

证券代码：301233

证券简称：盛帮股份

公告编号：2025-034



成都盛帮密封件股份有限公司

2025 年半年度报告

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。

公司负责人赖凯、主管会计工作负责人黄丽及会计机构负责人（会计主管人员）戴梅声明：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。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

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”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，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	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	41
第五节 重要事项	42
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 债券相关情况	53
第八节 财务报告	54

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告全文原件；
- （三）报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）其他有关资料。

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、盛帮股份、股份公司、发行人	指	成都盛帮密封件股份有限公司
四川贝特尔	指	四川贝特尔橡胶科技有限公司
盛帮双核	指	成都盛帮双核科技有限公司，系公司全资子公司
盛帮核盾	指	成都盛帮核盾新材料有限公司，系公司全资子公司
峰榆汽配	指	成都市峰榆汽配有限公司
峰颜峰宇	指	成都峰颜峰宇建筑装饰工程有限公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其子公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司及其分、子公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司及其分、子公司
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及子公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
国擎动力	指	沈阳国擎动力科技有限公司
法士特	指	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司及其子公司
浙江博弈	指	浙江博弈科技股份有限公司
施耐德	指	施耐德电气集团及其下属公司
特锐德	指	青岛特锐德电气股份有限公司及其下属公司
吉利变速器	指	浙江吉利变速器有限公司
双杰电气	指	北京双杰电气股份有限公司
许继德理施尔	指	许继德理施尔电气有限公司
伊顿电力	指	伊顿电力设备有限公司
中航工业	指	中国航空工业集团有限公司
中航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中核集团	指	中国核工业集团有限公司
中广核	指	中国广核集团有限公司
赛力斯	指	重庆赛力斯凤凰智创科技有限公司
新能源汽车	指	采用非常规的车用燃料作为动力来源(或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置)，综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车，包含油电混合动力电动汽车（HEV）、纯电动汽车（EV）、燃料电池电动汽车（FCV）、插电式混合动力电动汽车（PHEV）等。
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
首次公开发行	指	发行人首次公开发行面值为 1 元的人民币普通股 1,287 万股的行为
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年及之后颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指

		南、企业会计准则解释及其他相关规定
《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》
招股说明书	指	成都盛帮密封件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
本报告期、本期、报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
本报告期末、期末	指	2025 年 6 月 30 日
上年度末、上年末	指	2024 年 12 月 31 日
期初	指	2025 年 1 月 1 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	盛帮股份	股票代码	301233
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都盛帮密封件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盛帮股份		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Shengbang Seals Co., Ltd		
公司的法定代表人	赖凯		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄丽	张晨曦
联系地址	成都市双流区西南航空港经济开发区 空港二路 1388 号	成都市双流区西南航空港经济开发区 空港二路 1388 号
电话	028-85772585	028-85772585
传真	028-85775674	028-85775674
电子信箱	huangli@chsbbs.com	sbzq@cdsbs.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 2023 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）	217,880,403.25	190,641,766.36	14.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,898,466.73	42,304,474.18	3.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,767,338.38	38,256,219.41	6.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,222,880.98	-15,708,512.28	247.84%
基本每股收益（元/股）	0.8651	0.8282	4.46%
稀释每股收益（元/股）	0.8651	0.8282	4.46%
加权平均净资产收益率	4.68%	4.78%	-0.10%
	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）	1,037,964,151.03	1,031,800,252.79	0.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	941,934,207.60	924,218,612.87	1.92%

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）	591,187.41	主要系本期处置子公司和处置报废机器设备的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正	315,915.22	主要系本期收到企业招工补贴、引进人才

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)		补贴款等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,335,027.94	主要系公司使用自有闲置资金以及暂时闲置的募集资金进行现金管理获得的收益
债务重组损益	-62,549.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,259.72	营业外收入系收到的废旧物资处置收入；营业外支出系对外捐赠等
减：所得税影响额	545,193.34	
合计	3,131,128.35	

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）公司所处行业概况

根据《国民经济行业分类》，公司属橡胶和塑料制品业，行业代码为“C2913”。公司产品主要应用于汽车、电气、航空、核防护等多领域。

1、橡胶制品行业概况

橡胶制品行业作为涵盖汽车、轮胎、电子、医疗等诸多领域的关键基础产业，市场持续扩展并保持强劲增长动力。中国橡胶工业协会编制的《中国橡胶工业年鉴》与《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》明确指出，“十四五”期间行业发展重点在于满足升级需求，积极开发高端产品，并显著提升自动化、智能化水平。预计至“十四五”末期，我国橡胶密封制品市场规模将突破 400 亿元，其中高端产品需求占比突出，将达到 160 亿元以上。公司所属的橡胶高分子密封（绝缘）制品领域，作为国家重点鼓励发展的高新技术产业，正迎来历史性发展契机。

伴随全球工业化深化与科技进步，橡胶高分子密封（绝缘）制品在汽车、电子电气、航空航天等核心领域的应用深度与广度不断拓展。特别是在以新能源汽车、智能制造、高端装备为代表的新兴产业中，对高性能、高质量的橡胶密封与绝缘制品的需求呈现出爆发性增长态势。这一旺盛需求为行业创造了巨大的市场空间。值得关注的是，新兴市场本身亦为高端橡胶密封制品开辟了广阔前景。例如，电动汽车及智能网联汽车的蓬勃兴起，显著增加了对密封件在车辆中的用量，且这些车型因其特殊性对密封件的性能提出了更为严苛的要求，进而强力驱动了高端橡胶密封制品在新兴市场中的应用深化。

政策层面，《中国橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》为行业转型升级指明了清晰路径：将通过结构调整、科技创新、绿色发展，着力推进数字化、智能化、平台化和绿色化转型，驱动质量、效率与动力的深刻变革，实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展。战略重点聚焦于提升产品质量、自动化水平、信息化水平、生产效率、节能降耗能力、环境保护成效、产业集中度、企业核心竞争力及经济效益，加速向橡胶工业强国迈进。在此战略引领下，业内领先企业必将加大自主研发投入，锤炼核心竞争力，提升行业领先地位，并更加积极地融入全球价值链，减少同质化竞争。

得益于多年的持续发展，行业内已涌现一批在研发与技术方面取得显著进步的企业。这些企业具备了与下游客户进行产品同步开发的能力，拥有自主设计产品结构、研发材料配方、设计制造工装模具以及独立完成检测试验的综合实力。同时，形成了面向汽车、电气、航空、核防护等重要领域客户进行规模化生

产的能力，能够有效响应终端市场日益增长的需求。然而，综合审视生产设备与技术能力，我国橡胶制品制造业与国际先进水平相比，仍存在一定差距。面向未来，行业将持续深化信息化与智能化融合进程。

2、公司产品应用领域概况

公司是一家专业从事橡胶高分子材料研发与应用的高新技术企业，其产品主要应用于汽车、电气、航空、核防护等业务领域，各业务领域概况如下：

（1）汽车领域

据中国汽车工业协会最新数据显示，中国汽车市场 2025 年上半年汽车产销量再创新高，产销规模双双突破 1,500 万辆大关，分别达到 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比增长 12.5%和 11.4%。上半年乘用车累计销售 1,353.1 万辆，同比增长 13%，其中新能源汽车表现尤为抢眼，产销量分别达到 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比增长 41.4%和 40.3%，占新车总销量的 44.3%。

2024 年国务院发布《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，制定扩大新能源车消费、稳定燃油汽车消费、推动汽车出口提质增效、促进老旧汽车报废、更新和二手车消费等多项举措，将汽车以旧换新定位为提振消费、推动绿色转型的核心抓手。2025 年上半年以旧换新与新能源汽车普惠政策形成了高效协同，在新能源汽车免征购置税、充电设施“县县通”工程等政策基础上，以旧换新补贴进一步向新能源车型倾斜，充分展现出政策的市场导向性；同时以旧换新政策不断调整，有效激活了消费需求，推动中国汽车产业从单一的技术竞争转向技术普惠与生态重构的协同，技术普惠正在重塑市场竞争格局；而全球化布局则成为政策红利的延伸效应，国内车企凭借产业链成本优势和技术积累，在海外市场实现突破，比亚迪、奇瑞在东南亚、欧洲市场市占率快速攀升。由此看出，以旧换新政策作为当前汽车市场的核心驱动力，正在通过多重机制重构产业格局，其影响已从短期消费刺激延伸至技术升级、产业链重塑和全球化竞争等长期维度。

目前，国内油电混动汽车占据着较大的市场地位，油电混动汽车除新增了电池、电机、电控外，其驱动系统密封件与燃油车基本类似。制动器和离合器活塞是汽车传动系统自重要密封件，公司已具备高压往复密封件橡胶唇疲劳寿命分析、材料开发等核心技术，使公司在该领域设计开发技术上了新的台阶，抢占了一定的市场先机；高性能电池密封产品的成功开发将助力于公司在新能源汽车领域的进一步发展。

