年，管理层将资源配置的优先级向核心业务和现金回报明确的领域倾斜，审慎评估新增资本开支项目的投入产出周期。在回款管理方面，公司将在维持与核心客户战略合作关系的前提下，加强应收账款的全过程管理，加大回款与业绩挂钩的考核力度，缩短回款周期，提升资金周转效率，为企业的稳健运营提供更充裕的流动性保障。

第五，加强人才梯队建设，优化薪酬与激励体系。半导体设备与材料行业是典型的人才密集型产业，核心技术人才和管理人才的获取与保留直接关系到企业的长期竞争力。2026年，公司将进一步加大国内外优秀技术人才的引进力度。同时，公司将持续优化薪酬结构和长效激励机制，完善与业绩贡献、技术突破紧密挂钩的激励体系，稳定核心团队，构筑业务能力突出、知识年龄结构合理的人才梯队。

第六，积极推进管理变革，优化治理和组织体系，为公司长期发展奠定良好基础。公司已着手开展管理变革，将进一步完善决策、执行、评价、考核、激励的各项机制，通过战略聚焦、组织优化、精细运营等方面的系统性变革，提高从战略到执行的效率，增强组织的活力，发挥全体员工的积极性和创造力，践行“力出一孔、利出一孔”，实现稳健经营、提高经营效益、防范化解风险、确保安全发展。通过管理的不断变革，公司将努力适应不断变化的外部市场环境，为股东创造可持续的长期价值。

第七，防范产业风险，加强业务的抗风险能力。2026年，外部环境的不确定性仍将持续存在，包括国际贸易政策变化、下游晶圆厂扩产节奏波动、技术封锁范围扩大等潜在风险因素。公司将持续完善风险识别、评估与应对机制，在地化供应链培育、客户结构多元化、在手订单结构优化、合规管理体系建设等方面前置部署，提升企业在面对突发外部冲击时的快速响应与恢复能力，确保经营活动的连续性与稳定性。

在组织治理与管理体系层面，2026年公司将持续围绕GPI(Growth 增长、Profit 盈利、Innovation 创新)核心目标，从公司治理、经营和管理的层面做好系统建设工作。公司将完善与优化组织架构，健全内控管理体系，以用户为中心优化业务流程和资源配置，实现稳健经营、提高经营效益、防范化解风险、确保安全发展。通过制度化、流程化的管理手段，公司将努力适应不断变化的外部市场环境，为股东创造可持续的长期价值。

#### **（四）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。

**（五） 其他**

适用 不适用

**七、 公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照有关法律法规的规定，并结合公司实际情况，建立了由股东会、董事会和经理层组成的权责明确、相互制衡的公司治理架构。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各项议事规则和管理制度。

2025年度，为进一步提升公司规范运作能力，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上市公司股东会规则》和证监会的《关于新配套制度规则实施相关过渡期安排》，结合公司的实际情况及需求，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使，并废止了《监事会议事规则》，同步修订了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《审计委员会实施细则》《独立董事工作制度》《董事及高级管理人员薪酬管理制度》等29项公司制度，新增了《舆情管理制度》《市值管理制度》《独立董事专门会议制度》《董事、高级管理人员离职管理制度》等7项制度，详见公司2025年4月29日、2025年10月31日披露于上海证券交易所网站的《第五届董事会第十二次会议决议公告》（2025-032）、《关于变更注册资本、取消监事会并修订公司章程及相关制度的公告》（2025-101）及相关制度文件。

报告期内，公司董事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职责，较好地维护了公司利益，有效地保证了公司治理的规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

董事长兼任总经理情况说明：公司董事长蒋渊女士同时担任总经理，作为公司实际控制人，长期担任核心领导职务，具有丰富经营管理、行业经验和战略判断能力，熟悉核心业务、行业趋势与市场环境，能够统筹协调重大决策制定与执行，保障经营策略一致连贯，助力应对行业竞争和市场变化，符合现阶段经营需求，其经验和能力可保障双重职责履行。同时，蒋渊女士忠实、勤勉履职，遵守法律法规和《公司章程》，维护公司及股东利益。此外，公司具备完善的内部管理机制亦可防范权责集中风险，《公司章程》明确划分了董事会与总经理职权，符合法规和监管

要求，权责清晰、制衡有效，保障决策科学、运营高效、治理规范。此项职权确定和兼任有利于公司持续健康发展，符合公司及全体股东根本利益。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
蒋渊	董事长、总经理	女	51	2024/2/6	2027/2/4	86,499,648	80,499,708	-5,999,940	减持	33.00	否
吴海华	董事	男	48	2024/2/5	2027/2/4	6,516,000	6,516,000	0	-	16.80	否
白柠	董事、副总经理	男	51	2024/2/5	2027/2/4	0	0	0	-	43.81	是
颜恩点	独立董事	男	38	2024/2/5	2027/2/4	0	0	0	-	15.00	否
夏光	独立董事	男	53	2024/2/5	2027/2/4	0	0	0	-	15.00	是
陆磊	副总经理	男	45	2024/2/6	2027/2/4	660,000	375,000	-285,000	限制性股票回购注销、减持	64.92	否
叶颖	副总经理(离任)	女	54	2024/2/6	2025/4/27	3,000	2,300	-700	离任后减持	10.00	否
丁炯	财务总监	男	43	2024/2/6	2027/2/4	0	0	0	-	76.80	否
任慕华	董事会秘书	女	36	2024/2/6	2027/2/4	0	0	0	-	78.00	否
合计	/	/	/	/	/	93,678,648	87,393,008	-6,285,640	/	353.33	/

姓名	主要工作经历
蒋渊	1995年至1998年在上海市静安区经贸委宣传科任科员；1998年至2000年在凯耐第斯工艺系统（上海）有限公司销售中心任职，最后职位为营销总监；2000年至今担任公司总经理，2011年9月至今兼任公司董事长。
吴海华	2000年至2001年在法特洁净系统工程（上海）有限公司任助理工程师；2001年至2002年在安思特管道系统工程（上海）有限公司任设计工程师；2002年至2004年在上海新帆纯超净技术有限公司任项目经理；2004年至今任公司技术总监，2006年6月至2011年5月兼任公司监事，2011年9月至今任公司董事、研发总监。
白柠	2002年至2012年任职于上海市信息化办公室（2003年8月更名为上海市信息化委员会、2008年10月整合划入上海市经济和信息化委员会）；2013年至2021年先后任职于南京协立投资管理有限公司、中电科软件信息服务有限公司等，2022年至今任上海思德致远私募基金管理有限公司总经理，现任公司董事、副总经理。
颜恩点	2014年至2015年任职于新加坡南洋理工大学商学院；2017年至今任职于上海大学管理学院；2023年6月至今任米开罗那（上海）工业智能科技股份有限公司（NEEQ:874240）独立董事，现任公司独立董事。
夏光	1997年4月至2001年10月任上海紫江集团研究部副总经理；2001年10月至今任上海紫竹高新区（集团）有限公司董事，常务副总经理、总经理；2017年4月至今任上海威尔泰工业自动化股份有限公司（002058.SZ）董事，现任公司独立董事。
陆磊	2003年至2010年在京都天华会计师事务所（均富国际成员所）任审计员，高级审计员，项目经理，其中2008年至2009年在均富香港会计师事务所（均富国际成员所）任助理审计经理；2010年12月至2024年2月历任公司财务总监、副总经理、董事会秘书等职务，现任公司副总经理。
叶颖	1994年至1995年在日本儿玉化学工业株式会社上海代表处任翻译；1995年至2009年在可口可乐（中国）饮料有限公司浓缩液部任职，最后职务为计划及仓储经理；2009年至2010年在Atlantic Beverage Industry Ltd.任采购经理；2010年至2020年可口可乐饮料（上海）有限公司任供应链经理、总经理；2020年加入公司，曾任公司副总经理，现已退休离任。
丁炯	2006年至2021年11月在众华会计师事务所（特殊普通合伙）任职，最后职位为高级审计经理；2021年12月至今任至微半导体（上海）有限公司财务总监；2024年2月至今任公司财务总监。
任慕华	2015年7月至2022年2月，任职于上海申银万国证券研究所有限公司，资深高级分析师；2022年3月至2024年2月任公司董秘特助，2024年2月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2025年4月27日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，董事会收到了副总经理叶颖女士的书面辞职报告，叶颖女士因达到法定退休年龄辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司其他职务，董事会同意聘任白柠先生为公司副总经理。详见2025年4月29日披露于上海证券交易所网站的《关于副总经理退休离任及聘任副总经理的公告》（2025-041）；

2、公司于2025年6月14日披露了《高级管理人员减持股份计划公告》（2025-057），公司副总经理陆磊先生拟通过集中竞价的方式减持其直接持有的不超过165,000股的公司股份，减持数量占公司总股本的比例不超过0.04%。本次股份减持期间，陆磊先生通过集中竞价交易方式减持公司股份165,000股，占公司总股本的0.04%。详见公司2025年7月23日披露于上海证券交易所网站的《高级管理人员减持股份结果公告》（2025-067）；

3、公司于2025年9月4日在上海证券交易所网站披露了《控股股东及其一致行动人减持股份计划公告》（2025-081），控股股东蒋渊女士计划以大宗交易和集中竞价方式减持其所持有的公司股份不超过6,000,000股，减持数量占公司总股本的比例不超过1.5640%；控股股东之一陆龙英女士计划以大宗交易和集中竞价方式减持其所持有的公司股份不超过3,000,000股，减持数量占公司总股本的比例不超过0.7820%。公司于2025年9月29日收到蒋渊女士及其一致行动人陆龙英女士出具的《关于权益变动触及1%刻度暨股份减持计划实施结果的告知函》，截至2025年9月29日，本次减持计划蒋渊女士已通过集中竞价方式累计减持公司股份829,940股，占公司总股本的0.2163%；通过大宗交易方式累计减持公司股份5,170,000股，占公司总股本的1.3476%；陆龙英女士已通过集中竞价方式累计减持公司股份2,999,979股，占公司总股本的0.7820%。详见公司2025年9月30日披露于上海证券交易所网站的《控股股东及其一致行动人权益变动触及1%刻度暨减持股份结果公告》（2025-087）。

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆磊	浙江镡芯半导体有限公司	董事	2021年1月	2025年5月
陆磊	上海芯晟至远企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年7月	
陆磊	贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	董事	2023年6月	2026年2月
颜恩点	米开罗那（上海）工业智能科技股份有限公司	独立董事	2023年6月	
夏光	上海领微科技有限公司	董事	2002年12月	
夏光	上海动石网络科技有限公司	董事	2008年4月	
夏光	上海紫竹高新文体产业控股有限公司	董事	2018年5月	
夏光	上海紫竹创业孵化器有限公司	董事长	2015年8月	
夏光	上海紫竹健康产业港有限公司	董事	2013年5月	
夏光	上海紫竹人力资源服务有限公司	董事	2010年10月	
夏光	上海兰香湖小镇发展有限公司	董事	2010年4月	
夏光	上海紫竹高新数字创意港有限公司	董事	2010年4月	
夏光	上海紫竹高新信息数码港有限公司	董事	2004年4月	
夏光	上海紫竹创业投资有限公司	董事	2003年9月	
夏光	上海紫竹高新区（集团）有限公司	董事、总经理	2002年3月	
夏光	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	董事	2017年4月	
夏光	上海紫江（集团）有限公司	董事	2008年5月	
夏光	上海紫竹酒店有限公司	董事	2015年2月	
夏光	上海纳米技术及应用国家工程研究中心有限公司	董事	2017年2月	
夏光	上海紫巢住房服务有限公司	董事	2024年2月	

白柠	上海思德致远私募基金管理有限公司	执行董事、总经理	2022年1月	
白柠	上海英伴教育科技有限公司	监事	2016年10月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司按照《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》、《董事及高级管理人员薪酬管理制度》等规定，确定董事、高级管理人员的薪酬。公司给予独立董事与其承担的职责相适应的津贴，外部董事（指不在公司担任具体职务的非独立董事）原则上不在公司领取薪酬，经股东会审议批准的，公司可以发放固定津贴；在公司担任具体职务的非独立董事，根据其在公司的岗位领取相应的岗位薪酬，相关董事不领取额外的董事津贴，上述董事和高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬等组成，其中：基本薪酬：根据所任职位的价值、责任、能力、市场薪资行情等因素确定；绩效薪酬：根据公司制定的考核标准达成情况等绩效进行综合考评后确定。绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的百分之五十。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	参考行业及地区水平，结合公司实际情况，确定董事和高级管理人员的薪酬
董事、高级管理人员薪酬确定依据	《董事及高级管理人员薪酬管理制度》
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	详见本节“三、董事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	353.33 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	报告期内，公司独立董事领取的独立董事津贴，不适用考核情况，直接予以发放。在公司领取薪酬的内部董事及高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据公司经营业绩和个人绩效考核结果发放，公司董事及高级管理人员薪酬考核有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

叶颖	副总经理	离任	退休
白柠	副总经理	聘任	工作调动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、 董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
蒋渊	否	6	6	1	0	0	否	3
吴海华	否	6	6	2	0	0	否	3
颜恩点	是	6	6	3	0	0	否	3
夏光	是	6	5	4	1	0	否	3
白柠	否	6	6	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	4

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

报告期内，公司召开独立董事专门会议3次，具体情况如下：

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

<p>2025 年 2 月 27 日</p>	<p>审议通过： 1、关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案 2、关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案 3、关于本次交易预计不构成重大资产重组且不构成重组上市的议案 4、关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案（逐项审议） 5、关于《上海至纯洁净系统科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 6、本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条及第四十三条规定的议案 7、本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合《上市公司证券发行注册管理办法》相关规定的议案 8、本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合《上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条规定的议案 9、关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案 10、关于公司股票价格波动是否达到相关标准的议案 11、关于本次交易前十二个月内购买、出售资产情况的议案 12、关于本次交易采取的保密措施及保密制度的议案 13、关于提请股东会授权董事会办理公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关事宜的议案 14、关于签订附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议书》议案 15、关于本次交易相关主体不存在《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条规定的不得参与上市公司重大资产重组情形的议案 16、关于本次董事会后暂不召开公司股东会的议案</p>	<p>所 有 议 案 均 获 通 过</p>	<p>充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策</p>
<p>2025 年 4 月 27 日</p>	<p>审议通过： 1、关于 2024 年日常关联交易实际发生情况及 2025 年度日常关联交易预计的议案；</p>		
<p>2025 年 10 月 30</p>	<p>审议通过： 1、关于终止发行股份及支付现金购买资产并</p>		

日	配套募集资金暨关联交易事项的议案		
---	------------------	--	--

## 五、 董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	颜恩点、夏光、吴海华
提名委员会	夏光、颜恩点、蒋渊
薪酬与考核委员会	夏光、颜恩点、蒋渊
战略委员会	蒋渊、颜恩点、夏光

### (二) 报告期内审计委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月27日	审议通过： 1、关于2024年财务报告的议案； 2、关于2024年度内部控制评价报告的议案； 3、关于续聘公司2025年度审计机构的议案； 4、关于2025年第一季度财务报告的议案；	所有议案均获通过	委员会充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策
2025年8月28日	审议通过： 1、关于2025年半年度财务报告的议案；		
2025年10月30日	审议通过： 1、2025年第三季度报告； 2、关于变更会计师事务所的议案；		

### (三) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月16日	审议通过： 1、2025年经营计划及发展战略；	所有议案均获通过	委员会充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策

### (四) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月27日	审议通过： 1、关于聘任副总经理的议案；	所有议案均获通过	委员会充分发挥独立董事的专业特长，对相关事项的讨论发表了专业意见，并协助董事会作出科学、高效的决策

			效的决策
--	--	--	------

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、 审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	52
主要子公司在职员工的数量	1,463
在职员工的数量合计	1,515
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	449
销售人员	79
技术人员	592
财务人员	49
行政人员	144
管理人员	202
合计	1,515
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	794
专科	462
专科以下	259
合计	1,515

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

基本工资：员工正常出勤并提供正常劳动情况下的保障性工资。

加班工资：对因生产经营或特殊工作需要，安排员工超出制度规定工作时间之外的工作给予的报酬。

绩效奖金：根据员工工作业绩评价结果确定的工资，包括季度业绩工资、全年业绩工资。

津补贴：对部分岗位工作人员给予的津贴和补贴，包括高温补贴、职称补贴、技术津贴等。

保险及福利：包括国家、地方政府规定的基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等社会保险以及住房公积金。

### （三） 培训计划

√适用 □不适用

2025年度，公司根据业务发展及各级员工不同的培训需求，组织了新员工入职培训、各部门任职资格培训、岗位技能培训、产品培训、证书培训、管理培训、安全教育及新业务系统培训等，根据员工属地及现实情况，采用现场、线上相结合的方式，基本覆盖全体员工。

