

# 山东玉马遮阳科技股份有限公司

## 2025 年半年度报告



玉马科技

2025-050

2025 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙承志、主管会计工作负责人张清松及会计机构负责人(会计主管人员)刘海燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”所列示的主要风险。

公司本期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9   |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 30  |
| 第五节 重要事项 .....        | 34  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 48  |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 53  |
| 第八节 财务报告 .....        | 544 |

## 备查文件目录

- 1、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。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项                          | 指 | 释义内容   |
|------------------------------|---|--|
| 公司、本公司、玉马遮阳、玉马科技             | 指 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司   |
| 中国证监会                        | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所                          | 指 | 深圳证券交易所  |
| 元、万元                         | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 《公司法》                        | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》                        | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《上市规则》                       | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》   |
| 股东大会                         | 指 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司股东大会   |
| 董事会                          | 指 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司董事会  |
| 监事会                          | 指 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司监事会  |
| YUMA USA INC                 | 指 | 公司在美国设立的玉马美国全资子公司  |
| YUMA TEXAS INC               | 指 | 公司在美国设立的玉马德州全资子公司  |
| 益可佳                          | 指 | 益可佳家纺用品（山东）有限公司，公司全资子公司  |
| 驰骋进出口                        | 指 | 驰骋进出口（潍坊）有限公司，公司全资子公司  |
| 玉马新能源                        | 指 | 山东玉马新能源科技有限公司，公司全资子公司  |
| 威特新材料                        | 指 | 威特新材料（山东）有限公司，公司全资子公司  |
| Yumavantex Pty Ltd           | 指 | 公司在澳洲设立的玉马威特全资子公司  |
| Golden Sun Holdings PTE.LTD. | 指 | 公司在新加坡设立的金太阳控股全资子公司  |
| 上海聚嵘达                        | 指 | 上海聚嵘达智能科技有限公司，公司全资子公司  |
| 报告期、本报告期、本期                  | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日  |
| 上年同期、上期                      | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  |
| 报告期末、本报告期末、期末                | 指 | 2025 年 6 月 30 日  |
| 年初、期初                        | 指 | 2025 年 1 月 1 日   |
| 聚酯纤维、涤纶                      | 指 | 由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维，简称 PET 纤维，属于高分子化合物。                            |
| 玻璃纤维、玻纤                      | 指 | 由硅酸盐熔体制成的玻璃态纤维或丝状物，主要成分是铝、钙、镁、硼等硅酸盐混合物构成的无机纤维。                             |
| 聚氯乙烯、PVC                     | 指 | 英文名称为 Polyvinyl chloride，是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。 |
| 水性丙烯酸                        | 指 | 由一个乙烯基和一个羧基组成的不饱和羧酸，聚合速度非常快的乙烯类单体，是重要的有机合成原料及合成树脂单体。                       |
| 耐候性                          | 指 | 各种材料如涂料、建筑用塑料、橡胶制品等，应用于室外或者特定室内环境经受如光照、冷热、风雨、细菌等气候考验时，所表现出的耐受能力。           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 玉马科技   | 股票代码 | 300993 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 玉马遮阳   |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 山东玉马遮阳科技股份有限公司                                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 玉马科技   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shandong Yuma Sun-shading Technology Corp., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Yuma Technology                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 孙承志  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 范英杰                 | 王云雪                 |
| 联系地址 | 寿光市金光西街 1966 号      | 寿光市金光西街 1966 号      |
| 电话   | 0536-5218698        | 0536-5218698        |
| 传真   | 0536-5218698        | 0536-5218698        |
| 电子信箱 | ymdshbgs@yumate.com | ymdshbgs@yumate.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 364,237,717.18   | 361,011,880.75   | 0.89%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 74,086,241.69    | 86,281,278.26    | -14.13%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 72,234,471.72    | 83,322,042.81    | -13.31%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 54,386,950.47    | 83,505,926.80    | -34.87%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.24             | 0.28             | -14.29%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.24             | 0.28             | -14.29%      |
| 加权平均净资产收益率                | 5.01%            | 6.21%            | -1.20%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,587,955,688.51 | 1,537,566,207.09 | 3.28%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,489,604,905.88 | 1,439,065,794.47 | 3.51%        |

扣除股份支付影响后的净利润

|                  | 本报告期          |
|------------------|---------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | 79,660,413.04 |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 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）                                     | -39,612.53   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,609,248.52 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 49,177.54    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 41,000.00    |    |
| 债务重组损益   | -104,712.16  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -385,228.73  |    |
| 减：所得税影响额   | 318,102.67   |    |
| 合计   | 1,851,769.97 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司主要业务及产品情况

##### 1、公司的主要业务为：功能性遮阳新材料的研发、生产及销售

公司自成立以来一直专注于功能性遮阳新材料的研发、生产和销售，主要产品包括遮光面料、可调光面料和阳光面料三大类上千个品种。公司所生产的功能性遮阳新材料是集遮阳、节能、环保等多功能为一体，兼具抗菌、防污、除甲醛等特殊功能的新型绿色材料，符合国家科技创新和产业发展的方向，属于国家重点发展的战略性新兴产业。

公司立足于全球建筑遮阳产业并全面参与全球高端市场的竞争，致力于为遮阳成品生产商提供高品质、高性能、高附加值的功能性遮阳新材料与服务，综合实力处于行业领先地位。公司在持续提升技术工艺的同时，积累了大量的技术与管理经验，充分利用国内外专业资源优势，应用于产品研发中，获得了多项技术专利，实现了技术的持续创新和业务领域的不断拓展，处于中国建筑遮阳行业龙头企业地位。

公司基于自身的产品创新能力以及对市场潮流的把控，不断丰富产品品类，调整产品结构，充分挖掘市场需求和客户偏好，获得了较高的市场美誉度。公司产品出口占比达 2/3，销往全球六大洲的 70 多个国家和地区。公司与国内外客户建立了长期稳定的合作关系，形成了突出的客户资源优势，在全球建筑遮阳新材料领域享有较高的知名度。

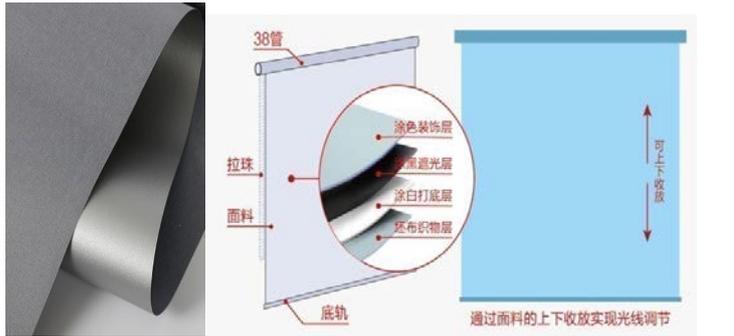
##### 2、公司的主要产品及其用途

###### (1) 遮光面料

遮光面料是指将具有环保性能的水性丙烯酸乳液和其他辅料、助剂共混成整理液，通过浸渍、刮浆、发泡涂层、贴合等特殊的后整理工艺将其均匀涂覆到织物上，然后经过高温固化，在织物上形成一层致密的薄膜，从而实现具备高平整度、高尺寸恒定性、高耐候性、高遮光性等特性的面料。如在水性丙烯酸乳液中添加特殊的整理剂，可赋予织物一定的功能性，得到具有防水、防火、防油、防污、防紫外线、除甲醛、高隔热等各种功能性的遮光面料。

遮光面料根据遮光属性可分为半遮光面料和全遮光面料，根据结构样式可分为垂直帘面料和卷帘面料。遮光面料具有减弱光线、遮挡强光的作用，可满足人们对不同光线强度的需求，应用范围广泛，适用于家居、公共建筑工程内遮阳，如家庭住宅的书房、阳台、卫生间，酒店，办公楼，写字楼等。

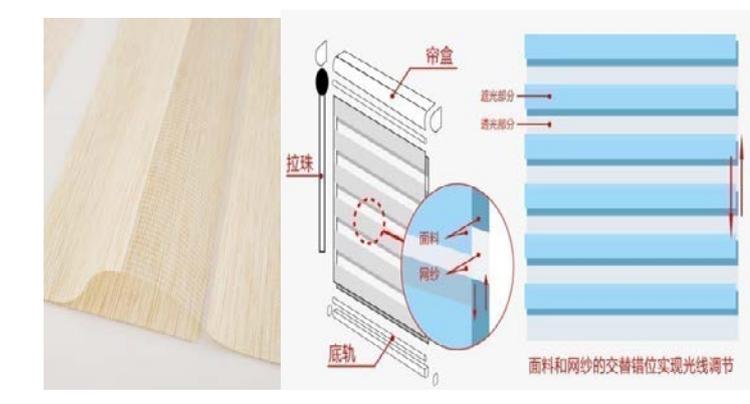
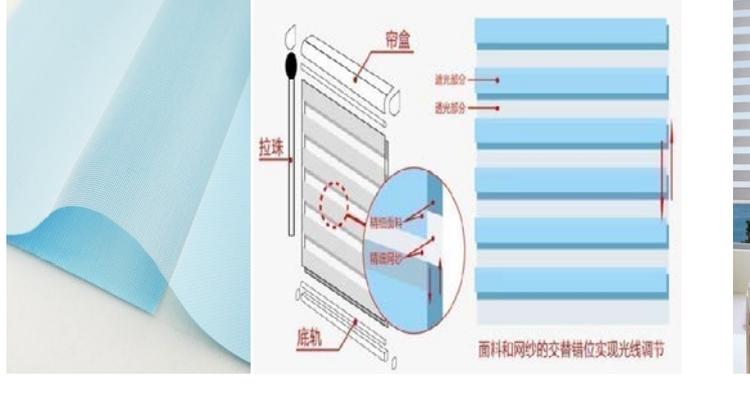
| 具体类别  | 产品构造及使用效果图 | 产品介绍  |
|-------|------------|---|
| 半遮光面料 |            | <p>半遮光面料在阳光照射下，光线可部分穿透面料，既能实现一定的透光性（达到 50%-80% 的遮光效果），又能保护隐私，主要采用浸渍、刮浆工艺。</p> |
| 全遮光面料 |            | <p>全遮光面料在阳光照射下，可见光无法穿透面料，从而达到高遮光的要求，主要采用发泡涂</p>                               |

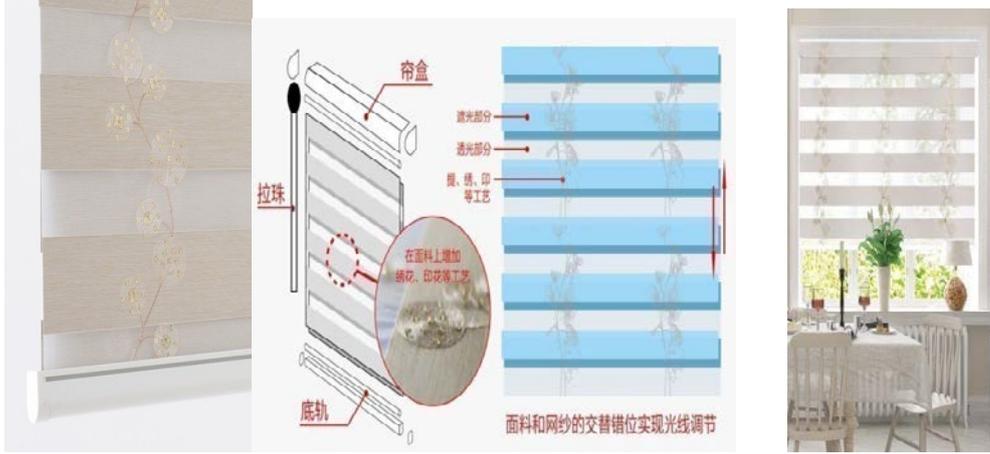
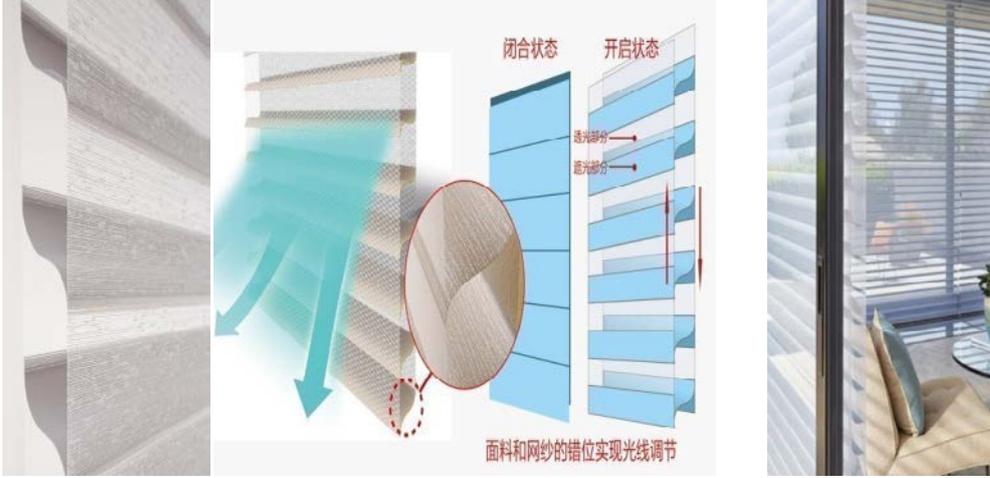
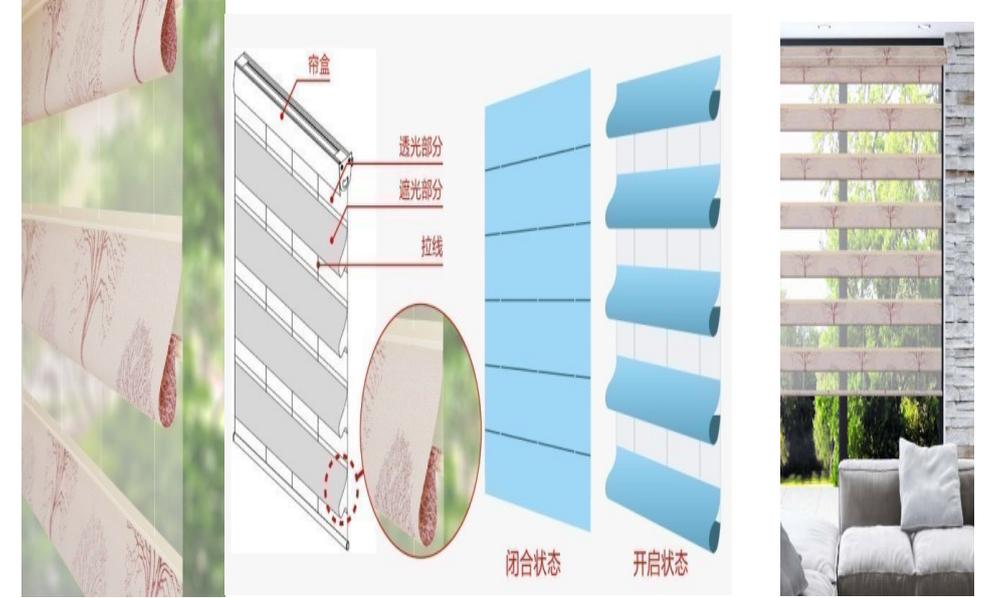
|  |  |                   |
|--|--|-------------------|
|  |  | <p>层、刮浆、贴合工艺。</p> |
|--|--|-------------------|

(2) 可调光面料

可调光面料是以聚酯纤维为主要原料，经过特殊织造工艺一次成型，织造成兼具遮光部分和透光部分，实现两层相互错位调光或三层组织结构调光的面料。按照工艺组织结构和外观可分为：柔纱双层调光基础款、柔纱双层调光精细款、柔纱双层调光提绣印款、柔纱多层调光香格里拉系列、柔纱多层调光其他系列。

可调光面料因其结构新颖、调节光线便捷、美观大方、具有一定的装饰性等特点，自进入市场后，快速被家居市场所接受，主要适用于别墅，家庭住宅的书房、卫生间、飘窗等以及高档酒店大堂、特色餐厅、咖啡厅、办公楼等建筑的内遮阳。

| 具体类别        | 产品构造及使用效果图   | 产品介绍  |
|-------------|--|---|
| 柔纱双层调光基础款面料 |  | <p>遮光部分与透光部分交替织造，通过双层面料相互错位来调节光线。</p>           |
| 柔纱双层调光精细款面料 |  | <p>采用比基础款更优质、更精细的纱线，设计更为精美、工艺更加精良、产品外观更为精致。</p> |

|                               |  |   |
|-------------------------------|--|---|
| <p>柔纱双层<br/>调光提绣<br/>印花面料</p> |  <p>The diagram shows a cross-section of the fabric with labels: 帘盒 (Curtain box), 拉珠 (Pull bead), 透光部分 (Light transmission part), 遮光部分 (Light blocking part), 提、绣、印等工艺 (Lifting, embroidery, printing, etc. processes), and 底轨 (Bottom track). A circular inset shows a close-up of the fabric texture with the text: 在面料上增加绣花、印花等工艺 (Increase embroidery, printing, etc. processes on the fabric). Below the diagram is the text: 面料和网纱的交替错位实现光线调节 (Alternating offset of fabric and mesh to achieve light regulation). To the right is a photograph of the fabric installed in a window, showing a dining table and chairs.</p> | <p>通过改变织物组织，实现提花、绣花、喷绘，让面料外观呈现丰富多彩的花色或图案，增加面料的可观赏性。</p>             |
| <p>柔纱多层<br/>调光香格里拉系列面料</p>    |  <p>The diagram shows a cross-section of the fabric with labels: 闭合状态 (Closed state) and 开启状态 (Open state). It highlights the 透光部分 (Light transmission part) and 遮光部分 (Light blocking part). A circular inset shows a close-up of the fabric texture with the text: 面料和网纱的错位实现光线调节 (Alternating offset of fabric and mesh to achieve light regulation). To the right is a photograph of the fabric installed in a window, showing a chair and a table.</p>  | <p>集窗纱、百叶、功能性遮光面料三者为一体的三层组织结构，可任意调节光线，高清晰、不散边。</p>                  |
| <p>柔纱多层<br/>调光其他系列面料</p>      |  <p>The diagram shows a cross-section of the fabric with labels: 帘盒 (Curtain box), 透光部分 (Light transmission part), 遮光部分 (Light blocking part), 拉线 (Pull cord), 闭合状态 (Closed state), and 开启状态 (Open state). A circular inset shows a close-up of the fabric texture. To the right is a photograph of the fabric installed in a window, showing a sofa.</p>  | <p>在柔纱多层调光香格里拉系列的基础上，进行组织结构的变化，形成更复杂的组织结构，更多变的外观形态，以满足更多差异化的需求。</p> |

### (3) 阳光面料

阳光面料是以改性 PVC 包覆聚酯纤维或玻璃纤维形成的包覆丝为纱线，并通过特殊工

艺织造而成的面料。阳光面料稳定性极佳，尺寸稳定不易伸长，经日晒不易变形，适合长期使用；开孔均匀，可提供不同的开孔率满足不同的遮阳、透光、通风要求；阻燃等级高，能满足高楼和公共建筑较高的防火安全标准。按照材料及调光方式的不同，可分为阳光面料基础款、阳光面料玻纤款、阳光面料双层调光款、阳光面料提印款。

与传统遮光面料相比，阳光面料具有遮阳隔热、通风透景、色牢度高、易清洗等特点；还具有较强的耐候性优势，即经长期暴晒后，不易出现褪色、变色、龟裂、粉化和强度下降等一系列老化现象，适合高层大厦等玻璃幕墙遮阳的需要。另外，阳光面料玻纤款还具有较强的抗拉力、抗撕裂、防火等优势。阳光面料广泛应用于写字楼、办公楼、图书馆、医院等公共建筑和商业建筑。

| 具体类别    | 产品构造及使用效果图 | 产品介绍   |
|---------|------------|--|
| 阳光面料基础款 |            | <p>纱线为改性PVC 包覆聚酯纤维。面料可通过开孔率调节遮光、透光，通风效果。</p>             |
| 阳光面料玻纤款 |            | <p>纱线为改性PVC 包覆玻璃纤维。玻纤款更稳定，生产工艺更复杂；玻纤本身不燃，具有更理想的阻燃性能。</p> |

|                            |  |   |
|----------------------------|--|---|
| <p>阳光面料<br/>双层调光<br/>款</p> |  | <p>遮光部分与透光部分交替织造，通过对折后的双层面料相互错位来调节光线。</p>           |
| <p>阳光面料<br/>提印款</p>        |  | <p>通过改变织物组织，实现提花、喷绘，让面料外观呈现丰富多彩的花色或图案，增加面料可观赏性。</p> |

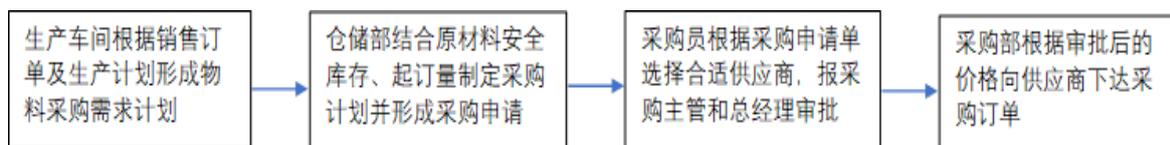
### 3、公司的经营模式

作为行业领先的功能性遮阳材料生产商，公司多年来一直致力于功能性遮阳材料工艺和性能的提升以及产品品类的创新，准确把握功能性遮阳材料的市场趋势、及时预测并满足不断变化的市场需求，保持产品的创新性和领先性，力求持续为客户提供具有竞争力的产品和服务。公司拥有完整的采购、生产和质量管理、销售及服务体系，主要经营模式如下：

#### (1) 采购模式

公司采购的原材料主要包括聚酯纤维、水性丙烯酸乳液、PVC 等，上述原材料的市场供给均较为充足。

公司的原材料采购管理流程如下图所示：



公司生产车间根据销售订单及生产计划形成物料采购需求计划，仓储部结合原材料安

全库存和原材料起订量制定原材料采购计划并形成采购申请。采购员根据采购申请单选择两到三家合适的供应商询价、比价、议价，并将询价单报采购主管和总经理审批。采购部根据审批后的价格，向供应商下达采购订单，与供应商约定具体交货数量及交期，供应商按订单要求发货。