（2）电气领域

公司生产的密封（绝缘）产品，作为输配电及控制设备的重要零部件，其发展与输配电行业的整体进步和技术创新紧密相连。随着电力工业的持续发展和智能电网建设的推进，对输配电及控制设备的安全、稳定、高效运行提出了更高要求，从而推动了密封（绝缘）零部件的技术创新和产业升级，其规模与增长率受宏观经济周期、全社会用电总量、电力工程及电网投资等影响。2022 年国家发布的《加快电力装备绿

色低碳创新发展行动计划》等政策，要求电缆附件行业采用环保材料和工艺，减少生产过程中的碳排放；2024 年国家发展改革委、国家能源局发布《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》明确提出支持智能电网和特高压建设，推动电缆附件向高性能、智能化方向发展；2025 年 2 月国家能源局印发《2025 年能源工作指导意见》提出：2025 年全国发电总装机达到 36 亿千瓦以上，新增新能源发电装机规模 2 亿千瓦以上。据统计，2025 年上半年，国家电网完成固定资产投资超过 2,700 亿元，创同期最高规模，同比增长 11.7%。

一系列政策措施都标志着电力行业的技术创新与产业升级，同时预示着电力行业正在向着绿色低碳转型。随着扩大内需、深化供给侧结构性改革、加快基础设施及民生工程建设、促进装备制造振兴等一系列政策措施的开展，电力行业市场需求扩大，细分领域呈现增长态势。

(3) 航空领域

航空橡胶零部件制造行业是航空航天产业中的一个关键细分领域，公司专注于为航空器提供高性能、高可靠性的橡胶零部件。这些零部件在航空器的结构密封、减振降噪、耐磨、耐蚀等方面发挥着至关重要的作用。随着航空技术的不断进步、航空市场的持续扩大以及低空经济领域的兴起，航空橡胶零部件制造行业面临着日益增长的市场需求。尤其是在军用航空和高端民用航空领域，对于具有特殊性能要求的橡胶零部件的需求更加迫切。

在军用航空领域，橡胶零部件的可靠性和安全性至关重要，直接关系到军机的作战性能与飞行员的生命安全。长期以来，我国军用航空关键橡胶零部件部分依赖进口，这在一定程度上限制了国防建设的自主发展。不过，随着党的十九届五中全会审议通过《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，明确提出“确保二〇二七年实现建军百年奋斗目标”，以及紧张的世界局势，国内相关企业和科研机构加大研发投入，取得了显著进展。目前，国内军用橡胶零部件生产企业在满足国内需求的同时，也在不断提升产品质量和性能，逐步缩小与国际先进水平的差距。

在民用航空制造领域，对橡胶零部件的安全性、可靠性以及使用寿命和经济性有着极高要求，这使得其技术门槛和市场准入门槛都相对较高。长期以来，由于关键材料研发和高精度制造工艺的积累不足，加之国际市场成熟供应链的主导地位，国内民航橡胶零部件市场一直依赖进口。但近年来，随着中国航空运输业的快速发展，对高性能航空橡胶零部件的需求日益增长，依赖进口的弊端日渐严峻，C909、C919 等国产商用飞机的批量生产也将助推国内航空制造业的繁荣发展。

在低空经济领域，作为新兴领域，涵盖通用航空、无人机物流、低空旅游等多个细分市场，发展潜力巨大。在低空经济领域，橡胶零部件主要应用于通用飞机、直升机、无人机等飞行器。2024 年，低空经济被提升至国家战略高度，一系列政策密集出台。中央经济工作会议明确提出打造低空经济等战略性新兴产业

业，工信部、科技部、财政部、民航局联合印发的《通用航空装备创新应用实施方案(2024—2030 年)》，更是为低空经济发展绘制了宏伟蓝图，提出到 2030 年推动低空经济形成万亿级市场规模。各地方政府积极响应，纷纷出台落地政策，从产业规划指导到资金支持，为低空经济发展营造了良好的政策环境。这一系列政策的出台，对公司意义重大。低空经济的核心是各类飞行器的广泛应用，而航空橡胶零部件作为飞行器的关键组成部分，其市场需求将随着低空经济的发展而大幅增长。政策的支持为公司提供了广阔的市场空间和发展机遇，有助于公司在低空经济领域提前布局，抢占市场先机。

(4) 核防护领域

核电是我国新能源产业发展的重要组成部分。根据《“十四五”规划和 2035 远景目标纲要》以及中国核能行业协会发布的《中国核能年度发展与展望(2020)》中数据，预计到 2035 年，在运行和在建核电装机容量合计将达到 2 亿千瓦，核电建设有望按照每年 6 至 8 台机组稳步推进，预计核电市场规模 2025 年前超 4,000 亿元。党的二十大报告中提出，要积极安全有序地发展核电。2025 年 4 月，国务院常务会议核准了 5 个核电项目，共 10 台核电机组，截至 2025 年 6 月底，我国大陆地区已投运核电机组约 59 台，装机容量超 6,100 万千瓦。由此将带动上下游的乏燃料后处理及核燃料循环产业、核电站检修维修、核电站反应堆退役处理领域等相关建设投资同步发展。

当前，核科技应用已经渗透到工业、农业、食品、医学、环保、安保等经济社会发展的多个领域，有关辐射的安全问题也不容忽视，这将为公司核防护材料和个人防护装备及核医学防护等业务带来较好的发展机会。

综上所述，下游应用行业的快速发展，为橡胶制品行业提供了巨大的市场需求。2024 年党中央基于我国经济运行规律和国内外环境变化作出重大战略部署，提出了扩大内需、深化供给侧结构性改革、加快基础设施及民生工程建设、促进装备制造振兴等一系列政策措施；各地区各部门全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，有效统筹国内国际两个大局，扎实推进高质量发展，工业生产稳步加快，制造业高端化、智能化、绿色化不断深入，引领工业高质量发展。这些举措的实施，都将给我国橡胶制品行业发展带来新的机遇。根据中国橡胶工业协会制品分会的统计数据，2025 年 1 月-5 月，会员企业共实现工业总产值 244.2 亿元，同比增长 17.86%；实现主营业务收入 245.3 亿元，同比增长 13.98%；利润总额达 21.5 亿元，同比增长 22.48%。从此数据可以看出，橡胶制品行业市场需求旺盛，企业盈利情况稳步增长，行业保持平稳向好态势。公司也将通过对橡胶制品的设计研发、原材料配方的持续改进、生产工艺的不断优化，适应客户的个性化需求，不断满足终端市场日益增长的需求，同时，推动产品向着绿色环保、高端化、智能化方向发展，适应市场的发展需要，以占领更广阔的市场空间。

(二) 主营业务分析

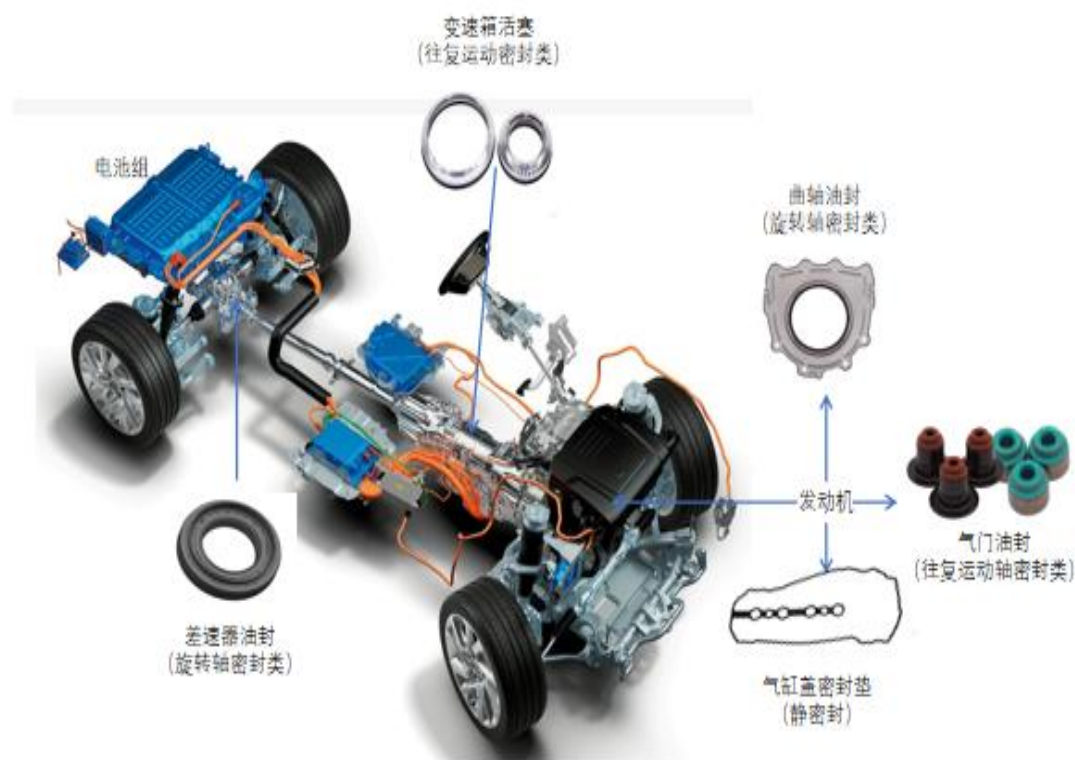
公司是一家专业从事橡胶高分子材料研发与应用的高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业、国家知识产权优势企业，国家（行业）标准制定单位、中国橡胶工业协会橡胶制品分会副理事长单位、中国化工学会橡胶专业委员会会员单位、航空未来机电科技创新共同体理事单位。公司专注于为客户提供专业的定制化密封（绝缘）系统解决方案，公司成立至今，主营业务未发生重大变化。