### （四） 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	2,406,144
劳务外包支付的报酬总额（万元）	15,343.41

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### （一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据《公司章程》对利润分配的原则、分配方式、变更、执行等的规定，公司第五届董事会第十二次会议、2024年年度股东会审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，该利润分配方案于2025年7月15日实施完毕，详见公司2025年7月9日披露于上海证券交易所网站的《2024年年度权益分派实施公告》（2025-064）。

### （二） 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

（三） 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

□适用 √不适用

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

□适用 √不适用

**九、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
第四期股权激励部分股票期权、限制性股票行权及解锁条件未成就	详见 2025 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站的《关于第四期股权激励部分股票期权、限制性股票行权及解锁条件未成就的公告》（2025-044）
回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票	详见 2025 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站的《关于回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票的公告》（2025-045）
第三、四期股权激励计划中部分股票期权注销完成	详见 2025 年 5 月 15 日披露于上海证券交易所网站的《关于第三、四期股权激励计划中部分股票期权注销完成的公告》（2025-050）
第四期股权激励计划中部分限制性股票回购注销实施完成	详见 2025 年 12 月 5 日披露于上海证券交易所网站的《关于第四期股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》（2025-115）

**(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。

根据第一期员工持股计划参与对象实际认购和最终缴款的审验结果，本次员工持股计划实际参与认购的员工共计 20 人，认购资金已全部实缴到位，最终缴纳的认购资金为人民币 15,891,220.00 元，共计认购份额为 15,891,220 份，每份份额为 1 元，认购份额对应股数为 1,349,000 股，股份来源为公司回购专用证券账户已回购的公司 A 股普通股股票。2025 年 11 月 20 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户（证券账户号：B883087042）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（证券账户号：B886995684）。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）。

其他激励措施

适用 不适用

**（三） 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

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

适用 不适用

报告期内，根据公司实际完成的经营业绩及高级管理人员履职情况，公司对高级管理人员进行考核，坚持收入与责任、绩效挂钩，强化对高级管理人员的正向激励。

**十、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，结合公司实际经营发展需要，建立健全有效实施内部控制，持续优化、完善公司内部控制建设，促进公司健康可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十一、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

公司依据《子公司管理制度》，对子公司的财务、经营与投资决策、人事及绩效考核等进行指导、管理及监督。公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控管理

有效性。同时，以各事业部/主要子公司预决算为抓手，注重财务数据分析；大额资金实行审批制，加强资金使用监管，建立健全风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

导致内部控制非标准审计意见的问题成因、整改进展等情况说明：

于报告年度，公司识别出若干项以前年度财务报表分类及列报不规范事项，导致相关会计处理不准确的情形，公司已及时对相关内部控制缺陷进行了整改。

## 十三、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十四、 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

**十五、 社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《至纯科技 2025 年可持续发展（ESG）报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	24.04	
其中：资金（万元）	23.00	报告期内，公司向宋庆龄基金会“芯肝宝贝肝移植项目”捐款 10 万元；向上海阮仪三城市遗产保护基金会捐款 3 万元，上海国研捐款 10 万。
物资折款（万元）	1.04	报告期内公司向上海市闵行区吴泾镇敬老院捐赠物资
惠及人数（人）	-	

具体说明

□适用 √不适用

**十六、 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

具体说明

□适用 √不适用

**十七、 其他**

□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	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			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。						
	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	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>东的合法权益的行为。</p> <p>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。</p> <p>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</p>						
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

			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	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			及其他股东因此遭受的全部损失						
	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	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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</p>	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>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</p>						
--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

			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、实际控制人蒋渊、陆龙英、尚纯投资	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	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			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	2018年9月25日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			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						
	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总监吴海华	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	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

			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，其持有公司股份的锁定期自动延长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	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			<p>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</p>						
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

			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。						
	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	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>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；可能与至纯科技拓展后的产品或业务产生竞争的，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</p>						
--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

			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	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			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。						
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	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

			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；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	长期	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>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</p>						
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

			给至纯科技及其控股企业造成的一切损失、损害和开支。						
与股权激励相关的承诺	其他	至纯科技	公司不为任何激励对象依第三期股权激励获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年10月30日	是	至第三期股权激励结束	是	不适用	不适用
	其他	至纯科技	公司不为任何激励对象依第四期股权激励获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022年2月7日	是	至第四期股权激励结束	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺情况**

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

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、 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、 公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见同日披露于上海证券交易所网站《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

**1. 追溯重述法**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容和原因	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本年度发现 2021 年度公司在编制本财务报表时，未对存在回购义务的少数股东投资款确认为金融负债，已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	本项差错更正经公司第五届董事会审计委员会第十一次会议和第五届董事会第十七次会议审议通过。	其他非流动负债	784,177,095.89
		资本公积	-432,247,517.02
		其他综合收益	-1,750,737.48
		未分配利润	-264,228,312.43
		少数股东权益	-85,950,528.96
		财务费用	50,560,000.00
		少数股东损益	62,205,176.56
本年度发现 2021 年度公司在编制本财务报表时，将子公司不可单独出售的自用房屋进行部分对外出租，确认为投资性房地产，已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	本项差错更正经公司第五届董事会审计委员会第十一次会议和第五届董事会第十七次会议审议通过。	归属于母公司净利润	-112,765,176.56
		投资性房地产	-442,199,004.62
		固定资产	307,677,183.85
		无形资产	17,945,813.26
		递延所得税负债	-10,288,429.34
		未分配利润	-106,287,578.17
		管理费用	25,099,703.50
本年度发现 2024 年度公司在编制本财务报表时，将应收账款和合同负债按照同一个客户进行管理，现改成按合同为单位进行管理，已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	本项差错更正经公司第五届董事会审计委员会第十一次会议和第五届董事会第十七次会议审议通过。	公允价值变动收益	2,894,904.50
		所得税费用	723,726.12
		应收账款	209,782,861.24
		合同负债	264,734,917.70
		未分配利润	-46,709,247.99
		信用减值损失	27,801,799.68
		递延所得税资产	8,242,808.47
		所得税费用	-4,170,269.95

**2. 未来适用法**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

√适用 □不适用

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已按照相关要求，就公司会计差错更正事项，与前任注册会计师进行了必要的沟通并取得了相关确认。

**(四) 审批程序及其他说明**

√适用 □不适用

2026年4月28日，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》，该事项已经公司第五届董事会审计委员会第十二次会议事前审议通过，公司审计委员会认为：本次会计差错更正原因系公司对相关会计准则的理解和处理存在偏差，造成会计差错。公司本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《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》等相关文件的规定，更正后的财务信息及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况和经营成果。

**六、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,060,000	980,000
境内会计师事务所审计年限	14	/
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙红艳、郑明珠	吴晓辉、许育荪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4年	1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	220,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈关于会计师事务所（特殊普通合伙）连续 14 年为公司提供审计服务，上年度审计意见为标准无保留意见。众华会计师事务所（特殊普通合伙）履行了审计机构应尽职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后又解聘的情况。公司已就变更会计师事务所事宜与众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，众华会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。众华会计师事务所（特殊普通合伙）、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，做好沟通及配合工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、 面临退市风险的情况

### （一） 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三） 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、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十二次会议审议通过《关于2024年度日常关联交易实际发生情况及2025年度日常关联交易预计的公告》	具体内容详见公司于2025年4月29日在上海证券交易所网站《关于2024年度日常关联交易实际发生情况及2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-038）

#### 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

第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》等议案，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买交易对方拥有的

贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司 83.7775%的股份。具体内容详见 2025 年 2 月 28 日披露于上海证券交易所网站的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等公告。

公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易事项的议案》，经公司充分审慎研究，并与相关交易方友好协商，同意公司终止发行股份及支付现金方式购买贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司 83.7775%股份并募集配套资金。具体内容详见公司于 2025 年 10 月 31 日在上海证券交易所网站《关于终止发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易事项的公告》（公告编号：2025-102）。

### 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

公司于 2024 年 10 月 29 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于与关联方共同投资设立投资基金暨关联交易的议案》，公司与关联方共同投资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），主要投资于半导体、泛半导体及光电领域等中国的境内企业。基金设立及进展情况详见公司 2024 年 10 月 31 日披露于上海证券交易所网站的《关于与关联方共同投资设立投资基金的关联交易公告》（公告编号：2024-104）、2024 年 12 月 24 日披露的《关于全资子公司设立产业投资基金的进展公告》（公告编号：2024-120）和 2025 年 6 月 12 日披露的《关于与关联方共同投资设立投资基金进展暨完成私募投资基金备案的公告》（公告编号：2025-056）。

### 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**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**（一） 托管、承包、租赁事项**

**1. 托管情况**

适用 不适用

**2. 承包情况**

适用 不适用

**3. 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 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	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				
公司及其子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										220,800				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										321,832.45				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										321,832.45				
担保总额占公司净资产的比例(%)										92.01%				
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）										313,537.10				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										146,949.79				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										460,486.89				
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2024年年度股东会审议通过，同意公司2025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，				

	<p>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，同时公司及子公司拟通过自有房产及土地等资产抵押进行融资业务。上述担保事项是基于对业务情况的预计。根据可能的变化，由公司管理层在上述预计担保额度内，根据实际情况审批并调剂具体的融资担保事宜。调剂方式为被担保方为资产负债率低于70%的控股子公司的担保额度可调剂给其他资产负债率低于70%的控股子公司使用，资产负债率高于70%的控股子公司的担保额度可调剂给其他资产负债率高于70%的控股子公司使用。调剂范围为公司所有全资及控股子公司（包括期间新增子公司）。详情请见公司于2025年4月29日在上海证券交易所网站披露的《关于2025年度授信及担保额度预计的公告》（公告编号：2025-035）。</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**（三） 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**（1） 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**（2） 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、 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	/	128,075.01	/	93.85	/	21,477.81	15.86	36,202.88
<b>合计</b>	/	<b>135,571.27</b>	<b>135,452.81</b>	<b>186,000.00</b>	/	<b>128,075.01</b>	/	/	/	<b>21,477.81</b>	/	<b>36,202.88</b>

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	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

			资项目													
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 争格局发生变化	不适用	不适用	是 (注2)	
向特定对象发行股票	单片湿法工艺模组、核心零部件研发及产业化项目	生产建设	否	是,此项目为新项目	36,202.88	21,477.81	28,533.42	78.82	2026年11月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
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	不适用	590.93	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	21,477.81	119,228.36	/	/	/	/	/	/	/	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

单位：万元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
半导体晶圆再生二期项目	2023年12月9日	取消项目	38,471.27	2,293.21	单片湿法工艺模组、核心零部件研发及产业化项目	2021年至今，一方面受外部国际环境和产业背景影响，国内晶圆厂产线的设备总体稼动率不足，使得国内晶圆再生业务的总体市场规模增长受限；另一方面，近两年来多家国内企业开始涉足该领域，市场价格逐渐下行，竞争趋于激烈。经过管理层深入且审慎的评估，认为继续投资该业务板块可能存在投资回报率偏低、利润提升有限的情况，故变更募投项目。	0	该事项已经公司第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十八次会议及2023年第三次临时股东大会审议通过，详见公司2023年12月9日披露于上海证券交易所网站《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）

#### （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

2024年10月29日公司召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第八次会议，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29,000.00万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。自董事会审议通过后，公司使用闲置募集资金29,000.00万元暂时补充公司流动资金。截至2025年10月28日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金29,000.00万元全部归还至公司募集资金专用账户。详见公司2025年10月29日披露于上海证券交易所网站的《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（2025-098）。

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，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，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2025年12月31日，公司已陆续归还350万元至公司募集资金专户，尚未归还暂时补充流动资金金额为7,650.00万元。

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） 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

经查阅公司募集资金管理使用制度、募集资金专户银行对账单和募集资金使用明细账，对大额募集资金支付进行凭证抽查，依据公司年审会计师出具的募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告，保荐机构认为，公司2025年度募集资金存放和使用情况总体符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所

上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海至纯洁净系统科技股份有限公司募集资金管理办法》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。保荐机构对公司2025年度募集资金存放和使用情况无异议。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）认为，至纯科技公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了至纯科技2025年度募集资金实际存放、管理与实际使用情况。

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

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	680,400	0.18				-680,400	-680,400	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	680,400	0.18				-680,400	-680,400	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	680,400	0.18				-680,400	-680,400	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	385,568,170	99.82				-2,603,920	-2,603,920	382,964,250	100.00
1、人民币普通股	385,568,170	99.82				-2,603,920	-2,603,920	382,964,250	100.00
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>386,248,570</b>	<b>100.00</b>				<b>-3,284,320</b>	<b>-3,284,320</b>	<b>382,964,250</b>	<b>100.00</b>

## 2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司分别于2024年10月29日、2024年12月24日召开第五届董事会第九次会议和2024年第三次临时股东会，审议通过《关于变更2022年、2023年回购股份用途的议案》，同意将公司2022年、2023年回购股份的回购用途由“用于实施员工持股计划”变更为“注销并减少注册资本”，本次涉及注销的股份为存放于回购专用证券账户的2022年、2023年回购股份，合计数量共260.3920万股，占注销前公司股份总数的0.67%，上述股份于2025年2月12日注销完毕，公司限售股减少260.3920万股。详见公司2025年2月12日披露于上海证券交易所网站的《关于注销部分已回购股份的实施公告》（2025-014）；

2、公司于2025年4月27日分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票的议案》，同意公司对第四期股权激励计划中因公司层面业绩未达标而未能解除限售的680,400股限制性股票进行回购注销，上述股份于2025年12月9日注销完毕，公司限售股减少680,400股。详见公司2025年12月5日披露于上海证券交易所网站的《关于第四期股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》（2025-115）。

## 3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司因回购股份注销、股权激励限制性股票注销，总股本由386,248,570股变更为382,964,250股，对每股收益、每股净资产有一定的影响，具体如下：

主要财务指标	2025年股份变动前	2025年股份变动后
基本每股收益（元/股）	-2.01	-2.02
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.05	9.13

## 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

单位：股

股东名称	年初限售股	本年解除限	本年增加限	年末限售股	限售原因	解除限售日
------	-------	-------	-------	-------	------	-------

	数	售股数	售股数	数		期
陆磊	120,000	0	-120,000	0	股权激励	不适用
第四期股权激励预留授予限制性股票9名激励对象	138,000	0	-138,000	0	股权激励	不适用
第四期股权激励首次授予限制性股票8名激励对象	422,400	0	-422,400	0	股权激励	不适用
<b>合计</b>	<b>680,400</b>	<b>0</b>	<b>-680,400</b>	<b>0</b>	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内公司总股本变动情况详见本章节“2、股份变动情况说明”。

报告期内公司总股本由386,248,570股减少至382,964,250股，上述股本变动使公司2025年基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前386,248,570股计算，2025年基本每股收益、每股净资产分别为-2.02元、9.05元；按照变动后382,964,250股计算，2025年基本每股收益、每股净资产分别为-2.01元、9.13元。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	97,607
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	89,760
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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	-5,999,940	80,499,708	21.02	0	质押	28,660,000	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
陆龙英	-2,999,979	9,500,376	2.48	0	无	0	境内自然人
吴海华	0	6,516,000	1.70	0	质押	460,000	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,444,875	4,213,163	1.10	0	无	0	境外法人
上海至纯洁净系统科技股份有限公司回购专用证券账户	-129,040	3,824,220	1.00	0	无	0	其他
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	2,681,250	3,537,925	0.92	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	572,064	2,807,564	0.73	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—华夏中证1000交易型开放式指数证券投资基金	577,700	1,776,200	0.46	0	无	0	其他

国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	-1,937,781	1,686,000	0.44	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	80,499,708	人民币普通股	80,499,708				
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				
陆龙英	9,500,376	人民币普通股	9,500,376				
吴海华	6,516,000	人民币普通股	6,516,000				
香港中央结算有限公司	4,213,163	人民币普通股	4,213,163				
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				
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	3,537,925	人民币普通股	3,537,925				
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	2,807,564	人民币普通股	2,807,564				
招商银行股份有限公司—华夏中证1000交易型开放式指数证券投资基金	1,776,200	人民币普通股	1,776,200				
国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	1,686,000	人民币普通股	1,686,000				
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末，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、陆龙英、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 10 名股东**

适用 不适用

**四、 控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1. 法人**

适用 不适用

名称	共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	陆龙英
成立日期	2011年6月21日
主要经营业务	科技产业投资，项目投资，实业投资。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务；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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2. 自然人**

适用 不适用

姓名	蒋渊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	至纯科技董事长、总经理
姓名	陆龙英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	共青城尚纯科技产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人