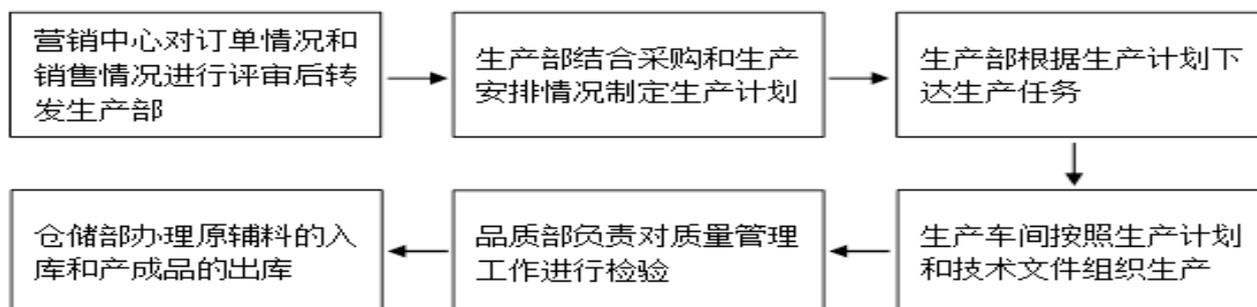
公司制定了《采购管理制度》《原材料采购管理流程与实施细则》及《供应商管理流程及实施细则》等对采购过程进行有效管理，加强内部采购流程管控和对原材料供应商的考核评估，以确保原材料的质量、交期以及售后服务能够满足公司的需求。公司根据 ISO9001 质量管理标准的相关程序建立供应商管理规程，对供应商的选择、评审、定期评价、采购控制、成本管理等环节都有严格规定。采购部通过对供应商特征信息（供应能力、发展潜力、企业规模和知名度等），供应商业状况（产品质量、产品价格、产品交期、销售业绩、人员素质、与其他竞争公司的关系、售后服务及合作态度等）等进行全面考评，确定合格供应商，列入合格供应商目录，并从供应商生产规模、生产能力、技术水平等方面对合格供应商进行日常监督和动态评审。

## （2）生产模式

公司制定了规范的计划管理、过程管理和质量管理等生产管控流程，并通过了 ISO9001、ISO14001 和 OHSAS18001 等体系认证。公司生产部负责生产计划的下达、跟进和督察，品质部负责对质量管理工作进行检验、判定和追溯，仓储部负责办理原辅料的入库和产成品的出库。

公司主要采用“以销定产”的生产模式，接到订单后，生产部会根据交期、设备情况制定合理的生产计划，及时协调、处理订单在执行过程中的相关问题，确保产品交付的准确性和及时性。同时，公司会在“以销定产”的总体基础上，根据市场和销售情况设置一定的库存商品量，并根据预测的市场需求进行主动备货，以此缩短产品的交期，更好地满足客户的需求，提高客户的满意度和粘性。

公司的生产流程如下图所示：

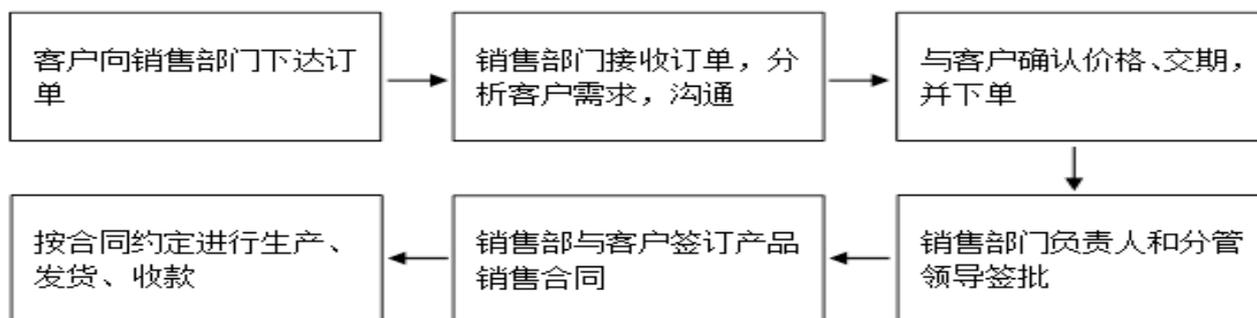


在具体生产过程中，生产部根据营销中心的订单情况和销售情况并结合采购情况、生产安排情况编制合理的生产计划并下达生产任务，技术工艺部负责制定各工序的作业指导书、工艺指示单和产品工艺技术标准，对生产过程进行工艺纪律检查、过程查验及提供技术支持。生产过程中所需的常规物料由仓储部依据安全库存标准预先采购备库，并根据订单及生产情况及时补充，保障生产各环节顺畅。生产车间严格按照作业指导书、工艺指示单等技术文件及生产计划安排生产，品质部对各工序的生产过程进行监控，将质量检验、监控情况反馈给生产车间，并对最终产品品质进行检验，而后由仓储部办理入库。

### （3）销售模式

公司制定了规范的销售流程，由营销中心负责产品销售推广以及客户维护工作。公司客户主要为遮阳产品生产商，客户取得方式主要为展会推广、客户介绍、实地开发和主动洽谈等。报告期内，公司境外销售收入占主营业务收入的 70%左右，产品远销全球六大洲的 70 多个国家和地区，其中以欧洲、亚洲、美洲市场为主；境内销售收入占主营业务收入的 30%左右，分布在全国各省份，主要集中在华东、华南地区。公司客户基础稳固，与国内外大型优质客户建立了长期稳定的合作关系。

公司的销售流程如下图所示：



公司的产品销售采用直销模式，向客户进行买断式销售。公司接收客户下达的订单后，分析客户需求，与客户沟通确认价格、交期后，签订销售合同，并按合同约定的方式完成交货。

## （二）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素情况

### 1、公司产品的市场地位

公司主要从事功能性遮阳新材料的研发、生产和销售，主要产品包括遮光面料、可调光面料和阳光面料，是国内技术水平和销售规模领先的功能性遮阳行业龙头企业。

公司作为高新技术企业、行业国标主编单位，以“为遮阳行业提供一流的产品和服务”

为使命，践行“确立全球遮阳行业领跑地位，打造玉马百年企业”为愿景。作为业内领先的功能性遮阳面料供应商，公司凭借优质的产品品质、强大的研发能力以及专业化的服务，满足全球客户的产品需求，赢得了客户的长期信任，与全球六大洲的 70 多个国家和地区的客户建立了稳定而密切的商务合作与发展关系，在市场集中度较低的功能性遮阳材料行业中占有一定的市场份额。

## 2、公司的竞争优势与劣势

### （1）竞争优势

#### ①品牌与客户资源优势

公司长期从事功能性遮阳新材料的研发、生产和销售，自成立以来，紧随消费升级的发展趋势，从产品升级、服务升级、品质升级等多个层次不断丰富“玉马”品牌内涵，在行业内积累了良好的品牌形象。公司因自身的品牌优势，先后获得“中国遮阳窗饰新材料创新示范基地”、“中国家居装饰装修材料行业百强企业”、“中国建筑遮阳行业影响力品牌”、“山东省瞪羚企业”、“中国驰名商标”、“工信部专精特新‘小巨人’”、“山东省制造业单项冠军”、2024 年度科技创新数转智改标杆企业、基础级（市级）智能工厂、2025 年重点研发计划（重大科技创新工程）立项支持项目等多项荣誉。经过多年的经营，公司的产品在款式、性能、设计和品类上均获得广泛认可，产品远销全球六大洲的 70 多个国家和地区，与国内外知名厂商建立了长期稳定的战略合作关系。

#### ②技术与研发优势

公司拥有行业领先的核心技术，具备自主研发能力。通过技术研发，公司已拥有多层调光面料一次成型织造技术、批量绣花成卷技术、具有高阻燃高日晒的高分子材料造粒技术、环保水性丙烯酸发泡涂层技术、卷帘杯弯克重控制技术等技术，并拥有 150 余项专利，形成了较为优厚的技术优势。

公司的技术研发能力得到广泛认可。公司是高新技术企业、行业国标主编单位。2018 年，公司“高分子节能遮阳新材料示范项目”荣获“中国技术市场金桥奖”，“遮阳面料染整环保创新项目”荣获“山东省企业技术创新奖”二等奖。2019 年，公司“新型高分子遮阳材料包覆技术的研发与应用”荣获“山东省企业技术创新奖”一等奖，“多功能阳光面料斑马帘系列”荣获“山东省企业技术创新奖”二等奖。2020 年，公司“具有远红外发射功能的 PVC 包覆涤纶长丝”荣获“山东省企业技术创新奖”一等奖。2021 年，公司荣获“中国产学研合作创新示范企业”，“山东省创新驱动发展奖突出贡献单位”，公司“具

有远红外发射功能的 PVC 包覆涤纶长丝” 荣获“潍坊市科学技术奖”二等奖、“山东省企业优秀创新成果项目库优秀创新成果”二等奖。2022 年公司荣获“山东省企业技术创新促进会技术创新奖”、“黄河流域织造创意设计大赛铜奖”等，取得了丰富的研究成果。

### ③质量控制优势

经过多年的发展，公司已经建立了成熟稳定的生产管理体系，具有较强的质量控制优势。在生产流程控制方面，公司培养了一大批专业技术人才，成立了专业的质控团队，确保产品从研发、织造、定型涂层一直到分切、包装实行一条龙一站式跟踪和管理；在生产设备方面，公司拥有全球最先进的意大利进口 SMIT 织机、德国多尼尔织机以及整理工序中应用的高温定型和专用涂层生产线，公司所使用的生产设备均按行业领先标准进行配置；在原材料采购方面，严把材料关，主要原材料均从国内知名上市公司或者大型企业进行采购，部分原材料从国外进口。因此，公司的产品能够长期保持稳定的高品质，在生产规模扩大的同时确保生产运营的高效率及产品质量的稳定性。

公司经过多年的技术沉淀和经验积累，在功能性遮阳新材料生产领域掌握了多项核心技术和关键生产工艺，工艺水平较为领先，产品质量处于行业领先水平。主要体现在如下关键参数：

#### a) 遮光率

公司全遮光产品遮光率可达到 100%，并在保证高遮光率的前提下降低涂层厚度，更加节能环保。

#### b) 平整度

公司遮光面料可达到整体无荷叶边、无 V 型、无波浪的质量标准，一般遮光卷帘杯弯可控制在 1cm 以内，发泡涂层遮光卷帘杯弯可控制在 2cm 以内。

#### c) 纬弓纬斜

对于部分种类的可调光面料，行业同类产品透光部分与遮光部分的纬弓 $\leq 5\text{mm}$ ，纬斜 $\leq 15\text{mm}$ ；本公司控制纬弓 $\leq 3\text{mm}$ ，纬斜 $\leq 5\text{mm}$ 。

#### d) 色牢度

对于阳光面料，采用优质色粉及特有工艺，色牢度达到国标最高级 8 级标准。

#### e) 阻燃性能

利用改性高阻燃高日晒的 PVC 复合材料织造的阳光面料，达到 NF P 92-507: 2004 M1 级（难燃材料，为厚度小于或等于 5mm 的软性材料的最高等级）；燃烧性能等级为 GB 8624

B1 级（氧指数大于 32%），远高于行业一般标准。

#### ④快速响应全球客户个性化需求的优势

公司凭借优质的产品品质、强大的研发能力以及长期积累的专业化的客户服务经验，能快速响应全球不同区域客户的多样化新产品开发需求，为客户提供完善的服务方案，赢得客户的长期信任。目前公司拥有丰富的产品种类，分为遮光面料、可调光面料和阳光面料三大类上千种产品，能够覆盖客户的各种个性化需求，尤其是能够承接国外大客户一次性多品种的较大批量订单。此外，公司还在持续加大产品的研发创新，进一步加强公司的服务能力和核心竞争力，形成明显的差异化优势。同时，公司重视维护与现有客户之间的合作关系，针对各销售区域均配备了专职销售人员，及时把握市场最新的需求和动态，使公司保持在市场潮流的前端，针对客户需求的变化能够快速响应，为公司未来持续争取增量业务提供了有力的支持。

#### ⑤产销量及规模优势

公司作为国内功能性遮阳行业的龙头企业，近年来，功能性遮阳面料的产能规模持续扩大，产能产量规模已遥遥领先，随着研发新产品的陆续投产，产品品种类别更加丰富，室外遮阳产品赛道的拓展，营销渠道的完善，公司承接大客户订单的能力进一步加强，规模优势凸显。

### （2）竞争劣势

在行业快速发展的环境下，公司要保持核心竞争力和较高的投资收益率，必须走高端战略、创新引领战略。未来在技术升级、产品研发、工艺优化、新产品的成果转化等方面均需要走在行业的前头。因此，在专业人才、高层次人才的培养、引进及管理方面需要发力。

## 3、公司主要的业绩驱动因素

### （1）绿色建材概念的深入，推动建筑遮阳行业市场需求不断扩大

纵观我国绿色建材行业近年来的产业政策，国家正在大力推广应用绿色建材，新建建筑和既有建筑都被要求进行节能改造。2013 年 1 月，国家发展改革委、住房城乡建设部发布《绿色建筑行动方案》，重点任务是：切实抓好新建建筑节能工作，大力推进既有建筑节能改造，加强公共建筑节能管理，加快绿色建筑相关技术研发推广，大力发展绿色建材；2014 年 5 月，住建部和工信部为加快绿色建材推广应用，规范绿色建材评价标识管理，更好地支撑绿色建筑发展，制定了《绿色建材评价标识管理办法》。2017 年 12 月，五部门联

合发布《关于推动绿色建材产品标准、认证、标识工作的指导意见》，提出“将现有绿色建材认证或评价制度统一纳入绿色产品标准、认证、标识体系管理，建立完善的绿色建材推广和应用机制，全面提升建材工业绿色制造水平”。2022年3月，住建部发布了《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》，明确提出“根据我国门窗技术现状、技术发展方向，提出不同气候地区门窗节能性能提升目标，推动高性能门窗应用。因地制宜增设遮阳设施，提升遮阳设施安全性、适用性、耐久性”。2022年4月1日实施的《建筑节能与可再生能源利用通用规范》对建筑节能提出了明确要求，规定：“①、夏热冬暖、夏热冬冷地区，甲类公共建筑南、东、西向外窗和透光幕墙应采取遮阳措施；②、夏热冬暖地区，居住建筑的东、西向外窗的建筑遮阳系数应不大于0.8”。绿色建材已成为建筑行业的一种趋势，建筑节能概念的不断深入，带动建筑遮阳行业的快速发展以及市场规模的不断扩大。

### **(2) 传统布艺窗帘将被逐步替代，带动功能性遮阳产品市场份额提升**

随着社会经济的发展和人民生活水平的不断提高，消费者对遮阳产品的选择偏好已逐步从注重装饰性的布艺窗帘转向注重功能性的遮阳产品，对品牌的认知度和产品的附加值要求也逐渐提高，功能性遮阳产品市场需求迎来快速发展。功能性遮阳产品在欧美经济发达国家是建筑遮阳的主流，普及率和更换率很高，因此市场需求持续旺盛；在亚洲市场处于高速成长阶段，目前普遍应用于办公楼、酒店等商用场景，另外随着小户型的普及、消费偏好的升级，家用的需求也在迅速增长。

### **(3) 行业标准体系的建立和完善，助力建筑遮阳行业继续向前发展**

在住建部、建筑遮阳材料协会以及协会会员单位等多方的共同努力下，国家标准、行业标准和团体标准制定工作取得阶段性进展。住建部已发布《建筑室内窗饰产品通用技术要求》《建筑窗饰产品防勒试验方法》、《建筑遮阳通用技术要求》《建筑用遮阳金属百叶帘》《建筑室内窗饰产品 彩虹帘》《建筑一体化遮阳窗》《建筑用遮阳非金属百叶帘》《建筑用遮阳软卷帘》《建筑室内窗饰产品 香格里拉帘》等多项建筑工业行业国家/行业产品标准。建筑遮阳材料协会会同窗饰遮阳行业龙头企业等单位编制的国家标准《建筑室内窗饰产品通用技术要求》规范了窗饰产品的质量，提升了行业技术水平，进一步促进了遮阳行业健康有序地发展。随着建筑遮阳行业标准体系的逐步建立和完善，建筑遮阳行业的产品质量和发展方向将进一步得到规范，从而推动建筑遮阳产品品质不断提升，助力我国建筑遮阳行业健康发展。

#### **（4）市场集中度提高，加快优质企业品牌升级**

未来建筑遮阳行业的市场份额将逐步向优质遮阳企业聚集，促进优质企业实现品牌升级。建筑遮阳材料行业的发展，在一定程度上取决于技术的提升。解决目前存在的技术瓶颈、突破固有工艺路线和开发新型产品，已成为企业提高核心竞争力的关键因素。随着工艺技术研究不断深入和生产能力的不断提升，建筑遮阳行业将朝着创新技术与工艺充分结合的方向发展，呈现多元化、特色化、功能化的发展趋势。未来随着建筑遮阳行业的进一步规范、品牌集中度和行业集中度的不断提高，在研发设计、产品创新、工艺水平、客户服务等方面具有优势的遮阳企业将进一步扩大竞争优势。

## **二、核心竞争力分析**

公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

### **1、公司拥有专业的技术团队与领先的核心技术**

公司董事长孙承志先生从事遮阳行业三十余年，积累了丰富的技术经验和管理经验，在业内享有较高的知名度，2019 年被中国建筑遮阳协会授予“中国建筑遮阳事业终身成就奖”荣誉称号，该奖项自 2013 年设立以来，孙承志先生是第三位获授者，这是对孙承志先生在行业内影响力的高度认可。

公司建立了一支由多名研发实力强、行业经验丰富的技术人员组成的技术与研发团队，致力于行业前沿的遮阳技术和产品研发。公司的核心技术人员均从事遮阳技术研究多年，专业技术经验丰富，参与了多项新产品的研发工作，掌握着多项关键技术，在业内享有较高的声誉。

公司作为高新技术企业，始终持续致力于遮阳新材料核心技术研发和创新，与青岛大学、东华大学、武汉中科先进材料科技有限公司等多家高校和科研院所建立长期战略合作关系。现拥有各项授权专利 150 多项，并参与了多项遮阳新材料国家标准的编写工作，多项研发技术获山东省企业技术创新奖，在行业内形成了较为领先的技术优势，在产品的结构、性能、款式等方面引领行业潮流。

### **2、公司拥有显著的品牌优势和丰富的产品优势**

公司是国内功能性遮阳行业的龙头企业，是业内唯一的“中国遮阳窗饰新材料创新示范基地”和“中国驰名商标”获得者，具有良好的社会形象和品牌知名度。

公司主要产品分为遮光面料、可调光面料和阳光面料三大类近千个品种，是集遮阳、调光、节能和环保等多功能于一体，还可兼具阻燃、抗菌、防污、除甲醛、防静电、防水

拒油等特殊功能的新型绿色材料，符合国家科技创新和产业发展方向，属于国家重点发展的战略性新兴产业。

公司产品品类众多，定制能力强，丰富的产品结构能够满足大客户一站式、多样化的产品需求。公司的产能规模、产品品种及数量优势明显。

### 3、公司拥有先进的设备及工艺技术

公司引进了具有国际先进水平的德国 DORNIER、意大利 SMIT 织机、韩国定型涂层设备等核心生产设备，为高质量的产品生产奠定了坚实的基础。公司结合多年来的生产技术经验，改进配置了先进高效的工艺装备，并形成了一批专有技术，极大地提高了设备的自动化程度，降低了员工的劳动强度，生产效率高于同行，产品的各项质量指标与性能指标均处于行业领先水平。

### 4、公司拥有较强的质量保证能力，具备获取大客户资源的优势

公司设备、工艺先进，具有较强的过程控制能力；公司通过了 ISO9001 等多项管理体系认证，具有完善的质量保证能力，获得了大客户的青睐。大客户对供应商的选择比较严格，过程较长，其对供应商的选择按照 ISO9001 质量管理体系中的供应商管理程序进行。从原材料采购、生产过程、检验及试验设备等诸多方面严格考核其过程控制能力及质量保证能力，并严格控制产品交货期等指标，通过对公司的现场评价考核，合格后方可进入其合格供方目录，才能具备供货资格。但合作关系一旦建立，其粘性相对较强。