通过多年的研发和生产积累，公司掌握了橡胶高分子材料产品结构设计、材料配方研发、工装模具制造、生产制备工艺和检测试验分析、装备智能提升等核心技术，在行业技术创新方面处于国内先进水平，拥有较强的核心竞争力。各业务领域的主要产品情况如下：

1、汽车类产品

公司生产的汽车类产品利用橡胶耐高低温、耐油、耐水、耐磨、绝缘、耐压、阻燃等特性，起到密封燃油、润滑油、水和粉尘等介质的作用，主要用于汽车发动机、变速箱、车桥以及新能源汽车电池包、电机、电控等部位，是保证汽车安全、环保、平稳、高效、持久运行的重要零部件。

公司生产的汽车类主要产品如下图





在新能源汽车快速发展的市场环境下，公司针对纯电汽车驱动系统集成化、小型化的特点，在产品设

计时开展 CAE 仿真分析，通过培训及与外部机构合作等方式，不断提升 CAE 应用能力，缩短了密封件设计

开发周期，提高了开发成功率，同时不断提升生产自动化、检测自动化，提升产品制造质量、提高生产效

率，得到客户的广泛认可。2025 年公司开展高性能电池密封圈研发项目，目前在材料性能、制造工艺上均

取得突破，已开展量产验证及相应资源配置。同时，公司还启动大型柴油机领域高压、高转速油封研发，

已取得阶段性成果。这些项目的开展，为公司在新能源汽车领域以及大型柴油机领域等新市场的开拓和可

持续发展奠定基石。

2、电气类产品

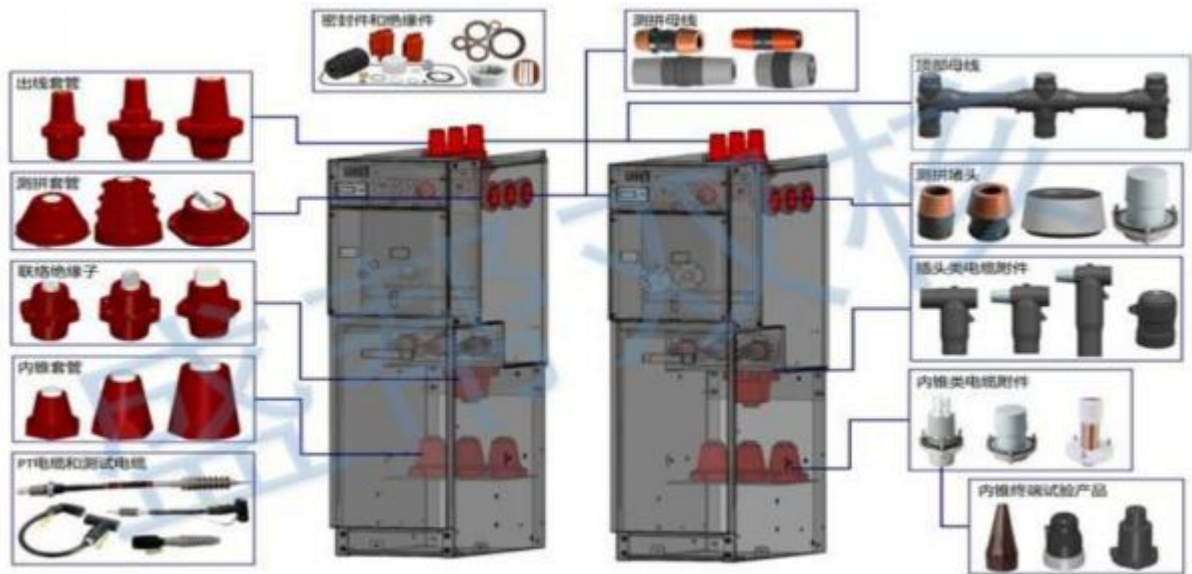
公司生产的电气类产品主要包括中高压电气开关柜等设备中使用的配套绝缘和密封类产品，具体包含

橡胶绝缘类产品、环氧树脂类绝缘产品、电缆附件、智能测温型电缆附件、密封类产品。根据使用位置可

以分为：电力设备内部用绝缘产品，电力设备用密封类产品、电力设备与电缆连接用产品、开关柜与开关

柜连接用电气绝缘产品。产品覆盖的额定电压等级从 10kV-145kV，额定电流等级从 200A 到 4000A。

公司生产的电气类主要产品如下图：



2025 年，公司持续开发新产品，积极响应市场需求，提升产品市场竞争力。环保型电力开关设备使用的橡胶绝缘产品种类继续增加，环氧绝缘产品的电流等级覆盖了 630A、1250A、2500A，产品类型也覆盖了外锥类进出线套管、外锥类顶扩套管、内锥类进出线套管、内锥类侧扩套管，以满足各类客户的不同需求。开发了用于远海风电系统使用的 138kV（145kV）系列可分离连接器、冷缩终端、环氧出线套管等一系列高压电缆附件产品，助力新型清洁能源的快速发展。

3、航空类产品

公司生产的航空类产品包括 O 形圈、皮碗、垫片等橡胶制品，主要用于飞机及飞机发动机在高速、高温、高压等特殊应用环境下起到密封、减振降噪、物理防护、介质隔离、流体传输等作用，在新机制造与维修市场都得到了顾客的认可。公司生产的 Sbangpad 材料，作为飞机碳纤维成型的关键工艺辅料，目前正在逐步形成系列化产品，在 2025 年上半年公司开展了碳纤维成型自动化产线核心部件（软胎辊压轮）的研发项目，丰富了公司在该领域的配套。同时，公司首次开发出了航空发动机减震组件，进一步巩固了公司的竞争优势。

4、核防护类产品

公司生产的核防护类产品包括个人穿戴式辐射防护装备、核设施工程类辐射防护产品及核医学辐射防护产品，主要应用核电站、医院、核实验室等领域。

其中公司所研发生产的核防护手套已达到进口替代标准。公司生产的核防护类主要产品如下图：

工程防护



个体防护



5、其他类产品

公司其他类产品主要包括 O 形圈、异形密封圈、密封条、塑料制品等合成橡塑材料制品，主要应用于通用机械、储能系统等。

（三）经营模式

1、盈利模式

公司以橡胶等高分子材料为基础材料，针对不同客户在应用场景、技术指标、实现功能和产品外观等方面的差异化需求进行定制化研究与生产，为下游客户提供高性能橡胶密封、绝缘制品。

公司经过多年的技术研发与生产经验积累，构建了以自主研发为主的研发平台和核心团队，被认定为国家专精特新“小巨人”企业、四川省企业技术中心、四川省柔性密封与核防护材料工程技术研究中心（与中广核研究院联建）、院士（专家）创新工作站，与四川大学联合成立了“盛帮—川大特种橡塑高分子材料研发中心”，吸引了一批优秀的技术人才；严格按照 IATF16949:2016、ISO9001:2015、EN9100:2018、EJ/T9001-2014 等质量管理体系，ISO14001:2015 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全体系等对质量、环境、安全的要求进行产品策划。公司注重在汽车、电气、航空等领域的细分板块进行深入研究，形成多项具有自主知识产权的核心技术，持续提高技术水平，确保公司的市场竞争地位。

公司未来将继续以客户需求为导向，提升公司的产品结构设计、橡胶配方研发、工装模具制造、生产制备工艺和检测试验分析能力，不断扩大产品应用场景、创新业务模式，扩展应用领域，持续增强核心竞争力，保证公司的盈利水平。