**3. 公司不存在控股股东情况的特别说明**

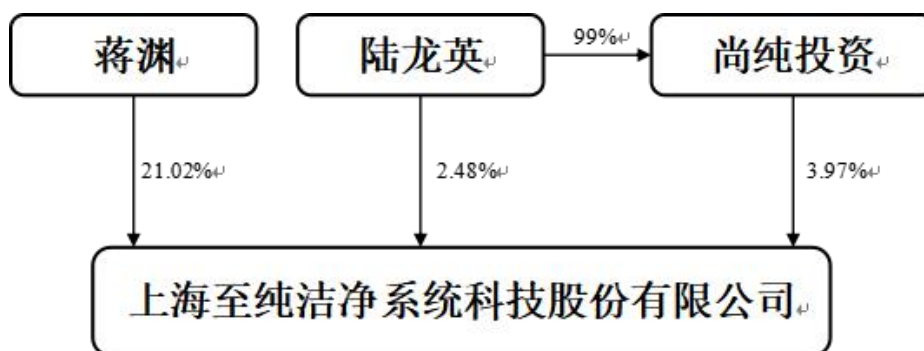
适用 不适用

**4. 报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

**5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

姓名	蒋渊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	至纯科技董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

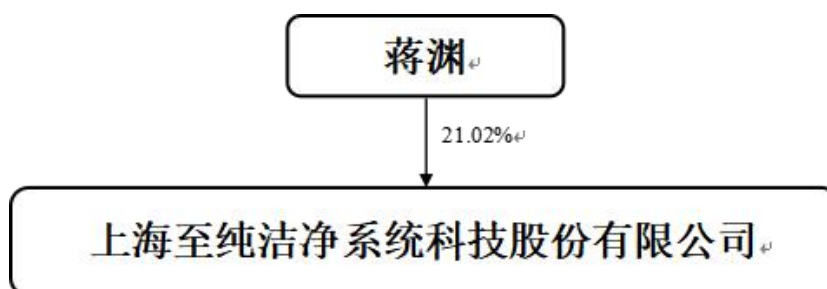
适用 不适用

4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**适用 不适用**六、 其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用**七、 股份限制减持情况说明**适用 不适用**八、 股份回购在报告期的具体实施情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	2024年第二次以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2024年10月29日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	237.74万股~475.48万股 0.62%~1.23%
拟回购金额	8,000~16,000
拟回购期间	自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内
回购用途	用于员工持股计划或股权激励
已回购数量(股)	3,823,880
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

**九、 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

公司分别于2025年10月15日、2025年10月31日召开第五届董事会第十四次会议和2025年第一次临时股东会，审议通过了《关于拟发行短期融资券的议案》，为进一步拓宽公司融资渠道，确保业务发展获得坚实的资金保障，根据中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》的有关规定，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币2亿元（含2亿元）的短期融资券，期限不超过12个月（含12个月）。具体内容详见公司2025年10月16日披露于上海证券交易所网站的《关于拟发行短期融资券的公告》（2025-093）。

截至报告期末，公司正向中国银行间市场交易商协会申请中，尚未正式发行。

### 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

#### 审计报告

中汇会审[2026]8600 号

上海至纯洁净系统科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海至纯洁净系统科技股份有限公司(以下简称至纯科技公司)财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于至纯科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
<p>收入确认</p> <p>与收入确认相关的披露请参见财务报表附注“主要会计政策和会计估计——收入”及附注“合并财务报表项目注释——营业收入/营业成本”。</p> <p>至纯科技公司收入主要来源于系统集成收入、</p>	<p>针对与收入确认相关的关键审计事项，我们执行了以下程序：</p> <p>(1) 了解各项业务模式、业务流程、主要合同条款，分析具体收入确认政策的合理性；</p> <p>(2) 了解与收入相关内控制度并执行穿行测</p>

设备业务收入和产品销售收入。本期实现的营业收入金额为 290,333.09 万元。

鉴于营业收入是至纯科技公司的关键业绩指标，从而存在至纯科技公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操作收入确认的固有风险，因此将其确定为关键审计事项。

试及控制测试，复核收入确认内部控制设计的合理性及执行的有效性；

(3) 对营业收入及毛利率按期间、客户等维度实施分析性程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动的原因及合理性；

(4) 执行细节测试，查阅合同、验收单或结算单等收入确认依据，核对交易对象、交易内容、合同金额与销售明细表的一致性，确认收入确认的真实性和准确性；

(5) 对报告期资产负债表日前后的收入交易记录进行截止性测试，核查收入是否记录于正确的会计期间；

(6) 查阅同行业可比上市公司的公开披露文件，对比同行业可比上市公司同类业务的收入确认具体方法，分析与同行业可比上市公司是否存在重大差异；

(7) 对主要客户执行函证程序，以评估收入的真实性和准确性；

(8) 检查相关财务报表列报和披露的恰当性。

应收账款坏账准备计提

关于应收账款的坏账准备计提参见财务报表附注“主要会计政策和会计估计—金融工具”、“主要会计政策和会计估计—应收账款”以及附注“合并财务报表项目注释—应收账款”。

至纯科技公司于 2025 年 12 月 31 日财务报表附注“合并财务报表项目注释—应收账款”列示的应收账款账面余额为 357,778.29 万元，已计提的坏账准备为 59,957.21 万元，账面价值为 297,821.08 万元。

由于应收账款金额重大，且管理层在计量应收账款坏账准备时运用了重大估计和判断，为此我们确定该事项为关键审计事项。

针对与应收账款坏账准备计提相关的关键审计事项，我们执行了以下程序：

(1) 了解与应收账款预期信用损失计提相关内部控制，执行穿行测试及控制测试，复核应收账款预期信用损失内部控制设计的合理性及执行的有效性；

(2) 对于单项计提信用减值损失的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以确定信用减值损失的计提时点和金额的合理性；

(3) 对于按照信用风险特征组合计提的应收账款，通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评价管理层组合划分的适当性以及对各组合具体计提方法的合理性；

(4) 获取管理层应收账款坏账准备计提表，复核管理层对按照信用风险特征组合计提的应收账款坏账准备的准确性；

(5) 查阅同行业可比上市公司的公开披露文件，对比同行业可比上市公司信用减值损失计提方法，分析与同行业可比上市公司是否存在重大差异；

(6) 对重要的应收账款执行函证程序，对于最终未回函的账户实施替代审计程序；

(7) 检查相关财务报表列报和披露的恰当性。

四、其他信息

至纯科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2025 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

至纯科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督至纯科技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对至纯科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。

如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致至纯科技公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31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	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	1,005,744,400.04	870,474,310.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2		3,082,256.74
衍生金融资产			
应收票据	七.4	17,682,763.68	35,422,642.73
应收账款	七.5	2,856,937,044.58	3,044,023,312.65
应收款项融资	七.7	10,466,539.81	12,550,615.33
预付款项	七.8	389,248,551.49	335,666,998.48
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	122,066,642.09	219,132,718.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	3,431,929,887.09	3,118,056,613.38
其中：数据资源			
合同资产	七.6	69,436,575.48	93,092,648.60
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	503,030,657.07	466,044,233.26
流动资产合计		8,406,543,061.33	8,197,546,349.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七.16	18,010,658.53	
长期股权投资	七.17	247,076,264.03	286,295,625.03
其他权益工具投资	七.18	383,068,968.43	384,100,700.00
其他非流动金融资产	七.19	249,200,000.00	245,230,459.70
投资性房地产	七.20	321,985,354.47	
固定资产	七.21	2,869,598,466.92	3,000,665,486.49
在建工程	七.22	401,195,641.60	340,778,080.09
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七.25	40,401,133.51	23,054,494.78
无形资产	七.26	452,694,532.91	511,888,980.58
其中：数据资源			
开发支出	八.(2)	102,963,453.80	127,906,598.99
其中：数据资源			
商誉	七.27	169,127,949.61	223,402,293.81
长期待摊费用	七.28	158,722,351.24	72,884,161.03
递延所得税资产	七.29	141,633,125.86	156,220,995.63
其他非流动资产	七.30	88,995,941.52	105,778,111.96
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,644,673,842.43</b>	<b>5,478,205,988.09</b>
<b>资产总计</b>	七.25	<b>14,051,216,903.76</b>	<b>13,675,752,337.96</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.32	3,527,126,506.01	3,073,089,945.80
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	七.35		
应付账款	七.36	1,489,586,283.64	1,424,398,730.13
预收款项			
合同负债	七.38	919,413,717.24	591,646,808.48
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	54,492,503.82	49,879,962.63
应交税费	七.40	97,586,728.01	99,146,351.17
其他应付款	七.41	110,770,503.62	268,665,869.85
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	477,529,395.49	1,118,386,017.91
<b>其他流动负债</b>	<b>七.44</b>	<b>171,352,977.86</b>	<b>204,410,549.03</b>
<b>流动负债合计</b>		<b>6,847,858,615.69</b>	<b>6,829,624,235.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七.45	2,161,435,917.36	1,554,624,088.23
应付债券	七.46	9,048,078.42	9,246,600.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	25,230,571.26	13,799,488.37
长期应付款	七.48	49,460,218.94	140,665,064.36
长期应付职工薪酬			
预计负债	七.50		
递延收益	七.51	269,939,653.21	269,187,989.94

递延所得税负债	七.29	14,253,122.54	84,665,155.95
其他非流动负债		834,737,095.89	784,177,095.89
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,364,104,657.62</b>	<b>2,856,365,482.74</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,211,963,273.31</b>	<b>9,685,989,717.74</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.53	382,964,250.00	386,248,570.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七.55	2,904,639,183.74	2,631,256,905.06
减：库存股	七.56	115,894,984.74	126,415,257.44
其他综合收益	七.57	131,574,406.10	142,250,716.00
专项储备		-	-
盈余公积	七.59	141,384,896.23	132,676,164.15
一般风险准备			
未分配利润	七.60	52,985,377.92	813,741,105.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,497,653,129.25	3,979,758,203.64
<b>少数股东权益</b>		<b>341,600,501.20</b>	<b>10,004,416.58</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,839,253,630.45</b>	<b>3,989,762,620.22</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>七.53</b>	<b>14,051,216,903.76</b>	<b>13,675,752,337.96</b>

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

2025年12月31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	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		184,210,805.83	291,451,138.29
交易性金融资产			3,082,256.74
衍生金融资产			
应收票据		1,786,337.69	14,612,512.66
应收账款	十九.1	1,153,450,734.08	1,481,010,349.58
应收款项融资		2,484,649.76	384,000.00
预付款项		979,570,752.97	467,528,557.93
其他应收款	十九.2	2,659,841,042.70	2,032,983,226.08
其中：应收利息			
应收股利			

存货		248,148,102.22	255,930,806.89
其中：数据资源			-
合同资产		7,401,309.08	13,470,108.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		152,614,421.18	54,254,921.60
<b>流动资产合计</b>		<b>5,389,508,155.51</b>	<b>4,614,707,878.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		28,946.44	
长期股权投资	十九.3	2,013,363,585.70	1,944,732,198.80
其他权益工具投资		162,773,000.00	159,159,200.00
其他非流动金融资产		249,200,000.00	245,230,459.70
投资性房地产			-
固定资产		295,340,637.49	323,498,508.27
在建工程		315,278,144.82	155,059,252.67
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		28,922,391.45	1,569,033.50
无形资产		234,273,209.57	198,426,442.20
其中：数据资源			-
开发支出			44,926,043.07
其中：数据资源			-
商誉			-
长期待摊费用		14,318,430.39	12,456,449.44
递延所得税资产		48,355,636.74	61,153,264.17
其他非流动资产		11,644,520.15	39,749,314.16
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,373,498,502.75</b>	<b>3,185,960,165.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,763,006,658.26</b>	<b>7,800,668,044.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,169,602,428.81	1,264,291,879.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		946,192,573.14	646,643,890.21
预收款项			-
合同负债		315,916,743.87	164,467,590.65
应付职工薪酬		2,717,516.66	2,590,110.14
应交税费		1,328,543.36	3,993,467.52
其他应付款		1,100,417,120.51	519,628,560.86
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		342,645,238.19	576,245,098.35
其他流动负债		98,432,518.28	35,992,898.40
<b>流动负债合计</b>		<b>3,977,252,682.82</b>	<b>3,213,853,495.82</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		499,712,787.11	198,615,657.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,818,956.62	
长期应付款		23,247,882.56	65,142,688.73
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益		214,078,400.81	209,019,977.45
递延所得税负债			66,290,538.33
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>757,858,027.10</b>	<b>539,068,861.79</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,735,110,709.92</b>	<b>3,752,922,357.61</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		382,964,250.00	386,248,570.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,526,506,204.34	2,634,174,641.73
减：库存股		100,003,764.74	126,415,257.44
其他综合收益		87,130,285.36	90,525,926.92
专项储备			
盈余公积		141,384,896.23	132,676,164.15
未分配利润		989,914,077.15	930,535,641.43
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,027,895,948.34</b>	<b>4,047,745,686.79</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>8,763,006,658.26</b>	<b>7,800,668,044.40</b>

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

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>2,854,563,763.58</b>	<b>3,604,680,268.78</b>
其中：营业收入	七.61	2,854,563,763.58	3,604,680,268.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,424,246,574.42</b>	<b>3,563,698,408.13</b>
其中：营业成本	七.61	2,204,743,251.75	2,472,954,803.21
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	29,277,896.36	21,420,381.94
销售费用	七.63	129,740,880.91	129,698,485.05
管理费用	七.64	459,399,716.28	408,590,554.70
研发费用	七.65	333,624,602.30	267,043,662.31
财务费用	七.66	267,460,226.82	263,990,520.92
其中：利息费用		270,654,097.23	235,986,894.86
利息收入		3,032,513.09	2,537,686.23
加：其他收益	七.67	42,446,945.16	40,256,891.59
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	12,663,367.35	27,903,256.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	20,679,712.56	32,841,104.13
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七.71	-194,906,584.57	-224,070,397.22
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七.72	-103,599,112.42	-40,089,506.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七.73	-4,878,362.83	-3,321,598.52
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-797,276,845.59</b>	<b>-125,498,389.74</b>
加：营业外收入	七.74	1,196,749.79	808,568.02
减：营业外支出	七.75	5,674,375.95	1,793,763.54
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-801,754,471.75</b>	<b>-126,483,585.26</b>
减：所得税费用	七.76	-30,445,567.44	26,959,670.17
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-771,308,904.31</b>	<b>-153,443,255.43</b>
<b>（一）按经营持续性分类</b>			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-771,308,904.31	-153,443,255.43
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类</b>			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		-776,821,616.28	-135,727,745.57

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,512,711.97	-17,715,509.86
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>39,156,816.06</b>	<b>19,999,817.13</b>
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		33,098,463.50	19,989,318.51
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		20,778,533.91	24,185,480.00
（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		20,778,533.91	24,185,480
（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		12,319,929.59	-4,196,161.49
（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		-1,865,419.32	-3,213,731.00
（7）其他		14,185,348.91	-982,430.49
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,058,352.56	10,498.62
<b>七、综合收益总额</b>	七.77	<b>-732,152,088.25</b>	<b>-133,443,438.30</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-743,723,152.78	-115,738,427.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额		11,571,064.53	-17,705,011.24
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)		-2.02	-0.355
（二）稀释每股收益(元/股)		-2.02	-0.355

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

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、营业收入</b>	十九.4	331,985,449.71	<b>1,485,930,582.26</b>
减：营业成本	十九.4	222,688,757.30	1,008,567,993.41
税金及附加		2,390,295.55	4,478,848.06
销售费用		142,439.18	357,342.06
管理费用		102,743,225.41	96,423,676.95
研发费用		65,552,736.15	105,538,340.97
财务费用		75,935,989.17	82,518,057.43
其中：利息费用		73,146,442.71	73,946,534.41
利息收入		501,834.88	665,982.26
加：其他收益		17,837,742.44	5,029,688.65
投资收益（损失以“－”号填列）	十九.5	189,660,975.16	134,233,551.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			23,839,408.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		20,679,712.56	32,841,104.13
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-55,959,250.99	-43,561,010.46
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-6,367,148.65	-11,200,577.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-20,850.00
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		28,384,037.47	<b>305,368,229.58</b>
加：营业外收入		396,662.42	304,141.83
减：营业外支出		4,117,703.15	531,011.37
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		24,662,996.74	<b>305,141,360.04</b>
减：所得税费用		-52,090,968.89	13,758,106.86
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		76,753,965.63	<b>291,383,253.18</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		76,753,965.63	291,383,253.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		6,937,713.60	<b>-1,038,445.00</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,937,713.60	-1,038,445.00
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		6,937,713.60	-1,038,445.00

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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>83,691,679.23</b>	<b>290,344,808.18</b>
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 主管会计工作负责人：丁炯 会计机构负责人：丁炯

### 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,351,680,956.98	3,496,889,136.69
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		354,348.97	6,945,583.62