公司销售队伍具有较强的市场洞察能力，与全球 70 多个国家或地区建立了紧密的合作关系，形成了丰富的国内外客户资源，公司客户集中度较高。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 类别   | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                              |
|------|----------------|----------------|---------|-----------------------------------|
| 营业收入 | 364,237,717.18 | 361,011,880.75 | 0.89%   | -                                 |
| 营业成本 | 219,414,135.29 | 215,417,490.83 | 1.86%   | -                                 |
| 销售费用 | 23,829,255.92  | 21,988,419.91  | 8.37%   | -                                 |
| 管理费用 | 23,137,068.28  | 19,031,729.04  | 21.57%  | 主要系本期限制性股票费用分摊，同时本期职工人数增加，薪酬增加所致。 |
| 财务费用 | -6,213,337.88  | -12,163,845.90 | -48.92% | 主要系汇率波动以及利息收入变动所致。                |

|               |                |                 |         |                                     |
|---------------|----------------|-----------------|---------|-------------------------------------|
| 所得税费用         | 11,665,580.34  | 15,189,412.11   | -23.20% | 主要系本期应纳税所得额减少，当期所得税减少所致。            |
| 研发投入          | 12,790,974.52  | 11,645,617.03   | 9.84%   | -                                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,386,950.47  | 83,505,926.80   | -34.87% | 主要系本期生产规模增加，采购支出增加所致。               |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -85,309,852.09 | -63,086,102.20  | -35.23% | 主要系本期取得子公司支付款项所致。                   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,052,933.77 | -114,935,414.59 | -70.37% | 主要系同期回购股份及股利分配较多所致。                 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -65,827,867.20 | -91,516,872.80  | 28.07%  | 主要系同期回购股份及股利分配较多，同时生产规模增加，采购支出增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| 类别     | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |               |        |             |             |            |
| 遮光面料   | 110,956,376.96 | 64,791,800.11 | 41.61% | 9.41%       | 9.29%       | 0.07%      |
| 可调光面料  | 80,695,029.01  | 42,346,036.21 | 47.52% | -1.92%      | 0.93%       | -1.49%     |
| 阳光面料   | 122,389,317.11 | 67,648,404.59 | 44.73% | -0.11%      | 0.89%       | -0.54%     |
| 主营其他   | 33,487,197.19  | 29,820,549.74 | 10.95% | -12.12%     | -8.69%      | -3.34%     |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                 | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益   | -55,534.62    | -0.06%  | 主要系理财产品收益及债务重组损失       | 否        |
| 资产减值   | -3,159,535.69 | -3.68%  | 主要系计提的存货跌价准备           | 否        |
| 营业外收入  | 60,418.34     | 0.07%   | 主要系质量扣款收入              | 否        |
| 营业外支出  | 485,259.60    | 0.57%   | 主要系固定资产报废损失及赔偿支出       | 否        |
| 其他收益   | 2,609,248.52  | 3.04%   | 主要系政府补助款               | 否        |
| 信用减值损失 | -1,352,271.34 | -1.58%  | 主要为计提的应收账款及其他应收款信用减值损失 | 否        |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| 项目      | 本报告期末          |            | 上年末            |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明                             |
|---------|----------------|------------|----------------|------------|----------|------------------------------------|
|         | 金额             | 占总资<br>产比例 | 金额             | 占总资<br>产比例 |          |                                    |
| 货币资金    | 427,898,600.50 | 26.95%     | 493,174,797.70 | 32.08%     | -5.13%   | 主要系本期收购子公司、利润分配及购买长期资产支付款项所致。      |
| 应收账款    | 112,410,397.69 | 7.08%      | 89,360,067.77  | 5.81%      | 1.27%    | -                                  |
| 存货      | 229,693,099.43 | 14.46%     | 185,443,076.45 | 12.06%     | 2.40%    | 主要系本期为提高发货速度，缩短交货周期，原材料、产成品备货增加所致。 |
| 固定资产    | 482,597,363.56 | 30.39%     | 474,338,277.73 | 30.85%     | -0.46%   | 主要系本期新项目部分设备达到预定可使用状态转固所致。         |
| 在建工程    | 87,381,380.92  | 5.50%      | 37,812,520.92  | 2.46%      | 3.04%    | 主要系本期新项目投入增加所致                     |
| 使用权资产   | 11,820,320.59  | 0.74%      | 10,459,378.06  | 0.68%      | 0.06%    | -                                  |
| 合同负债    | 9,158,941.40   | 0.58%      | 12,978,024.64  | 0.84%      | -0.26%   | 主要系预收货款减少所致。                       |
| 租赁负债    | 8,155,029.76   | 0.51%      | 6,705,708.03   | 0.44%      | 0.07%    | -                                  |
| 预付款项    | 10,463,079.97  | 0.66%      | 15,551,734.02  | 1.01%      | -0.35%   | -                                  |
| 其他应收款   | 16,017,242.62  | 1.01%      | 14,670,540.52  | 0.95%      | 0.06%    | -                                  |
| 其他流动资产  | 1,624,406.51   | 0.10%      | 243,416.72     | 0.02%      | 0.08%    | -                                  |
| 无形资产    | 155,242,383.20 | 9.78%      | 152,875,266.84 | 9.94%      | -0.16%   | -                                  |
| 长期待摊费用  | 13,222,228.58  | 0.83%      | 6,557,947.78   | 0.43%      | 0.40%    | -                                  |
| 其他非流动资产 | 10,186,777.78  | 0.64%      | 29,079,005.79  | 1.89%      | -1.25%   | 主要系部分设备到货及购置资产定金退回所致。              |
| 应付账款    | 34,849,673.70  | 2.19%      | 32,438,296.72  | 2.11%      | 0.08%    | -                                  |
| 应付职工薪酬  | 17,968,777.50  | 1.13%      | 19,467,187.46  | 1.27%      | -0.14%   | -                                  |
| 应交税费    | 5,779,701.67   | 0.36%      | 8,859,842.97   | 0.58%      | -0.22%   | 主要系本期应缴企业所得税减少所致。                  |
| 其他应付款   | 7,225,023.40   | 0.45%      | 4,967,832.19   | 0.32%      | 0.13%    | -                                  |
| 递延收益    | 6,928,286.64   | 0.44%      | 3,854,502.80   | 0.25%      | 0.19%    | -                                  |
| 资本公积    | 488,443,625.56 | 30.76%     | 481,885,776.92 | 31.34%     | -0.58%   | 主要系限制性股票激励计划，等待期内分摊确认相关费用所致。       |
| 未分配利润   | 665,399,261.25 | 41.90%     | 621,523,180.56 | 40.42%     | 1.48%    | 主要系本期实现净利润所致。                      |

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

| 资产的具体内容                      | 形成原因 | 资产规模          | 所在地           | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施                    | 收益状况         | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|------------------------------|------|---------------|---------------|------|---------------------------------|--------------|---------------|------------|
| YUMA USA INC                 | 出资设立 | 33,765,600.65 | 美国加州安大略市      | 销售公司 | 销售过程的规范管理与控制；按约定收回应收账款；银行账户的监管  | 3,065,238.84 | 1.47%         | 否          |
| YUMA TEXAS INC               | 出资设立 | 25,195,258.87 | 美国得克萨斯州达拉斯市   | 销售公司 | 销售过程的规范管理与控制；按约定收回应收账款；银行账户的监管  | 144,719.93   | 0.29%         | 否          |
| YUMA VANTEX PTY LTD          | 出资设立 | 9,762,591.31  | 澳大利亚新南威尔士州悉尼市 | 销售公司 | 销售过程的规范管理与控制；按约定收回应收账款；银行账户的监管  | -732,498.77  | 0.45%         | 否          |
| GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD. | 出资设立 | 141,458.72    | 新加坡           | 投资公司 | 全面的市场调研与分析；投资过程的规范管理与控制；银行账户的监管 | -1,785.06    | 0.01%         | 否          |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额       | 本期出售金额       | 其他变动 | 期末数           |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------------|--------------|------|---------------|
| 金融资产                |               |            |               |         |              |              |      |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00          |            |               |         | 9,230,000.00 | 9,230,000.00 |      | 0.00          |
| 5.其他非流动金融资产         | 20,000,000.00 |            |               |         |              |              |      | 20,000,000.00 |
| 金融资产小计              | 20,000,000.00 |            |               |         | 9,230,000.00 | 9,230,000.00 |      | 20,000,000.00 |
| 上述合计                | 20,000,000.00 |            |               |         | 9,230,000.00 | 9,230,000.00 |      | 20,000,000.00 |
| 金融负债                | 0.00          |            |               |         |              |              |      | 0.00          |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司存在受限货币资金 1,791,670.00 元，其中信用证保证金 410,000.00 元，保函保证金 1,381,670.00 元。

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|---------------|------------|---------|
| 38,747,009.53 | 0.00       | 100.00% |

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额     | 报告期内售出金额     | 累计投资收益    | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------|------------|---------------|--------------|--------------|-----------|------|------|------|
| 其他   | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 9,230,000.00 | 9,230,000.00 | 49,177.54 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计   | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 9,230,000.00 | 9,230,000.00 | 49,177.54 | 0.00 | 0.00 | --   |

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 923     | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 923     | 0     | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**八、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务                      | 注册资本          | 总资产           | 净资产           | 营业收入          | 营业利润         | 净利润          |
|----------------|------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| YUMA USA INC   | 子公司  | 遮阳类产品的采购和销售               | 5,634,960.00  | 33,765,600.65 | 21,877,071.32 | 22,909,475.07 | 4,417,885.24 | 3,065,238.84 |
| YUMA TEXAS INC | 子公司  | 遮阳类产品的采购和销售               | 8,511,000.00  | 25,195,258.87 | 4,249,505.46  | 13,803,832.03 | 111,631.85   | 144,719.93   |
| 驰骋进出口（潍坊）有限公司  | 子公司  | 功能性遮阳材料、配件、加工机器及服务产品的出口业务 | 2,000,000.00  | 2,493,902.42  | 2,286,264.04  | 0.00          | -13,890.18   | -13,890.18   |
| 山东玉马新能源科技有限公司  | 子公司  | 太阳能发电业务（自发自用，余电上网）        | 20,000,000.00 | 23,103,130.89 | 22,821,849.90 | 1,794,632.88  | 984,870.75   | 935,627.21   |
| YUMA           | 子公司  | 遮阳类产品                     | 7,164,352.00  | 9,762,591.31  | 6,645,726.70  | 0.00          | -732,498.77  | -732,498.77  |

|                                       |     |                         |               |               |               |            |            |            |
|---------------------------------------|-----|-------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| VANTEX<br>PTY LTD                     |     | 的采购和销售                  |               |               |               |            |            |            |
| GOLDEN<br>SUN<br>HOLDINGS<br>PTE.LTD. | 子公司 | 对外投资及<br>进出口贸易          | 142,654.89    | 141,458.72    | 141,458.72    | 0.00       | -1,785.06  | -1,785.06  |
| 上海聚嵘达<br>智能科技有<br>限公司                 | 子公司 | 技术研发、<br>推广与服务          | 18,000,000.00 | 19,796,802.48 | 17,693,403.23 | 410,032.10 | 577,827.74 | 548,952.30 |
| 威特新材料<br>(山东)有<br>限公司                 | 子公司 | 高性能纤维<br>及复合材料<br>制造与销售 | 10,000,000.00 | 2,999,261.81  | 2,998,586.81  | 0.00       | -1,377.27  | -1,377.27  |
| 益可佳家纺<br>用品(山东)<br>有限公司               | 子公司 | 针纺织品加<br>工与销售           | 38,000,000    | 3,916,456.16  | 3,870,135.85  | 3,698.41   | 23,155.75  | 23,155.75  |

### 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 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 上海聚嵘达智能科技有限公司                | 购买股权           | 无重大影响         |
| YUMA VANTEX PTY LTD          | 新设全资子公司        | 无重大影响         |
| GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD. | 新设全资子公司        | 无重大影响         |

主要控股参股公司情况说明：公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

### 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 十、公司面临的风险和应对措施

#### 1、主要原材料价格波动风险

公司产品的原材料为聚酯纤维、水性丙烯酸乳液和 PVC，在主营业务成本中占较大比例。其中：聚酯纤维和 PVC 是石油化工行业的下游产品，其价格主要受国际原油价格波动及供求关系的影响，具有周期性波动的特征。受宏观经济波动、上下游供求关系变化等因素影响，导致主要原材料价格发生大幅波动，公司若无法及时转移或消化成本压力，则会直接影响公司的盈利水平，对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注原材料的价格运行曲线，适时进行一定的原材料储备。

#### 2、汇率波动的风险

2025 年，公司外销实现的主营业务收入主要以美元进行结算，占当期主营业务收入的 比例较高。如果未来汇率波动幅度加大，则公司出现汇兑损失的可能性也将增加，将对公 司利润构成一定不利影响。

应对措施：公司将通过密切关注美元汇率走势，适当加大美元直接结算的设备或材料 采购比例；充分运用财务金融工具降低美元敞口风险，或者通过将美元负债转换为人民币 负债等手段，将人民币汇率风险降至最低。

### 3、国内外环境变化的风险

目前，国内外形势复杂多变，特别是地缘政治、关税政策等外部因素对全球经济的影 响，会给企业的生产经营及发展预期带来一定的不确定性。

应对措施：针对此风险，公司将加深与合作，做好客户及市场变化的预判，加 大新市场及新产品的开拓力度，争取更多的市场份额，同时加大对新产品、新技术的研发 投入，丰富产品品类，培育新的增长点；继续拓展国内国际双市场，适时建设海外生产子 公司，提升国际化运营能力，更好地服务全球客户，提升公司的国际竞争力，降低外部形 势变化对公司经营业绩的影响。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引  |
|------------------|-------|------|--------|--|---------------|--|
| 2025 年 01 月 10 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构     | 国泰君安、农银汇理基金、上海途灵资产、西部利得基金、上海云门投资、中航信托、凯石基金、永赢基金、上海混沌投资、PuWANG CM SECURITIES INVESTMENT、银华基金、华泰保兴、上海方物私募基金、中意资产、保银资产、深圳进门财经、苏新基金、南方基金、深圳市尚诚资产、首创证券、东方财富 | 公司现状及未来发展规划   | 具体接待情况及内容详见公司 2025 年 1 月 11 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 01 月 21 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构     | 国海证券、北银理财、农银汇理基金、中金基金、易方达基金、创金合信基金、上海睿亿投资  | 公司现状及未来发展规划   | 具体接待情况及内容详见公司 2025 年 1 月 22 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 04        | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构     | 中信证券、天风证券、   | 公司现状及未        | 具体接待情况及内容  |

|                  |  |          |    |  |             |   |
|------------------|--|----------|----|--|-------------|---|
| 月 26 日           |  |          |    | 交银施罗德基金、申万宏源、东方证券、国投证券、长江证券、北京枫瑞私募基金、国海证券、国泰君安证券资产、中金公司、深圳市尚诚资产、西部证券、上海混沌投资、华西证券、北京源乐晟资产、信达消费、农银人寿保险 | 来发展规划       | 详见公司 2025 年 4 月 28 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》         |
| 2025 年 05 月 09 日 | 深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目 | 网络平台线上交流 | 机构 | 2024 年度业绩说明会采用网络远程方式进行，面向全体投资者   | 公司现状及未来发展规划 | 具体接待情况及内容详见公司 2025 年 5 月 9 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》 |

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

# 第四节 公司治理、环境和社会

## 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|----|
| 汪晓东 | 独立董事  | 被选举 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 李华  | 独立董事  | 被选举 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 王伟  | 独立董事  | 被选举 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |

|     |            |       |                  |    |
|-----|------------|-------|------------------|----|
| 孙金林 | 董事         | 被选举   | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 范英杰 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任    | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 张清松 | 财务总监       | 聘任    | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 王玉华 | 董事         | 任期满离任 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 李维清 | 独立董事       | 任期满离任 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 王瑞  | 独立董事       | 任期满离任 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 赵宝华 | 独立董事       | 任期满离任 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 国兴萍 | 副总经理、财务总监  | 任期满离任 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |
| 杨金玉 | 副总经理、董事会秘书 | 任期满离任 | 2025 年 03 月 27 日 | 换届 |

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2024 年限制性股票激励计划实施情况：

2024 年 9 月 19 日，公司第二届董事会第六次临时会议及第二届监事会第四次临时会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。

2024 年 10 月 10 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。

2024 年 10 月 10 日，公司第二届董事会第七次临时会议及第二届监事会第五次临时会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2024 年 10 月 10 日为授予日，向 121 名激励对象授予 429 万股限制性股票，授予价格 4.12 元/股。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 五、社会责任情况

公司产品是集遮阳、调光、节能和环保等多功能于一体，还可兼具阻燃、抗菌、防污、除甲醛、防静电、防水拒油等特殊功能的新型绿色建筑节能材料，符合国家科技创新和产业发展方向，属于国家重点发展的战略性新兴产业，契合我国的“碳达峰、碳中和”的“双碳”战略，对降低建筑能耗和减少碳排放具有重要作用。

公司始终秉承“为遮阳行业提供一流的产品和服务”的企业使命，坚持“博爱诚信、专注精益、创新超越、团队共赢”的核心价值观，在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担应有的社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，主要体现在以下五个方面：

### 1、股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，采用现场及网络投票等多种方式召开股东大会，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，尽可能为广大股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利；报告期内，公司不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。同时，公司注重投资者关系维护，通过投资者互动平台、现场调研、电话交流、电子邮件等方式与投资者保持良好的沟通。

### 2、员工权益保护

公司将人才视为推动公司可持续发展的关键因素，致力于营造一个公平竞争、相互尊重及多元化的工作环境。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，依法

与员工签订劳动合同，建立完善的薪酬福利制度；按时足额发放员工工资，为员工缴纳法定社会保险及住房公积金，定期为职工体检，发放节日福利，切实保障员工的合法权益。不断改善员工的工作条件和生活环境，提升员工的幸福感和归属感；公司持续完善人力资源管理体系，建立了科学的员工薪酬制度和激励机制；并针对不同岗位开展多项培训计划，全面培养复合型人才，提升了员工的专业技能，实现员工与企业的共同发展。

### 3、供应商与客户权益保护

公司长期以来遵循“平等、互利、共赢”的原则，与供应商、客户建立了长期良好的战略合作关系。公司注重与供应商的沟通与协调，定期对供应商进行评价，以减少潜在的风险并解决可能出现的问题；不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，共同构筑互利互信的合作平台。公司坚持研发销售一体化服务策略，切实加强客户服务能力以及快速响应能力，为客户提供优质优价的产品，满足客户定制化、个性化的产品需求。

### 4、环境保护与可持续发展

为创建资源节约型和环境友好型企业，公司将绿色节能、低碳高效作为公司可持续发展的重要战略之一。在日常运营中积极利用高效环保的设备进行生产，在资源使用、能源消耗方面不断优化改进，不断提高资源的使用效率。公司严格按照环境保护相关要求建立了完善的环境管理体系，持续改善和维护环保设施，对废水、废气、固体废弃物依法进行处置，充分对废水进行回收利用，采取降噪设施以减轻噪音对周围环境的影响，积极采取措施应对可能存在的环保风险及安全风险。

### 5、社会公益事业

公司始终不忘对社会公益的关注，积极响应国家和地方政府号召，不断加强与地方政府、社会公益组织的联系，配合相关工作部署，积极参与助残助教活动，努力推进企业与社会繁荣共生。

## 第五节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方  | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况 |
|--------------------|--|--------|---|------------------|-------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用  | 不适用    | 不适用   |                  |       |      |
| 资产重组时所作承诺          | 不适用  | 不适用    | 不适用   |                  |       |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 纪荣刚、王玉华、赵宝华、李维清、王瑞、李其忠、孙德斌、王海萍、国兴萍、杨金玉、于仕龙、梁金桓 | 股份限售承诺 | <p>1、在公司股票上市之日起 12 个月（下称“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、在公司股票上市之日起，若本人所持有的公司股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 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，本人持有公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期限自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该等股份。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整。</p> <p>3、于前述锁定期届满后，本人担任公司高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>在任期届满前离职的，应当在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本人离职之日起 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。</p> <p>本人承诺不因职务变更、离职等原因，而放弃履行前述承诺。</p> <p>如果中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司董</p> | 2021 年 05 月 24 日 | 12 个月 | 履行完毕 |

|                 |   |        |  |                  |       |      |
|-----------------|---|--------|--|------------------|-------|------|
|                 |   |        | <p>事、监事或高级管理人员转让上市公司股票的限制性规定发生变更，本人将按照变更后的规定履行股份锁定义务。</p> <p>上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的法律、法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门的有关规定执行。</p>  |                  |       |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | <p>孙承志、崔月青、山东玉马保丰投资有限公司、寿光钰鑫投资中心（有限合伙）、寿光钰鑫投资中心（有限合伙）、崔贵贤、孙成芹</p> | 股份限售承诺 | <p>1、在公司股票上市之日起 36 个月（下称“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、在公司股票上市之日起，若本人/本企业所持有的公司股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 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，本人/本企业持有公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该等股份。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整。</p> <p>3、于前述锁定期届满后，本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>在任期届满前离职的，应当在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本人离职之日起 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。</p> <p>本人承诺不因职务变更、离职等原因，而放弃履行前述承诺。</p> <p>如果中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司控股股东、实际控制人、持有 5% 以上股份股东、董事、监事或高级管理人员转让上市公司股票的限制性规定发生变更，本人将按照变更后的规定履行股份锁定义务。</p> <p>上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的法律、法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门的有关规定执行。</p> | 2021 年 05 月 24 日 | 36 个月 | 履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | <p>赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）、宁波梅</p>                                     | 股份限售承诺 | <p>鉴于山东玉马遮阳科技股份有限公司（下称“玉马遮阳”或“公司”）拟向社会公众首次公开发行股票并于深圳证券交易所创业板上市（下称“上市”），宁波梅山保税港区</p>  | 2021 年 05 月 24 日 | 12 个月 | 履行完毕 |

|                 |  |             |   |                  |    |       |
|-----------------|--|-------------|---|------------------|----|-------|
|                 | 山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛永合金丰集团有限公司、范英杰、刘晓伟 |             | <p>浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）（统一社会信用代码：91330206MA2CJ34GXM，下称“本企业”）与赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）合计持有玉马遮阳 6.74% 的股份，作为合计持有玉马遮阳 5% 以上股份的企业，青岛永合金丰集团有限公司、范英杰、刘晓伟作为玉马遮阳股东之一，承诺如下：</p> <p>在公司股票上市之日起 12 个月（下称“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本企业于本次发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购本企业直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>如果中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司合计持有 5% 以上股份股东转让上市公司股票的限制性规定发生变更，本企业将按照变更后的规定履行股份锁定义务。</p> <p>上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的法律、法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门的有关规定、规则和要求执行。</p>  |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔月青                                      | 避免同业竞争承诺    | <p>1、截至本承诺函出具之日，除玉马遮阳外，本人及本人所控制的或担任董事、高级管理人员的其他企业未在中国境内或境外以任何直接或间接形式从事与玉马遮阳主营业务构成同业竞争的业务。本人及本人所控制的或担任董事、高级管理人员的其他企业不存在未予披露的与玉马遮阳主营业务相同或类似的经营性资产，不存在从事前述相同或相似业务的控股子公司及/或分支机构。</p> <p>2、于本人作为公司的控股股东、实际控制人期间，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式从事与玉马遮阳构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方从事与玉马遮阳构成实质竞争的业务；本人将促使本人所控制的或担任董事、高级管理人员的企业履行前述不竞争义务。</p> <p>3、如因法律、法规以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门公布的规范性文件发生变化导致本人所控制的或担任董事、高级管理人员的其他企业将来从事的业务被认定为与玉马遮阳存在同业竞争时，本人将在公司提出异议后尽快转让或终止上述业务或促使本人控制的或担任董事、高级管理人员的企业及时转让或终止上述业务。</p> <p>4、本人愿意依法承担因违反上述承诺而给玉马遮阳造成的经济损失，本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。</p> | 2021 年 05 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔月青、山东玉马保丰投资有限公司、寿光炬                     | 减少和规范关联交易承诺 | <p>1、将尽量减少并严格规范本人及本人所控制的企业/本企业及本企业所控制的企业与玉马遮阳的关联交易；</p> <p>2、若有必要且无法避免的关联交易，本</p>   | 2021 年 05 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |

|                 |  |           |  |             |    |       |
|-----------------|--|-----------|--|-------------|----|-------|
|                 | 鑫投资中心（有限合伙）、寿光钰鑫投资中心（有限合伙）、崔贵贤、赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛永合金丰集团有限公司、纪荣刚、王玉华、赵宝华、李维清、王瑞、李其忠、孙德斌、王海萍、国兴萍、杨金玉、于仕龙、梁金桓 |           | <p>人及本人所控制的企业/本人及本人所控制的企业将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，根据相关法律、法规、规章等规范性文件的规定，与玉马遮阳签署相关书面协议，履行交易决策程序和信息披露义务；</p> <p>3、本人及本人所控制的企业/本企业及本企业所控制的企业与玉马遮阳之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本人及本人所控制的企业/本企业及本企业所控制的企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使玉马遮阳承担任何不正当的义务；</p> <p>4、本人/本企业将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章、规范性文件的要求以及玉马遮阳《公司章程》的有关规定，敦促玉马遮阳的关联股东、关联董事依法行使股东、董事的权利，在股东大会以及董事会对涉及的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；</p> <p>5、本人/本企业承诺不通过关联交易损害玉马遮阳及其他股东的合法权益；</p> <p>6、本人/本企业承诺不以任何形式直接或间接地占用或支配玉马遮阳的资金、资产；</p> <p>7、本人/本企业保证，作为公司控股股东、实际控制人、公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员期间，所做出的上述声明和承诺不可撤销。本人及本人所控制/本企业及本企业的企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与玉马遮阳进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人及本人所控制/本企业及本企业的企业须对违反上述承诺导致玉马遮阳之一切损失和后果承担赔偿责任。</p> |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司   | 上市后稳定股价承诺 | <p>若本公司新聘任董事（不包含独立董事，下同）、高级管理人员的，本公司将要求该等聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已做出的关于上市后稳定股价的承诺。</p> <p>本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的关于上市后稳定股价的承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。</p>  | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔月青、崔贵贤、纪荣刚、王玉华、国兴萍、   | 上市后稳定股价承诺 | <p>本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的关于上市后稳定股价的承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本人违反</p>  | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |

|                 |                |           |   |                  |    |       |
|-----------------|----------------|-----------|---|------------------|----|-------|
|                 | 杨金玉、梁金桓、于仕龙    |           | 相关承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向玉马遮阳的股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在玉马遮阳处获得薪酬、津贴及领取股东分红(如有)，同时本人直接或间接持有的玉马遮阳股份将不得转让，直至本人按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。  |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司 | 被摊薄即期回报承诺 | <p>1、公司将持续加大技术研发力度，提升核心技术能力，不断优化产品结构，从而全面提升公司竞争能力和盈利能力；</p> <p>2、加强内部控制，提高经营效率，降低营业成本，从而进一步提升公司管理水平和盈利能力；</p> <p>3、加强募集资金管理，保证募集资金到位后，公司将严格按照公司募集资金使用和管理制度对募集资金进行使用管理，同时合理安排募集资金投入过程中的时间进度安排，将短期闲置的资金用作补充营运资金，提高该部分资金的使用效率，节约财务费用，从而进一步提高公司的盈利能力；</p> <p>4、公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。随着募投逐步进入稳定回报期，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升。公司将尽量加快募投项目进度，尽量缩短募集资金投资项目收益实现的时间，从而在未来达产后可以增加股东的分红回报；</p> <p>5、重视对股东的回报，保障股东的合法权益。公司已在本次发行后适用的公司章程中对利润分配政策进行了详细规定，公司将严格按照本次发行后适用的公司章程的规定进行利润分配，优先采用现金分红方式进行利润分配。</p> <p>公司将保证或尽最大努力促使填补被摊薄即期回报的措施的切实履行，保障投资者的合法权益。如未能履行填补被摊薄即期回报的措施且无正当理由、合理的理由，公司及相关承诺主体将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释并致歉，违反承诺给股东造成损失的，依法承担补偿责任。同时，特别提醒广大投资者，本公司制定填补回报措施不等于对未来利润作出保证。</p> | 2021 年 05 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔月青        | 被摊薄即期回报承诺 | <p>1、本人承诺将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规、规章制度，保护公司和公众利益，加强公司的独立性，完善公司治理，不越权干预公司经营管理活动；</p> <p>2、本人承诺不以任何方式侵占公司利益。</p>   | 2021 年 05 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行          | 孙承志、崔贵贤、纪荣刚、   | 被摊薄即期回报承  | 1、本人承诺不以无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他  | 2021 年 05 月 24 日 | 长期 | 正常履行  |

|                        |   |                    |   |                    |           |              |
|------------------------|---|--------------------|---|--------------------|-----------|--------------|
| <p>或再融资时所作承诺</p>       | <p>王玉华、李维清、赵宝华、王瑞、国兴萍、杨金玉、梁金桓、于仕龙</p>   | <p>诺</p>           | <p>方式损害公司利益；<br/>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；<br/>3、本人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；<br/>4、本人承诺董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；<br/>5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。<br/>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律、法规以及规范性文件的要求承担相关责任，包括但不限于承担解释、道歉等责任；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>  | <p>日</p>           |           | <p>中</p>     |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>孙承志、崔月青、山东玉马保丰投资有限公司、寿光钰鑫投资中心(有限合伙)、寿光钰鑫投资中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业(有限合伙)、赣州浩金致信股权投资中心(有限合伙)</p> | <p>持股意向及减持意向承诺</p> | <p>1、本人/本企业持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股票；本人/本企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份的股份限售安排及自愿锁定的承诺。<br/>2、在本人/本企业所持公司股份的锁定期届满后，本人/本企业拟减持公司股份的，将在严格遵守法律、法规以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定的情况下，审慎制定减持计划，并通过法律、法规以及规范性文件允许的交易方式逐步减持。<br/>3、本人/本企业减持公司股份的，应提前3个交易日予以公告，并按照法律、法规以及规范性文件的规定及时、准确地履行通知、备案和信息披露义务。在本人/本企业所持公司股份的锁定期满后两年内，本人/本企业拟减持公司股份的，将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式进行减持，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(自公司上市后至减持期间，如公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整)。<br/>4、自本人及本人的一致行动人/本企业及本企业的一致行动人持有公司的股份数量低于公司总股本的5%时，本人/本企业可不再遵守上述承诺。<br/>5、如未履行上述承诺事项，本人/本企业同意应将违反承诺出售股票所取得的收益(如有)上缴公司所有。<br/>如果中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司控股股东、实际控制人、持有5%以上股份股东、董事、监事、高级管理人员转让上市公司股票的限制性规定发生变更，本人/本企业将按照变更后的规定履行相应义务。</p> | <p>2021年05月24日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |

|                        |                       |                    |   |                    |           |              |
|------------------------|-----------------------|--------------------|---|--------------------|-----------|--------------|
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>孙承志、崔月青</p>        | <p>未能履行承诺的约束措施</p> | <p>本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，如在实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已做出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：<br/>如非因不可抗力导致本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分；3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；4、本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。<br/>如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>  | <p>2021年05月24日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>山东玉马遮阳科技股份有限公司</p> | <p>未能履行承诺的约束措施</p> | <p>公司将严格履行公司就本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如在实际执行过程中，公司违反首次公开发行时已做出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：<br/>如公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：1、在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；3、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；4、自公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日起6个月内，公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他证券品种；5、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。<br/>如公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：1、在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交公司股东大会审议，尽可能地</p> | <p>2021年05月24日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |

|                 |  |                     |  |             |    |       |
|-----------------|--|---------------------|--|-------------|----|-------|
|                 |  |                     | <p>保护本公司投资者利益。</p> <p>如公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>  |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔贵贤、纪荣刚、王玉华、王瑞、赵宝华、李维清、李其忠、孙德斌、王海萍、国兴萍、杨金玉、梁金桓、于仕龙 | 未能履行承诺的约束措施         | <p>如非因不可抗力导致本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；3、本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p> | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔贵贤、纪荣刚、王玉华、李维清、赵宝华、王瑞、李其忠、孙德斌、王海萍、国兴萍、杨金玉、梁金桓、于仕龙 | 发行申请文件真实性、准确性、完整性承诺 | <p>本公司全体董事、监事、高级管理人员已严格履行法定职责，保证本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其承担个别和连带的法律责任。</p>   | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司   | 股东信息承诺              | <p>1、本公司各层股东/合伙人（穿透至自然人、国资主体或上市公司，下同）均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>3、本公司各层股东/合伙人不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；</p> <p>4、本公司各层股东/合伙人均真实持有本公司股份，不存在委托持股、信托持股等代持情形；</p> <p>5、本公司各股东入股价格均具有合理性，不存在明显异常的情形；</p> <p>6、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申</p>                     | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |

|                 |                |                  |   |             |    |       |
|-----------------|----------------|------------------|---|-------------|----|-------|
|                 |                |                  | 报材料中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。   |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司 | 欺诈发行上市的股份回购措施及承诺 | 若本次公开发行被监管机构认定为欺诈发行，本公司承诺在监管机构指定的期间内从投资者手中购回本次公开发行股票，并对前述义务承担个人连带的法律责任。回购价格为发行价并加算银行同期存款利息，本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。   | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔月青        | 欺诈发行上市的股份回购措施及承诺 | 若本次公开发行被监管机构认定为欺诈发行，本人承诺在监管机构指定的期间内从投资者手中购回本次公开发行股票，并对前述义务承担个人连带的法律责任。回购价格为发行价并加算银行同期存款利息，发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。  | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司 | 利润分配政策承诺         | 为维护中小投资者的利益，公司承诺上市后将严格按照《山东玉马遮阳科技股份有限公司章程（草案）》及上市后未来三年股东分红回报规划确定的利润分配政策履行利润分配决策程序，并实施利润分配。  | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东玉马遮阳科技股份有限公司 | 依法承担赔偿责任的承诺      | <p>本公司承诺，招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。</p> <p>若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在创业板上市的发行条件构成重大、实质影响，本公司将自中国证监会、证券交易所或司法机关认定有关违法事实之日起 30 日内启动依法回购本公司首次公开发行的全部新股工作，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。</p> <p>若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p> | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔月青        | 依法承担赔偿责任的承诺      | <p>本人承诺，本招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。</p> <p>若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在创业板上市的发行条件构成重</p>  | 2021年05月24日 | 长期 | 正常履行中 |

|                 |  |                                |  |                  |    |       |
|-----------------|--|--------------------------------|--|------------------|----|-------|
|                 |  |                                | <p>大、实质影响的，本人将利用在发行人的控股/控制地位，促成发行人在有权主管部门对发行人作出正式的行政处罚决定书或人民法院作出判决</p> <p>认定有关违法事实之日起 30 日内启动依法回购本公司首次公开发行的全部新股工作，同时本人将购回已转让的原限售股份（如有），回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。</p> <p>若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p> |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 孙承志、崔贵贤、纪荣刚、王玉华、王瑞、赵宝华、李维清、李其忠、孙德斌、王海萍、国兴萍、杨金玉、梁金桓、于仕龙 | 依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺               | <p>本人承诺，招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。</p> <p>若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p>  | 2021 年 05 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺          | 山东玉马遮阳科技股份有限公司   | 2024 年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载等的承诺 | <p>本公司董事会及全体董事、监事和高级管理人员承诺公司 2024 年限制性股票激励计划相关信息披露文件真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。</p> <p>本公司承诺不为激励对象依股权激励计划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。</p>   | 2024 年 09 月 19 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 不适用  | 不适用                            | 不适用  |                  |    |       |
| 其他承诺            | 不适用  | 不适用                            | 不适用  |                  |    |       |
| 承诺是否按时          | 是  |                                |  |                  |    |       |

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| 履行                                    |     |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

**五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**七、破产重整相关事项**

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

**八、诉讼事项**

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

**九、处罚及整改情况**

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

经查阅公司及控股股东、实际控制人的个人征信报告，公司及其控股股东、实际控制人信用良好，不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还等情况，无任何不良诚信记录。

### 十一、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 关联交易价格                              | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引   |
|---|------|--------|---------|----------|-------------------------------------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|--|
| 山东玉马保丰投资有限公司                              | 股东   | 关联租赁   | 租赁房屋建筑物 | 市场价格     | 办公房屋 21.67 元/月/平方米；生产厂房 7.5 元/月/平方米 | 40.87      | 100.00%    | 100         | 否        | 电汇       | 基本相同       | 2025 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 合计  |      |        |         | --       | --                                  | 40.87      | --         | 100         | --       | --       | --         | --               | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |        |         | 不适用      |                                     |            |            |             |          |          |            |                  |  |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |        |         | 不适用      |                                     |            |            |             |          |          |            |                  |  |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |      |        |         | 不适用      |                                     |            |            |             |          |          |            |                  |  |

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

##### 租赁情况说明

报告期内，公司租赁业务主要系租赁股东山东玉马保丰投资有限公司房屋建筑物，交易价格参照公司同类服务的市场价格、由交易双方协商确定。公司租赁该房产主要为部分管理人员办公使用，2025 年上半年度支付房屋租赁租金 40.87 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同总金<br>额 | 合同履<br>行的进<br>度 | 本期确<br>认的销<br>售收<br>入金<br>额 | 累计确<br>认的销<br>售收<br>入金<br>额 | 应收账<br>款回<br>款情<br>况 | 影响重<br>大合<br>同履<br>行的<br>各项<br>条件<br>是否<br>发生<br>重大<br>变化 | 是否存<br>在合<br>同无<br>法履<br>行的<br>重<br>大<br>风<br>险 |
|-------------------|--------------|-----------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---|---|
|                   |              |           |                 |                             |                             |                      |   |   |

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 66,865,500  | 21.70%  |             |    |       | 471,525  | 471,525  | 67,337,025  | 21.85%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 3、其他内资持股   | 66,865,500  | 21.70%  |             |    |       | 471,525  | 471,525  | 67,337,025  | 21.85%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 境内自然人持股    | 66,865,500  | 21.70%  |             |    |       | 471,525  | 471,525  | 67,337,025  | 21.85%  |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 241,265,700 | 78.30%  |             |    |       | -471,525 | -471,525 | 240,794,175 | 78.15%  |
| 1、人民币普通股   | 241,265,700 | 78.30%  |             |    |       | -471,525 | -471,525 | 240,794,175 | 78.15%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 三、股份总数     | 308,131,200 | 100.00% |             |    |       | 0        | 0        | 308,131,200 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司部分董事持股总数有所变化，根据相关规定，部分董事将按新持股情况进行高管限售股锁定，其中 3,525 股无限售条件股份调整至有限售股份。

本报告期内因完成换届选举工作，换届离任后的高管所持股份在任期届满后半年内将全部锁定，其中 468,000 股无限售条件股份调整至有限售股份。

因此，本报告期共有 471,525 股无限售条件股份变动为有限售条件股份，公司总股本不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                           | 19,078  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |              |            |    |
|---------------------------------------|---------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                              |            |                    |              |              |            |    |
| 股东名称                                  | 股东性质    | 持股比例                         | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况         | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                       |         |                              |            |                    |              |              | 股份状态       | 数量 |
| 孙承志                                   | 境内自然人   | 26.58%                       | 81,904,700 | 4700               | 61,428,525   | 20,476,175   | 不适用        | 0  |
| 山东玉马保丰投资有限公司                          | 境内非国有法人 | 19.74%                       | 60,840,000 | 0                  | 0            | 60,840,000   | 不适用        | 0  |
| 崔月青                                   | 境内自然人   | 11.39%                       | 35,100,000 | 0                  | 0            | 35,100,000   | 不适用        | 0  |
| 寿光钰鑫资中心（有限合伙）                         | 境内非国有法人 | 6.08%                        | 18,720,000 | 0                  | 0            | 18,720,000   | 不适用        | 0  |
| 崔贵贤                                   | 境内自然人   | 0.76%                        | 2,340,000  | 0                  | 1,755,000    | 585,000      | 不适用        | 0  |
| 李其忠                                   | 境内自     | 0.76%                        | 2,340,000  | 0                  | 1,755,000    | 585,000      | 不适用        | 0  |

|  | 然人   |        |            |   |           |           |     |   |
|--|--|--------|------------|---|-----------|-----------|-----|---|
| #白军红   | 境内自然人  | 0.55%  | 1,699,600  | 0 | 0         | 1,699,600 | 不适用 | 0 |
| #周金  | 境内自然人  | 0.46%  | 1,430,478  | 0 | 0         | 1,430,478 | 不适用 | 0 |
| 国兴萍  | 境内自然人  | 0.46%  | 1,404,000  | 0 | 1,404,000 | 0         | 不适用 | 0 |
| 熊绍杰  | 境内自然人  | 0.43%  | 1,311,200  | 0 | 0         | 1,311,200 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 无  |        |            |   |           |           |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 孙承志、崔月青夫妇为公司控股股东和实际控制人；崔月青为山东玉马保丰投资有限公司经理兼执行董事；崔贵贤系崔月青弟弟。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |        |            |   |           |           |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无  |        |            |   |           |           |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                             | 截至 2025 年 6 月 30 日，山东玉马遮阳科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 6,029,590 股，占公司总股本的 1.96%。   |        |            |   |           |           |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                     |  |        |            |   |           |           |     |   |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |   |           |           |     |   |
|  |  | 股份种类   | 数量         |   |           |           |     |   |
| 山东玉马保丰投资有限公司   | 60,840,000   | 人民币普通股 | 60,840,000 |   |           |           |     |   |
| 崔月青  | 35,100,000   | 人民币普通股 | 35,100,000 |   |           |           |     |   |
| 孙承志  | 20,476,175   | 人民币普通股 | 20,476,175 |   |           |           |     |   |
| 寿光钰鑫投资中心（有限合伙）   | 18,720,000   | 人民币普通股 | 18,720,000 |   |           |           |     |   |
| #白军红   | 1,699,600  | 人民币普通股 | 1,699,600  |   |           |           |     |   |
| #周金  | 1,430,478  | 人民币普通股 | 1,430,478  |   |           |           |     |   |
| 熊绍杰  | 1,311,200  | 人民币普通股 | 1,311,200  |   |           |           |     |   |
| 大家人寿保险股份有限公司一万能产品  | 1,129,000  | 人民币普通股 | 1,129,000  |   |           |           |     |   |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.                  | 1,106,261  | 人民币普通股 | 1,106,261  |   |           |           |     |   |
| #邵中娥   | 1,031,136  | 人民币普通股 | 1,031,136  |   |           |           |     |   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 孙承志、崔月青夫妇为公司控股股东和实际控制人；崔月青为山东玉马保丰投资有限公司经理兼执行董事；崔贵贤系崔月青弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |        |            |   |           |           |     |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 公司股东白军红通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,699,600 股，实际合计持有 1,699,600 股；公司股东周金通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,430,478 股，实际合计持有 1,430,478 股；公司股东邵中娥除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,031,036 股，实际合计持有 1,031,136 股。 |        |            |   |           |           |     |   |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：股

| 前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况 |           |                  |         |                                   |         |
|---|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）                                      | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|   |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 寿光钜鑫投资中心（有限合伙）                                | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 蒋宁  | 退出        | 0                | 0.00%   | 201,017                           | 0.07%   |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.       | 新增        | 0                | 0.00%   | 1,106,261                         | 0.36%   |
| 大家人寿保险股份有限公司一万能产品                             | 新增        | 0                | 0.00%   | 1,129,000                         | 0.37%   |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 孙承志 | 董事长兼总经理    | 现任   | 81,900,000 | 4,700       | 0           | 81,904,700 | 0                | 0                | 0                |
| 崔贵贤 | 董事兼副总经理    | 现任   | 2,340,000  | 0           | 0           | 2,340,000  | 130,000          | 0                | 0                |
| 纪荣刚 | 董事兼副总经理    | 现任   | 234,000    | 0           | 0           | 234,000    | 100,000          | 0                | 0                |
| 王玉华 | 董事         | 离任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 40,000           | 0                | 0                |
| 王瑞  | 独立董事       | 离任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 赵宝华 | 独立董事       | 离任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 李维清 | 独立董事       | 离任   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0                | 0                | 0                |
| 国兴萍 | 副总经理、财务总监  | 离任   | 1,404,000  | 0           | 0           | 1,404,000  | 100,000          | 0                | 0                |
| 杨金玉 | 副总经理、董事会秘书 | 离任   | 468,000    | 0           | 0           | 468,000    | 100,000          | 0                | 0                |
| 梁金桓 | 副总经理       | 现任   | 468,000    | 0           | 0           | 468,000    | 120,000          | 0                | 0                |

|     |                |    |            |       |   |            |         |   |   |
|-----|----------------|----|------------|-------|---|------------|---------|---|---|
| 于仕龙 | 副总经理           | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 100,000 | 0 | 0 |
| 孙金林 | 董事             | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 45,000  | 0 | 0 |
| 李华  | 独立董事           | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 0       | 0 | 0 |
| 汪晓东 | 独立董事           | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 0       | 0 | 0 |
| 王伟  | 独立董事           | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 0       | 0 | 0 |
| 范英杰 | 副总经理、董事<br>会秘书 | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 100,000 | 0 | 0 |
| 张清松 | 财务总监           | 现任 | 0          | 0     | 0 | 0          | 30,000  | 0 | 0 |
| 合计  | --             | -- | 86,814,000 | 4,700 | 0 | 86,818,700 | 865,000 | 0 | 0 |