2、采购模式

公司生产所需的原材料主要为橡胶、橡胶助剂、金属骨架、弹簧、电缆附件配件等，公司依据上年度的原材料使用情况，结合质量、交付、环保、保密等信息与供应商签订年度采购合同/协议或订单，采购部门根据需求部门请购计划实施统一采购。

3、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，具体生产流程如下：销售部根据客户的采购订单或预测采购计划编制月度销售计划；生产部根据销售部制定的月度销售计划结合产品安全库存、产品在制情况等信息编制生产计划；各生产部门根据生产计划组织模具生产、胶料混炼、预成型、硫化、喷涂、质检；品质部负责对生产过程的产品质量和工艺过程进行监督检查。

公司产品型号众多，对公司的生产组织能力提出了很高的要求。公司持续优化生产管理水平，各部门协同配合，确保生产任务的顺利交付。公司对主要客户的历史数据进行深度分析，结合客户订货习惯、频率、应用车型销售情况等因素，对部分长线产品适量提前规划生产与备货，有效应对突发需求，提升客户满意度。

4、销售模式

由于应用领域不同，客户需求不同，公司产品涉及的型号、配件及规格较多，各类规格产品多达几千种，所以公司具有以定制化生产为主的特点。公司通过与下游客户进行充分沟通，详细了解客户对产品应用环境、技术指标、实现功能和产品外观等各项需求后，根据客户的需求进行技术研发，按照研发方案制作样品，待试装及各项性能试验通过后进入批量销售阶段，公司产品主要以直销方式进行销售。

公司存在出口业务。境外客户一般通过邮件下发采购订单，明确相关产品的技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等要素，公司按照订单要求进行生产，产品生产完毕后订舱报关清关后出口。公司外销业务主要销售国家为法国、印度、捷克、美国、德国、意大利、匈牙利等。

（四）产品市场定位

依托多年来的研发投入和市场积累，公司掌握了产品结构设计与材料配方研发、工装模具制造、生产制备工艺和检测试验分析等多项核心技术，为向客户提供高品质的产品和技术服务奠定了坚实的基础。截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有 94 项专利，其中发明专利 31 项，实用新型专利 57 项，外观设计专利 6 项。公司是高新技术企业、国家（行业）标准制定单位，公司参与或主导制定了国家标准 18 项，行业标准 11 项，团体标准 3 项。公司是国家级专精特新“小巨人”企业、中国橡胶工业协会常务理事单位、中国化工学会橡胶专业委员会会员单位、航空未来机电科技创新共同体理事单位，建有四川省柔性密封与核防护材料工程技术研究中心、四川省企业技术中心、院士（专家）创新工作站和盛帮—川大特种橡塑高分子材料研发中心。公司是经中国橡胶工业协会认定的“密封与核防护技术中心”，拥有经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的检测实验室。

通过不断发展，公司已成长为汽车总成系统密封领域的专业供应商，并积极拓展橡胶高分子材料在电气、航空以及核防护等领域的应用。公司目前已与比亚迪、吉利汽车、长城汽车、赛力斯、上汽集团、上汽通用、江淮汽车、法士特、国擎动力、施耐德、特锐德、双杰电气、伊顿电力、许继德理施尔、中航工业下属单位、中航发下属单位、中广核下属单位、中核集团下属单位等优质客户建立起长期稳定的合作关系。

（五）主要业务经营情况及主要的业绩驱动因素

2025 年 1-6 月，公司立足于高分子材料的研发与应用核心领域，始终紧密围绕既定的年度经营目标，坚持以客户需求为战略导向，持续强化技术研发能力、产品创新能力与精益生产管控水平，深化核心竞争力建设；通过优化工艺流程与强化供应链管理，不断提升产品的质量稳定性与综合性能表现，并着力升级服务响应效率与客户满意度，以品质与服务为双轮驱动；同时，我们加速推进智能制造体系的深度布局，在自动化生产、数字化管理与柔性化制造方面持续推进，赋能整体运营效能提升，为阶段性经营目标的达成奠定了坚实基础。

报告期内，全球宏观经济环境依然面临严峻挑战，地缘政治不确定性持续发酵、主要发达经济体增长动能普遍疲软，国际市场需求复苏不及预期，整体外部形势错综复杂；反观国内经济，结构性转型压力持续存在，消费与投资信心恢复节奏偏缓，整体增速呈现明显的阶段性放缓态势。然而，在此复杂背景下，得益于中国汽车产业产销规模的稳健增长，公司汽车类业务销售收入较去年同期增长 11.61%，展现出良好的抗周期韧性。

与此同时，响应国家“双碳”战略目标，相关产业投资维持强劲势头。与之高度关联的输配电产业链，尤其高压开关设备领域，在智能化升级改造、环保化替代浪潮以及电压等级与容量需求不断提升等多重因素驱动下，市场景气度持续高企，需求旺盛。公司把握这一结构性机遇，面向 35kV 及以上高电压等级的高端开关产品销售量提升表现尤为突出，显著拉动该业务板块增长；此外，前期布局培育的新客户群体需求也逐步释放并形成有效放量，为公司贡献了新的增量空间，公司电气类业务销售收入较去年同期增长 14.81%。

综合以上因素，尽管宏观环境挑战重重，公司凭借在核心业务领域的深耕细作以及对新兴增长领域的定位，各项主营业务运行保持平稳有序态势，报告期内，公司整体实现的营业收入较去年同期增长 14.29%，为下半年乃至更长远的可持续发展奠定了较优的开局。

二、核心竞争力分析

经过多年的探索与发展，公司在橡胶材料密封、绝缘两大功能应用领域的研发与生产方面积累了丰富的经验，确立了较强的竞争优势，具体表现如下：

1. 国内领先的技术研发能力

公司一直将提高技术研发能力作为提升公司核心竞争力的关键。公司生产的橡胶制品具有种类繁多、应用领域广泛、产品性能差异较大的特点，公司通过深入了解行业发展趋势和各细分领域客户需求，在产品结构设计、材料配方研发、工装模具制造、生产制备工艺、检测试验分析等方面持续投入资源进行研发，从而在细分领域内形成具有较强竞争优势的技术和产品。具体表现在：

（1）多领域的材料科学优势

公司的材料配方研发团队不断在高分子材料配方及加工工艺方面进行深入研究，建立了材料配方数据库。在汽车类产品材料方面，公司专注于发动机、变速器等总成系统的润滑介质和橡胶材料的相容性研究，橡胶材料与传动系统的摩擦性能的研究，以及橡胶材料的寿命预测研究；在电气类产品材料方面，公司专注于橡胶材料的绝缘、导电、阻燃、气体渗透和介电性能的研究；在航空类产品材料方面，公司着重于研究极端工况条件下及耐特殊介质的橡胶材料研究；在核防护类产品材料方面，公司着重于环境友好的柔性复合屏蔽材料的研究。经过多年高分子材料研发经验的积累，以及材料研发数据库的建立，大大缩短了新材料开发周期。同时，公司从设计开始就重视环保，橡胶材料满足 ROHS、REACH、ELV 等法律法规要求。

（2）先进的设计仿真能力

设计是橡胶制品行业的灵魂。它不仅仅关乎产品的外观和功能，更涉及到材料的选择、结构的优化以及生产成本的控制。公司设计采用计算机辅助设计（CAD）和计算机辅助工程（CAE）技术，能够高效地进行三维建模、模拟分析和优化设计。同时还充分应用有限元分析技术（FEA）优化密封结构设计，解决复杂工况下的泄漏、磨损、电场、绝缘与屏蔽等问题。这些技术不仅提高了设计的准确性和效率，还使得产品在设计阶段就能预见到其在不同工况下的性能表现，从而大大减少了试错成本。此外，随着市场对环保、轻量化和高性能产品的需求日益增长，橡胶制品设计也更加注重材料的可持续性、结构的紧凑性以及功能的多样化。

（3）丰富的专利与技术储备

多年来，公司不仅注重培育自身的研发团队，成立技术中心，同时持续不断的与高校、研究院所等开展产学研合作，与中广核共同建立了“四川省柔性密封与核防护材料工程技术研究中心”，与四川大学共同组建了“盛帮—川大特种橡塑高分子材料研发中心”，以保证公司技术创新能力的持续提高。公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业、国家知识产权优势企业，均是对公司技术创新的进一步肯定，对于增强公司品牌影响力、提升公司核心竞争力具有推动作用。截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有 94 项专利，其中发明专利 31 项，实用新型专利 57 项，外观设计专利 6 项。公司参与或主导制定了国家标准 18 项，行业标准 11 项，团体标准 3 项，形成了一定的行业壁垒。近年来公司不断进行新技术及新产品的创新研发，保持核心竞争力。2024 年“航空复合材料成型用未硫化丁基橡胶片材关键技术及产业化项目”通过科技成果评价，评价结论为该成果整体技术水平达到国内领先水平，项目产品成功替代进口产品应用于航空领域，提升了公司核心竞争力，为公司深挖先进复合材料压力垫及软模制造领域市场提供保障。