收到其他与经营活动有关的现金		305,484,720.62	338,186,488.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,657,520,026.57</b>	<b>3,842,021,208.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,784,316,610.62	2,999,635,646.00
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		530,644,672.96	484,197,647.53
支付的各项税费		263,749,180.68	171,374,652.47
支付其他与经营活动有关的现金		508,497,470.52	649,903,133.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,087,207,934.78</b>	<b>4,305,111,079.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-429,687,908.21</b>	<b>-463,089,871.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		185,659,779.70	28,437,620.89
取得投资收益收到的现金		350,138.37	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,937,812.13	60,521,311.92
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>252,947,730.20</b>	<b>88,958,932.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,868,965.09	801,278,690.04
投资支付的现金		32,000,000.00	33,082,256.74
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		2,225,762.17	219,465.02
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>271,094,727.26</b>	<b>834,580,411.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,146,997.06</b>	<b>-745,621,478.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		694,600,000.00	9,436,832.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		694,600,000.00	5,300,000.00
取得借款收到的现金		5,109,263,530.44	4,786,074,645.89

收到其他与筹资活动有关的现金		66,686,820.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,870,550,350.44</b>	<b>4,795,511,477.89</b>
偿还债务支付的现金		4,798,275,911.13	3,358,217,037.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,389,691.86	259,191,519.06
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		125,264,296.43	53,578,329.93
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,240,929,899.42</b>	<b>3,670,986,886.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>629,620,451.02</b>	<b>1,124,524,591.58</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>2,125,279.37</b>	<b>-4,242,270.17</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>183,910,825.12</b>	<b>-88,429,028.74</b>
加：期初现金及现金等价物余额		614,449,313.76	702,878,342.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>798,360,138.88</b>	<b>614,449,313.76</b>

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

### 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		741,950,320.93	1,030,460,043.76
收到的税费返还		129,689.81	243,510.63
收到其他与经营活动有关的现金		815,709,684.00	838,016,248.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,557,789,694.74</b>	<b>1,868,719,803.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		456,349,103.19	599,743,072.89
支付给职工及为职工支付的现金		20,601,943.67	18,783,398.26
支付的各项税费		16,054,146.04	35,367,022.04
支付其他与经营活动有关的现金		752,622,067.12	1,088,269,483.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,245,627,260.02</b>	<b>1,742,162,976.38</b>

经营活动产生的现金流量净额		312,162,434.72	<b>126,556,826.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,996,906.12	28,437,620.89
取得投资收益收到的现金			100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			19,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,303,384.27
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>50,996,906.12</b>	<b>130,760,605.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,636,411.64	151,435,914.18
投资支付的现金		65,050,000.00	201,258,119.21
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>241,686,411.64</b>	<b>352,694,033.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-190,689,505.52</b>	<b>-221,933,428.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,136,832.00
取得借款收到的现金		2,062,733,363.27	1,672,565,322.96
收到其他与筹资活动有关的现金		66,686,820.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,129,420,183.27</b>	<b>1,676,702,154.96</b>
偿还债务支付的现金		2,098,264,465.54	1,503,282,456.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,587,610.74	147,644,595.97
支付其他与筹资活动有关的现金		117,182,001.60	46,308,720.63
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,297,034,077.88</b>	<b>1,697,235,772.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-167,613,894.61</b>	<b>-20,533,617.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		<b>-46,140,965.41</b>	<b>-115,910,219.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		134,531,416.39	250,441,635.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>88,390,450.98</b>	<b>134,531,416.39</b>

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

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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、上年年末余额	386,248,570.00				3,063,504,422.08	126,415,257.44	144,001,453.48		132,676,164.15		1,230,966,244.46		4,830,981,596.73	95,954,945.54	4,926,936,542.27
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正					-432,247,517.02		-1,750,737.48				-417,225,138.59		-851,223,393.09	-85,950,528.96	-937,173,922.05
其他													0.00		0.00
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)	-3,284,320.00				273,382,278.68	-10,520,272.70	-10,676,309.90		8,708,732.08		-760,755,727.95		-482,105,074.39	331,596,084.62	-150,508,989.77

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025 年年度报告

(一) 综合收 益总额						33,098,463.50				-776,821,616.28		-743,723,152.78	11,571,064.53	-732,152,088.25
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-3,284,320.00				273,816,566.26	-10,520,272.70						281,052,518.96	320,025,020.09	601,077,539.05
1. 所有 者投入 的普通 股	-3,284,320.00				373,778,901.11	-110,516,477.89						481,011,059.00	691,075,380.00	1,172,086,439.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												0.00		0.00
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额					-6,832,595.01							-6,832,595.01		-6,832,595.01
4. 其他					-93,129,739.84	99,996,205.19						-193,125,945.03	-371,050,359.91	-564,176,304.94
(三) 利润分 配								8,708,732.08		-27,708,885.07		-19,000,152.99		-19,000,152.99
1. 提取 盈余公 积								8,708,732.08		-8,708,732.08				0.00
2. 提取 一般风 险准备														0.00
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-19,000,152.99		-19,000,152.99		-19,000,152.99
4. 其他														0.00
(四) 所有者							-43,774,773.40			43,774,773.40				0.00



上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025 年年度报告

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	386,717,770.00				3,075,862,981.51	109,396,015.97	123,029,704.48		98,594,392.78		1,315,539,728.00		4,890,348,560.80	176,078,822.67	5,066,427,383.47
加：会计政策变更															
前期差错更正					-432,190,909.72		-768,306.99				-257,899,907.18		-690,859,123.89	-149,194,743.31	-840,053,867.20
其他															
二、本年期初余额	386,717,770.00				2,643,672,071.79	109,396,015.97	122,261,397.49		98,594,392.78		1,057,639,820.82	-	4,199,489,436.91	26,884,079.36	4,226,373,516.27
三、本期增减变动金额 (减少以“—”)	-469,200.00				-12,415,166.73	17,019,241.47	19,989,318.51		34,081,771.37		-243,898,714.95		-219,731,233.27	-16,879,662.78	-236,610,896.05

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

号填列)														
(一) 综合收益总额						19,989,318.51					-135,727,745.57	-115,738,427.06	-17,705,011.24	-133,443,438.30
(二) 所有者投入和减少资本	-469,200.00			-12,415,166.73	17,150,830.83							-30,035,197.56	825,348.46	-29,209,849.10
1. 所有者投入的普通股	-469,200.00			-8,408,626.19	-12,850,360.17							3,972,533.98	900,000.00	4,872,533.98
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				-4,006,540.54								-4,006,540.54	-74,651.54	-4,081,192.08
4. 其他					30,001,191.00							-30,001,191.00		-30,001,191.00

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

(三) 利润分配					-131,589.36			34,081,771.37		-108,170,969.38		-73,957,608.65		-73,957,608.65
1. 提取盈余公积								34,081,771.37		-34,081,771.37				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配 (或股东)的分配					-131,589.36			-		-74,089,198.01		-73,957,608.65		-73,957,608.65
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														

2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益													
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益													
6. 其 他													
(五) 专项 储备													
1. 本 期提 取													

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	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		

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

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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、上年年末余额	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											

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

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）	-3,284,320.00				-107,668,437.39	-26,411,492.70	-3,395,641.56		8,708,732.08	59,378,435.72	-19,849,738.45
（一）综合收益总额							6,937,713.60			76,753,965.63	83,691,679.23
（二）所有者投入和减少资本	-3,284,320.00				-107,232,151.29	-26,411,492.70					-84,104,978.59
1. 所有者投入的普通股	-3,284,320.00					-126,407,697.89					123,123,377.89
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					-14,102,411.45						-14,102,411.45

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

4. 其他					-93,129,739.84	99,996,205.19					-193,125,945.03
(三) 利润分配									8,708,732.08	-27,708,885.07	-19,000,152.99
1. 提取 盈余公 积									8,708,732.08	-8,708,732.08	
2. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-19,000,152.99	-19,000,152.99
3. 其他											
(四) 所有者 权益内 部结转										10,333,355.16	
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											

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益							-10,333,355.16			10,333,355.16	
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	382,964,250.00				2,526,506,204.34	100,003,764.74	87,130,285.36		141,384,896.23	989,914,077.15	4,027,895,948.34

项目	2024 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、上年年末余额	386,717,770.00				2,646,533,201.16	109,396,015.97	91,564,371.92		98,594,392.78	747,323,357.63	3,861,337,077.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,717,770.00				2,646,533,201.16	109,396,015.97	91,564,371.92		98,594,392.78	747,323,357.63	3,861,337,077.52

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-469,200.00				-12,358,559.43	17,019,241.47	-1,038,445.00	34,081,771.37	183,212,283.80	186,408,609.27
（一）综合收益总额							-1,038,445.00		291,383,253.18	290,344,808.18
（二）所有者投入和减少资本	-469,200.00				-12,358,559.43	17,150,830.83				-29,978,590.26
1. 所有者投入的普通股	-469,200.00				-8,352,018.89	-12,850,360.17				4,029,141.28
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					-4,006,540.54	-				-4,006,540.54
4. 其他						30,001,191.00				-30,001,191.00
（三）利润分配						-131,589.36		34,081,771.37	-108,170,969.38	-73,957,608.65
1. 提取盈余公积								34,081,771.37	-34,081,771.37	
2. 对所有者（或股东）的分配						-131,589.36			-74,089,198.01	-73,957,608.65
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	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

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。于 2025 年 12 月 31 日,公司总股本为 382,964,250 股,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。主要经营范围为从事电子、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】

本财务报表由本公司董事会于 2026 年 4 月 28 日批准报出。

### 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

经本公司评估,自本报告期末起的 12 个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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

**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**

本公司记账本位币为人民币。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的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 万元
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

### 8.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 8.2 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의 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。

### 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
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

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

应收账款组合 1、2，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。

**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
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

**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

(1)存货跌价准备的确认标准和计提方法

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不同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

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

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。

## 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

**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《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

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 41、2025 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

### 42、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 2022 年 11 月 15 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 GR202231000438 号，有效期为三年。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，2025 年度享受 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 2022 年 12 月 14 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 GR202231009520 号，有效期为三年，2024 年度享受 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 GR202531004625 号，有效期为三年，2025 年度享受 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，2024 年度享受 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 2022 年 12 月 24 日取得浙江省科学技术厅、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 GR202233002829 号，有效期为三年，2024 年度享受 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，2025 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

孙公司合波光电通信科技有限公司 2022 年 12 月 24 日取得浙江省科学技术厅、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 GR202233000572 号，有效期为三年，2024 年度享受 15% 的优惠所得税税率。孙公司合波光电通信科技有限公司 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 GR202533007970 号，有效期为三年，2025 年度享受 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，2024 年度享受 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 2022 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 GR202244004111，有效期三年，2024 年度享受 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，2025 年度享受 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 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，2024 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

子公司至微半导体（上海）有限公司于 2022 年 12 月 14 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 GR202231007871，有效期三年，2024 年度享受 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，2025 年度享受 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%抵减应纳增值税税额, 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、孙公司合波光电通信科技有限公司、孙公司江苏启微半导体设备有限公司作为先进制造企业, 2025 年度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	38,817.54	36,160.36
银行存款	820,047,776.63	655,147,627.71
其他货币资金	185,657,805.87	215,290,522.35
合计	1,005,744,400.04	870,474,310.42
其中：存放在境外的款项总额	22,804,466.44	25,878,618.62

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	91,784,637.74	115,710,474.35
信用证保证金	102,020,216.17	87,452,280.03
农民工工资保证金	514,547.57	516,720.70
其他保证金	13,225,887.43	51,986,355.31
承兑汇票保证金		359,166.27
合计	207,545,288.91	256,024,996.66

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,082,256.74	/
其中：			
债务工具投资		3,082,256.74	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		3,082,256.74	/

其他说明：

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	11,281,533.39	24,886,963.90
商业承兑票据	6,401,230.29	10,535,678.83
合计	17,682,763.68	35,422,642.73

(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		7,334,967.98
商业承兑票据		521,695.05
合计		7,856,663.03

(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	18,019,670.53	100.00	336,906.85	1.87	17,682,763.68	35,422,642.73	100.00	-	-	35,422,642.73
其中：										
银行承兑汇票	11,281,533.39	62.61	-	-	11,281,533.39	24,886,963.90	70.26	-	-	24,886,963.90
商业承兑汇票	6,738,137.14	37.39	336,906.85	5.00	6,401,230.29	10,535,678.83	29.74	-	-	10,535,678.83
合计	18,019,670.53	/	336,906.85	/	17,682,763.68	35,422,642.73	/	-	/	35,422,642.73

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	-	-	-	336,906.85
合计	-	336,906.85	-	-	-	336,906.85

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）	1,496,500,492.69	1,773,026,554.89
	1,496,500,492.69	1,773,026,554.89
1 至 2 年	976,071,108.91	973,558,863.25
2 至 3 年	469,751,901.07	530,556,908.46
3 至 4 年	327,346,197.41	117,325,768.27
4 至 5 年	71,947,147.62	53,311,646.42
5 年以上	89,886,657.84	100,829,307.74
合计	3,431,503,505.54	3,548,609,049.03

(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	20,889,485.54	0.61	20,889,485.54	100.00		52,510,353.82	1.48	33,960,252.14	64.67	18,550,101.68
其中：										
按组合计提坏账准备	3,410,614,020.00	99.39	553,676,975.42	16.23	2,856,937,044.58	3,496,098,695.21	98.52	470,625,484.24	13.46	3,025,473,210.97
其中：										
组合 2	3,201,540,379.36	93.30	480,953,758.63	15.02	2,720,586,620.73	3,250,726,819.75	91.61	393,510,062.96	12.11	2,857,216,756.79
组合 3	209,073,640.64	6.09	72,723,216.79	34.78	136,350,423.85	245,371,875.46	6.91	77,115,421.28	31.43	168,256,454.18
合计	3,431,503,505.54	/	574,566,460.96	/	2,856,937,044.58	3,548,609,049.03	/	504,585,736.38	/	3,044,023,312.65

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	9,990,409.06	9,990,409.06	100	
合计	20,889,485.54	20,889,485.54	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	3,201,540,379.36	480,953,758.63	15.02
光传感器及光电子元器件业务客户	209,073,640.64	72,723,216.79	34.78
合计	3,410,614,020.00	553,676,975.42	

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	470,625,484.24	116,674,438.05		32,361,971.82	1,260,975.05	553,676,975.42
个别计提	33,960,252.14	-10,656,737.61		2,414,028.99		20,889,485.54
合计	504,585,736.38	106,017,700.44		34,776,000.81	1,260,975.05	574,566,460.96

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	34,776,000.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海和辉光电有限公司	项目款	4,266,451.71	预计无法收回	内部审批	否
晶澳太阳能有限公司	项目款	2,793,630.19	预计无法收回	内部审批	否
无锡传奇科技有限公司	项目款	2,570,000.00	预计无法收回	内部审批	否

广州市孚德 工程技术有 限公司	项目款	2,340,000.00	预计无法收回	内部审批	否
合计	/	11,970,081.90	/	/	/

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	694,611,813.21	17,440,784.71	712,052,597.92	19.85	50,403,925.05
客户二	395,971,044.12	21,823,722.34	417,794,766.46	11.65	29,160,150.79
客户三	275,558,576.43	19,602,229.47	295,160,805.90	8.23	15,046,184.26
客户四	192,212,132.76	26,745,447.22	218,957,579.98	6.10	8,424,489.87
客户五	176,487,663.74	5,677,113.01	182,164,776.75	5.08	18,216,477.68
合计	1,734,841,230.26	91,289,296.75	1,826,130,527.01	50.91	121,251,227.65

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	78,430,867.30	8,994,291.82	69,436,575.48	104,123,228.74	11,030,580.14	93,092,648.60
合计	78,430,867.30	8,994,291.82	69,436,575.48	104,123,228.74	11,030,580.14	93,092,648.60

### (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	78,430,867.30	100.00	8,994,291.82	11.47	69,436,575.48	104,123,228.74	100.00	11,030,580.14	10.59	93,092,648.60
其中：										
组合 2	71,464,436.07	91.12	8,407,882.68	11.77	63,056,553.39	96,776,701.77	92.94	10,522,163.67	10.87	86,254,538.10
组合 3	6,966,431.23	8.88	586,409.14	8.42	6,380,022.09	7,346,526.97	7.06	508,416.47	6.92	6,838,110.50
合计	78,430,867.30	/	8,994,291.82	/	69,436,575.48	104,123,228.74	/	11,030,580.14	/	93,092,648.60

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
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
组合计提	11,030,580.14	-2,036,288.32				8,994,291.82	
个别计提	0.00						
合计	11,030,580.14	-2,036,288.32				8,994,291.82	/

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	10,466,539.81	12,550,615.33
合计	10,466,539.81	12,550,615.33