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

### 控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 427,898,600.50 | 493,174,797.70 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 112,410,397.69 | 89,360,067.77  |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 10,463,079.97  | 15,551,734.02  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 16,017,242.62  | 14,670,540.52  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 229,693,099.43 | 185,443,076.45 |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,624,406.51   | 243,416.72     |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计    | 798,106,826.72   | 798,443,633.18   |
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 482,597,363.56   | 474,338,277.73   |
| 在建工程      | 87,381,380.92    | 37,812,520.92    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 11,820,320.59    | 10,459,378.06    |
| 无形资产      | 155,242,383.20   | 152,875,266.84   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 13,222,228.58    | 6,557,947.78     |
| 递延所得税资产   | 9,398,407.16     | 8,000,176.79     |
| 其他非流动资产   | 10,186,777.78    | 29,079,005.79    |
| 非流动资产合计   | 789,848,861.79   | 739,122,573.91   |
| 资产总计      | 1,587,955,688.51 | 1,537,566,207.09 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 34,849,673.70    | 32,438,296.72    |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 9,158,941.40     | 12,978,024.64    |
| 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    | 17,968,777.50    | 19,467,187.46    |
| 应交税费      | 5,779,701.67     | 8,859,842.97     |
| 其他应付款     | 7,225,023.40     | 4,967,832.19     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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   | 4,169,008.14     | 4,537,901.95     |
| 其他流动负债        | 260,133.27       | 441,094.70       |
| 流动负债合计        | 79,411,259.08    | 83,690,180.63    |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 8,155,029.76     | 6,705,708.03     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 6,928,286.64     | 3,854,502.80     |
| 递延所得税负债       | 3,856,207.15     | 4,250,021.16     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 18,939,523.55    | 14,810,231.99    |
| 负债合计          | 98,350,782.63    | 98,500,412.62    |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 308,131,200.00   | 308,131,200.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 488,443,625.56   | 481,885,776.92   |
| 减：库存股         | 59,997,929.38    | 59,997,929.38    |
| 其他综合收益        | 1,011,669.17     | 906,487.09       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 86,617,079.28    | 86,617,079.28    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 665,399,261.25   | 621,523,180.56   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,489,604,905.88 | 1,439,065,794.47 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,489,604,905.88 | 1,439,065,794.47 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,587,955,688.51 | 1,537,566,207.09 |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 391,016,461.47 | 474,953,359.80 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 123,108,502.91 | 92,703,946.75  |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 10,311,454.74  | 15,382,573.30  |
| 其他应收款       | 16,499,583.47  | 13,869,845.37  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 219,381,967.52 | 175,558,244.72 |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,586.27       | 16,814.15      |
| 流动资产合计      | 760,319,556.38 | 772,484,784.09 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 70,978,559.76  | 32,231,550.23  |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 438,584,243.38 | 457,802,673.64 |
| 在建工程        | 87,305,250.58  | 37,812,520.92  |
| 工程物资        | 76,130.34      |                |
| 固定资产清理      |                | 39,612.53      |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       | 4,379,075.94   | 2,257,468.72   |
| 无形资产        | 154,831,358.65 | 152,415,806.81 |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 开发支出        |                |                |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 商誉          |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用      | 13,164,900.51    | 6,557,947.78     |
| 递延所得税资产     | 5,212,947.16     | 3,085,510.06     |
| 其他非流动资产     | 6,320,912.62     | 28,602,414.87    |
| 非流动资产合计     | 800,853,378.94   | 740,805,505.56   |
| 资产总计        | 1,561,172,935.32 | 1,513,290,289.65 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 34,107,822.41    | 31,256,700.59    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 8,882,772.99     | 12,722,150.09    |
| 应付职工薪酬      | 17,539,707.01    | 19,122,684.77    |
| 应交税费        | 5,352,740.17     | 8,611,943.70     |
| 其他应付款       | 7,202,394.61     | 4,945,226.80     |
| 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 | 1,896,286.67     | 736,487.62       |
| 其他流动负债      | 260,133.27       | 441,094.70       |
| 流动负债合计      | 75,241,857.13    | 77,836,288.27    |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 2,398,615.26     | 1,373,142.51     |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 6,928,286.64     | 3,854,502.80     |
| 递延所得税负债     | 2,507,838.45     | 2,303,696.16     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 11,834,740.35    | 7,531,341.47     |
| 负债合计        | 87,076,597.48    | 85,367,629.74    |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 308,131,200.00   | 308,131,200.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 488,579,215.79   | 482,021,367.15   |
| 减：库存股       | 59,997,929.38    | 59,997,929.38    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 86,617,079.28    | 86,617,079.28    |
| 未分配利润      | 650,766,772.15   | 611,150,942.86   |
| 所有者权益合计    | 1,474,096,337.84 | 1,427,922,659.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,561,172,935.32 | 1,513,290,289.65 |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 364,237,717.18 | 361,011,880.75 |
| 其中：营业收入             | 364,237,717.18 | 361,011,880.75 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 276,102,960.76 | 259,416,577.30 |
| 其中：营业成本             | 219,414,135.29 | 215,417,490.83 |
| 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               | 3,144,864.63   | 3,497,166.39   |
| 销售费用                | 23,829,255.92  | 21,988,419.91  |
| 管理费用                | 23,137,068.28  | 19,031,729.04  |
| 研发费用                | 12,790,974.52  | 11,645,617.03  |
| 财务费用                | -6,213,337.88  | -12,163,845.90 |
| 其中：利息费用             |                |                |
| 利息收入                | 8,396,595.38   | 10,168,191.16  |
| 加：其他收益              | 2,609,248.52   | 1,815,745.82   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -55,534.62     | 51,974.41      |
| 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） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,352,271.34  | -798,669.86    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -3,159,535.69  | -1,772,701.87  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   |                | 723,377.62     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 86,176,663.29  | 101,615,029.57 |

|                            |               |                |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 加：营业外收入                    | 60,418.34     | 37,367.92      |
| 减：营业外支出                    | 485,259.60    | 181,707.12     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 85,751,822.03 | 101,470,690.37 |
| 减：所得税费用                    | 11,665,580.34 | 15,189,412.11  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 74,086,241.69 | 86,281,278.26  |
| （一）按经营持续性分类                |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 74,086,241.69 | 86,281,278.26  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |               |                |
| （二）按所有权归属分类                |               |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 74,086,241.69 | 86,281,278.26  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       |               |                |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 105,182.08    | 92,125.96      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 105,182.08    | 92,125.96      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |               |                |
| 5.其他                       |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | 105,182.08    | 92,125.96      |
| 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               | 105,182.08    | 92,125.96      |
| 7.其他                       |               |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               |                |
| 七、综合收益总额                   | 74,191,423.77 | 86,373,404.22  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 74,191,423.77 | 86,373,404.22  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |               |                |
| 八、每股收益：                    |               |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.24          | 0.28           |
| （二）稀释每股收益                  | 0.24          | 0.28           |

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

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 345,576,879.42 | 353,803,634.30 |
| 减：营业成本 | 218,622,530.97 | 217,489,864.09 |
| 税金及附加  | 3,119,509.19   | 3,496,913.54   |
| 销售费用   | 11,887,280.03  | 9,356,396.97   |
| 管理费用   | 23,079,023.95  | 18,631,686.42  |

|                        |               |                |
|------------------------|---------------|----------------|
| 研发费用                   | 12,796,599.64 | 11,646,745.09  |
| 财务费用                   | -6,386,637.21 | -12,426,345.97 |
| 其中：利息费用                |               |                |
| 利息收入                   | 8,323,269.77  | 10,078,861.65  |
| 加：其他收益                 | 2,609,237.84  | 1,815,739.98   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | -104,712.16   |                |
| 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     |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |               |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -1,380,038.78 | -572,320.56    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -3,159,535.69 | -1,703,872.59  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      |               | 723,377.62     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 80,423,524.06 | 105,871,298.61 |
| 加：营业外收入                | 60,418.34     | 32,636.60      |
| 减：营业外支出                | 485,259.60    | 181,707.12     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 79,998,682.80 | 105,722,228.09 |
| 减：所得税费用                | 10,172,692.51 | 15,965,085.17  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 69,825,990.29 | 89,757,142.92  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 69,825,990.29 | 89,757,142.92  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） |               |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |                |
| 5.其他                   |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |               |                |
| 5.现金流量套期储备             |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |               |                |
| 7.其他                   |               |                |
| 六、综合收益总额               | 69,825,990.29 | 89,757,142.92  |
| 七、每股收益：                |               |                |
| （一）基本每股收益              | 0.23          | 0.30           |
| （二）稀释每股收益              | 0.23          | 0.30           |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 356,749,632.31 | 340,801,138.80 |
| 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                   | 18,434,479.42  | 17,645,759.91  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 17,229,400.05  | 18,702,641.27  |
| 经营活动现金流入小计                | 392,413,511.78 | 377,149,539.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 231,451,167.13 | 195,390,442.48 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 61,553,868.40  | 51,550,183.95  |
| 支付的各项税费                   | 20,123,344.23  | 18,723,356.48  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 24,898,181.55  | 27,979,630.27  |
| 经营活动现金流出小计                | 338,026,561.31 | 293,643,613.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 54,386,950.47  | 83,505,926.80  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 9,230,000.00   | 5,870,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 49,177.54      | 51,974.41      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 1,017,699.12   |
| 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            | 820,000.00     | 20,584,620.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 10,099,177.54  | 27,524,293.53  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 57,789,974.31  | 84,740,395.73  |
| 投资支付的现金                   | 9,231,041.11   | 5,870,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 28,388,014.21  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 95,409,029.63  | 90,610,395.73  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -85,309,852.09 | -63,086,102.20 |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |
| 取得借款收到的现金           |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计          |                |                 |
| 偿还债务支付的现金           |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 30,210,161.00  | 54,378,289.80   |
| 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      | 3,842,772.77   | 60,557,124.79   |
| 筹资活动现金流出小计          | 34,052,933.77  | 114,935,414.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -34,052,933.77 | -114,935,414.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -852,031.81    | 2,998,717.19    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -65,827,867.20 | -91,516,872.80  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 491,934,797.70 | 539,996,768.69  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 426,106,930.50 | 448,479,895.89  |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 322,184,199.85 | 326,523,186.28 |
| 收到的税费返还                   | 18,434,479.42  | 17,645,759.91  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 17,314,685.47  | 19,186,226.77  |
| 经营活动现金流入小计                | 357,933,364.74 | 363,355,172.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 223,145,456.19 | 195,354,766.04 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 57,483,049.76  | 48,225,902.26  |
| 支付的各项税费                   | 18,951,319.23  | 17,579,257.94  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 18,580,027.50  | 17,597,974.14  |
| 经营活动现金流出小计                | 318,159,852.68 | 278,757,900.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 39,773,512.06  | 84,597,272.58  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 1,017,699.12   |
| 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            | 820,000.00     | 20,584,620.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 820,000.00     | 21,602,319.12  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 53,695,832.12  | 83,421,199.25  |
| 投资支付的现金                   | 10,308,048.00  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 28,440,002.64  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |

|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计         | 92,443,882.76  | 83,421,199.25   |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -91,623,882.76 | -61,818,880.13  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                |                 |
| 吸收投资收到的现金          |                |                 |
| 取得借款收到的现金          |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计         |                |                 |
| 偿还债务支付的现金          |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 30,210,161.00  | 54,378,289.80   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,356,110.84   | 59,046,596.67   |
| 筹资活动现金流出小计         | 31,566,271.84  | 113,424,886.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -31,566,271.84 | -113,424,886.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,071,925.79  | 2,964,688.75    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -84,488,568.33 | -87,681,805.27  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 473,713,359.80 | 521,779,547.08  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 389,224,791.47 | 434,097,741.81  |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者权益合计 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
|                       | 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              | 308,131,200.00 |        |    |  | 481,885,776.92 | 59,997,929.38 | 906,487.09 |      | 86,617,079.28 |        | 621,523,180.56 |    | 1,439,065,794.47 |         | 1,439,065,794.47 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 二、本年期初余额              | 308,131,200.00 |        |    |  | 481,885,776.92 | 59,997,929.38 | 906,487.09 |      | 86,617,079.28 |        | 621,523,180.56 |    | 1,439,065,794.47 |         | 1,439,065,794.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 6,557,848.64   |               | 105,182.08 |      |               |        | 43,876,080.69  |    | 50,539,111.41    |         | 50,539,111.41    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               | 105,182.08 |      |               |        | 74,086,241.69  |    | 74,191,423.77    |         | 74,191,423.77    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 6,557,848.64   |               |            |      |               |        |                |    | 6,557,848.64     |         | 6,557,848.64     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 6,557,848.64   |               |            |      |               |        |                |    | 6,557,848.64     |         | 6,557,848.64     |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |         |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  | -30,210,161.00 |  | -30,210,161.00   |  | -30,210,161.00   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  | -30,210,161.00 |  | -30,210,161.00   |  | -30,210,161.00   |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 308,131,200.00 |  |  |  | 488,443,625.56 | 59,997,929.38 | 1,011,669.17 |  | 86,617,079.28 |  | 665,399,261.25 |  | 1,489,604,905.88 |  | 1,489,604,905.88 |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

上年金额

单位：元

| 项目                            | 2024 年半年度      |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计  |
|-------------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                               | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
|                               | 股本             | 其他权益工具      |        |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收<br>益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其<br>他 | 小计               |                |                  |
| 优<br>先<br>股                   |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额                      | 308,131,200.00 |             |        |  | 477,594,393.07 | 1,529,394.99  | 570,772.72 |          | 67,573,542.45 |                            | 539,546,604.21 |        | 1,391,887,117.46 |                | 1,391,887,117.46 |
| 加：会计政策变更                      |                |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                        |                |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 其他                            |                |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额                      | 308,131,200.00 |             |        |  | 477,594,393.07 | 1,529,394.99  | 570,772.72 |          | 67,573,542.45 |                            | 539,546,604.21 |        | 1,391,887,117.46 |                | 1,391,887,117.46 |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“-”号填<br>列） |                |             |        |  |                | 58,468,534.39 | 92,125.96  |          | 8,975,714.29  |                            | 22,927,274.17  |        | -26,473,419.97   |                | -26,473,419.97   |
| （一）综合收益总额                     |                |             |        |  |                |               | 92,125.96  |          |               |                            | 86,281,278.26  |        | 86,373,404.22    |                | 86,373,404.22    |
| （二）所有者投入和<br>减少资本             |                |             |        |  |                | 58,468,534.39 |            |          |               |                            |                |        | -58,468,534.39   |                | -58,468,534.39   |
| 1. 所有者投入的普通<br>股              |                |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本          |                |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有<br>者权益的金额         |                |             |        |  |                |               |            |          |               |                            |                |        |                  |                |                  |
| 4. 其他                         |                |             |        |  |                | 58,468,534.39 |            |          |               |                            |                |        | -58,468,534.39   |                | -58,468,534.39   |
| （三）利润分配                       |                |             |        |  |                |               |            |          | 8,975,714.29  |                            | -63,354,004.09 |        | -54,378,289.80   |                | -54,378,289.80   |
| 1. 提取盈余公积                     |                |             |        |  |                |               |            |          | 8,975,714.29  |                            | -8,975,714.29  |        |                  |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |            |  |               | -54,378,289.80 |                | -54,378,289.80 | -54,378,289.80   |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |            |  |               |                |                |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 308,131,200.00 |  |  |  | 477,594,393.07 | 59,997,929.38 | 662,898.68 |  | 76,549,256.74 |                | 562,473,878.38 |                | 1,365,413,697.49 | 1,365,413,697.49 |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 308,131,200.00 |        |     |    | 482,021,367.15 | 59,997,929.38 |        |      | 86,617,079.28 | 611,150,942.86 |    | 1,427,922,659.91 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 308,131,200.00 |        |     |    | 482,021,367.15 | 59,997,929.38 |        |      | 86,617,079.28 | 611,150,942.86 |    | 1,427,922,659.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 6,557,848.64   |               |        |      |               | 39,615,829.29  |    | 46,173,677.93    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 69,825,990.29  |    | 69,825,990.29    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 6,557,848.64   |               |        |      |               |                |    | 6,557,848.64     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 6,557,848.64   |               |        |      |               |                |    | 6,557,848.64     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -30,210,161.00 |    | -30,210,161.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者（或股            |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -30,210,161.00 |    | -30,210,161.00   |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 东)的分配              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (六)其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 308,131,200.00 |  |  |  | 488,579,215.79 | 59,997,929.38 |  |  | 86,617,079.28 | 650,766,772.15 |  | 1,474,096,337.84 |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 308,131,200.00 |        |     |    | 477,729,983.30 | 1,529,394.99  |        |      | 67,573,542.45 | 524,347,562.18 |    | 1,376,252,892.94 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 308,131,200.00 |        |     |    | 477,729,983.30 | 1,529,394.99  |        |      | 67,573,542.45 | 524,347,562.18 |    | 1,376,252,892.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                | 58,468,534.39 |        |      | 8,975,714.29  | 26,403,138.83  |    | -23,089,681.27   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 80,781,428.63  |    | 80,781,428.63    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                | 58,468,534.39 |        |      |               |                |    | -58,468,534.39   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                | 58,468,534.39 |        |      |               |                |    | -58,468,534.39   |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      | 8,975,714.29  | -54,378,289.80 |    | -45,402,575.51   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |      | 8,975,714.29  |                |    | 8,975,714.29     |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -54,378,289.80 |    | -54,378,289.80   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |

|                    |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|----------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |      |      |      |                |               |      |      |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 308,131,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 477,729,983.30 | 59,997,929.38 | 0.00 | 0.00 | 76,549,256.74 | 550,750,701.01 |  | 1,353,163,211.67 |

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：张清松

会计机构负责人：刘海燕

### 三、公司基本情况

#### 1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

山东玉马遮阳科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）系由山东玉马遮阳技术有限公司于 2019 年 4 月 3 日依法整体变更成立。根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]880 号”文《关于同意山东玉马遮阳科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,292.00 万股，于 2021 年 5 月 24 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“玉马科技”，股票代码“300993”。

注册资本：30,813.12 万元人民币

注册地：寿光市金光西街 1966 号

公司类型：股份有限公司(上市)

法定代表人：孙承志

#### 2、业务性质和实际从事的主要经营活动

主要经营活动：功能性遮阳材料的研发、生产和销售。

#### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告已经公司董事会于 2025 年 8 月 14 日决议批准报出。

本公司半年度纳入合并财务报表范围的会计主体包括全资子公司驰骋进出口（潍坊）有限公司、山东玉马新能源科技有限公司、YUMA USA INC、益可佳家纺用品（山东）有限公司和 YUMA TEXAS INC、YUMA VANTEX PTY LTD、GOLDEN SUN HOLDINGS PTE LTD、上海聚嵘达智能科技有限公司、威特新材料（山东）有限公司。

本期合并财务报表范围发生变化。上述公司详细信息详见“附注十、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

## 2、持续经营

自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、存货等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”和附注五、17、“存货”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司及公司本期的财务状况、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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 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其他应收款 | 单项金额 1,000 万（含）元人民币以上 |
| 重要的在建工程           | 建设规模 5,000 万（含）人民币以上  |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。

### （2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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，不改变其记账本位币金额；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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

### （3）境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①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；

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④本集团对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤本集团在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### ①分类和初始计量

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，将金融资产划分为：

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

##### （1）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

采用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。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

#### 3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### ②金融资产减值

#### 1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。

本公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个

月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

〈1〉按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 项目          | 确定组合的依据        | 计量预期信用损失的方法        |
|-------------|----------------|--------------------|
| 应收账款—单项计提   | 应收客户款项         | 以单项应收账款为基础确认预期信用损失 |
| 应收账款—账龄组合   | 应收客户款项         | 以账龄组合为基础确认预期信用损失   |
| 应收账款—关联方组合  | 合并范围内的应收款项     | 以关联方组合为基础确认预期信用损失  |
| 其他应收款-单项计提  | 其他应收政府款项       | 以款项性质为基础确认预期信用损失   |
| 其他应收款项-账龄组合 | 日常经营活动中的其他应收款项 | 以账龄组合为基础损失确认预期信用损失 |

〈2〉账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄          | 应收账款预期信用损失率 | 其他应收款预期信用损失率 |
|-------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00%       | 5.00%        |
| 1-2 年       | 10.00%      | 10.00%       |
| 2-3 年       | 20.00%      | 20.00%       |
| 3-4 年       | 40.00%      | 40.00%       |
| 4-5 年       | 80.00%      | 80.00%       |
| 5 年以上       | 100.00%     | 100.00%      |

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### 〈3〉按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。

### ③终止确认金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2)该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### ④核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为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，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。
- 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。
- ③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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）。

### （3）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### （4）后续计量

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

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债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（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，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，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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。

③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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组确认标准

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产

账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （3）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

## (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率 | 年折旧率          |
|---------|-------|--------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20 年   | 5%  | 4.75%         |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-20 年 | 5%  | 4.75%-19.00%  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5 年    | 5%  | 19.00%        |
| 办公及其他资产 | 年限平均法 | 3-5 年  | 5%  | 19.00%-31.67% |

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 26、借款费用

(1) 本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①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，减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者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后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 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服务的市场需求情况；
- 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，以及本集团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与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本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。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称    | 使用年限 | 预计净残值率 |
|-------|------|--------|
| 土地使用权 | 50 年 | 0.00%  |
| 软件    | 3 年  | 0.00%  |
| 商标权   | 10 年 | 0.00%  |

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研发支出的归集范围包括材料投入、人工投入、折旧与摊销、燃料动力、与研发相关的其他费用等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

## 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 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。
- 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。

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，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

## 35、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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，相应增加股东权益。

### ②以现金结算的股份支付

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

如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### (2)修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3)涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且该企业在整个合同期间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, 在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定, 当履约进度不能合理确定时, 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一, 则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时, 应考虑下列迹象:

- 〈1〉企业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〉企业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〉企业已将该商品实物转移到客户, 即客户已实物占有该商品;
- 〈4〉企业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。

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的情况

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上, 以到货验收完成时点确认收入: 取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时点的具体判断标准如下:

在境内市场销售商品的情况: 按照销售合同(订单)约定, 已将货物交付客户, 并由客户签收确认, 公司根据货物签收单确认收入实现。

通过境外子公司销售商品的情况: 按照销售合同(订单)约定, 已将货物交付客户或客户指定的货运公司并经签收, 公司根据客户签字确认的单据确认收入实现。

直接出口至境外销售商品的情况: 公司外销出口商品主要以 FOB、CIF、CFR 成交, 出口商品在报关离境后, 公司根据出口报关单和货运提单确认外销出口收入实现。