(4) 定制化开发能力

随着汽车行业的不断发展，密封件的工况也在不断变化，公司具有按照客户工况定制开发相应密封件的能力，近年来为各大主机厂定制开发的产品市场反馈良好。同时还能针对极端环境（如航空航天、海洋、核工业）为不同的客户提供密封系统定制解决方案。此外，随着电力能源结构的转型，电力开关客户对密封和绝缘制品的需求也在不断提升，公司不但可以为电力行业客户提供绝缘系统的定制化开发方案，同时也为电力行业客户提供密封系统的解决方案。

(5) 较强的检测试验能力

公司拥有一支专业的检测研究队伍，在材料化学分析和物理性能检测、产品尺寸测量、产品动态及静态性能检测等专业领域具备丰富的测试经验和试验开发能力。公司的检测中心设有“材料性能实验室”、“动密封产品性能实验室”、“静密封产品寿命评估实验室”、“尺寸检测实验室”、“耐环境气候实验室”等，配置了较为完备的检测设备，可对生产和研发所用材料进行物理性能和化学性能的分析测试，可以通过模拟各类产品的使用环境 and 应用工况对产品的性能进行综合测试评价。

公司主要产品和材料检测试验均可在公司内部完成，提高了生产效率，为产品质量提供了良好的保障。公司于 2011 年通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的评审，成为符合 ISO/IEC17025 标准的认可实验室。先后通过上汽通用（GP10）、上汽集团、江淮汽车的供应商实验室认可，建立起行业内专业机构广泛认可的实验室。可为公司材料开发、产品性能评估提供科学的评价，为产品持续改进、保护顾客的利益提供有力支持。

2. 先进的制造工艺与全面的质量管控

(1) 良好的工装模具设计开发能力

工装模具是实现产品结构、提高生产效率的关键装备，工装模具的设计水平及生产工艺决定了产品的质量、合格率和生产效率。目前公司主要生产产品的生产均需使用工装模具，大部分已实现标准化生产，且实现自主设计与制造。公司掌握了模具冷流道注射成型、气门油封冷转注、油封（注射）模具、45°分型多腔O形圈模具、中高压可分离插拔连接器多腔成型等多项专利技术，拥有国内外先进的模具加工设备，确保模具加工精度。较强的模具开发能力使得公司能够快速响应并满足客户多样化的需求。

(2) 生产自动化水平进一步提升

自动化技术是实现智能制造的重要手段，目前公司具有设计制造各类自动化装备的能力，可根据研发、生产的不同需求，个性化定制特殊的自动化装备，通过引入机器人、视觉检测 and 智能生产线等手段，生产过程的自动化水平进一步提高。同时，不断优化和升级原有的自动化系统，提高生产效率、降低生产成本、提升产品质量。

(3) 柔性生产方式快速响应市场

通过整合ERP（企业资源计划）、炼胶MES（制造执行系统）和检测中心Lims（实验室信息管理系统）等数字化系统，实现对生产资源的智能化调配，提升设备和流程的灵活性。同时，通过培养多能工，构建柔性化生产方式，既能高效完成大批量订单的交付，又能快速响应个性化定制需求，增强企业对市场变化的适应能力，从而在竞争激烈的环境中保持优势。

(4) 全流程品控管理

公司依据ISO9001和IATF16949、GJB9001C、EJT9001等质量管理体系标准，建立并维护一套完整的质量管理体系。从供应商准入、原材料控制、生产过程控制、成品检验到交付反馈进行全面管控，不断循环优化提升。同时，我们通过CNAS认可的实验室，从材料和产品开发阶段开始，进行物理、化学、耐久和环境适应性的测试和试验，确保质量可靠；一键式测量仪、全自动品检机和全自动包装机等自动化和智能化的检测设备的应用，使得产品质量检测更加快速和准确。

3. 行业应用经验

汽车产业的快速发展使得新车研发生产周期不断缩短，因此，对于汽车零部件供应商产品研发设计、同步开发的能力提出了更高的要求。汽车零部件供应商必须融入整车配套体系，充分理解整车设计的理念和需求，根据整车厂的计划和时间节点配合整车开发进度，及时同步推出配套产品的设计方案和最终产品。公司持续加强自主研发，在产品结构设计、材料配方研发与生产制备工艺上不断取得进步，具备与汽车领域客户同步进行设计开发的能力，能与新车开发同步进行计算分析、产品设计、提出子系统和产品的技术要求并提供样品。公司把在汽车领域与客户的同步开发产品的业务模式复制到电气领域，与重要客户施耐德就部分产品开展同步研发工作，增加了客户粘性，为公司在电气领域的发展奠定了良好的基础。

4. 长期稳定的供应链

橡胶制品行业的发展离不开上游原材料的稳定供应。我公司与全球顶级橡胶原材料供应商以及国内知名供应商形成长期稳定的合作关系，保障了材料供给的稳定性和对成本的控制。同时通过建立风险识别和应对机制，降低供应链风险，保障供应链的稳定运行。

5. 服务与品牌壁垒

公司建立了《产品和服务控制程序》、《顾客满意度控制程序》和《纠正措施控制程序》，针对顾客沟通和服务进行售前、售中和售后管理。公司定期对主要客户进行客户满意度调查，针对客户不满意处或潜在需求及时采取相应措施。客户开发阶段，公司人员通过与下游客户进行反复沟通，在详细了解客户对产品应用环境、技术指标、实现功能和产品外观等各项需求的基础上，根据客户的要求进行技术研发，为客户定做样品，确保产品符合客户需求。必要时，公司对客户进行技术培训，帮助客户更好地了解和掌握产品特点。量产过程中，公司保持产品质量的持续跟踪，建立顾客沟通和服务管理程序，避免公司未及时处理客户的反馈，影响公司与客户的后续合作。同时，根据客户的反馈情况及时与品质、研发、生产等部门进行沟通，并将相应分析结论反馈到相关责任部门，确保产品质量。

产品交付后，在装配或使用过程中出现的质量问题时，公司快速响应，及时通过电话与顾客协商处理或前往现场进行处理。产品售出后在三包期内发生质量问题，确属公司原因造成的问题，相关部门按合同约定或公司“三包”规定处理。

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

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	217,880,403.25	190,641,766.36	14.29%	主要系市场需求提升，公司积极拓展业务，带动营业收入增长所致。
营业成本	137,698,212.52	114,238,352.88	20.54%	主要因营收增长带动成本自然上升，同时因新厂房投入使用而产生的搬迁支出、折旧及房产税增加所致。
销售费用	6,522,318.22	5,795,328.06	12.54%	
管理费用	10,696,288.48	9,921,377.69	7.81%	
财务费用	-473,496.42	-375,934.05	-25.95%	
所得税费用	5,892,012.57	7,436,623.51	-20.77%	
研发投入	13,613,763.64	14,062,440.02	-3.19%	
经营活动产生的现金流量净额	23,222,880.98	-15,708,512.28	247.84%	主要系营业收入增加带来销售回款提升，同时前期收回承兑于本期到期汇兑所致。
投资活动产生的现金流量净额	-210,211,047.46	38,466,212.43	-646.48%	主要系本期投资理财及购建固定资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-26,417,385.44	-47,116,855.95	43.93%	主要系上年同期回购股份，而本期无此项流出所致
现金及现金等价物净增加额	-213,405,551.92	-24,359,155.80	-776.08%	主要系本期投资理财及购建固定资产增加所致

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

	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						
汽车类产品	110,669,213.21	68,911,848.93	37.73%	11.61%	20.09%	-4.40%
电气类产品	78,949,811.31	53,293,269.80	32.50%	14.81%	24.17%	-5.09%

四、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,021,324.18	6.07%	主要系公司使用闲置自有资金以及暂时闲置的募集资金进行现金管理获得的收益	否
公允价值变动损益	727,877.42	1.46%	主要系未到期现金管理产品的公允价值变动收益	否
资产减值	-2,107,345.02	-4.23%	主要系公司核查存货并对存货的可变现情况进行测试后,计提的存货减值准备	否
营业外收入	250,589.75	0.50%	主要系非流动资产毁损报废利得及废旧物资处置收入	否
营业外支出	639,384.88	1.28%	主要系非流动资产毁损报废损失及公益捐赠支出	否
其他收益	1,068,214.13	2.15%	主要系本期收到企业招工、引进人才补贴及先进制造业增值税加计抵减等政府补助	否
信用减值损失	439,067.78	0.88%	主要系公司本期对应收款项预期信用损失进行充分评估后,计提的坏账准备有所增加所致	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