**(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	4,192,496.24	

合计	4,192,496.24
----	--------------

**(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	265,077,881.86	68.10	260,438,580.48	77.59
1 至 2 年	64,425,749.94	16.55	30,655,661.90	9.13
2 至 3 年	17,974,565.62	4.62	19,397,189.02	5.78
3 年以上	41,770,354.07	10.73	25,175,567.08	7.50
合计	389,248,551.49	100.00	335,666,998.48	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州制氧机股份有限公司	24,010,000.00	6.17
汝南县颐诺设备安装有限公司	15,842,477.14	4.07
东莞市扬帆净化技术有限公司	15,828,134.36	4.07

FINETECH.CO.,LTD	9,549,325.86	2.45
安徽东辉科技工程有限公司	8,517,197.27	2.19
合计	73,747,134.63	18.95

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

截止 2025 年 12 月 31 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 2025 年 12 月 31 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
其他应收款	122,066,642.09	219,132,718.28
合计	122,066,642.09	219,132,718.28

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

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
SLT CO., LTD.	107,224,305.55	107,224,305.55	100.00	预计无法收回
上海赛米兄弟电子科技有限公司	45,531,922.40	45,531,922.40	100.00	预计无法收回
上海智道机电工程技术有限公司	14,492,500.00	7,246,250.00	50.00	预计无法全部收回
上海神众智能科技有限公司	11,138,075.76	5,569,037.88	50.00	预计无法全部收回
SLK CO.,LTD.	1,045,193.36	1,045,193.36	100.00	预计无法收回
合计	179,431,997.07	166,616,709.19	92.86	/

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

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利息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

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股利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)	79,926,387.15	91,058,824.52
	79,926,387.15	91,058,824.52
1至2年	24,769,569.53	89,991,585.35
2至3年	85,849,975.09	76,372,614.58
3至4年	69,031,274.25	42,525,060.47
4至5年	34,696,529.82	2,648,497.90
5年以上	9,206,519.14	12,491,943.92
合计	303,480,254.98	315,088,526.74

## (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
押金	3,840,195.17	19,656,318.18
保证金	51,725,247.57	57,496,887.13
备用金	6,362,316.24	21,354,528.36
其他	241,552,496.00	216,580,793.07
合计	303,480,254.98	315,088,526.74

## (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)	
2025年1月1日余额	17,474,343.12		78,481,465.34	95,955,808.46
本期计提	-2,677,213.02		88,135,243.85	85,458,030.83
其他变动	-226.40			-226.40
2025年12月31日余额	14,796,903.70		166,616,709.19	181,413,612.89

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	78,481,465.34	88,135,243.85				166,616,709.19
组合计提	17,474,343.12	-2,677,213.02			-226.40	14,796,903.70
合计	95,955,808.46	85,458,030.83			-226.40	181,413,612.89

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.	107,224,305.55	35.33	往来款	2-5 年	107,224,305.55
上海赛米兄弟电子科技有限公司	45,531,922.40	15.00	往来款	2-4 年	45,531,922.40
扬州华康水处理科技有限公司	19,250,000.00	6.34	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	4.78	往来款	3-4 年	7,246,250.00
芯鑫融资租赁有限责任公司	12,385,310.05	4.08	保证金	1-3 年	2,094,081.01
合计	198,884,038.00	65.53	/	/	163,059,058.96

## (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	928,978,905.07	583,907.22	928,394,997.85	983,805,950.02	215,036.60	983,590,913.42
在产品	762,794,985.44	6,574,316.66	756,220,668.78	799,473,516.68	739,047.39	798,734,469.29
库存商品	329,700,754.89	3,950,419.52	325,750,335.37	279,458,876.35	1,169,720.43	278,289,155.92
未完工项目	1,277,615,879.17	57,911,693.81	1,219,704,185.36	950,783,579.60	30,229,048.84	920,554,530.76
委托加工物资	5,416,614.65	-	5,416,614.65	5,595,978.56	-	5,595,978.56
发出商品	155,536,824.24	-	155,536,824.24	91,954,557.83	-	91,954,557.83
自制半成品	42,205,632.69	1,299,371.85	40,906,260.84	39,534,816.66	197,809.06	39,337,007.60
合计	3,502,249,596.15	70,319,709.06	3,431,929,887.09	3,150,607,275.70	32,550,662.32	3,118,056,613.38

## (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	215,036.60	368,870.62				583,907.22
在产品	739,047.39	5,835,269.27				6,574,316.66
库存商品	1,169,720.43	2,780,699.09				3,950,419.52
未完项目施工	30,229,048.84	27,682,644.97				57,911,693.81
发出商品						
自制半成品	197,809.06	1,101,562.79				1,299,371.85
合计	32,550,662.32	37,769,046.74				70,319,709.06

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

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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
待认证进项税	331,090,297.82	318,371,628.79
待抵扣进项税	159,198,901.83	135,000,329.39
可抵扣消费税	923,998.73	6,516,988.24
预缴所得税	2,726,133.85	2,795,286.72
预缴增值税	9,091,324.84	3,360,000.12
预缴个人所得税		
合计	503,030,657.07	466,044,233.26

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：

适用 不适用

**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

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其他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

单位：元 币种：人民币

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	19,823,72 7.07	1,813,06 8.54	18,010,6 58.53				
合计	19,823,72 7.07	1,813,06 8.54	18,010,6 58.53				/

**(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	19,823,727.07	100.00	1,813,068.54	5.00	18,010,658.53					
其中：										
账龄组合	19,823,727.07	100.00	1,813,068.54	5.00	18,010,658.53					
合计	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**(3). 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长期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

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

**(5). 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

长期应收款核销说明：

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)	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		
一、合营企业										

上海紫锡光学技术有限公司	8,509,981.25			-599,774.67						7,910,206.58	
小计	8,509,981.25			-599,774.67						7,910,206.58	
二、联营企业											
西藏禹泽投资管理公司	5,711,807.30		5,711,807.30							-	
中能通（北京）科技有限公司	69,311,799.71		10,514,517.68	-3,510,113.16				12,207,790.80		43,079,378.07	12,207,790.80
贵州威顿磷材料股份有限公司	87,403,301.33			10,023,071.45						97,426,372.78	
天津海至光创投合伙企业（有限合伙）	28,223,096.91			-596,525.67						27,626,571.24	
合肥慈业管理合伙企业（有限合伙）	65,284,767.50		4,004,235.26	9,753,203.12						71,033,735.36	

限 合 伙)											
沃 钛 思 (上 海) 生 物 科 技 有 限 公 司	21,85 0,871. 03		21,8 50,8 71.0 3							-	
小计	277,7 85,64 3.78		42,0 81,4 31.2 7	15,66 9,635. 74				12,20 7,790. 80		239,1 66,05 7.45	12,20 7,790. 80
合计	286,2 95,62 5.03		42,0 81,4 31.2 7	15,06 9,861. 07				12,20 7,790. 80		247,0 76,26 4.03	12,20 7,790. 80

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

根据股权回购协议，中能瑞通（北京）科技有限公司存在减值迹象，根据最新交易价格计提减值准备。其他长期股权投资，未见减值迹象。

## 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	本期确认的股利收入	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	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	10,789,600.00				644,600.00		10,145,000.00		145,000.00		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	1,054,400.00			16,124,600.00			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	5,660,600.00				2,490,600.00		3,170,000.00		6,830,000.00		重大影响以下的非上市

产业创新中心有限公司											股权投资，不以交易为目的
上海稷以科技有限公司	122,705,600.00				600.00			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
芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司	8,209,700.00		8,209,700.00								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	8,800,000.00			1,400,000.00				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
浙江镭芯电子科技有限公司	141,765,700.00		141,765,700.00								重大影响以下的非上市股权投资

											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				750,000.00					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	13,944,600.00				1,022,600.00		12,922,000.00			2,922,000.00	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	6,145,500.00			3,750,500.00			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	9,989,300.00				415,300.00		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	34,285,700.00		4,200,000.00	11,559,300.00			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	10,000,000.00			3,933,000.00			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	10,000,000.00	5,000,000.00		3,587,000.00			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		5,000,000.00		602,000.00			5,602,000.00		602,000.00		重大影响以下的非上市股权投资，不以交易为目的

											为目 目的
神通 半导 体科 技 (南 通) 有 限 公 司		22,00 0,000. 00					22,0 00,0 00.0 0				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		85,51 0,968. 43					85,5 10,9 68.4 3				重 大 影 响 以 下 的 非 上 市 股 权 投 资, 不 以 交 易 为 目 的
合 计	384,1 00,70 0.00	117,5 10,96 8.43	154, 175, 400. 00	40,956, 400.00	5,323, 700.0 0		383, 068, 968. 43		175,8 95,81 1.13	8,006, 000.0 0	/

(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
芯链融创集成电路产 业发展(北京)有限公 司	-	548,216.00	股权转让
浙江镭芯电子科技有 限公司	38,408,305.00	-	股权转让
合计	38,408,305.00	548,216.00	/

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	249,200,000.00	245,230,459.70
合计	249,200,000.00	245,230,459.70

其他说明：

√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）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 2024 年 12 月 31 日，上述金融资产公允价值 245,230,459.70 元，影响本期公允价值变动收益为 32,841,104.13 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、本期变动				
存货\固定资产\在建工程转入	321,985,354.47			321,985,354.47
二、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	2,869,598,466.92	3,000,665,486.49
合计	2,869,598,466.92	3,000,665,486.49

其他说明：

□适用 √不适用

**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	2,042,820,061.14	1,516,537,731.96	8,586,818.00	28,097,649.09	19,924,443.49	3,615,966,703.68
2.本期增加金额	178,766,844.38	237,583,209.56	2,672,776.68	6,547,519.57	1,426,783.65	426,997,133.84
(1) 购置	-	75,418,710.37	2,672,776.68	6,547,519.57	1,426,783.65	86,065,790.27
(2) 在建工程转入	178,766,844.38	162,164,499.19	-	-	-	340,931,343.57
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	266,681,755.71	61,993,345.22	332,800.00	2,380,927.75	1,362,298.93	332,751,127.61
(1) 处置或报废	14,890,646.45	61,404,077.31	323,776.32	2,170,433.20	228,817.74	79,017,751.02
(2) 转入投资性房地产	250,986,030.92	-	-	-	-	250,986,030.92
(3) 其他	805,078.34	589,267.91	9,023.68	210,494.55	1,133,481.19	2,747,345.67
4.期末余额	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

二、累计折旧						
1.期初余额	276,070,86 3.03	302,504,78 1.26	5,605,916.2 9	19,069,581. 32	12,050,075. 29	615,301,217. 19
2.本期增加金额	102,001,36 4.70	155,476,74 0.24	1,497,526.3 3	5,352,333.2 1	2,804,005.7 3	267,131,970. 21
(1) 计提	102,001,36 4.70	155,476,74 0.24	1,497,526.3 3	5,352,333.2 1	2,804,005.7 3	267,131,970. 21
3.本期减少金额	11,955,234. 43	26,237,403. 95	249,086.57	2,123,008.9 6	1,254,210.5 0	41,818,944.4 1
(1) 处置或报废	8,834,783.0 3	25,660,858. 84	242,887.16	1,965,407.3 6	208,728.20	36,912,664.5 9
(2) 转入投资性 房地产	3,016,483.6 5	-	-	-	-	3,016,483.65
(3) 其他	103,967.75	576,545.11	6,199.41	157,601.60	1,045,482.3 0	1,889,796.17
4.期末余额	366,116,99 3.30	431,744,11 7.55	6,854,356.0 5	22,298,905. 57	13,599,870. 52	840,614,242. 99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,588,788,1 56.51	1,260,383,4 78.75	4,072,438.6 3	9,965,335.3 4	6,389,057.6 9	2,869,598,46 6.92
2.期初账面价值	1,766,749,1 98.11	1,214,032,9 50.70	2,980,901.7 1	9,028,067.7 7	7,874,368.2 0	3,000,665,48 6.49

## (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 2025 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置或准备处置的固定资产。

截至 2025 年 12 月 31 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	401,195,641.60	340,778,080.09
合计	401,195,641.60	340,778,080.09

其他说明：

适用 不适用

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
精密制造在建项目				52,341,833.04		52,341,833.04
紫竹滨江地块基建项目	371,303,231.91		371,303,231.91	132,626,339.85		132,626,339.85
至嘉二期气站项目				129,585,879.11		129,585,879.11
其他零星项目	29,892,409.69		29,892,409.69	26,224,028.09		26,224,028.09
<b>合计</b>	<b>401,195,641.60</b>		<b>401,195,641.60</b>	<b>340,778,080.09</b>		<b>340,778,080.09</b>

(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

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

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
精密制造在建项目	0.90 亿	52,341,833.04	37,463,074.66		89,804,907.70		99.00	100%	-	-	-	自筹资金
至嘉二期气站	7.43 亿	129,585,879.11	202,275,920.30	331,861,799.41			92.76	100%	43,179,989.14	19,680,703.87	3	自筹资金及借款

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

紫竹滨江地块	6.50 亿	132,626,339.85	238,676,892.06			371,303,231.91	48.00	80%	4,117,393.07	4,117,393.07	3.61	自筹资金及募集资金
合计		314,554,052.00	478,415,887.02	331,861,799.41	89,804,907.70	371,303,231.91	/	/	47,297,382.21	23,798,096.94	/	/

**(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**

**(1). 工程物资情况**

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	38,255,712.82	38,255,712.82
2.本期增加金额	47,703,673.89	47,703,673.89
(1)租赁	47,703,673.89	47,703,673.89
3.本期减少金额	8,969,353.06	8,969,353.06
(1)处置	8,969,353.06	8,969,353.06
4.期末余额	76,990,033.65	76,990,033.65
二、累计折旧		
1.期初余额	15,201,218.04	15,201,218.04
2.本期增加金额	26,173,588.24	26,173,588.24
(1)计提	26,173,588.24	26,173,588.24
3.本期减少金额	4,785,906.14	4,785,906.14
(1)处置	4,785,906.14	4,785,906.14
4.期末余额	36,588,900.14	36,588,900.14
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	40,401,133.51	40,401,133.51
2.期初账面价值	23,054,494.78	23,054,494.78

**(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	软件	专有技术	商标、专利	合计
一、账面原值					
1.期初余额	292,222,719.34	26,673,160.17	226,289,212.12	65,331,529.03	610,516,620.66
2.本期增加金额		8,355,082.09	36,696,431.28		45,051,513.37
(1) 购置		2,692,058.00	-	-	2,692,058.00
(2) 开发支出转入			36,696,431.28	-	36,696,431.28
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入		5,663,024.09			5,663,024.09
3.本期减少金额	70,421,710.33	14,109.56	-	1,310,097.00	71,745,916.89
(1) 处置					
(2) 转入投资性房产	69,839,000.00				69,839,000.00
(3) 其他	582,710.33	14,109.56	-	1,310,097.00	1,906,916.89
4.期末余额	221,801,009.01	35,014,132.70	262,985,643.40	64,021,432.03	583,822,217.14
二、累计摊销					
1.期初余额	23,491,141.72	12,916,510.08	22,673,898.55	39,546,089.73	98,627,640.08
2.本期增加金额	5,587,329.52	5,659,684.48	24,719,157.69	3,849,780.54	39,815,952.23
(1) 计提	5,587,329.52	5,648,658.33	24,719,157.69	3,849,780.54	39,804,926.08
(2) 其他	-	11,026.15	-	-	11,026.15
3.本期减少金额	6,027,471.08	-	-	1,288,437.00	7,315,908.08

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

(1) 处置					
(2) 转投资性房地产	5,703,518.17	-	-	-	5,703,518.17
(3) 其他	323,952.91	-	-	1,288,437.00	1,612,389.91
4.期末余额	23,051,000.16	18,576,194.56	47,393,056.24	42,107,433.27	131,127,684.23
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	198,750,008.85	16,437,938.14	215,592,587.16	21,913,998.76	452,694,532.91
2.期初账面价值	268,731,577.62	13,756,650.09	203,615,313.57	25,785,439.30	511,888,980.58

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是32.04%

## (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	
珙成制药系统工程（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	
珙成制药系统工程（上海）有限公司		5,309,344.20		5,309,344.20
上海波汇科技有限公司	28,746,619.90	48,965,000.00		77,711,619.90
合计	28,746,619.90	54,274,344.20		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
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、无锡波汇的长期资产	系统集成	是
珙成制药系统工程（上海）有限公司商誉	珙成制药系统工程（上海）有限公司合并长期资产	系统集成	是

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

2017年9月，公司受让中国电子系统工程第四建设有限公司持有的珙成制药系统工程（上海）有限公司（以下简称“珙成制药”）59.13%股权。本次收购属于非同一控制下的企业合并，合并成本1,823.00万元大于被购买方可辨认净资产账面价值1,292.07万元，差额530.93万元确认为商誉。