## 38、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本, 即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。增量成本, 是指不取得合同就不会发生的成本(例如: 销售佣金等)。该资产摊销期限不超过一年的, 可以在发生时计入当期损益。

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（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的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该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，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下列第①项减去第②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：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的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。

## 39、政府补助

（1）政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，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费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （4）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用。在计算确定当期所得税以及递延所得税费用的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

## （1）本集团作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、30“长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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。

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 42、其他重要的会计政策和会计估计

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据           | 税率                            |
|---------|----------------|-------------------------------|
| 增值税     | 销项税额减去可抵扣的进项税额 | 13%                           |
| 城市维护建设税 | 按应缴增值税计缴       | 7%                            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 15%、20%、21%+8.84%、21%、25%、17% |
| 城镇土地使用税 | 按实际占用的土地面积计缴   | 4 元/平方米                       |
| 教育费附加   | 按应缴增值税计缴       | 3%                            |
| 地方教育费附加 | 按应缴增值税计缴       | 2%                            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称              | 所得税税率  |
|---------------------|--|
| 山东玉马遮阳科技股份有限公司      | 15%  |
| 驰骋进出口（潍坊）有限公司       | 20%  |
| 山东玉马新能源科技有限公司       | 20%  |
| 益可佳家纺用品（山东）有限公司     | 20%  |
| YUMA USA INC        | YUMA USA INC 注册于美国加州，适用于美国联邦所得税和加州州所得税相关法律法规，美国联邦所得税税率为 21%，加州州所得税税率为 8.84%且最低缴纳金额为 800.00 美元。 |
| YUMA TEXAS INC      | 21%  |
| 威特新材料（山东）有限公司       | 20%  |
| YUMA VANTEX PTY LTD | 25%  |

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD. | 17% |
| 上海聚嵘达智能科技有限公司                | 20% |

## 2、税收优惠

### (1)企业所得税

① 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。”山东玉马遮阳科技股份有限公司于 2023 年 11 月 29 日，通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202337003482），有效期三年，2023 年至 2025 年享受 15% 的企业所得税优惠税率。

② 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本年度，驰骋进出口（潍坊）有限公司、山东玉马新能源科技有限公司、益可佳家纺用品（山东）有限公司、威特新材料（山东）有限公司、上海聚嵘达智能科技有限公司符合小型微利企业标准，享受小型微利企业所得税税收优惠政策。

### (2)增值税

根据财政部 税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（[2019]39 号）的相关规定，山东玉马遮阳科技股份有限公司功能性遮阳材料等产品自 2019 年 4 月 1 日起执行 13% 的退税率，驰骋进出口（潍坊）有限公司成品帘及轨道配件等产品执行 13%、10% 的退税率。

### (3)城镇土地使用税

根据 2019 年 1 月 27 日山东省财政厅 山东省科学技术厅 国家税务总局山东省税务局联合下发的《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）的规定，“2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。”山东玉马遮阳科技股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 4,402.90       | 7,245.10       |
| 银行存款          | 426,091,860.92 | 491,866,811.47 |
| 其他货币资金        | 1,802,336.68   | 1,300,741.13   |
| 合计            | 427,898,600.50 | 493,174,797.70 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,350,041.05  | 5,549,075.18   |

其他说明

注 1：本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

注 2：期末其他货币资金为信用证保证金 410,000.00 元、保函保证金 1,381,670.00 元、支付宝、微信等账户资金 10,666.68 元。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

无

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 114,984,802.12 | 91,185,701.81 |
| 1 至 2 年      | 3,252,690.76   | 2,892,514.13  |
| 2 至 3 年      | 236,160.31     | 134,233.55    |
| 3 年以上        | 875,226.37     | 849,143.50    |
| 3 至 4 年      | 87,094.61      | 27,454.13     |
| 4 至 5 年      | 31,144.80      | 94,170.05     |
| 5 年以上        | 756,986.96     | 727,519.32    |
| 合计           | 119,348,879.56 | 95,061,592.99 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额          |         |              |         |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 638,569.75     | 0.54%   | 638,569.75   | 100.00% |                | 638,569.75    | 0.67%   | 638,569.75   | 100.00% |               |
| 其中：            |                |         |              |         |                |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 118,710,309.81 | 99.46%  | 6,299,912.12 | 5.31%   | 112,410,397.69 | 94,423,023.24 | 99.33%  | 5,062,955.47 | 5.36%   | 89,360,067.77 |
| 账龄组合           | 118,710,309.81 | 99.46%  | 6,299,912.12 | 5.31%   | 112,410,397.69 | 94,423,023.24 | 99.33%  | 5,062,955.47 | 5.36%   | 89,360,067.77 |
| 合计             | 119,348,879.56 | 100.00% | 6,938,481.87 | 5.81%   | 112,410,397.69 | 95,061,592.99 | 100.00% | 5,701,525.22 | 6.00%   | 89,360,067.77 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |          |
|------|------------|------------|------------|------------|---------|----------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由     |
| 客户 A | 577,044.50 | 577,044.50 | 577,044.50 | 577,044.50 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 客户 B | 61,525.25  | 61,525.25  | 61,525.25  | 61,525.25  | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 合计   | 638,569.75 | 638,569.75 | 638,569.75 | 638,569.75 |         |          |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额           |              |         |
|-------|----------------|--------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 114,984,802.12 | 5,749,240.09 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 3,252,690.76   | 325,269.08   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 236,160.31     | 47,232.06    | 20.00%  |
| 3-4 年 | 87,094.61      | 34,837.84    | 40.00%  |
| 4-5 年 | 31,144.80      | 24,915.84    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 118,417.21     | 118,417.21   | 100.00% |
| 合计    | 118,710,309.81 | 6,299,912.12 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |           |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|-----------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销        | 其他 |              |
| 坏账准备 | 5,701,525.22 | 1,265,637.29 |       | 28,680.64 |    | 6,938,481.87 |
| 合计   | 5,701,525.22 | 1,265,637.29 |       | 28,680.64 |    | 6,938,481.87 |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 133,392.80 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 应收款 1 | 8,640,702.87  | 0.00     | 8,640,702.87  | 7.24%                | 432,035.14            |
| 应收款 2 | 7,605,802.61  | 0.00     | 7,605,802.61  | 6.37%                | 409,143.09            |
| 应收款 3 | 6,191,617.39  | 0.00     | 6,191,617.39  | 5.19%                | 309,580.87            |
| 应收款 4 | 5,599,176.59  | 0.00     | 5,599,176.59  | 4.69%                | 279,958.83            |
| 应收款 5 | 5,307,374.88  | 0.00     | 5,307,374.88  | 4.45%                | 265,368.74            |
| 合计    | 33,344,674.34 | 0.00     | 33,344,674.34 | 27.94%               | 1,696,086.67          |

**6、合同资产**

无

**7、应收款项融资**

无

**8、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 16,017,242.62 | 14,670,540.52 |
| 合计    | 16,017,242.62 | 14,670,540.52 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 应收出口退税款 | 4,901,019.25  | 3,179,861.57  |
| 保证金及押金  | 3,116,158.29  | 2,437,466.43  |
| 代垫款     | 9,180,082.02  | 10,002,752.80 |
| 其他往来款   | 195,782.35    | 339,746.16    |
| 合计      | 17,393,041.91 | 15,959,826.96 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,890,783.22  | 3,833,096.57  |
| 1 至 2 年      | 9,489,039.42  | 10,114,406.97 |
| 2 至 3 年      | 1,377,999.89  | 1,398,220.69  |
| 3 年以上        | 635,219.38    | 614,102.73    |
| 3 至 4 年      | 223,006.25    | 200,588.25    |
| 4 至 5 年      |               | 240.00        |
| 5 年以上        | 412,213.13    | 413,274.48    |
| 合计           | 17,393,041.91 | 15,959,826.96 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备 | 10,427,700.00 | 59.95%  | 521,385.00   | 5.00%  | 9,906,315.00  | 11,247,700.00 | 70.48%  | 562,385.00   | 5.00%  | 10,685,315.00 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 6,965,341.91  | 40.05%  | 854,414.29   | 12.27% | 6,110,927.62  | 4,712,126.96  | 29.52%  | 726,901.44   | 15.43% | 3,985,225.52  |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 账龄组合      | 6,965,341.91  | 40.05%  | 854,414.29   | 12.27% | 6,110,927.62  | 4,712,126.96  | 29.52%  | 726,901.44   | 15.43% | 3,985,225.52  |
| 合计        | 17,393,041.91 | 100.00% | 1,375,799.29 | 7.91%  | 16,017,242.62 | 15,959,826.96 | 100.00% | 1,289,286.44 | 8.08%  | 14,670,540.52 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称             | 期初余额          |            | 期末余额          |            |       |       |
|----------------|---------------|------------|---------------|------------|-------|-------|
|                | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  | 计提理由  |
| 寿光市自然资源和规划局    | 1,247,700.00  | 62,385.00  | 1,247,700.00  | 62,385.00  | 5.00% | 预计可收回 |
| 寿光市人民政府文家街道办事处 | 10,000,000.00 | 500,000.00 | 9,180,000.00  | 459,000.00 | 5.00% | 预计可收回 |
| 合计             | 11,247,700.00 | 562,385.00 | 10,427,700.00 | 521,385.00 |       |       |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内   | 5,890,783.22 | 296,034.74 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 309,039.42   | 30,903.94  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 130,299.89   | 26,059.98  | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 223,006.25   | 89,202.50  | 40.00%  |
| 4 至 5 年 | 0.00         | 0.00       | 80.00%  |
| 5 年以上   | 412,213.13   | 412,213.13 | 100.00% |
| 合计      | 6,965,341.91 | 854,414.29 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 1,289,286.44   |                      |                      | 1,289,286.44 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 126,017.29     |                      |                      | 126,017.29   |
| 本期转回                | 41,000.00      |                      |                      | 41,000.00    |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 1,374,303.73   |                      |                      | 1,374,303.73 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |           |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-----------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他 |              |
| 单项计提 | 562,385.00   |            | 41,000.00 |       |    | 521,385.00   |
| 组合计提 | 726,901.44   | 126,017.29 |           |       |    | 852,918.73   |
| 合计   | 1,289,286.44 | 126,017.29 | 41,000.00 |       |    | 1,374,303.73 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称           | 收回或转回金额   | 转回原因    | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|----------------|-----------|---------|------|---------------------|
| 寿光市人民政府文家街道办事处 | 41,000.00 | 政府退回代垫款 | 银行汇款 | 代垫款期限较长，合理预计预期信用损失  |
| 合计             | 41,000.00 |         |      |                     |

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------|-------|---------------|---|------------------|--------------|
| 寿光市人民政府文家街道办事处 | 代垫款   | 9,180,000.00  | 1-2 年   | 52.78%           | 459,000.00   |
| 国家税务总局寿光市税务局   | 出口退税  | 4,901,019.25  | 1 年以内<br>4,740,132.99 元、<br>1 年以上<br>160,886.26 元 | 28.18%           | 297,356.47   |
| 寿光市自然资源和规划局    | 保证金   | 1,247,700.00  | 2-3 年   | 7.17%            | 62,385.00    |
| 其他应收 4         | 押金    | 675,119.86    | 1 年以内   | 3.88%            | 33,756.00    |
| 其他应收 5         | 押金    | 312,613.13    | 5 年以上   | 1.80%            | 312,613.13   |
| 合计             |       | 16,316,452.24 |   | 93.81%           | 1,165,110.60 |

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 10,386,812.00 | 99.27% | 15,453,380.87 | 99.37% |
| 1 至 2 年 | 15,977.40     | 0.15%  | 45,853.21     | 0.29%  |
| 2 至 3 年 | 6,536.16      | 0.06%  | 52,499.94     | 0.34%  |
| 3 年以上   | 53,754.41     | 0.51%  |               |        |
| 合计      | 10,463,079.97 |        | 15,551,734.02 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 序号 | 单位全称                | 社会信用代码<br>(境内企业类<br>主体适用) | 是否属<br>于政府<br>部门 | 是否属于<br>自然人 | 是否<br>属于<br>境外<br>主体 | 期末余额         | 占预付款<br>项期末余<br>额合计数的<br>比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|----|---------------------|---------------------------|------------------|-------------|----------------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| 1  | 国网山东省电力<br>公司潍坊供电公司 | 9137070086545<br>0879G    | 是                | 否           | 否                    | 2,895,426.64 | 27.67%                      |              |
| 2  | 预付款 2               | -                         | 否                | 否           | 是                    | 1,592,807.11 | 15.22%                      |              |
| 3  | 预付款 3               | 91420100MA4<br>K251X39    | 否                | 否           | 否                    | 1,350,000.00 | 12.90%                      |              |
| 4  | 预付款 4               | 9133040073203<br>5428P    | 否                | 否           | 否                    | 640,527.65   | 6.12%                       |              |
| 5  | 预付款 5               | 9132000074371<br>8216W    | 否                | 否           | 否                    | 498,084.16   | 4.76%                       |              |
|    | 合计                  | -                         | -                | -           | -                    | 6976845.56   | 66.68%                      |              |

10、存货-

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 38,228,191.30  | 117,224.72                | 38,110,966.58  | 30,877,394.12  | 120,978.02                | 30,756,416.10  |
| 在产品    | 14,738,003.51  |                           | 14,738,003.51  | 13,725,507.74  |                           | 13,725,507.74  |
| 库存商品   | 114,252,784.37 | 5,565,841.99              | 108,686,942.38 | 88,216,944.91  | 4,557,349.48              | 83,659,595.43  |
| 合同履约成本 | 178,239.08     |                           | 178,239.08     | 145,529.81     |                           | 145,529.81     |
| 发出商品   | 10,596,628.63  |                           | 10,596,628.63  | 9,237,282.80   |                           | 9,237,282.80   |
| 半成品    | 54,134,148.01  |                           | 54,134,148.01  | 44,588,400.69  |                           | 44,588,400.69  |
| 委托加工物资 | 3,248,171.24   |                           | 3,248,171.24   | 3,330,343.88   |                           | 3,330,343.88   |
| 合计     | 235,376,166.14 | 5,683,066.71              | 229,693,099.43 | 190,121,403.95 | 4,678,327.50              | 185,443,076.45 |

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

|      |              |              |  |              |  |              |
|------|--------------|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 原材料  | 120,978.02   |              |  | 3,753.30     |  | 117,224.72   |
| 库存商品 | 4,557,349.48 | 3,159,535.69 |  | 2,151,043.18 |  | 5,565,841.99 |
| 合计   | 4,678,327.50 | 3,159,535.69 |  | 2,154,796.48 |  | 5,683,066.71 |

**(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无

**11、持有待售资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**(1) 一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(2) 一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 增值税留抵税额      | 1,485,995.00 | 33,019.45  |
| 预缴企业所得税及其他税款 | 138,411.51   | 210,397.27 |
| 合计           | 1,624,406.51 | 243,416.72 |

**14、债权投资**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**15、其他债权投资**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**16、其他权益工具投资**

无

**17、长期应收款**

无

**18、长期股权投资**

无

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**19、其他非流动金融资产**

单位：元

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 嘉兴行律道也股权投资合伙企业(有限合伙) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计                   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

无

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

**21、固定资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 482,597,363.56 | 474,298,665.20 |
| 固定资产清理 | 0.00           | 39,612.53      |

|    |  |                |  |                |
|----|--|----------------|--|----------------|
| 合计 |  | 482,597,363.56 |  | 474,338,277.73 |
|----|--|----------------|--|----------------|

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公及其他资产       | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    | 172,416,838.29 | 521,395,450.04 | 3,871,315.81 | 13,069,224.16 | 710,752,828.30 |
| 2.本期增加金额  | 16,774,217.93  | 18,500,029.57  | 240,176.99   | 358,045.63    | 35,872,470.12  |
| （1）购置     |                | 287,168.14     | 181,769.91   | 133,830.49    | 602,768.54     |
| （2）在建工程转入 | 16,774,217.93  | 18,212,861.43  | 58,407.08    | 224,215.14    | 35,269,701.58  |
| （3）企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 18,663,374.96  |              |               | 18,663,374.96  |
| （1）处置或报废  |                |                |              |               |                |
| （2）转入在建工程 |                | 18,663,374.96  |              |               | 18,663,374.96  |
| 4.外币折算影响  |                |                | -1,392.35    | -4,380.45     | -5,772.80      |
| 5.企业合并增加  | 11,295,551.71  |                |              |               | 11,295,551.71  |
| 6.期末余额    | 200,486,607.93 | 521,232,104.65 | 4,110,100.45 | 13,422,889.34 | 739,251,702.37 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    | 35,939,925.45  | 187,751,429.46 | 2,360,129.56 | 8,375,000.20  | 234,426,484.67 |
| 2.本期增加金额  | 4,056,915.72   | 22,251,395.92  | 270,870.15   | 763,987.34    | 27,343,169.13  |
| （1）计提     | 4,056,915.72   | 22,251,395.92  | 270,870.15   | 763,987.34    | 27,343,169.13  |
| 3.本期减少金额  |                | 7,140,633.57   |              |               | 7,140,633.57   |
| （1）处置或报废  |                |                |              |               |                |
| （2）转入在建工程 |                | 7,140,633.57   |              |               | 7,140,633.57   |
| 4.外币折算影响  |                |                | -129.14      | -2,230.71     | -2,359.85      |
| 5.期末余额    | 39,996,841.17  | 202,862,191.81 | 2,630,870.57 | 9,136,756.83  | 254,626,660.38 |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额    |                | 2,027,678.43   |              |               | 2,027,678.43   |
| 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    |                | 2,027,678.43   |              |               | 2,027,678.43   |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 160,489,766.76 | 316,342,234.41 | 1,479,229.88 | 4,286,132.51  | 482,597,363.56 |
| 2.期初账面价值  | 136,476,912.84 | 331,616,342.15 | 1,511,186.25 | 4,694,223.96  | 474,298,665.20 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备         | 账面价值 | 备注 |
|------|--------------|------------|--------------|------|----|
| 机器设备 | 2,629,313.04 | 601,634.61 | 2,027,678.43 |      |    |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因         |
|--------|--------------|--------------------|
| 房屋及建筑物 | 3,328,646.40 | 棚户区改造小产权房，无法办理过户手续 |

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额      |
|--------|------|-----------|
| 固定资产清理 | 0.00 | 39,612.53 |
| 合计     | 0.00 | 39,612.53 |

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 87,305,250.58 | 37,812,520.92 |
| 工程物资 | 76,130.34     | 0.00          |
| 合计   | 87,381,380.92 | 37,812,520.92 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                       | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 遮阳用布生产线技术升级改造项目          | 0.00          |      | 0.00          | 702,030.16    |      | 702,030.16    |
| 高分子复合遮阳材料扩产项目            | 0.00          |      | 0.00          | 60,953.98     |      | 60,953.98     |
| 年产 1300 万平方米功能性遮阳新材料建设项目 | 63,915,820.74 |      | 63,915,820.74 | 36,724,758.02 |      | 36,724,758.02 |
| 年产 2450 万平米遮阳用布生产装置改扩建项目 | 23,085,005.06 |      | 23,085,005.06 | 0.00          |      | 0.00          |

|      |               |  |               |               |  |               |
|------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 机器设备 | 304,424.78    |  | 304,424.78    | 324,778.76    |  | 324,778.76    |
| 合计   | 87,305,250.58 |  | 87,305,250.58 | 37,812,520.92 |  | 37,812,520.92 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                   | 预算数                 | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额   | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源      |
|------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|-----------|
| 遮阳用布生产线技术升级改造项目        | 69,541,500.00 (注1)  | 702,030.16    |               | 601,769.92    | 100,260.24 | 0.00          | 51.52% (注2) | 已完工  |           |              |          | 募股资金、自有资金 |
| 高分子复合遮阳材料扩产项目          | 419,397,000.00 (注1) | 60,953.98     |               |               | 60,953.98  | 0.00          | 69.50% (注2) | 已完工  |           |              |          | 募股资金、自有资金 |
| 年产1300万平方米功能性遮阳新材料建设项目 | 372,835,900.00 (注1) | 36,724,758.02 | 43,725,633.07 | 16,534,570.35 |            | 63,915,820.74 | 44.69% (注2) | 45%  |           |              |          | 自有资金      |
| 年产2450万平米遮阳用布生产装置改扩建项目 | 45,000,000.00 (注1)  | 0.00          | 24,375,750.21 | 1,290,745.15  |            | 23,085,005.06 | 54.17% (注2) | 55%  |           |              |          | 自有资金      |
| 合计                     | 906,774,400.00      | 37,487,742.16 | 68,101,383.28 | 18,427,085.42 | 161,214.22 | 87,000,825.80 |             |      |           |              |          |           |

注 1：工程预算数包含土地使用权、预备费、铺底流动资金等非工程设备类投入，且为含税金额。

注 2：工程累计投入占预算比例及工程进度不包含土地使用权、预备费、铺底流动资金等非工程设备类投入。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额      |      |           | 期初余额 |      |      |
|------|-----------|------|-----------|------|------|------|
|      | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 76,130.34 |      | 76,130.34 | 0.00 |      | 0.00 |
| 合计   | 76,130.34 |      | 76,130.34 | 0.00 |      | 0.00 |