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	68,788,442.79	6.63%	282,715,174.13	27.40%	-20.77%	主要系投资理财产品所致
应收账款	173,948,419.24	16.76%	158,442,926.10	15.36%	1.40%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	82,571,106.09	7.96%	88,580,222.42	8.59%	-0.63%	
投资性房地产	531,749.03	0.05%	549,932.57	0.05%	0.00%	
固定资产	163,323,859.13	15.74%	159,461,213.61	15.45%	0.29%	
在建工程	4,026,340.50	0.39%	4,133,404.56	0.40%	-0.01%	
使用权资产		0.00%	402,920.30	0.04%	-0.04%	
合同负债	608,730.00	0.06%	1,011,222.65	0.10%	-0.04%	
租赁负债		0.00%	210,878.10	0.02%	-0.02%	
应付账款	64,708,658.98	6.23%	62,885,618.58	6.09%	0.14%	
应付票据	971,597.47	0.09%	4,359,810.92	0.42%	-0.33%	
交易性金融资产	387,056,405.99	37.29%	198,468,961.01	19.24%	18.05%	主要系投资理财产品所致

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

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）	198,468,961.01	727,877.42			518,000,000.00	330,000,000.00	-140,432.44	387,056,405.99
应收款项融资	36,650,393.61				126,599,856.79	125,950,439.10		37,299,811.30
其他非流动金融资产	11,483,760.47							11,483,760.47
上述合计	246,603,115.09	727,877.42			644,599,856.79	455,950,439.10	-140,432.44	435,839,977.76
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

主要系当期收回上年未确认的公允价值变动。

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

项目	报告期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	974,837.43	开具银行承兑汇票保证金

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

518,000,000.00	662,029,000.00	-21.76%
----------------	----------------	---------

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
股票	103,137.65	18,316.20	81,986.80	0.00	0.00			185,124.45	自有资金
其他	58,000,000.00	-5,390.02	42,264.11	20,000,000.00	35,000,000.00		-16,432.44	43,025,831.67	自有资金
其他	60,000,000.00	90,174.87	214,174.87	18,000,000.00	0.00		-124,000.00	78,090,174.87	自有资金
其他	109,000,000.00	587,776.37	718,275.00	430,000,000.00	324,000,000.00			215,718,275.00	募集资金
其他	0.00	37,000.00	37,000.00	50,000,000.00	0.00			50,037,000.00	募集资金
其他	10,000,000.00	0.00	1,483,760.47	0.00	0.00			11,483,760.47	自有资金
其他	36,650,393.61	0.00	0.00	126,599,856.79	125,950,439.10			37,299,811.30	应收账款
合计	273,753,531.26	727,877.42	2,577,461.25	644,599,856.79	484,950,439.10	0.00	-140,432.44	435,839,977.76	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额 (1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额 (2)	报告期末募集资金使用比例 (3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行	2022 年 07 月 06 日	53,436.24	44,016.91	3,771.42	17,451.27	39.65%	0	13,224.74	30.04%	28,541.62	活期存款及理财资金	0
合计	--	--	53,436.24	44,016.91	3,771.42	17,451.27	39.65%	0	13,224.74	30.04%	28,541.62	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意成都盛帮密封件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕648 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 12,870,000 股，发行价格为 41.52 元/股，募集资金总额为人民币 534,362,400.00 元，扣除相关不含税发行费用人民币 94,193,291.48 元后，实际募集资金净额为人民币 440,169,108.52 元，募集资金已于 2022 年 6 月 28 日划至公司指定账户，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“众环验字[2022]1710008 号”《验资报告》。公司设立了募集资金专项账户，对募集资金的存放和使用进行专户管理。公司与保荐机构、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。

（1）本报告期投入募集资金总额 3,771.42 万元，截至本报告期末累计投入募集资金总额 17,451.27 万元。

（2）公司于 2023 年 4 月 20 日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，及 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式、延长实施期限并使用超募资金增加募投项目投资的议案》，同意变更“密封（绝缘）制品制造系统改扩建项目”的投资金额和内部投资结构，并使用超募资金 10,707.18 万元用于新建厂房承接搬迁产能和部分新项目落地以及改善员工宿舍居住条件等，变更后该项目投资金额由 10,808.82 万元调整为 22,516 万元；同意变更“研发中心建设项目”投资金额和内部投资结构，并使用超募资金 2,517.56 万元用于新建研发中心大楼，提升研发能力，为研发人员提供更好的工作环境，变更后该项目投资金额由 5,784.44 万元调整为 8,302 万元。此外，公司募投项目“智慧管理平台建设项目”在实施过程中，经与设计开发单位反复沟通交流与模拟测试，较好地借鉴和依托了公司原有用友 ERP 软件的运行基础，总体推进效果超预期。鉴于以上原因，公司调整“智慧管理平台建设项目”的投资金额，该募投项目投资金额由 2,085.02 万元调减至 1,085.02 万元。募集投资项目总金额由 18,678.28 万元变更为 31,903.02 万元，增加 13,224.74 万元。

（3）截至本报告期末，公司尚未使用募集资金总额为 28,541.62 万元（含收到的利息及募集资金理财收入），其中用于现金管理 26,500.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	密封(绝缘)制品制造系统改扩建项目	生产建设	是	10,808.82	10,808.82	22,516	3,280.3	12,995.17	57.72%	2025年12月31日	1,272.73	3,990.51	不适用	否
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	研发中心建设项目	研发项目	是	5,784.44	5,784.44	8,302	369.58	1,030.1	12.41%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	智慧管理平台建设项目	运营管理	是	2,085.02	2,085.02	1,085.02	121.54	775.02	71.43%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	18,678.28	18,678.28	31,903.02	3,771.	14,800.29	--	--	1,272.	3,990.	--	--

								42				7 2 · 7 3	9 0 · 5		
超募资金投向															
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	购买土地使用权	生产建设	否		3,000	3,000	0	2,650.98	88.37%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	密封（绝缘）制品制造系统改扩建项目	生产建设	否		10,707.18 ²	0	0	0	0.00%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	研发中心建设项目	研发项目	否		2,517.56 ³	0	0	0	0.00%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
2022年首次公开发行股票	2022年07月06日	尚未明确用途的超募资金	运营管理	否	25,338.63	9,113.89	9,113.89	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--		0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--		0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--

调整情况	实施方式、延长实施期限并使用超募资金增加募投项目投资的议案》，同意变更募投项目“密封（绝缘）制品制造系统改扩建项目”、“研发中心建设项目”、“智慧管理平台建设项目”的投资金额、实施方式、延长实施期限并使用超募资金增加募投项目投资。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 10 月 24 日召开第四届董事第二十次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用募集资金 6,504,841.39 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 6,106,046.21 元（不含税）置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用 12,610,887.60 元募集资金置换先期投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金总额为 28,541.62 万元（含收到的利息及募集资金理财收入），其中 26,500.00 万元用于现金管理，2,041.62 万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：

- 1、公司密封（绝缘）制品制造系统改扩建项目主要实施内容包括新建厂房、宿舍、生产设备购置及安装。截至 2025 年 6 月 30 日，该项目累计实现的效益 3,990.50 万元
- 2、2023 年 4 月 20 日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式、延长实施期限并使用超募资金增加募投项目投资的议案》，同意使用超募资金 10,707.18 万元用于“密封（绝缘）制品制造系统改扩建项目”，该部分超募资金的使用进度详见“承诺投资项目”中对应项目的投资进度
- 3、2023 年 4 月 20 日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式、延长实施期限并使用超募资金增加募投项目投资的议案》，同意使用超募资金 2,517.56 万元用于“研发中心建设项目”，该部分超募资金的使用进度详见“承诺投资项目”中对应项目的投资进度。

（3）募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目	募集方式	变更后的	对应的原承诺	变更后项目拟	本报告期实际	截至期末实际累计投	截至期末投资进度	项目达到预定	本报告期实现	是否达到预计	变更后的项目
------	------	------	--------	--------	--------	-----------	----------	--------	--------	--------	--------

[illegible]

	网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露了上述事项的相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	研发中心建设项目：公司于 2023 年 4 月 20 日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式、延长实施期限并使用超募资金增加募投项目投资的议案》，同意变更“研发中心建设项目”的投资金额和内部投资结构，投资总额由原来的 5,784.44 万元增加到 8,302 万元，扩大了该项目的投资规模，该项目由于受新厂区整体规划调整影响，该项目不动产建设尚未投入，部分研发能力建设处于逐步建设中。该项目不直接产生效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