2019年3月，公司受让上海波汇科技有限公司（以下简称“波汇科技”）100.00%股权。本次收购属于非同一控制下的企业合并，合并成本69,143.61万元（本次交易对价和根据重组方案约定需支付的资金成本）大于被购买方可辨认净资产公允价值44,459.65万元，差额24,683.96万元确认为商誉。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
上海波汇科技有限公司商誉	302,965,000.00	254,000,000.00	48,965,000.00	5年	预测期（2026年-2030年）平均收入增长率为11.6%，平均利润率为18%，净利润8237.53万元	历史依据	稳定期收入增长率为0.00%，利润率为20.33%，折现率为12.56%	收入增长率为0.00%，利润率、折现率与预测期最末年一致
珐成制药系统工程（上海）有限公司商誉	18,409,344.20	13,100,000.00	5,309,344.20	5年	预测期（2026年-2030年）平均收入增长率为20%，平均利润率为	历史依据	稳定期收入增长率为0.00%，利润率为3.89%，折	收入增长率为0.00%，利润率、折现率与预测期最末年一致

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025 年年度报告

					3.74%，净利润 807.63 万元		现率为 14.03%	
合计	321,374,344.20	267,100,000.00	54,274,344.20	/	/	/	/	/

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

根据公司聘请的上海坤元沪华资产评估有限公司出具的《上海至纯洁净系统科技股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试涉及的上海波汇科技有限公司形成的含商誉资产组可收回金额资产评估报告》，收购上海波汇形成的商誉相关资产组可收回金额为 254,000,000 元，低于包含商誉的资产组账面价值 302,965,000.00 元，本公司确认商誉减值损失 48,965,000.00 元。

**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	70,962,197.97	114,101,537.58	26,524,609.81	1,602,374.42	156,936,751.32
其他	1,921,963.06	1,605,201.40	321,867.27	1,419,697.27	1,785,599.92
合计	72,884,161.03	115,706,738.98	26,846,477.08	3,022,071.69	158,722,351.24

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	717,345,251.60	111,657,728.90	586,220,109.97	92,360,236.19
内部交易未实现利润	99,669,937.29	14,950,490.59	130,397,272.02	19,559,590.80
可弥补亏损	474,928,971.93	71,239,345.79	196,079,203.72	29,448,110.09
租赁准则相关	47,990,359.59	6,825,983.85	19,992,410.23	3,286,380.40
递延收益	38,956,387.96	5,843,458.19	87,811,055.35	13,171,658.31
股份支付	7,269,816.44	1,090,472.47	-	-
固定资产折旧年限差异	-	-	6,278,926.04	1,569,731.51
合计	1,386,160,724.81	211,607,479.79	1,026,778,977.33	159,395,707.30

## (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	22,514,342.92	3,411,486.97	26,596,917.19	4,100,720.96
其他权益工具投资公允价值变动	167,889,811.13	26,163,471.67	160,002,211.14	29,016,901.67
其他非流动金融资产公允价值变动	160,220,791.88	24,033,118.78	156,251,251.58	23,437,687.74
投资性房地产公允价值变动	12,913,971.36	3,228,492.84	-	-
固定资产扣除	144,215,250.31	21,632,287.55	167,317,819.56	25,097,672.93
租赁相关	40,401,133.51	5,758,618.66	19,344,416.55	3,174,711.67
固定资产折旧年限差异	-	-	3,395,007.76	848,751.94
基金权益法	-	-	14,422,804.70	2,163,420.71
合计	548,155,301.11	84,227,476.47	547,330,428.48	87,839,867.62

## (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	69,974,353.93	141,633,125.86	3,174,711.67	156,220,995.63
递延所得税负债	69,974,353.93	14,253,122.54	3,174,711.67	84,665,155.95

## (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
减值准备	220,139,841.64	
递延收益	55,499,394.27	
可抵扣亏损	1,632,483,167.30	742,395,963.16
合计	1,908,122,403.21	742,395,963.16

## (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
2021年			
2022年			
2023年			
2024年			
2025年	0.00	14,500,223.76	
2026年	8,475,369.34	12,938,259.63	
2027年	103,076,963.92	108,697,652.59	
2028年	307,643,731.20	324,967,886.08	
2029年	275,817,877.14	281,291,941.10	
2030年	937,469,225.70	0.00	
合计	1,632,483,167.30	742,395,963.16	/

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
预付固定资产采购款	15,064,398.56		15,064,398.56	27,402,506.74		27,402,506.74
预付土地出让金						
一年以上的质保款	77,461,205.77	4,812,288.22	72,648,917.55	81,803,674.44	3,428,069.22	78,375,605.22
其他	1,282,625.41		1,282,625.41			
合计	93,808,229.74	4,812,288.22	88,995,941.52	109,206,181.18	3,428,069.22	105,778,111.96

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	207,545,288.91	207,545,288.91	其他	保函保证金等	256,024,996.66	256,024,996.66	其他	保函保证金等
存货					18,637,239.13	18,637,239.13	抵押	借款抵押

上海至纯洁净系统科技股份有限公司2025年年度报告

固定资产	871,008,920.32	871,008,920.32	抵押	借款抵押	978,427,723.87	978,427,723.87	抵押	借款抵押
无形资产	48,468,178.66	48,468,178.66	抵押	借款抵押	47,327,074.74	47,327,074.74	抵押	借款抵押
在建工程	371,303,231.91	371,303,231.91	抵押	借款抵押	132,626,339.85	132,626,339.85	抵押	借款抵押
应收账款	181,964,060.70	181,964,060.70	抵押	借款抵押	124,451,042.36	120,064,595.40	质押	借款质押
投资性房地 产							抵押	借款抵押
合计	1,680,289,680.50	1,680,289,680.50	/	/	1,557,494,416.61	1,553,107,969.65	/	/

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	327,372,857.73	40,000,000.00
抵押借款	60,600,000.00	
保证借款	1,780,962,855.03	1,112,828,138.93
信用借款	1,355,113,218.67	1,920,208,279.09
预提借款利息	3,077,574.58	53,527.78
商业承兑汇票/信用证贴现		
合计	3,527,126,506.01	3,073,089,945.80

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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****(1). 应付票据列示**

□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	1,489,586,283.64	1,424,398,730.13
合计	1,489,586,283.64	1,424,398,730.13

**(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). 预收款项列示**

□适用 √不适用

**(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	919,413,717.24	591,646,808.48
合计	919,413,717.24	591,646,808.48

**(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	43,752,071.91	417,535,222.47	410,240,017.38	51,047,277.00
二、离职后福利-设定提存计划	6,088,390.72	45,461,011.83	48,434,911.75	3,114,490.80
三、辞退福利	39,500.00	5,980,286.33	5,689,050.31	330,736.02
合计	49,879,962.63	468,976,520.63	464,363,979.44	54,492,503.82

**(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	40,617,820.08	360,820,407.26	355,381,666.46	46,056,560.88
二、职工福利费	194,664.73	11,359,388.00	11,349,605.50	204,447.23

三、社会保险费	1,182,135.72	25,064,032.12	24,288,450.58	1,957,717.26
其中：医疗保险费	1,134,021.77	23,786,008.99	23,113,206.96	1,806,823.80
工伤保险费	48,113.95	1,154,288.55	1,064,233.03	138,169.47
生育保险费	-	26,120.36	26,120.36	-
其他	-	97,614.22	84,890.23	12,723.99
四、住房公积金	1,495,837.68	19,155,109.91	18,412,938.49	2,238,009.10
五、工会经费和职工教育经费	261,613.70	1,133,405.18	804,476.35	590,542.53
六、短期带薪缺勤	-			
七、其他	-	2,880.00	2,880.00	
合计	43,752,071.91	417,535,222.47	410,240,017.38	51,047,277.00

**(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	6,031,957.49	43,962,862.08	46,943,488.19	3,051,331.38
2、失业保险费	56,433.23	1,498,149.75	1,491,423.56	63,159.42
合计	6,088,390.72	45,461,011.83	48,434,911.75	3,114,490.80

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	45,440,648.68	36,036,414.92
企业所得税	42,720,146.44	54,520,860.21
个人所得税	2,725,426.24	3,409,518.88
城市维护建设税	1,508,821.35	1,017,205.89
教育费附加	1,158,613.35	845,257.58
印花税	744,346.03	735,938.19
房产税	2,812,158.31	2,099,882.31
土地使用税	465,933.79	465,933.79
河道管理费		
契税		
其他	10,633.82	15,339.40
合计	97,586,728.01	99,146,351.17

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
其他应付款	110,770,503.62	268,665,869.85
合计	110,770,503.62	268,665,869.85

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□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	12,421,239.84
押金保证金	5,430,837.53	2,441,917.51
代收代付员工四金	1,124,591.87	976,892.37
往来款	19,126,318.35	7,999,000.00
应付设备、工程款	34,555,811.56	190,064,929.21
应付职工报销款	1,652,734.55	3,754,804.54
未支付其他费用	32,988,989.76	51,007,086.38
合计	110,770,503.62	268,665,869.85

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、1 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
1 年内到期的长期借款	321,781,700.18	817,527,132.37
1 年内到期的长期应付款	129,979,650.15	289,866,095.78
1 年内到期的租赁负债	22,759,788.43	9,629,264.25
长期借款计提利息	3,008,256.73	1,363,525.51
合计	477,529,395.49	1,118,386,017.91

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**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	163,496,314.83	195,800,718.04
未终止确认的应收票据	7,856,663.03	8,609,830.99
合计	171,352,977.86	204,410,549.03

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
保证借款	977,391,569.00	562,140,251.81
信用借款	380,737,787.11	144,115,657.28
质押/保证借款	495,734,291.20	362,000,954.76
抵押/保证借款	307,572,270.05	486,367,224.38
合计	2,161,435,917.36	1,554,624,088.23

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	9,048,078.42	9,246,600.00
合计	9,048,078.42	9,246,600.00

(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	9,246,600.00			198,521.58		9,048,078.42	否
<b>合计</b>	/	/	/	/		<b>9,246,600.00</b>			<b>198,521.58</b>		<b>9,048,078.42</b>	/

(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9,048,078.42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	25,230,571.26	13,799,488.37
合计	25,230,571.26	13,799,488.37

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	49,460,218.94	140,665,064.36
合计	49,460,218.94	140,665,064.36

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√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	49,460,218.94	140,665,064.36
合计	49,460,218.94	140,665,064.36

其他说明：

无

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

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	269,187,989.94	21,274,765.2	20,523,101.93	269,939,653.21	
合计	269,187,989.94	21,274,765.2	20,523,101.93	269,939,653.21	/

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
股权回购	834,737,095.89	784,177,095.89
合计	834,737,095.89	784,177,095.89

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	386,248,570				-3,284,320	-3,284,320	382,964,250

其他说明：

2025年4月，公司董事会、监事会分别审议通过了《关于回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票的议案》，同意公司对第四期股权激励计划中因公司层面业绩未达标而未能解除限售的680,400股限制性股票进行回购注销。

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《关于变更2022年、2023年回购股份用途的议案》，同意将公司2022年、2023年回购股份的回购用途由“用于实施员工持股计划”变更为“注销并减少注册资本”，本次涉及注销的股份合计数量为260.3920万股。公司于2025年2月12日完成注销回购专用证券账户库存股260.3920万股，相应减少股本。

**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）	2,614,071,884.52	373,778,901.11	93,129,739.84	2,894,721,045.79
其他资本公积	17,185,020.54		7,266,882.59	9,918,137.95
合计	2,631,256,905.06	373,778,901.11	100,396,622.43	2,904,639,183.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)子公司吸收少数股东投资，产生资本溢价，资本公积增加 373,778,901.11 元。

2)2025 年 8 月，公司董事会、监事会分别审议通过了《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。该调整事项导致库存股受让价格相应调减，合计调减资本公积 14,102,411.45 元。

3)2025 年 4 月，公司董事会、监事会分别审议通过了《关于回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票的议案》，同意公司对第四期股权激励计划中因公司层面业绩未达标而未能解除限售的 680,400 股限制性股票进行回购注销，减少资本公积 11,740,839.84 元。

4)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《关于变更 2022 年、2023 年回购股份用途的议案》，同意将公司 2022 年、2023 年回购股份的回购用途由“用于实施员工持股计划”变更为“注销并减少注册资本”，本次涉及注销的股份合计数量为 260.3920 万股。公司于 2025 年 2 月完成注销回购专用证券账户库存股 260.3920 万股，减少资本公积 81,388,900.00 元。

5)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 7,269,816.44 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	12,421,239.84	15,891,220.00	12,421,239.84	15,891,220.00
股票回购	113,994,017.60	99,996,198.59	113,986,451.45	100,003,764.74
合计	126,415,257.44	115,887,418.59	126,407,691.29	115,894,984.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2025 年 4 月, 公司董事会、监事会分别审议通过了《关于回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票的议案》, 同意公司对第四期股权激励计划中因公司层面业绩未达标而未能解除限售的 680,400 股限制性股票进行回购注销, 减少库存股 12,421,239.84 元。

2) 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《关于变更 2022 年、2023 年回购股份用途的议案》, 同意将公司 2022 年、2023 年回购股份的回购用途由“用于实施员工持股计划”变更为“注销并减少注册资本”, 本次涉及注销的股份合计数量为 260.3920 万股。公司于 2025 年 2 月完成注销回购专用证券账户库存股 260.3920 万股, 减少库存股 83,992,820.00 元。

3) 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。认购资金已全部实缴到位, 最终缴纳的认购资金为人民币 15,891,220.00 元, 认购份额对应股数为 1,349,000 股, 股份来源为公司回购专用证券账户已回购的公司 A 股普通股股票。

4) 2025 年 8 月, 公司分别召开董事会、监事会, 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》, 因公司实施 2024 年度利润分配, 公司本次员工持股计划受让价格从 11.83 元/股调整为 11.78 元/股。该调整事项导致库存股受让价格相应调减, 合计调减库存股金额人民币 14,102,411.45 元。

5) 2024 年 10 月, 公司召开董事会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》, 同意公司以兴业银行股份有限公司上海分行提供的专项贷款及自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票, 本期已实际回购公司股份 3,823,880 股, 已支付的总金额为 99,996,198.59 元, 增加库存股。

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	149,979,862.88	34,059,679.64	-	43,774,773.40	2,686,100.00	-18,496,369.09	6,095,175.33	131,483,493.79
其他权益工具投资公允价值变动	149,979,862.88	34,059,679.64	-	43,774,773.40	2,686,100.00	-18,496,369.09	6,095,175.33	131,483,493.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,729,146.88	13,115,105.66	2,103,376.40	-	3,228,492.84	7,820,059.19	-36,822.77	90,912.31
外币财务报表折算差额	-7,729,146.88	201,134.31	2,103,376.40	-	-	-1,865,419.32	-36,822.77	-9,594,566.20
其他	-	12,913,971.35	-	-	3,228,492.84	9,685,478.51	-	9,685,478.51
其他综合收益合计	142,250,716.00	47,174,785.30	2,103,376.40	43,774,773.40	5,914,592.84	-10,676,309.90	6,058,352.56	131,574,406.10

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	132,676,164.15	8,708,732.08		141,384,896.23
合计	132,676,164.15	8,708,732.08		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：

根据公司章程规定，公司按可供分配利润的10%提取法定盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,230,966,244.46	1,315,539,728.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-417,225,138.59	-257,899,907.18
调整后期初未分配利润	813,741,105.87	1,057,639,820.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-776,821,616.28	-135,727,745.57
减：提取法定盈余公积	8,708,732.08	34,081,771.37
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	74,089,198.01
转作股本的普通股股利		
加：转让其他权益工具	43,774,773.40	
期末未分配利润	52,985,377.92	813,741,105.87

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-257,819,907.18 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	2,847,928,530.22	2,202,186,859.67	3,600,067,091.77	2,471,252,791.82
其他业务	6,635,233.36	2,556,392.08	4,613,177.01	1,702,011.39
合计	2,854,563,763.58	2,204,743,251.75	3,604,680,268.78	2,472,954,803.21

**(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
城市维护建设税	6,846,037.32	4,443,393.17

教育费附加	5,576,793.30	3,867,010.74
房产税	12,359,683.06	8,299,082.07
土地使用税	1,289,273.86	1,317,343.03
车船使用税	1,920.00	
印花税	2,981,764.97	3,150,739.18
河道管理费		8,722.99
其他	222,423.85	334,090.76
合计	29,277,896.36	21,420,381.94

其他说明：

税金及附加中的其他主要为外地项目缴纳的相关税费。

### 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	48,100,675.71	46,125,415.17
折旧摊销费	136,895.82	323,384.10
差旅费	13,432,894.10	12,434,863.26
办公费	14,586,800.43	12,874,330.48
市场费	25,520,405.94	38,355,297.08
业务招待费	9,584,934.58	11,142,156.15
咨询服务费	18,378,274.33	8,443,038.81
合计	129,740,880.91	129,698,485.05