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 16,800,273.72 | 16,800,273.72 |
| 2.本期增加金额 | 4,215,291.32  | 4,215,291.32  |
| 其中：新增租赁  | 4,215,291.32  | 4,215,291.32  |
| 3.本期减少金额 | 60,736.31     | 60,736.31     |
| 其中：租赁终止  | 60,736.31     | 60,736.31     |
| 外币折算影响   | -57,822.17    | -57,822.17    |
| 4.期末余额   | 20,897,006.56 | 20,897,006.56 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 6,340,895.66  | 6,340,895.66  |
| 2.本期增加金额 | 2,824,010.34  | 2,824,010.34  |
| (1) 计提   | 2,824,010.34  | 2,824,010.34  |
|          |               |               |
| 3.本期减少金额 | 60,736.31     | 60,736.31     |
| (1) 处置   |               |               |
| 其中：租赁终止  | 60,736.31     | 60,736.31     |
| 外币折算影响   | -27,483.72    | -27,483.72    |
| 4.期末余额   | 9,076,685.97  | 9,076,685.97  |
| 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 | 11,820,320.59 | 11,820,320.59 |
| 2.期初账面价值 | 10,459,378.06 | 10,459,378.06 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件         | 商标         | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |            |            |                |
| 1.期初余额     | 165,659,014.20 |     |       | 238,030.97 | 934,492.00 | 166,831,537.17 |
| 2.本期增加金额   | 4,072,142.00   |     |       |            |            | 4,072,142.00   |
| (1) 购置     | 4,072,142.00   |     |       |            |            | 4,072,142.00   |
| (2) 内部研发   |                |     |       |            |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |            |            |                |
|            |                |     |       |            |            |                |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |            |            |                |
| (1) 处置     |                |     |       |            |            |                |
| 外币折算影响     |                |     |       |            | -3,874.00  | -3,874.00      |
| 4.期末余额     | 169,731,156.20 |     |       | 238,030.97 | 930,618.00 | 170,899,805.17 |

|          |                |  |  |            |            |                |
|----------|----------------|--|--|------------|------------|----------------|
| 二、累计摊销   |                |  |  |            |            |                |
| 1.期初余额   | 13,243,207.39  |  |  | 238,030.97 | 475,031.97 | 13,956,270.33  |
| 2.本期增加金额 | 1,656,590.16   |  |  |            | 46,687.62  | 1,703,277.78   |
| (1) 计提   | 1,656,590.16   |  |  |            | 46,687.62  | 1,703,277.78   |
|          |                |  |  |            |            |                |
| 3.本期减少金额 |                |  |  |            |            |                |
| (1) 处置   |                |  |  |            |            |                |
| 外币折算影响   |                |  |  |            | -2,126.14  | -2,126.14      |
| 4.期末余额   | 14,899,797.55  |  |  | 238,030.97 | 519,593.45 | 15,657,421.97  |
| 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 | 154,831,358.65 |  |  |            | 411,024.55 | 155,242,383.20 |
| 2.期初账面价值 | 152,415,806.81 |  |  |            | 459,460.03 | 152,875,266.84 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

**(2) 确认为无形资产的数据资源**

无

**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

无

**(4) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

**27、商誉**

无

**28、长期待摊费用**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

|         |              |              |              |  |               |
|---------|--------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 料箱      | 2,049,704.09 | 4,071,938.81 | 775,134.54   |  | 5,346,508.36  |
| 装修及辅助工程 | 3,217,872.69 | 4,436,157.33 | 906,581.74   |  | 6,747,448.28  |
| 路面施工工程  | 969,757.24   | 131,870.81   | 497,618.54   |  | 604,009.51    |
| 辅助工具    | 320,613.76   | 309,974.89   | 106,326.22   |  | 524,262.43    |
| 合计      | 6,557,947.78 | 8,949,941.84 | 2,285,661.04 |  | 13,222,228.58 |

## 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

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 5,355,522.03  | 803,328.30   | 4,340,870.42  | 651,130.56   |
| 内部交易未实现利润 | 7,020,386.18  | 2,283,759.14 | 9,896,029.87  | 2,487,230.82 |
| 信用减值损失    | 8,169,022.05  | 1,335,472.55 | 6,826,064.87  | 1,143,951.33 |
| 租赁负债      | 11,525,321.58 | 2,309,219.30 | 11,243,609.98 | 2,495,981.08 |
| 股份支付      | 10,849,232.49 | 1,627,384.87 | 4,291,383.85  | 643,707.58   |
| 递延收益      | 6,928,286.64  | 1,039,243.00 | 3,854,502.80  | 578,175.42   |
| 合计        | 49,847,770.97 | 9,398,407.16 | 40,452,461.79 | 8,000,176.79 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 固定资产加速折旧 | 12,339,847.08 | 1,850,977.06 | 13,100,505.69 | 1,965,075.85 |
| 使用权资产    | 8,578,401.27  | 2,005,230.09 | 10,459,378.06 | 2,284,945.31 |
| 合计       | 20,918,248.35 | 3,856,207.15 | 23,559,883.75 | 4,250,021.16 |

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,500,482.22 | 2,529,882.30 |
| 可抵扣亏损    | 6,569,979.57 | 5,676,708.78 |
| 合计       | 9,070,461.79 | 8,206,591.08 |

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2026 年 | 422,458.21   | 445,896.01   |    |
| 2027 年 | 305,734.92   | 305,734.92   |    |
| 2028 年 | 558,064.99   | 558,064.99   |    |
| 2029 年 | 4,533,102.34 | 4,367,012.86 |    |
| 2030 年 | 750,619.11   |              |    |
| 合计     | 6,569,979.57 | 5,676,708.78 |    |

### 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产购置款 | 10,186,777.78 |      | 10,186,777.78 | 29,079,005.79 |      | 29,079,005.79 |
| 合计        | 10,186,777.78 |      | 10,186,777.78 | 29,079,005.79 |      | 29,079,005.79 |

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末           |              |      |      | 期初           |              |      |      |
|------|--------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|
|      | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 1,791,670.00 | 1,791,670.00 | 冻结   | 保证金  | 1,240,000.00 | 1,240,000.00 | 冻结   | 保证金  |
| 合计   | 1,791,670.00 | 1,791,670.00 |      |      | 1,240,000.00 | 1,240,000.00 |      |      |

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

无

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 32,607,257.86 | 25,918,311.08 |
| 1年以上      | 2,242,415.84  | 6,519,985.64  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 34,849,673.70 | 32,438,296.72 |
|----|---------------|---------------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 7,225,023.40 | 4,967,832.19 |
| 合计    | 7,225,023.40 | 4,967,832.19 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 押金   | 4,196,050.60 | 4,278,230.13 |
| 代收款项 | 3,028,972.80 | 689,602.06   |
| 合计   | 7,225,023.40 | 4,967,832.19 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、预收款项

无

39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 9,158,941.40 | 12,978,024.64 |
| 合计   | 9,158,941.40 | 12,978,024.64 |

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,467,187.46 | 55,279,239.99 | 56,777,649.95 | 17,968,777.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 5,127,914.88  | 5,127,914.88  |               |
| 合计             | 19,467,187.46 | 60,407,154.87 | 61,905,564.83 | 17,968,777.50 |

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,682,443.97 | 48,538,990.87 | 50,055,440.82 | 10,165,994.02 |
| 2、职工福利费       |               | 2,466,163.60  | 2,466,163.60  |               |
| 3、社会保险费       |               | 3,349,133.05  | 3,331,093.06  | 18,039.99     |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,630,309.52  | 2,630,309.52  |               |
| 工伤保险费         |               | 171,549.81    | 171,549.81    |               |
| 新农合（医疗）       |               | 11,820.00     | 11,820.00     |               |
| 其他保险          |               | 535,453.72    | 517,413.73    | 18,039.99     |
| 4、住房公积金       |               | 857,399.00    | 857,399.00    |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,784,743.49  | 67,553.47     | 67,553.47     | 7,784,743.49  |
| 合计            | 19,467,187.46 | 55,279,239.99 | 56,777,649.95 | 17,968,777.50 |

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 4,897,319.04 | 4,897,319.04 |      |
| 2、失业保险费  |      | 214,245.84   | 214,245.84   |      |
| 新农合（养老）  |      | 16,350.00    | 16,350.00    |      |
| 合计       |      | 5,127,914.88 | 5,127,914.88 |      |

#### 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 37,540.28    | 45,603.53    |
| 企业所得税   | 4,094,252.36 | 7,538,222.88 |
| 个人所得税   | 55,678.41    | 232,632.27   |
| 城市维护建设税 | 33,011.45    |              |
| 教育费附加   | 14,147.76    |              |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 9,431.84     |              |
| 房产税     | 576,808.36   | 570,744.94   |
| 土地使用税   | 253,489.54   | 228,964.00   |
| 印花税     | 87,661.01    | 87,450.48    |
| 其他税费    | 617,680.66   | 156,224.87   |
| 合计      | 5,779,701.67 | 8,859,842.97 |

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 4,169,008.14 | 4,537,901.95 |
| 合计         | 4,169,008.14 | 4,537,901.95 |

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 260,133.27 | 441,094.70 |
| 合计    | 260,133.27 | 441,094.70 |

#### 45、长期借款

无

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 13,393,642.55 | 12,157,565.77 |
| 减：未确认融资费用    | -1,069,604.65 | -913,955.79   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -4,169,008.14 | -4,537,901.95 |
| 合计           | 8,155,029.76  | 6,705,708.03  |

**48、长期应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,854,502.80 | 5,620,000.00 | 2,546,216.16 | 6,928,286.64 | 政府拨款 |
| 合计   | 3,854,502.80 | 5,620,000.00 | 2,546,216.16 | 6,928,286.64 |      |

**52、其他非流动负债**

无

**53、股本**

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 308,131,200.00 |             |    |       |    |    | 308,131,200.00 |

**54、其他权益工具**

无

**55、资本公积**

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 477,594,393.07 |              |      | 477,594,393.07 |
| 其他资本公积     | 4,291,383.85   | 6,557,848.64 |      | 10,849,232.49  |
| 合计         | 481,885,776.92 | 6,557,848.64 |      | 488,443,625.56 |

**56、库存股**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|     |               |  |  |               |
|-----|---------------|--|--|---------------|
| 库存股 | 59,997,929.38 |  |  | 59,997,929.38 |
| 合计  | 59,997,929.38 |  |  | 59,997,929.38 |

### 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额       | 本期发生额      |                    |                      |         |            | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东    | 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 |            |          |              |      |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 906,487.09 | 105,182.08 |                    |                      |         | 105,182.08 |          | 1,011,669.17 |      |
| 外币财务报表折算差额       | 906,487.09 | 105,182.08 |                    |                      |         | 105,182.08 |          | 1,011,669.17 |      |
| 其他综合收益合计         | 906,487.09 | 105,182.08 |                    |                      |         | 105,182.08 |          | 1,011,669.17 |      |

### 58、专项储备

无

### 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 86,617,079.28 |      |      | 86,617,079.28 |
| 合计     | 86,617,079.28 |      |      | 86,617,079.28 |

### 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 621,523,180.56 | 539,546,604.21 |
| 调整后期初未分配利润        | 621,523,180.56 | 539,546,604.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 74,086,241.69  | 185,608,563.98 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 19,043,536.83  |
| 应付普通股股利           | 30,210,161.00  | 84,588,450.80  |
| 期末未分配利润           | 665,399,261.25 | 621,523,180.56 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 347,527,920.27 | 204,606,790.65 | 344,314,025.43 | 200,947,223.55 |
| 其他业务 | 16,709,796.91  | 14,807,344.64  | 16,697,855.32  | 14,470,267.28  |
| 合计   | 364,237,717.18 | 219,414,135.29 | 361,011,880.75 | 215,417,490.83 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 遮光面料       | 110,956,376.96 | 64,791,800.11  |      |      | 110,956,376.96 | 64,791,800.11  |
| 可调光面料      | 80,695,029.01  | 42,346,036.21  |      |      | 80,695,029.01  | 42,346,036.21  |
| 阳光面料       | 122,389,317.11 | 67,648,404.59  |      |      | 122,389,317.11 | 67,648,404.59  |
| 其他         | 50,196,994.10  | 44,627,894.38  |      |      | 50,196,994.10  | 44,627,894.38  |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 港澳台及国外     | 260,864,139.40 | 142,870,200.16 |      |      | 260,864,139.40 | 142,870,200.16 |
| 国内         | 103,373,577.78 | 76,543,935.13  |      |      | 103,373,577.78 | 76,543,935.13  |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |

|    |                |                |  |  |                |                |
|----|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 直销 | 364,237,717.18 | 219,414,135.29 |  |  | 364,237,717.18 | 219,414,135.29 |
| 合计 | 364,237,717.18 | 219,414,135.29 |  |  | 364,237,717.18 | 219,414,135.29 |

与履约义务相关的信息：

销售商品，本公司提供的商品销售属于在某一时点履行的履约义务。本公司按照销售订单进行产品销售，公司在货物控制权转移时即完成履约义务，并确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 684,296.69   | 747,907.48   |
| 教育费附加   | 293,270.00   | 320,531.78   |
| 房产税     | 1,148,951.86 | 1,286,967.03 |
| 土地使用税   | 506,980.03   | 397,329.67   |
| 车船使用税   | 883.56       | 883.56       |
| 印花税     | 166,073.68   | 131,405.44   |
| 地方教育费附加 | 195,513.34   | 213,687.85   |
| 环境保护税   | 11,492.47    | 10,009.08    |
| 水资源税    | 137,403.00   | 388,444.50   |
| 合计      | 3,144,864.63 | 3,497,166.39 |

## 63、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 9,315,008.73  | 7,992,380.49  |
| 折旧及摊销 | 6,707,340.94  | 6,342,581.22  |
| 办公经费  | 1,378,591.57  | 991,746.62    |
| 业务招待费 | 593,244.49    | 443,069.67    |
| 咨询费   | 821,433.28    | 2,003,635.82  |
| 修理费   | 140,528.57    | 243,548.62    |
| 股份支付  | 1,926,081.46  |               |
| 其他    | 2,254,839.24  | 1,014,766.60  |
| 合计    | 23,137,068.28 | 19,031,729.04 |

## 64、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 8,745,783.19 | 6,660,068.15 |
| 广告及业务宣传费 | 2,024,437.73 | 2,820,989.89 |
| 折旧及摊销    | 2,802,130.95 | 2,296,168.21 |
| 咨询费      | 1,532,057.86 | 1,313,945.57 |
| 办公费      | 1,405,972.15 | 1,004,543.51 |
| 清关税费     | 2,415,185.37 | 4,825,326.90 |
| 销售佣金     | 130,023.32   | 117,780.27   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费   | 1,017,421.97  | 1,034,630.94  |
| 业务招待费 | 720,052.71    | 487,145.92    |
| 股份支付  | 1,536,279.24  |               |
| 劳务费   | 627,047.56    | 654,987.15    |
| 其他    | 872,863.87    | 772,833.40    |
| 合计    | 23,829,255.92 | 21,988,419.91 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 材料投入    | 4,980,002.52  | 5,086,862.79  |
| 人工投入    | 3,329,563.63  | 2,906,069.98  |
| 燃料与动力   | 489,470.04    | 397,555.80    |
| 折旧与摊销   | 1,102,206.22  | 944,490.20    |
| 合作与委外费用 | 1,650,000.00  | 2,000,000.00  |
| 股份支付    | 833,106.59    |               |
| 其他费用    | 406,625.52    | 310,638.26    |
| 合计      | 12,790,974.52 | 11,645,617.03 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息费用   | 290,251.23    | 244,223.07     |
| 减：利息收入 | 8,504,757.90  | 10,168,191.16  |
| 汇兑净损益  | 1,223,472.18  | -2,547,228.27  |
| 手续费支出  | 777,696.61    | 307,350.46     |
| 合计     | -6,213,337.88 | -12,163,845.90 |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一次性扩岗补贴           |              | 15,000.00    |
| 中央外经贸发展专项资金递延收益摊销 | 28,280.00    | 28,280.00    |
| 个税手续费返还           | 63,032.36    | 67,029.44    |
| 企业转型升级补助资金        | 2,490,000.00 | 1,677,500.00 |
| 2022年省级支持进口项目资金   | 9,686.16     | 9,686.16     |
| 智能化技术改造资金         | 18,250.00    | 18,250.00    |
| 合计                | 2,609,248.52 | 1,815,745.82 |

## 68、净敞口套期收益

无

## 69、公允价值变动收益

无

## 70、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额       | 上期发生额     |
|-------------------|-------------|-----------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 49,177.54   | 51,974.41 |
| 债务重组收益            | -104,712.16 |           |
| 合计                | -55,534.62  | 51,974.41 |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -1,267,851.14 | -1,801,243.49 |
| 其他应收款坏账损失 | -84,420.20    | 1,002,573.63  |
| 合计        | -1,352,271.34 | -798,669.86   |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,159,535.69 | -1,772,701.87 |
| 合计                  | -3,159,535.69 | -1,772,701.87 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源               | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------------------|-------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置收益 | 0.00  | 723,377.62 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 质量扣款 | 36,803.99 | 21,052.21 |               |
| 其他   | 23,614.35 | 16,315.71 |               |
| 合计   | 60,418.34 | 37,367.92 |               |

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 39,612.53  |            |               |
| 对外捐赠      | 10,000.00  | 6,000.00   |               |
| 其他        | 435,647.07 | 175,707.12 |               |

|    |            |            |  |
|----|------------|------------|--|
| 合计 | 485,259.60 | 181,707.12 |  |
|----|------------|------------|--|

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,459,566.16 | 16,376,898.45 |
| 递延所得税费用 | -1,793,985.82 | -1,187,486.34 |
| 合计      | 11,665,580.34 | 15,189,412.11 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 85,751,822.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 12,862,773.30 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 479,104.46    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 63,167.06     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -53,505.97    |
| 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 | 184,031.43    |
| 研究开发费加计扣除的影响                   | -1,869,989.95 |
| 所得税费用                          | 11,665,580.34 |

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、“其他综合收益”

## 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

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入  | 8,504,650.42  | 10,168,204.36 |
| 营业外收入 | 60,418.34     | 37,364.59     |
| 政府补助  | 5,683,032.36  | 6,792,029.66  |
| 往来款项  | 2,981,298.93  | 1,705,042.66  |
| 合计    | 17,229,400.05 | 18,702,641.27 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 20,222,222.15 | 25,882,958.56 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 手续费支出 | 777,303.63    | 307,330.34    |
| 营业外支出 | 407,772.67    | 174,057.47    |
| 往来款项  | 3,490,883.10  | 1,615,283.90  |
| 合计    | 24,898,181.55 | 27,979,630.27 |

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额         |
|---------|------------|---------------|
| 土地购买保证金 |            | 20,584,620.00 |
| 代垫拆迁款   | 820,000.00 |               |
| 合计      | 820,000.00 | 20,584,620.00 |

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 3,842,772.77 | 2,088,590.40  |
| 股票回购款 |              | 58,468,534.39 |
| 合计    | 3,842,772.77 | 60,557,124.79 |

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

无

(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

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |               |               |
| 净利润                     | 74,086,241.69 | 86,281,278.26 |
| 加：资产减值准备                | 3,159,535.69  | 1,772,701.87  |
| 信用减值损失                  | 1,352,271.34  | 798,669.86    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,342,950.04 | 23,363,448.88 |
| 使用权资产折旧                 | 3,201,900.41  | 2,108,006.73  |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                           | 1,701,151.64   | 1,286,383.92   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,285,649.95   | 2,814,492.16   |
| 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） |                | -723,377.62    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 39,612.53      | 7,638.07       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,201,002.24   | -2,006,832.44  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 55,534.62      | -51,974.41     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,398,230.37  | -2,094,755.77  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -278,251.23    | 892,447.26     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -47,666,267.43 | -9,217,951.40  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -19,394,890.82 | -34,084,071.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 2,140,891.53   | 12,359,822.84  |
| 其他                               | 6,557,848.64   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 54,386,950.47  | 83,505,926.80  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                |                |
| 现金的期末余额                          | 426,106,930.50 | 448,479,895.89 |
| 减：现金的期初余额                        | 491,934,797.70 | 539,996,768.69 |
| 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                     | -65,827,867.20 | -91,516,872.80 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|                         | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 28,440,002.64 |
| 其中：                     |               |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 51,988.43     |
| 其中：                     |               |
| 其中：                     |               |
| 取得子公司支付的现金净额            | 28,388,014.21 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 426,106,930.50 | 491,934,797.70 |
| 其中：库存现金        | 4,402.90       | 7,245.10       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 426,091,860.92 | 491,866,811.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,666.68      | 60,741.13      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 426,106,930.50 | 491,934,797.70 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 信用证保证金 | 410,000.00   | 1,240,000.00 | 使用受限           |
| 保函保证金  | 1,381,670.00 | 0.00         | 使用受限           |
| 合计     | 1,791,670.00 | 1,240,000.00 |                |

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        | 389,919,802.91 |
| 其中：美元 | 53,674,934.90 | 7.1586 | 384,237,389.84 |
| 欧元    | 220.01        | 8.4024 | 1,848.61       |
| 港币    |               |        |                |
| 澳元    | 1,183,139.83  | 4.6817 | 5,539,105.74   |

|             |               |        |               |
|-------------|---------------|--------|---------------|
| 新币          | 25,180.00     | 5.6179 | 141,458.72    |
| 应收账款        |               |        | 81,813,239.22 |
| 其中：美元       | 11,421,958.77 | 7.1586 | 81,765,234.04 |
| 欧元          | 5,713.27      | 8.4024 | 48,005.18     |
| 港币          |               |        |               |
| 长期借款        |               |        |               |
| 其中：美元       |               |        |               |
| 欧元          |               |        |               |
| 港币          |               |        |               |
| 应付账款        |               |        |               |
| 其中：美元       | 69,848.11     | 7.1586 | 500,014.68    |
| 欧元          |               |        |               |
| 澳元          | 18,540.53     | 4.6817 | 86,801.20     |
| 应交税费        |               |        |               |
| 其中：美元       | 46,646.50     | 7.1586 | 333,923.63    |
| 应付职工薪酬      |               |        |               |
| 其中：美元       | 39,999.95     | 7.1586 | 286,343.64    |
| 澳元          | 8,023.30      | 4.6817 | 37,562.68     |
| 其他应付款       |               |        |               |
| 其中：美元       | 269,782.90    | 7.1586 | 1,931,267.87  |
| 澳元          | 5.00          | 4.6817 | 23.40         |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        | 3,118,899.46  |
| 其中：美元       | 388,237.71    | 7.1586 | 2,779,238.47  |
| 澳元          | 72,550.78     | 4.6817 | 339,660.99    |
| 租赁负债        |               |        | 7,103,997.52  |
| 其中：美元       | 621,794.93    | 7.1586 | 4,451,181.18  |
| 澳元          | 566,635.27    | 4.6817 | 2,652,816.34  |