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
券商理财产品	募集资金	5,000	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	24,400	21,500	0	0
银行理财产品	自有资金	7,000	4,300	0	0
券商理财产品	自有资金	7,800	7,800	0	0
合计		44,200	38,600	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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
岳义公、曾宪智	四川贝特尔橡胶科技有限公司 100%股权	2025 年 05 月 15 日	898	-4.11	有利于提高公司资产运营效率与质量，促进公司战略发展部署，符合公司实际经营情况及未来发展需要。	1.09 %	股权转让价格以公司聘请的中介机构出具的目标公司估值报告或评估报告的结果为准	否	无	是	是	2025 年 03 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司拟出售全资子公司 100% 股权的公告》

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
成都盛帮双	子公	电器零部	50,000	297,302	143,174	82,088	18,286,	16,278

核科技有限 公司	司	件、橡胶制 品研发、生 产、销售； 从事货物 进出口或 技术进出 口的对外 贸易经营	,000	,961.57	,225.44	,281.5 5	891.08	,383.1 0
-------------	---	---	------	---------	---------	-------------	--------	-------------

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
四川贝特尔橡胶科技有限公司	出售股权	本次出售四川贝特尔橡胶科技有限公司100%股权，是基于公司发展实际情况的综合考虑。该公司经营产品基本属于标准品，产品附加值较低，每年为公司净利润贡献率不足 5%。公司为了进一步聚焦高端产品应用领域，有利于提高公司资产运营效率与质量，促进公司战略发展部署，符合公司实际经营情况及未来发展需要。

主要控股参股公司情况说明

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

（一）技术创新风险

1、保持持续创新能力的风险

橡胶制品下游客户分布领域十分广泛，不同领域客户的需求千差万别，同一领域的不同客户间也存在着诸多的个性化及升级需求，这对企业研发和生产的快速反应能力提出较高要求。企业需精准及时地掌握市场需求和行业技术发展趋势，不断进行新技术及新产品的创新研发，才能保持核心竞争力。若公司不能及时把握技术、市场和政策的变化趋势，跟踪掌握行业新技术、新材料或新工艺，不能及时将技术研发成果与客户需求相结合，可能导致公司面临新产品研发投入成本偏高、研发进程缓慢甚至研发失败、研发和创新形成的新产品不能较快被市场接受或不能规模化生产等风险，从而影响公司经营情况和盈利水平。

应对措施：公司通过构建以自主研发为主的研发平台和核心团队，建立院士（专家）创新工作站、省级企业技术中心、四川省柔性密封与核防护材料工程技术研究中心、盛帮一川大特种橡塑高分子材料研发中心等，进一步完善人才保障制度，通过引进和内培等方式建设技术人才队伍，保证公司技术先进性。

2、无法持续与下游客户进行同步开发的风险

公司产品定制化特点突出，需要针对不同客户在应用场景、技术指标、实现功能和产品外观等方面的差异化需求进行设计与生产，在研发环节通常情况下需要与下游客户进行同步开发。以汽车类产品为例，汽车产业的快速发展使得新车研发生产周期不断缩短，要求汽车行业配套供应商必须具有产品研发能力，甚至具有同步开发能力。公司必须通过持续的研发投入，对于下游汽车客户新型产品实施超前跟踪，使产品配套能力满足汽车制造商产品的同步开发要求。如果公司不能持续与下游客户开展技术合作，与客户进行同步开发或者开发结果不能得到客户认可，则公司在研发上的资金投入可能无法带来预期的收益，从而对公司财务状况和经营成果造成负面影响。

应对措施：公司将加强与客户的沟通与互动，融入整车配套体系，充分理解整车设计的理念和需求，根据整车厂的计划和时间节点配合整车开发进度，及时同步推出配套产品的设计方案和最终产品。

（二）新能源汽车替代传统燃油汽车带来的风险

与传统燃油汽车相比，新能源汽车具有节能环保的优势，在全球关注环境问题的大背景下，汽车产业正在经历由燃油汽车逐步向新能源汽车转变。公司现有的汽车类产品主要应用于传统燃油汽车和混合动力汽车，其次是纯电动汽车，如果公司不能及时跟进汽车行业的变化趋势，持续开发出更多应用于新能源汽车的相关产品并形成规模化销售，随着未来新能源汽车的快速发展，公司经营业绩和盈利能力或将受到限制。

应对措施：公司持续积极开展新能源汽车产品的开发与技术储备，部分新能源汽车产品已批量供货。

（三）限电限产风险

发电方式主要有火力发电、水力发电、风力发电、太阳能发电、核能发电等。近年来全球天气变暖，极端天气频发。四川地区的电力供应高度依赖水电，大约 80% 的电力来源于水电。若遇高温干旱灾害，各大流域水量减少，导致水力发电大幅下降时，公司可能面临限电的风险，从而给公司生产经营带来一定影响。

应对措施：从产品设计、生产工艺等维度努力提升产品生产效率，同时组织发电机备用等方式来努力降低限电带来的不利影响。

（四）原材料价格上升和毛利率波动的风险

公司产品所需原材料主要是橡胶、金属骨架、橡胶助剂等，近年来原材料价格波动较大，又因行业惯例，针对汽车行业客户和部分电气行业客户，在产品定价方面，存在原有型号产品价格逐年下降的特点，给公司毛利率带来相应的压力。未来如果公司不能与下游客户持续同步开发新产品，有效控制成本，并通过加强技术创新能力和提升工艺制造水平等方面的竞争优势，来应对激烈的市场竞争，公司毛利率存在下降的风险。

应对措施：采用分散原材料来源地，开发备用供应商，对关键原材料实施合理动态库存管理抵御原材料供货稳定及价格风险；通过优化生产工艺，优化产品结构、研发环保低成本性能更优的材料配方、扩大新品开发与销售等方式来降低以上风险对毛利率水平的影响。

（五）存货规模较大和存货跌价风险

公司汽车行业客户主要为汽车整车厂和汽车零部件制造商，该等企业通常要求供应商进行中间仓备货，导致公司的存货较多。随着公司业务规模的不断扩大，未来存货余额有可能继续增加，较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率。若受市场影响出现产品或原材料价格急剧下降或滞销或者某配套机型停产，公司存货的账面价值可能低于其可变现净值，则存在存货跌价的风险。

应对措施：严格执行库存商品管理制度，关注存货储存状态，与客户保持有效沟通，科学合理的制定生产计划等方式来防范存货风险。

（六）应收账款余额较大的风险

公司客户主要为汽车整车厂、汽车零部件制造商、大型电气设备制造商和军用飞机及飞机发动机生产单位，行业集中度较高，应收账款回款往往具有一定周期。若公司主要客户未来财务状况或资信情况出现不良情形、与公司的合作关系不顺畅或者公司对应收账款的催收力度不够，将导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，从而对公司经营业绩和生产运营产生不利影响。

应对措施：公司通过定期对客户进行信用评价，依据信用评价结果采取不同的销售和应收账款催收措施，最大限度防范信用风险。

（七）地缘政治带来的经营风险

2025 年全球地缘政治将呈现“对抗固化、危机链式传导”的特征，中美在台海及科技领域的博弈持续升级，俄乌冲突外溢至北约东翼安全危机，伊朗核问题、红海航运中断、非洲矿产国有化、关键金属争夺等都将深度扰动全球供应链。各国经济安全深度捆绑重构产业链。地缘风险，成为企业生存面临的新常态。

应对措施：面对以上风险，公司将深化拓展国内市场，加大开发友国出口。

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 02 月	公司会议室	其他	机构	平安养老保险股	详见投资者	巨潮资讯网

21 日				份有限公司：吴伯珩	关系活动记录表	(http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 2 月 21 日投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	倍特基金：罗振宇	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 4 月 24 日投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	中财招商投资集团：胡发明 中财招商投资集团：余权杰	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投：邓皓烛、曾浩迅	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》
2025 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰海通证券：刘一鸣	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表》
2025 年 05 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券：袁泽生	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 5 月 29 日投资者关系活动记录表》
2025 年 06 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券：胡光悻	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2025 年 6 月 26 日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

为加强公司市值管理，切实推动公司投资价值提升，使投资价值合理反映公司质量，增强投资者回报，维护投资者利益，公司制定了《成都盛帮密封件股份有限公司市值管理制度》，该制度于 2025 年 3 月 21 日经公司第五届董事会第十五次会议审议通过。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