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	162,281,907.60	134,027,723.31
办公费	56,360,589.98	54,975,708.49
交通差旅费	10,625,909.70	11,036,557.79
固定资产折旧和无形资产摊销	127,118,632.45	100,605,055.73
租赁及物业费	10,000,956.05	17,699,367.78
股份支付费用	7,269,816.44	-4,234,237.73
咨询服务费	64,852,628.46	59,005,107.00
其他服务费	20,889,275.60	35,475,272.33
合计	459,399,716.28	408,590,554.70

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	106,668,654.08	89,120,550.35
固定资产折旧和无形资产摊销	81,962,187.70	52,605,350.12
研发材料费	120,648,559.43	94,197,357.75
咨询服务费	15,727,752.79	4,780,487.87
其他服务费	1,186,882.13	20,029,393.20
办公费	7,430,566.17	6,310,523.02
合计	333,624,602.30	267,043,662.31

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	270,654,097.23	235,986,894.86
其中：租赁负债利息费用	4,292,211.62	793,869.91
减：利息收入	3,032,513.09	2,537,686.23
利息净支出	267,621,584.14	233,449,208.63
汇兑损失	5,446,169.99	40,777,660.13
减：汇兑收益	19,300,525.26	22,748,234.83
手续费支出	13,692,997.95	12,511,886.99
合计	267,460,226.82	263,990,520.92

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	31,081,289.90	25,526,722.70
增值税加计抵减	10,731,835.09	13,488,570.72
其他	633,820.17	1,241,598.17
合计	42,446,945.16	40,256,891.59

其他说明：

政府补助披露详见附注十一。

## 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	15,069,861.06	15,923,341.57
处置长期股权投资产生的投资收益	2,716,245.77	13,526,896.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	350,138.37	-1,722,558.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,675.55	175,576.39
债务重组收益	-18,399,383.10	
其他非流动金融资产在持有期间取得的分红收入	12,910,829.70	
合计	12,663,367.35	27,903,256.20

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		
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		
其他非流动金融资产	20,679,712.56	32,841,104.13
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	20,679,712.56	32,841,104.13

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	-336,906.85	
应收账款坏账损失	-107,298,578.36	-137,262,197.71
其他应收款坏账损失	-85,458,030.83	-86,808,199.51
长期应收款坏账损失	-1,813,068.53	
合计	-194,906,584.57	-224,070,397.22

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	2,036,288.32	2,450,170.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-37,769,046.74	-25,776,909.46
三、长期股权投资减值损失	-12,207,790.80	
四、商誉减值损失	-54,274,344.20	-18,265,577.48
五、其他	-1,384,219.00	1,502,809.42
合计	-103,599,112.42	-40,089,506.57

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	-4,878,362.83	-3,477,479.98
其他		155,881.46
合计	-4,878,362.83	-3,321,598.52

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,196,749.79	808,568.02	1,196,749.79
合计	1,196,749.79	808,568.02	1,196,749.79

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
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	230,000.00	150,000.00	230,000.00
其他	5,062,941.24	1,643,763.54	5,062,941.24
资产报废、毁损损失	381,434.71		381,434.71
合计	5,674,375.95	1,793,763.54	5,674,375.95

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	25,388,004.28	45,047,503.27
递延所得税费用	-55,833,571.72	-18,087,833.10
合计	-30,445,567.44	26,959,670.17

### (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	-801,754,471.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-120,263,170.76
子公司适用不同税率的影响	-21,628,474.66
调整以前期间所得税的影响	2,466,218.63
非应税收入的影响	-46,769,234.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,276,448.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,370,526.04
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	191,792,317.35
研发费用加计扣除的影响	-54,949,145.86
高新技术四季度新增固定资产加计扣除影响	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-30,445,567.44

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	43,710,905.16	94,643,790.26
利息收入	3,032,513.09	2,537,686.23
其他往来	258,741,302.37	241,005,011.60
合计	305,484,720.62	338,186,488.09

收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	274,465,541.94	303,116,609.33
其他往来	234,031,928.58	346,786,524.23
合计	508,497,470.52	649,903,133.56

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

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到处置子公司的现金净额负数	2,225,762.17	219,465.02
合计	2,225,762.17	219,465.02

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
转让限制性股票	66,686,820.00	0.00
合计	66,686,820.00	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
支付非公开发行股票发行费用		
回购限制性股票	100,231,798.59	42,959,241.89
购买少数股东股权		
孙公司减资		
支付租赁负债	25,032,497.84	10,619,088.04
合计	125,264,296.43	53,578,329.93

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

(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-771,308,904.31	-153,443,255.43
加：资产减值准备	103,599,112.42	40,089,506.57
信用减值损失	194,906,584.57	224,070,397.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	267,131,970.21	207,701,968.17
使用权资产摊销	26,173,588.24	10,862,566.60
无形资产摊销	39,804,926.08	21,514,949.65
长期待摊费用摊销	26,846,477.08	13,824,144.91
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）	4,878,362.83	3,321,598.52

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	381,434.71	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-20,679,712.56	-32,841,104.13
财务费用（收益以“-”号填列）	269,746,814.17	235,986,894.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,663,367.34	-27,903,256.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,844,558.04	-21,249,737.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-74,701,726.33	3,162,383.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-351,642,320.45	-575,830,225.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	300,115,543.77	-619,645,948.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-457,391,065.78	211,523,483.26
其他	7,269,816.44	-4,234,237.73
经营活动产生的现金流量净额	-429,687,908.21	-463,089,871.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	85,510,968.43	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期增加的使用权资产	47,703,673.89	8,199,161.56
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	798,360,138.88	614,449,313.76
减：现金的期初余额	614,449,313.76	702,878,342.50
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	183,910,825.12	-88,429,028.74

**(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	17,000,000.00
其中：香港波汇通信科技有限公司（Bandweaver Limited）	17,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,225,762.17
其中：香港波汇通信科技有限公司（Bandweaver Limited）	19,225,762.17
处置子公司收到的现金净额	-2,225,762.17

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	798,360,138.88	614,449,313.76
其中：库存现金	38,817.54	36,160.36
可随时用于支付的银行存款	798,321,321.34	604,686,384.91
可随时用于支付的其他货币资金		9,726,768.49
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	798,360,138.88	614,449,313.76
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	91,784,637.74	115,710,474.35	使用受限
信用证保证金	102,020,216.17	87,452,280.03	使用受限
农民工工资保证金	514,547.57	516,720.70	使用受限
其他保证金	13,225,887.43	51,986,355.31	使用受限
承兑汇票保证金	0.00	359,166.27	使用受限
合计	207,545,288.91	256,024,996.66	/

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	1,114,167.31	7.0288	7,831,259.19
应收账款	-	-	
其中：美元	808,451.59	7.0288	5,682,444.54
应付账款	-	-	
其中：美元	5,837,296.00	7.0288	41,029,186.12

其他说明：

无

**(2). 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。

**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	25,032,497.84
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	5,332,231.51
合 计	30,364,729.35

售后租回交易及判断依据

适用  不适用

**(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	17,260,776.09	
合计	17,260,776.09	

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	16,758,932.94	8,204,572.00
第二年	16,892,645.49	7,075,606.33

第三年	15,089,281.97	6,242,456.40
第四年	13,770,357.16	2,972,101.91
第五年	12,723,402.55	1,279,663.24
五年后未折现租赁收款额总额	63,418,159.46	

**(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
研发材料费	120,760,908.78	186,678,449.36
工资及社保	114,528,455.42	152,833,352.56
固定资产折旧和无形资产摊销	81,962,187.70	52,605,350.12
咨询服务费	24,727,752.79	5,346,525.61
办公费	7,430,566.17	6,310,523.02
其他	1,194,898.66	38,110,494.50
合计	350,604,769.52	441,884,695.17
其中：费用化研发支出	333,624,602.30	267,043,662.31
资本化研发支出	16,980,167.22	174,841,032.86

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	其他	确认为无 形资产	转入当期 损益	转入在建 工程	
单片清洗装 备研发及产 业化项目	91,069,12 4.01	16,980,16 7.22				5,085,837 .43	102,963,4 53.80
国家级保密 项目 3	36,837,47 4.98			36,696,43 1.28	141,043.7 0		
合计	127,906,5 98.99	16,980,16 7.22		36,696,43 1.28	141,043.7 0	5,085,837 .43	102,963,4 53.80

## 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	90%	2026 年第二 季度	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：

期末未发现开发支出存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 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
香港普特有限公司	2025年12月26日	17,000,000	100	股权转让	股权转让合同	2,820,140.66	100	19,820,140.66	19,820,140.66	不适用	不适用	747,271.45

其他说明：

√适用 □不适用

根据本公司与智算光元(上海)科技有限公司于2025年12月26日签订的《股权转让协议》，并经2025年12月20日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的香港普特有限公司100.00%股权以评估后净资产作价计1700万元转让给智算光元(上海)科技有限公司，股权转让基准日为2025年12月

26日。公司已于2025年12月31日和2026年3月13日分别收到该股权转让款850万元，合计1700万元。根据股权转让协议，本公司自2025年12月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

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

公司2025年1月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），本期纳入合并范围。

#### 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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海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
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
珐成制药系统工程（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	安徽合肥	1,000 万元	安徽合肥	制造业	100.00	-	设立

技术有限公司							
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	江苏启东	10,050 万元	江苏启东	股权投资	50.75	-	设立

产业投资基金（有限合伙）							
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	1000 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	江苏启东	10,000 万元	江苏启东	技术服务、技术		100.00	设立

集成有限公司				咨询、进出口业务			
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系统有限公司	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

无锡波汇光电科技有限公司	江苏无锡	1,018 万元	江苏无锡	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
合波光电通信科技有限公司	浙江平湖	5,060 万元	浙江平湖	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
浙江合波光学科技有限公司	浙江平湖	3,585.77 万元	浙江平湖	制造业		75.32	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
珙成制药设备（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
珙成制药系统工程（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	上海市	11,000 万元	上海市	工程建设		100.00	设立

气体有限公司							
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 PTE. LTD	新加坡	50 万新加坡币	新加坡	货物贸易		100.00	设立
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
武汉瑞芯科技有限责任公司	湖北武汉	500 万元	湖北武汉	软件研发和进出口业务		100.00	非同一控制下企业合并
上海至嘉半导体气体有限公司	上海市	20,000 万元	上海市	设备销售		100.00	设立
珠海至微半导体科技	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

有限公司							
------	--	--	--	--	--	--	--

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。

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

1) 子公司上海至纯精密气体有限公司(以下称“精密气体公司”)，2025年度吸收少数股东投资，期初精密气体公司注册资本为11,000.00万元，公司持股比例100%。期末精密气体公司注册资本为16,729.1667万元，公司对其持股比例降低为65.7534%，未丧失控制权。

2) 子公司南通至远启行半导体产业投资基金(有限合伙)(以下称“至远产业投资”)，2025年度吸收少数股东投资，期初公司对至远产业投资的持股比例为67.33%，期末公司对至远产业投资的持股比例为50.75%。

## (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

单位：元 币种：人民币

	上海至纯精密气体有限公司	南通至远启行半导体产业投资基金(有限合伙)
购买成本/处置对价		
--现金	625,000,000.00	19,575,380.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	625,000,000.00	19,575,380.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	431,070,568.11	19,575,380.00
差额	193,929,431.89	
其中：调整资本公积	-193,929,431.89	
调整盈余公积		
调整未分配利润		

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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,941,180.42	286,295,625.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-599,774.67	15,923,341.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	-599,774.67	15,923,341.57
联营企业：		
投资账面价值合计	195,777,639.60	286,295,625.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,669,635.74	15,923,341.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	15,669,635.74	15,923,341.57

其他说明：

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2012年上海市重点技术改造专项资金项目补助	4,701,977.45			466,311.82		4,235,665.63	与资产相关
集成电路湿法技术-战略新兴	24,318,000.00			4,333,901.00		19,984,099.00	与资产相关
国家级保密项目 1	140,000,000.00			4,516,129.02		135,483,870.98	与资产相关
国家级保密项目 3	40,000,000.00					40,000,000.00	与资产相关

海宁租赁补助		14,374,765.20				14,374,765.20	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	50,000,000.00			462,962.96	7,810,000.00	41,727,037.04	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
增值税加计抵减	-					-	与收益相关
基于硅光通信的高功率半导体激光器	2,591,084.17			2,591,084.17			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	148,490.20			66,500.00		81,990.20	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	52,500.00			9,500.00		43,000.00	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的智慧监控服务平台	33,016.80			27,061.34		5,955.46	与资产相关
基于 1550nm 波长的拉曼散射效应的光纤	199,873.62			88,471.18		111,402.44	与资产相关

温度监测系统研究							
支持生产性服务业和文化创意产业专项补贴	166,113.11			46,603.08		119,510.03	与资产相关
上海市新型基础设施建设优惠利率信贷项目	1,376,934.59			104,577.36		1,272,357.23	与资产相关
合计	269,187,989.94	21,274,765.20		12,713,101.93	7,810,000.00	269,939,653.21	/

### 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	12,713,101.93	
与收益相关	18,368,187.97	25,526,722.70
合计	31,081,289.90	25,526,722.70

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%	116.94	-490.06
下降 5%	-116.94	490.06

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	-933.55	-788.06
下降 50 个基点	933.55	788.06

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			合计
	一年以内	一至五年	五年以上	
短期借款	363,484.16	-	-	363,484.16
应付账款	148,958.63	-	-	148,958.63
其他应付款	11,077.05	-	-	11,077.05
一年内到期的非流动负债	58,281.84	-	-	58,281.84

长期借款	-	174,375.39	67,085.49	241,460.88
应付债券	8.87	895.94	-	904.81
租赁负债	-	2,624.03	-	2,624.03
长期应付款	-	5,020.17	-	5,020.17
金融负债和或有负债合计	581,810.55	182,915.53	67,085.49	831,811.57

续上表:

项目	期初数			合计
	一年以内	一至五年	五年以上	
短期借款	311,343.30	-	-	311,343.30
应付账款	142,439.87	-	-	142,439.87
其他应付款	26,866.59	-	-	26,866.59
一年内到期的非流动负债	119,717.64	-	-	119,717.64
长期借款	-	134,530.63	44,530.42	179,061.05
应付债券	8.41	958.32	-	966.73
租赁负债	-	1,451.40	-	1,451.40
长期应付款	-	14,506.25	-	14,506.25
金融负债和或有负债合计	600,375.81	151,446.60	44,530.42	796,352.83

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的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。于2025年12月31日，本公司的资产负债率为72.68%（2024年12月31日：70.83%）。

## 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、预期能够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

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			249,200,000.00	249,200,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			249,200,000.00	249,200,000.00
（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			383,068,968.43	383,068,968.43
(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				
应收款项融资			10,466,539.81	10,466,539.81
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>964,720,862.71</b>	<b>964,720,862.71</b>
(六) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

不适用	不适用	不适用	不适用	-	-
-----	-----	-----	-----	---	---

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蒋渊

其他说明：

无

## 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

其他说明：

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	子公司珙成制药系统工程（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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
沃钛思（上海）生物科技有限公司	采购商品			否	1,712,618.78

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	产品销售		10,619,469.03
沃钛思（上海）生物科技有限公司	产品销售	8,569,631.49	13,948,304.48

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			2,452,797.87	42,863.11	2,241,806.80	263,842.84		3,613,783.07	80,077.77	1,922,126.00