(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

| 重要境外经营实体                     | 境外主要经营地    | 记账本位币 | 选择依据     |
|------------------------------|------------|-------|----------|
| YUMA USA INC                 | 美国加州安大略市   | 美元    | 经营所处经济环境 |
| YUMA TEXAS INC               | 美国得克萨斯州    | 美元    | 经营所处经济环境 |
| YUMA VANTEX PTY LTD          | 澳大利亚新南威尔士州 | 澳大利亚元 | 经营所处经济环境 |
| GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD. | 新加坡        | 新加坡元  | 经营所处经济环境 |

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (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

## 83、数据资源

无

## 84、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 材料投入       | 4,980,002.52  | 5,086,862.79  |
| 人工投入       | 3,329,563.63  | 2,906,069.98  |
| 燃料与动力      | 489,470.04    | 397,555.80    |
| 折旧与摊销      | 1,102,206.22  | 944,490.20    |
| 合作与委外费用    | 1,650,000.00  | 2,000,000.00  |
| 股份支付       | 833,106.59    |               |
| 其他费用       | 406,625.52    | 310,638.26    |
| 合计         | 12,790,974.52 | 11,645,617.03 |
| 其中：费用化研发支出 | 12,790,974.52 | 11,645,617.03 |

### 1、符合资本化条件的研发项目

无

### 2、重要外购在研项目

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称        | 股权取得时点    | 股权取得成本        | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日       | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|---------------|-----------|---------------|--------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 上海聚嵘达智能科技有限公司 | 2025.1.23 | 28,440,002.64 | 100%   | 支付现金   | 2025.1.23 | 股权交割完毕   | 410,032.1     | 257,130.69     | 782,669.3      |

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |               |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        |               |
| --非现金资产的公允价值                | 28,440,002.64 |
| --发行或承担的债务的公允价值             |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |
| --或有对价的公允价值                 |               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |               |
| --其他                        |               |
| 合并成本合计                      | 28,440,002.64 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 28,440,002.64 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 0             |

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|        | 购买日公允价值       |               |
|--------|---------------|---------------|
|        | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：    |               |               |
| 货币资金   | 43445.67      | 43445.67      |
| 应收款项   |               |               |
| 预付账款   | 72555.72      | 72555.72      |
| 存货     |               |               |
| 其他流动资产 | 1,388,154.77  | 1,388,154.77  |
| 固定资产   |               |               |
| 在建工程   | 26,591,590.32 | 15,587,860.22 |
| 无形资产   |               |               |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产  | 718,133.8     | 718,133.8     |
| 负债：      |               |               |
| 借款       |               |               |
| 应付款项     |               |               |
| 递延所得税负债  |               |               |
| 其他应付款    | 373,877.64    | 373,877.64    |
| 净资产      | 28,440,002.64 | 17,436,272.54 |
| 减：少数股东权益 |               |               |
| 取得的净资产   | 28,440,002.64 | 17,436,272.54 |

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

无

**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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 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：

本期因新设子公司 YUMA VANTEX PTY LTD、GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD.，导致合并范围变更。

### 6、其他

无

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称                        | 注册资本          | 主要经营地      | 注册地        | 业务性质            | 持股比例    |    | 取得方式       |
|------------------------------|---------------|------------|------------|-----------------|---------|----|------------|
|                              |               |            |            |                 | 直接      | 间接 |            |
| 驰骋进出口（潍坊）有限公司                | 2,000,000.00  | 山东寿光       | 山东寿光       | 进出口贸易           | 100.00% |    | 同一控制下企业合并  |
| 山东玉马新能源科技有限公司                | 20,000,000.00 | 山东寿光       | 山东寿光       | 光伏发电            | 100.00% |    | 投资设立       |
| YUMA USA INC                 | 5,634,960.00  | 美国加州安大略市   | 美国加州安大略市   | 遮阳类产品的采购和销售     | 100.00% |    | 投资设立       |
| 益可佳家纺用品（山东）有限公司              | 38,000,000.00 | 山东寿光       | 山东寿光       | 针纺织品加工与销售       | 100.00% |    | 投资设立       |
| YUMA TEXAS INC               | 8,511,000.00  | 美国得克萨斯州    | 美国得克萨斯州    | 遮阳类产品的采购和销售     | 100.00% |    | 投资设立       |
| 威特新材料（山东）有限公司                | 10,000,000.00 | 山东寿光       | 山东寿光       | 高性能纤维及复合材料制造与销售 | 100.00% |    | 投资设立       |
| YUMA VANTEX PTY LTD          | 7,164,352.00  | 澳大利亚新南威尔士州 | 澳大利亚新南威尔士州 | 遮阳类产品的采购和销售     | 100.00% |    | 投资设立       |
| GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD. | 142,654.89    | 新加坡        | 新加坡        | 对外投资及进出口贸易      | 100.00% |    | 投资设立       |
| 上海聚嵘达智能科技有限公司                | 18,000,000.00 | 上海         | 上海         | 技术研发、推广与服务      | 100%    |    | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 499,502.80   |              |             | 56,216.16    |        | 443,286.64   | 与资产相关    |
| 递延收益 | 3,355,000.00 | 5,620,000.00 |             | 2,490,000.00 |        | 6,485,000.00 | 与收益相关    |
| 合计   | 3,854,502.80 | 5,620,000.00 |             | 2,546,216.16 |        | 6,928,286.64 |          |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 2,609,248.52 | 1,815,745.82 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 金融工具的风险

本公司的金融资产包括应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七的相关项目。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、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

#### 1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

#### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

#### 3、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金融如附注七、49“外币货币性项目”所述。

(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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

无

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

适用 不适用

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

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

单位：元

| 项目          | 期末公允价值     |            |               |               |
|-------------|------------|------------|---------------|---------------|
|             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量 | --         | --         | --            | --            |
| 其他非流动金融资产   |            |            | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

|                |    |    |               |               |
|----------------|----|----|---------------|---------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 |    |    | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | -- | -- | --            | --            |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

**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**

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

本公司第三层次公允价值计量项目为其他非流动金融资产，其他非流动金融资产核算的是嘉兴行律道也股权投资合伙企业（有限合伙）股权。公司考虑被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况的变化，采用账面投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**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**

**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**

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**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**

**9、其他**

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是孙承志、崔月青。

其他说明：孙承志与崔月青系夫妻关系。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十。

**3、本企业合营和联营企业情况**

无

**4、其他关联方情况**

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系   |
|---------------|---------------|
| 山东玉马保丰投资有限公司  | 受同一实际控制人控制的公司 |
| 山东省优玛文化创意有限公司 | 受同一实际控制人控制的公司 |
| 崔贵贤           | 董事、副总经理       |
| 纪荣刚           | 董事、副总经理       |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 李其忠                | 监事会主席   |
| 杨金玉                | 报告期内曾系副总经理、董事会秘书  |
| 范英杰                | 副总经理、董事会秘书  |
| 梁金桓                | 副总经理  |
| 国兴萍                | 报告期内曾系副总经理、财务总监   |
| 张清松                | 财务总监  |
| 王玉华                | 报告期内曾系董事  |
| 赵宝华                | 报告期内曾系独立董事  |
| 王瑞                 | 报告期内曾系独立董事  |
| 李维清                | 报告期内曾系独立董事  |
| 王建伟                | 职工代表监事  |
| 王海萍                | 监事  |
| 于仕龙                | 副总经理  |
| 孙金林                | 董事  |
| 李华                 | 独立董事  |
| 王伟                 | 独立董事  |
| 汪晓东                | 独立董事  |
| 寿光市娉婷家纺有限公司        | 公司董事、副总经理纪荣刚大姐的配偶张彦林持有该企业 50% 股权；公司董事、副总经理纪荣刚二姐的配偶于水涛持有该企业 50% 股权并担任执行董事兼经理 |
| 寿光市水涛肉牛养殖有限公司      | 公司董事、副总经理纪荣刚二姐的配偶于水涛持有该企业 100% 股权并担任执行董事兼经理                                 |
| 寿光市盛源建筑设备租赁中心      | 公司监事李其忠直接持有该企业 100% 股权  |
| 寿光市鸿森物流有限公司        | 公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇持有该企业 90.91% 股权并担任执行董事兼经理                             |
| 新田鸿森物流有限公司         | 公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇通过寿光市鸿森物流有限公司间接持有该企业 49.02% 股权                        |
| 寿光市天赐成品油有限公司       | 公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇通过寿光市鸿森物流有限公司间接持有该企业 90.91% 股权                        |
| 吉安智森林业有限公司         | 公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇持有该企业 90% 股权并担任执行董事兼经理                                |
| 永州智森林业有限公司         | 公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇持有该企业 90% 股权并担任执行董事兼经理                                |
| 嘉兴蕴峰股权投资合伙企业（有限合伙） | 实际控制人、董事长兼总经理孙承志与实际控制人崔月青之子，董事兼副总经理崔贵贤外甥孙泽敏作为有限合伙人持有 64.5161% 合伙份额的企业       |
| 浙江台华新材料集团股份有限公司    | 公司独立董事王瑞担任该公司独立董事   |
| 山东瑞丰玥能新材料有限公司      | 公司独立董事汪晓东担任该公司董事  |
| 海阳科技股份有限公司         | 公司独立董事汪晓东担任该公司独立董事  |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司     | 公司独立董事李华担任该公司独立董事   |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 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   |            |
|--------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|
|              |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额     | 本期发生额      | 上期发生额      |
| 山东玉马保丰投资有限公司 | 房屋     |                             |       |                        |       | 408,650.40 | 408,650.40 | 15,807.03   | 18,019.57 | 755,723.77 | 751,245.57 |

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,132,485.61 | 1,070,961.95 |

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

无

**(2) 应付项目**

无

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|------|----|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |

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   |
| 2024 年限制性股票激励计划 |             |        | 限制性股票         | 自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售（不包含董事及高级管理人员减持限制等情形）或回购注销完成之日止，最长不超过 24 个月。 |

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型                              |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 标的股价、历史波动率、无风险利率、股息率                          |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 分年度对公司层面业绩考核及个人层面绩效考核，以达到考核目标的激励对象所持有的数量为确定依据 |
| 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 | 10,849,232.49                                 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,557,848.64                                  |

### 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

| 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 |
|---------|--------------|--------------|
| 高管及核心员工 | 6,557,848.64 |              |
| 合计      | 6,557,848.64 |              |

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### 6、其他

无

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无

#### 2、利润分配情况

无

#### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

无

#### (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。

本公司所从事的主要业务是功能性遮阳材料的研发、生产和销售。公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

截至财务报表批准报出日，本公司无需要说明的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 123,555,202.24 | 94,025,425.22 |
| 1 至 2 年      | 4,918,893.81   | 2,873,028.91  |
| 2 至 3 年      | 205,339.97     | 70,805.96     |
| 3 年以上        | 836,489.05     | 830,194.88    |
| 3 至 4 年      | 48,357.29      | 8,505.51      |
| 4 至 5 年      | 31,144.80      | 94,170.05     |
| 5 年以上        | 756,986.96     | 727,519.32    |
| 合计           | 129,515,925.07 | 97,799,454.97 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |              |         |                | 期初余额          |        |              |         |               |
|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例    |                | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 638,569.75     | 0.49%  | 638,569.75   | 100.00% | 0.00           | 638,569.75    | 0.65%  | 638,569.75   | 100.00% | 0.00          |
| 其中：            |                |        |              |         |                |               |        |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 128,877,355.32 | 99.51% | 5,768,852.41 | 4.48%   | 123,108,502.91 | 97,160,885.22 | 99.35% | 4,456,938.47 | 4.59%   | 92,703,946.75 |

|       |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
|-------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 其中：   |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 账龄组合  | 108,472,875.03 | 83.75%  | 5,768,852.41 | 5.32% | 102,704,022.62 | 82,645,090.63 | 84.51%  | 4,456,938.47 | 5.39% | 78,188,152.16 |
| 关联方组合 | 20,404,480.29  | 15.75%  |              |       | 20,404,480.29  | 14,515,794.59 | 14.84%  |              | 0.00% | 14,515,794.59 |
| 合计    | 129,515,925.07 | 100.00% | 6,407,422.16 | 4.95% | 123,108,502.91 | 97,799,454.97 | 100.00% | 5,095,508.22 | 5.21% | 92,703,946.75 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户 A | 577,044.50 | 577,044.50 | 577,044.50 | 577,044.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 B | 61,525.25  | 61,525.25  | 61,525.25  | 61,525.25  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 638,569.75 | 638,569.75 | 638,569.75 | 638,569.75 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 104,837,062.46 | 5,241,853.12 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 3,232,553.30   | 323,255.33   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 205,339.97     | 41,067.99    | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 48,357.29      | 19,342.92    | 40.00%  |
| 4-5 年   | 31,144.80      | 24,915.84    | 80.00%  |
| 5 年以上   | 118,417.21     | 118,417.21   | 100.00% |
| 合计      | 108,472,875.03 | 5,768,852.41 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |           |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|-----------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销        | 其他 |              |
| 坏账准备 | 5,095,508.22 | 1,340,594.58 |       | 28,680.64 |    | 6,407,422.16 |
| 合计   | 5,095,508.22 | 1,340,594.58 |       | 28,680.64 |    | 6,407,422.16 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 133,392.80 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 应收款 1 | 20,404,480.29 | 0.00     | 20,404,480.29 | 15.75%               |                       |
| 应收款 2 | 8,640,702.87  | 0.00     | 8,640,702.87  | 6.67%                | 432,035.14            |
| 应收款 3 | 7,605,802.61  | 0.00     | 7,605,802.61  | 5.87%                | 409,143.09            |
| 应收款 4 | 6,191,617.39  | 0.00     | 6,191,617.39  | 4.78%                | 309,580.87            |
| 应收款 5 | 5,599,176.59  | 0.00     | 5,599,176.59  | 4.32%                | 279,958.83            |
| 合计    | 48,441,779.75 | 0.00     | 48,441,779.75 | 37.39%               | 1,430,717.93          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 16,499,583.47 | 13,869,845.37 |
| 合计    | 16,499,583.47 | 13,869,845.37 |

### (1) 应收利息

无

### (2) 应收股利

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 应收出口退税款 | 4,175,879.87  | 2,484,748.74  |
| 保证金及押金  | 1,956,270.85  | 1,950,680.85  |
| 代垫款     | 9,180,082.02  | 10,002,752.80 |
| 其他往来款   | 2,104,966.61  | 309,834.66    |
| 合计      | 17,417,199.35 | 14,748,017.05 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,560,594.50 | 3,096,087.40  |
| 1 至 2 年      | 9,309,152.00 | 10,106,674.00 |
| 2 至 3 年      | 1,369,575.94 | 1,389,796.74  |
| 3 年以上        | 177,876.91   | 155,458.91    |
| 3 至 4 年      | 78,276.91    | 55,858.91     |
| 4 至 5 年      |              | 240.00        |
| 5 年以上        | 99,600.00    | 99,360.00     |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 17,417,199.35 | 14,748,017.05 |
|----|---------------|---------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|-----------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 按单项计提坏账准备 | 10,427,700.00 | 59.87%  | 521,385.00 | 5.00% | 9,906,315.00  | 11,247,700.00 | 76.27%  | 562,385.00 | 5.00% | 10,685,315.00 |
| 其中：       |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 6,989,499.35  | 40.13%  | 396,230.88 | 5.67% | 6,593,268.47  | 3,500,317.05  | 23.73%  | 315,786.68 | 9.02% | 3,184,530.37  |
| 其中：       |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 账龄组合      | 4,989,499.35  | 28.65%  | 396,230.88 | 7.94% | 4,593,268.47  | 3,500,317.05  | 23.73%  | 315,786.68 | 9.02% | 3,184,530.37  |
| 关联方组合     | 2,000,000.00  | 11.48%  |            |       | 2,000,000.00  |               |         |            |       |               |
| 合计        | 17,417,199.35 | 100.00% | 917,615.88 | 5.27% | 16,499,583.47 | 14,748,017.05 | 100.00% | 878,171.68 | 5.95% | 13,869,845.37 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称             | 期初余额          |            | 期末余额          |            |       |       |
|----------------|---------------|------------|---------------|------------|-------|-------|
|                | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  | 计提理由  |
| 寿光市自然资源和规划局    | 1,247,700.00  | 62,385.00  | 1,247,700.00  | 62,385.00  | 5.00% | 预计可收回 |
| 寿光市人民政府文家街道办事处 | 10,000,000.00 | 500,000.00 | 9,180,000.00  | 459,000.00 | 5.00% | 预计可收回 |
| 合计             | 11,247,700.00 | 562,385.00 | 10,427,700.00 | 521,385.00 |       |       |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内   | 4,560,594.50 | 228,029.73 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 129,152.00   | 12,915.20  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 121,875.94   | 24,375.19  | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 78,276.91    | 31,310.76  | 40.00%  |
| 4 至 5 年 | 0.00         | 0.00       | 80.00%  |
| 5 年以上   | 99,600.00    | 99,600.00  | 100.00% |
| 合计      | 4,989,499.35 | 396,230.88 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 878,171.68     |                      |                      | 878,171.68 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 80,444.20      |                      |                      | 80,444.20  |
| 本期转回                | 41,000.00      |                      |                      | 41,000.00  |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 917,615.88     |                      |                      | 917,615.88 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额    |           |       |      | 期末余额       |
|------|------------|-----------|-----------|-------|------|------------|
|      |            | 计提        | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他   |            |
| 单项计提 | 562,385.00 |           | 41,000.00 |       |      | 521,385.00 |
| 组合计提 | 315,786.68 | 80,444.20 |           |       |      | 396,230.88 |
| 合计   | 878,171.68 | 80,444.20 | 41,000.00 | 0.00  | 0.00 | 917,615.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称           | 收回或转回金额   | 转回原因    | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|----------------|-----------|---------|------|---------------------|
| 寿光市人民政府文家街道办事处 | 41,000.00 | 政府退回代垫款 | 银行汇款 | 代垫款期限较长，合理预计预期信用损失  |
| 合计             | 41,000.00 |         |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 寿光市人民政府文家街道办事处 | 代垫款   | 9,180,000.00 | 1-2 年 | 52.71%           | 459,000.00 |
| 国家税务总局寿光市税务局   | 出口退税  | 4,175,879.87 | 1 年以内 | 23.98%           | 208,793.99 |
| 其他应收 3         | 其他往来  | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 11.48%           | 0.00       |
| 寿光市自然资源和规划局    | 保证金   | 1,247,700.00 | 2-3 年 | 7.16%            | 62,385.00  |
| 其他应收 5         | 押金    | 207,968.00   | 2 年以内 | 1.19%            | 16,680.00  |

|    |  |               |  |        |            |
|----|--|---------------|--|--------|------------|
| 合计 |  | 16,811,547.87 |  | 96.52% | 746,858.99 |
|----|--|---------------|--|--------|------------|

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 70,978,559.76 |      | 70,978,559.76 | 32,231,550.23 |      | 32,231,550.23 |
| 合计     | 70,978,559.76 |      | 70,978,559.76 | 32,231,550.23 |      | 32,231,550.23 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                        | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------------|----------------|--------------|---------------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                              |                |              | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 驰骋进出口(潍坊)有限公司                | 2,135,590.23   |              |               |      |        |    | 2,135,590.23   |              |
| 山东玉马新能源科技有限公司                | 10,950,000.00  |              |               |      |        |    | 10,950,000.00  |              |
| YUMA USA INC                 | 5,634,960.00   |              |               |      |        |    | 5,634,960.00   |              |
| 益可佳家纺用品(山东)有限公司              | 5,000,000.00   |              |               |      |        |    | 5,000,000.00   |              |
| YUMA TEXAS INC               | 8,511,000.00   |              |               |      |        |    | 8,511,000.00   |              |
| 威特新材料(山东)有限公司                |                |              | 3,000,000.00  |      |        |    | 3,000,000.00   |              |
| YUMA VANTEX PTY LTD          |                |              | 7,164,352.00  |      |        |    | 7,164,352.00   |              |
| 上海聚嵘达智能科技有限公司                |                |              | 28,440,002.64 |      |        |    | 28,440,002.64  |              |
| GOLDEN SUN HOLDINGS PTE.LTD. |                |              | 142,654.89    |      |        |    | 142,654.89     |              |
| 合计                           | 32,231,550.23  |              | 38,747,009.53 |      |        |    | 70,978,559.76  |              |

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 330,118,189.27 | 204,147,836.20 | 337,746,614.03 | 203,879,378.89 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 15,458,690.15  | 14,474,694.77  | 16,057,020.27  | 13,610,485.20  |
| 合计   | 345,576,879.42 | 218,622,530.97 | 353,803,634.30 | 217,489,864.09 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 遮光面料       | 103,617,901.97 | 64,897,186.86  |      |      | 103,617,901.97 | 64,897,186.86  |
| 可调光面料      | 79,936,806.56  | 42,649,717.60  |      |      | 79,936,806.56  | 42,649,717.60  |
| 阳光面料       | 113,079,443.45 | 66,604,337.86  |      |      | 113,079,443.45 | 66,604,337.86  |
| 其他         | 48,942,727.44  | 44,471,288.65  |      |      | 48,942,727.44  | 44,471,288.65  |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 港澳台及国外     | 242,014,377.08 | 141,699,493.13 |      |      | 242,014,377.08 | 141,699,493.13 |
| 国内         | 103,562,502.34 | 76,923,037.84  |      |      | 103,562,502.34 | 76,923,037.84  |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 直销         | 345,576,879.42 | 218,622,530.97 |      |      | 345,576,879.42 | 218,622,530.97 |
| 合计         | 345,576,879.42 | 218,622,530.97 |      |      | 345,576,879.42 | 218,622,530.97 |

与履约义务相关的信息：

销售商品，本公司提供的商品销售属于在某一时刻履行的履约义务。本公司按照销售订单进行产品销售，公司在货物控制权转移时即完成履约义务，并确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------|
| 债务重组收益 | -104,712.16 |       |
| 合计     | -104,712.16 |       |

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -39,612.53   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,609,248.52 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 49,177.54    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 41,000.00    |    |
| 债务重组损益   | -104,712.16  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -385,228.73  |    |
| 减：所得税影响额   | 318,102.67   |    |
| 合计   | 1,851,769.97 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.01%      | 0.24        | 0.24        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.88%      | 0.23        | 0.23        |

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他