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
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2025年6月18日	2026年6月17日	否
上海波汇信息科技有限公司	15,696.00	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	5,554.00	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	2025年6月13日	2026年6月12日	否
上海至纯系统集成有限公司	5,000.00	2025年4月28日	2026年4月28日	否
上海至纯系统集成有限公司	970.00	2024年6月26日	2026年6月25日	否
上海至纯系统集成有限公司	3,000.00	2025年2月11日	2026年2月10日	否
上海至纯系统集成有限公司	7,870.50	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	990.00	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	3,000.00	2025年6月26日	2026年6月25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	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	914.88	2025年3月28日	2026年3月27日	否
上海至纯系统集成有限公司	2,085.12	2025年3月28日	2026年3月27日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,000.00	2023年2月15日	2026年2月14日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025年4月17日	2026年4月16日	否
上海至纯系统集成有限公司	875.00	2025年5月27日	2026年5月26日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,500.00	2025年4月27日	2026年4月26日	否
上海至纯系统集成有限公司	4,700.00	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	5,159.03	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	2,000.00	2025年3月20日	2026年3月19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	2,000.00	2025年4月29日	2026年4月28日	否
上海至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025年4月29日	2026年4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
江苏至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025年6月27日	2026年6月26日	否
江苏至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025年11月12日	2026年11月11日	否
至微半导体（上海）有限公司	4,950.00	2025年2月24日	2027年2月23日	否
至微半导体（上海）有限公司	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	3,000.00	2025年7月31日	2026年7月30日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2025年6月27日	2026年6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	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	730.00	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	860.00	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	2,410.00	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	712.14	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	3,161.60	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	2,034.90	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	665.00	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	1,370.00	2025 年 5 月 28 日	2026 年 5 月 28 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,630.00	2025 年 7 月 4 日	2026 年 6 月 25 日	否
合肥至微半导体有限公司	50.00	2021 年 3 月 1 日	2026 年 12 月 20 日	否
合肥至微半导体有限公司	535.10	2021 年 3 月 2 日	2026 年 12 月 20 日	否
合肥至微半导体有限公司	6,400.00	2022 年 1 月 1 日	2027 年 12 月 27 日	否
合肥至微半导体有限公司	9,600.00	2021 年 12 月 31 日	2027 年 12 月 30 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,000.00	2025 年 5 月 30 日	2026 年 5 月 29 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	4,116.52	2024 年 1 月 16 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	217.80	2024 年 2 月 6 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	920.36	2024 年 3 月 25 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	85.86	2024 年 4 月 2 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	18,839.01	2024 年 4 月 28 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	48.28	2024 年 6 月 25 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	7,164.20	2024 年 9 月 30 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,979.31	2024 年 11 月 14 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,320.43	2024 年 12 月 11 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	556.43	2025 年 2 月 18 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	3,962.61	2025 年 4 月 2 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	968.49	2025 年 4 月 15 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	2,227.06	2025 年 5 月 28 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	3,798.48	2025 年 6 月 16 日	2034 年 1 月 11 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	2,147.55	2025 年 10 月 20 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	1,221.05	2025 年 12 月 8 日	2034 年 1 月 11 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	6,107.00	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	9,234.02	2023 年 4 月 20 日	2033 年 3 月 23 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	32.70	2023 年 9 月 14 日	2033 年 3 月 23 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	136.18	2023 年 12 月 4 日	2033 年 3 月 23 日	否
上海至嘉半导体气体有限公司	365.10	2023 年 10 月 23 日	2033 年 3 月 23 日	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	900.00	2025 年 6 月 13 日	2026 年 6 月 13 日	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 23 日	2026 年 6 月 15 日	否
上海波汇科技有限公司	10.00	2025 年 11 月 26 日	2026 年 11 月 26 日	否
上海波汇科技有限公司	800.00	2025 年 9 月 30 日	2026 年 9 月 29 日	否
上海波汇科技有限公司	800.00	2025 年 11 月 11 日	2026 年 11 月 10 日	否
上海波汇科技有限公司	1,700.00	2025 年 9 月 11 日	2026 年 9 月 10 日	否
上海波汇科技有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 31 日	否
上海波汇科技有限公司	990.00	2025 年 11 月 12 日	2026 年 11 月 12 日	否
上海波汇科技有限公司	1,500.00	2025 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	否
上海智临精密制造有限公司	1,000.00	2025 年 5 月 28 日	2026 年 5 月 27 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
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 12 月 12 日	2026 年 12 月 11 日	否

珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 3 月 24 日	2026 年 3 月 23 日	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 3 月 28 日	2026 年 3 月 27 日	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	950.00	2025 年 4 月 27 日	2026 年 4 月 23 日	否
至微半导体（上海）有限公司	3,107.00	2025 年 2 月 17 日	2026 年 1 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	1,250.00	2025 年 5 月 27 日	2026 年 5 月 26 日	否
至微半导体（上海）有限公司	1,500.00	2025 年 5 月 16 日	2026 年 5 月 14 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	816.91	2025 年 3 月 28 日	2026 年 3 月 27 日	否
至微半导体（上海）有限公司	2,183.09	2025 年 3 月 28 日	2026 年 3 月 27 日	否
至微半导体（上海）有限公司	3,000.00	2025 年 5 月 22 日	2026 年 5 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
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
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
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	2025 年 3 月 19 日	2026 年 3 月 18 日	否
上海泛楸立光电设备有限公司	2,775.00	2024 年 2 月 2 日	2026 年 2 月 1 日	否
上海泛楸立光电设备有限公司	925.00	2024 年 2 月 5 日	2026 年 2 月 4 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	1,950.00	2025 年 5 月 21 日	2026 年 11 月 20 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	2,000.00	2023 年 5 月 22 日	2026 年 5 月 9 日	否
至微半导体（上海）有限公司	6,000.00	2023 年 6 月 25 日	2026 年 6 月 15 日	否
至微半导体（上海）有限公司	2,592.00	2025 年 2 月 12 日	2027 年 2 月 12 日	否
至微半导体（上海）有限公司	1,160.00	2025 年 2 月 20 日	2027 年 2 月 20 日	否
至微半导体（上海）有限公司	2,500.00	2025 年 3 月 17 日	2026 年 3 月 17 日	否
至微半导体（上海）有限公司	2,500.00	2025 年 3 月 24 日	2026 年 3 月 24 日	否
至微半导体（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 5 月 22 日	2026 年 5 月 22 日	否
珐成制药系统工程（上海）有限公司	1,000.00	2025 年 3 月 31 日	2026 年 3 月 21 日	否
上海智临精密制造有限公司	1,000.00	2025 年 3 月 31 日	2026 年 3 月 21 日	否
江苏至纯系统集成有限公司	1,000.00	2025 年 4 月 2 日	2026 年 3 月 20 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,200.00	2025 年 4 月 17 日	2026 年 3 月 25 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	800.00	2025 年 4 月 2 日	2026 年 3 月 25 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	1,000.00	2025 年 4 月 2 日	2026 年 3 月 25 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	400.00	2025 年 4 月 2 日	2026 年 3 月 25 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	200.00	2025 年 6 月 4 日	2026 年 3 月 25 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	316.25	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	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	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	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	24.52	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	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	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	28.17	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	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	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	87.92	2025 年 10 月 16 日	2032 年 9 月 15 日	否
合肥至微半导体有限公司	1,000.00	2025 年 1 月 15 日	2026 年 1 月 15 日	否
江苏启微半导体设备有限公司	990.00	2024 年 9 月 26 日	2026 年 3 月 24 日	否
至微半导体（上海）有限公司	2,942.00	2025 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	否
珠海至微半导体科技有限公司	1,000.00	2025 年 10 月 31 日	2026 年 10 月 30 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
江苏至纯系统集成有限公司	10,000.00	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	1,700.00	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	5,000.00	2025 年 9 月 8 日	2026 年 9 月 2 日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
蒋渊及其配偶陈盛云	2,500.00	2025 年 1 月 20 日	2028 年 1 月 19 日	否

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	353.33	551.34

## (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	21,092,720.79	1,625,087.90	26,148,007.39	2,116,451.28
预付账款	沃钛思（上海）生物科技有限公司	2,000,000.00		2,757,842.70	
其他应收款	中能瑞通（北京）科技有限公司	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
应付账款	沃钛思（上海）生物科技有限公司		7,842.70
其他应付款	上海紫锡光学技术有限公司	5,879,000.00	7,999,000.00

## (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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
集团员工	1,349,000	15,891,220.00	1,349,000	15,891,220.00				
合计	1,349,000	15,891,220.00	1,349,000	15,891,220.00				

#### (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

2022年7月5日，公司分别召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，2023年1月1日至2023年1月12日，公司第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共311,600股，无限售条件流通股增加311,600股。

2023年2月8日公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第四期股权激励预留权益的议案》，2023年2月27日，第四期股权激励计划预留授予的270,000股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，新增限售流通股270,000股。

2023年4月6日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励第二个解锁期的限制性股票解锁条件成就的议案》，2023年4月18日，第三期股权激励计划第二个解锁期的限制性股票共120,000股解除限售。

2023年4月28日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于2022年利润分配预案的议案》，2023年6月5日，公司2022年度权益分派实施完毕，公司新增限售流通股302,000股，新增无限售流通股63,798,715股，合计股份总数新增64,100,715股。

2023年6月6日，公司召开第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于第四期股权激励首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，2023年6月13日，第四期股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期合计388,800股解除限售。

2023年4月6日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，第二期股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件成就，报告期内第二期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共331,200股，无限售流通股增加331,200股。

2023年1月30日，公司召开第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，第二期股权激励计划预留授予的股票期权第二个行权期行权条件成就，报告期内第二期股权激励计划预留授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共117,000股，无限售流通股增加117,000股。

2023年4月6日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于第三期股权激励首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，报告期内第三期股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就，报告期内第三期股权激励计划首次授予部分激励对象自主行权且完成股份过户登记共507,681股，无限售流通股增加507,681股。

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。

2025年4月27日公司召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于第四期股权激励部分股票期权、限制性股票行权及解锁条件未成就的议案》《关于回购注销第三、四期股权激励计划中部分股票期权和限制性股票的议案》，鉴于公司已披露的2024年财务数据，2024年业绩未能达到第四期股权激励设定的业绩考核目标，因此回购/注销第四期股权激励首次授予的股票期权第三个行权期60.00万份股票期权、第四期股权激励预留授予的股票期权第二个行权期19.80万份股票期权、第四期股权激励首次授予第三个解锁期尚未解锁的51.84万股限制性股票、第四期股权激励预留授予第二个解锁期尚未解锁的16.20万股限制性股票以及第三期股权激励预留授予第二个行权期结束但未行权的30.6万份股票期权。上述股票

期权共计 110.40 份已于 2025 年 5 月 15 日注销完成；上述限制性股票共计 68.04 万股已于 2025 年 12 月 9 日回购注销完成。

**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	7,269,816.44

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	7,269,816.44	
合计	7,269,816.44	

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

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

**2、重要债务重组**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
建湖项目	债转股	87,290,000.00	-1,779,031.57		85,510,968.43	1.0701	/	按照权益工具本身的公允价值计量
合计	/	87,290,000.00	-1,779,031.57		85,510,968.43	1.0701	/	/

其他说明：

无

**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）	714,235,775.14	1,290,987,927.00
1至2年	348,846,307.25	78,662,530.80
2至3年	40,866,074.63	172,760,882.47
3至4年	170,068,056.61	31,751,411.17
4至5年	31,641,408.15	26,306,215.63
5年以上	23,143,876.78	32,260,400.07
合计	1,328,801,498.56	1,632,729,367.14

(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	1,328,801,498.56	100.00	175,350,764.48	13.20	1,153,450,734.08	1,632,729,367.14	100.00	151,719,017.56	9.29	1,481,010,349.58
其中：										
组合二	791,659,992.92	59.58	175,350,764.48	22.15	616,309,228.44	1,028,197,451.12	62.97	151,719,017.56	14.76	876,478,433.56
合并范围内关联方	537,141,505.64	40.42			537,141,505.64	604,531,916.02	37.03	-	-	604,531,916.02
合计	1,328,801,498.56	/	175,350,764.48	/	1,153,450,734.08	1,632,729,367.14	/	151,719,017.56	/	1,481,010,349.58

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：组合二

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	791,659,992.92	175,350,764.48	22.15
合计	791,659,992.92	175,350,764.48	22.15

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：合并范围内关联方

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	537,141,505.64		
合计	537,141,505.64		

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	151,719,017.56	49,308,653.92		25,676,907.00		175,350,764.48
单项计提						
合计	151,719,017.56	49,308,653.92		25,676,907.00		175,350,764.48

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	25,676,907.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海和辉光电有限公司	工程款	2,632,377.00	5年以上，预计无法收回		否
广州市孚德工程技术有限公司	工程款	2,340,000.00	5年以上，预计无法收回		否
晶澳太阳能有限公司	工程款	2,249,630.19	5年以上，预计无法收回		否
合计	/	7,222,007.19	/	/	/

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	267,329,414.90		267,329,414.90	19.91	
至纯科技有限公司	207,077,126.50		207,077,126.50	15.42	
客户三	176,487,663.74	5,677,113.01	182,164,776.75	13.57	18,216,477.68
客户四	123,811,407.27	11,122,152.83	134,933,560.10	10.05	11,935,061.52
客户五	54,109,401.87	6,553,577.60	60,662,979.47	4.52	24,299,732.64
合计	828,815,014.28	23,352,843.44	852,167,857.72	63.47	54,451,271.84

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
其他应收款	2,659,841,042.70	2,032,983,226.08
合计	2,659,841,042.70	2,032,983,226.08

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

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利息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

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股利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）	1,322,622,103.43	944,242,147.35
1至2年	771,446,158.71	643,563,698.61
2至3年	331,260,699.21	195,411,691.98
3年以上		
3至4年	179,695,788.29	235,195,126.69
4至5年	61,642,076.49	17,291,334.51
5年以上	8,736,668.92	6,196,638.17
合计	2,675,403,495.05	2,041,900,637.31
坏账准备	-15,562,452.35	-8,917,411.23
合计	2,659,841,042.70	2,032,983,226.08

**(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	2,608,089,215.28	1,986,152,158.14
投标保证金	27,319,913.23	24,523,536.95
押金	1,807,249.00	2,304,721.03
员工备用金	4,855,690.69	5,914,138.94
其他	33,331,426.85	23,006,082.25
合计	2,675,403,495.05	2,041,900,637.31
坏账准备	-15,562,452.35	-8,917,411.23
合计	2,659,841,042.70	2,032,983,226.08

**(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)	
2025年1月1日余	7,304,295.55		1,613,115.68	8,917,411.23

额				
本期计提	-513,471.68		7,158,512.80	6,645,041.12
2025年12月31日 余额	6,790,823.87		8,771,628.48	15,562,452.35

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	1,613,115.68	7,158,512.80				8,771,628.48
按组合计提 坏账准备	7,304,295.55	-513,471.68				6,790,823.87
合计	8,917,411.23	6,645,041.12				15,562,452.35

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	1,628,815,314.82	60.88	往来款	3 年以内	
江苏至纯系统 集成有限公司	201,500,405.82	7.53	往来款	2 年以内	
珐成制药系统 工程(上海) 有限公司	160,559,553.80	6.00	往来款	4 年以内	
合肥至汇半导 体应用技术有 限公司	156,962,893.85	5.87	往来款	5 年以内	
上海波汇信息 科技有限公司	139,773,430.88	5.22	往来款	4 年以内	
合计	2,287,611,599.17	85.50	/	/	

**(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	1,814,022,542.81		1,814,022,542.81	1,754,047,922.81		1,754,047,922.81
对联营、合营企业投资	199,341,042.89		199,341,042.89	190,684,275.99		190,684,275.99
合计	2,013,363,585.70		2,013,363,585.70	1,944,732,198.80		1,944,732,198.80

(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						115,468,887.58	
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）	50,500,000.00			5,075,380.00			45,424,620.00	
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	25,611,060.55		26,500,000.00				52,111,060.55	
至微半导体（上海）有限公司	412,746,540.56						412,746,540.56	
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	5,370,000.00		1,050,000.00				6,420,000.00	
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	
至纯科技（北京）有限公司	0.00						0.00	
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						10,153,636.05	
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	5,270,000.00		1,850,000.00				7,120,000.00	
上海智临精密制造有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京至纯科技发展中心有限公司	1,350,000.00		3,650,000.00				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	1,754,047,922.81		65,050,000.00	5,075,380.00			1,814,022,542.81	
----	------------------	--	---------------	--------------	--	--	------------------	--

(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）	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	9,397,577.44			-599,774.67						8,797,802.77	
小计	9,397,577.44			-599,774.67						8,797,802.77	
二、联营企业											
西藏禹泽投资管理有限公司	5,711,807.30		5,711,807.30								
贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	82,067,026.84			9,815,906.68						91,882,933.52	
天津海河至汇光电创业投资合伙企业（有限合伙）	28,223,096.91			-596,525.67						27,626,571.24	
合肥溯慈企业管理合伙企业（有限合伙）	65,284,767.50		4,004,235.26	9,753,203.12						71,033,735.36	
小计	181,286,698.55		9,716,042.56	18,972,584.13						190,543,240.12	
合计	190,684,275.99		9,716,042.56	18,372,809.46						199,341,042.89	



(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	331,582,051.68	222,688,757.30	1,485,679,236.06	1,008,567,993.41
其他业务	403,398.03		251,346.20	
合计	331,985,449.71	222,688,757.30	1,485,930,582.26	1,008,567,993.41

(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	155,000,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,372,809.46	23,839,408.30
处置长期股权投资产生的投资收益	3,134,008.86	11,941,125.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	350,138.37	-1,722,558.55
处置交易性金融资产取得的投资收益		175,576.39
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	12,910,829.70	
其他投资收益	15,675.55	
合计	189,660,975.16	134,233,551.52

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	-4,878,362.83	
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	31,081,289.90	
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	23,411,633.87	
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	10,656,737.61	
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	-18,399,383.10	
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	-4,477,626.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,431,637.92	
少数股东权益影响额（税后）	138,785.81	
合计	33,823,865.56	

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	-20.84	-2.02	-2.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.74	-2.11	-2.11

**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

董事长：蒋渊

董事会批准报送日期：2026年4月28日

**修订信息**

适用 不适用