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

公司计划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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司积极参与社会公益事业，充分践行企业社会责任。报告期内，公司继续通过四川省索玛慈善基金会关注大凉山山区青少年，组织职工、社会爱心人士共同资助了 15 名中小学生学习，为他们提供了学习和成长的机会；公司通过以购代捐的方式，积极采购乐山地区的农产品和阿坝山区的特色产品，支持当地的产业发展，推动乡村经济的繁荣和振兴；通过欧美同学基金会、成都市双流慈善会、成都市青少年基金会拓展公益项目，共计捐赠资金 55 万元，定向支持本地青少年教育和文化艺术发展。公司还组织了 2 次公益活动，吸引了 106 人参与，为社会传递正能量。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司原员工周永记于 2024 年 7 月 8 日向成都市双流区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁,诉求本公司支付解除劳动合同赔偿金 364,862.96 元,支付 2024 年 5 月工资差额 2,308.23 元。 2024 年 10 月 11 日,成都市双流区劳动人事争议仲裁委员会以双劳人仲案(2024)03282 号裁决书仲裁 ①本公司于本裁决书生效之日起十日内,一次性支付周永记解除劳动合同关系经济补偿 176,488.40 元,②本公司于本裁决书生效之日起十日内,一次性支付周永记 2024 年 5 月工资差额 1,973.06 元。 本公司、周永记均不服仲裁裁决,均向成都市双流区人民法院提起诉讼,目前诉讼正在审理过程中。	17.85	是	目前诉讼正在审理过程中	金额较小,不会对公司产生重大影响	暂无		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

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

[illegible]

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在租赁情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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	32,801,450	63.73%				-252,375	-252,375	32,549,075	63.24%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	32,801,450	63.73%				-252,375	-252,375	32,549,075	63.24%
其中：境内法人持股	0							0	
境内自然人持股	32,801,450	63.73%				-252,375	-252,375	32,549,075	63.24%
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
二、无限售条件股份	18,668,550	36.27%				252,375	252,375	18,920,925	36.76%
1、人民币普通股	18,668,550	36.27%				252,375	252,375	18,920,925	36.76%
2、境	0							0	

内上市 的外资 股									
3、境 外上市 的外资 股	0							0	
4、其 他	0							0	
三、股 份总数	51,470,000	100.00 %						51,470,000	100.00 %

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

根据相关规定，公司董事兼高级管理人员付强、范德波，公司监事会主席胡基林，监事余全胜、邹兴平以及高级管理人员黄丽，上述人员所持有的首次公开发行前股份，每年按照其所持有的股份数量的 25% 解除限售。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赖喜隆	21,581,000	0	0	21,581,000	首发前限售股	2026 年 1 月 6 日
赖凯	8,281,000	0	0	8,281,000	首发前限售股	2026 年 1 月 6 日
范德波	450,000	98,325	0	351,675	高管锁定股	依据董监高持股

						变动的法规予以 锁定和流通
付强	420,000	105,000	0	315,000	高管锁定股	依据董监高持股 变动的法规予以 锁定和流通
黄丽	144,750	36,075	0	108,675	高管锁定股	依据董监高持股 变动的法规予以 锁定和流通
胡基林	22,500	5,550	0	16,950	高管锁定股	依据董监高持股 变动的法规予以 锁定和流通
余全胜	60,000	7,425	0	52,575	高管锁定股	依据董监高持股 变动的法规予以 锁定和流通
邹兴平	48,000	0	0	48,000	高管锁定股	依据董监高持股 变动的法规予以 锁定和流通
魏立文	585,200	0	0	585,200	首发前限售 股	2025 年 7 月 6 日
赖福龙	409,000	0	0	409,000	首发前限售 股	2025 年 7 月 6 日
邓惠天	800,000	0	0	800,000	首发前限售 股	2026 年 1 月 6 日
合计	32,801,450	252,375	0	32,549,075	--	--

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		7,722	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
赖喜隆	境内自然 人	42.14 %	21,692,00 0	0	21,581,000	111,00 0	不适用	0
赖凯	境内自然 人	16.28 %	8,380,500	0	8,281,000	99,500	不适用	0
#林伟诚	境内自然 人	2.01%	1,033,800	-9,20 0	0	1,033, 800	不适用	0
邓惠天	境内自然 人	1.55%	800,000	0	800,000	0	不适用	0
魏立文	境内自然 人	1.14%	585,200	0	585,200	0	不适用	0



#林丽娜	境内自然人	0.81%	415,400	100,400	0	415,400	不适用	0
赖福龙	境内自然人	0.79%	409,000	0	409,000	0	不适用	0
范德波	境内自然人	0.68%	351,900	-117,000	351,675	225	不适用	0
付强	境内自然人	0.61%	315,100	-104,900	315,000	100	不适用	0
#蔡妙良	境内自然人	0.48%	246,800	120,300	0	246,800	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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		赖喜隆为公司董事、赖凯为公司董事长、总经理，赖喜隆和赖凯系父子关系，二人在履行股东权利和义务方面始终保持一致，在公司经营决策事项上保持一致，因此，赖喜隆、赖凯为共同实际控制人。范德波、付强为公司董事、副总经理。除此之外未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）		前十名股东中存在成都盛帮密封件股份有限公司回购专用证券账户，持有股票728,000股。						
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	
#林伟诚		1,033,800				人民币普通股	1,033,800	
#林丽娜		415,400				人民币普通股	415,400	
#蔡妙良		246,800				人民币普通股	246,800	
#顾坚		220,800				人民币普通股	220,800	
#马新生		167,700				人民币普通股	167,700	
UBS AG		155,891				人民币普通股	155,891	
#林馥瑜		133,600				人民币普通股	133,600	
#帅建红		122,500				人民币普通股	122,500	
#苏州格外投资管理有限公司－格外汇融2号私募证券投资基金		113,500				人民币普通股	113,500	
#王晓军		113,300				人民币普通股	113,300	
前10名无限售流通股股东之间，以及前		公司未知前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名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						

10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 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）	前 10 名无限售条件股东中： 1、公司股东林伟诚通过普通证券账户持股 800 股，信用证券账户持股 1,033,000 股，合计持有 1,033,800 股公司股票。 2、公司股东林丽娜通过普通证券账户持股 22,700 股，信用证券账户持股 392,700 股，合计持有 415,400 股公司股票。 3、公司股东蔡妙良通过普通证券账户持股 0 股，信用证券账户持股 246,800 股，合计持有 246,800 股公司股票。 4、公司股东顾坚通过普通证券账户持股 35,800 股，信用证券账户持股 185,000 股，合计持有 220,800 股公司股票。 5、公司股东马新生通过普通证券账户持股 25,900 股，信用证券账户持股 141,800 股，合计持有 167,700 股公司股票。 6、公司股东林馥瑜通过普通证券账户持股 0 股，信用证券账户持股 133,600 股，合计持有 133,600 股公司股票。 7、公司股东帅建红通过普通证券账户持股 82,500 股，信用证券账户持股 40,000 股，合计持有 122,500 股公司股票。 8、公司股东苏州格外投资管理有限公司一格外汇融 2 号私募证券投资基金通过普通证券账户持股 0 股，信用证券账户持股 113,500 股，合计持有 113,500 股公司股票。 9、公司股东王晓军通过普通证券账户持股 0 股，信用证券账户持股 113,300 股，合计持有 113,300 股公司股票。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐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）
范德波	董事、副总经理	现任	468,900	0	117,000	351,900	0	0	0
付强	董事、副总经理	现任	420,000	0	104,900	315,100	0	0	0
黄丽	董事会秘	现任	144,900	0	36,150	108,750	0	0	0

	书、财务 负责人								
余全胜	监事	现任	70,100	0	17,000	53,100	0	0	0
邹兴平	监事	现任	64,000	0	15,900	48,100	0	0	0
合计	--	--	1,167,900	0	290,950	876,950	0	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：成都盛帮密封件股份有限公司
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	68,788,442.79	282,715,174.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	387,056,405.99	198,468,961.01
衍生金融资产		
应收票据	34,993,758.18	38,249,347.48
应收账款	173,948,419.24	158,442,926.10
应收款项融资	37,299,811.30	36,650,393.61
预付款项	8,484,960.82	5,280,888.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,013,182.08	2,134,578.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	82,571,106.09	88,580,222.42
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		214,717.17
流动资产合计	799,156,086.49	810,737,208.88

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	11,483,760.47	11,483,760.47
投资性房地产	531,749.03	549,932.57
固定资产	163,323,859.13	159,461,213.61
在建工程	4,026,340.50	4,133,404.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		402,920.30
无形资产	33,005,632.37	31,730,448.16
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,453,267.91	2,061,812.21
递延所得税资产	6,188,430.42	6,857,682.69
其他非流动资产	17,795,024.71	4,381,869.34
非流动资产合计	238,808,064.54	221,063,043.91
资产总计	1,037,964,151.03	1,031,800,252.79
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	971,597.47	4,359,810.92
应付账款	64,708,658.98	62,885,618.58
预收款项	3,333.32	833.30
合同负债	608,730.00	1,011,222.65
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	9,597,643.78	16,520,303.57
应交税费	2,781,207.64	5,185,303.54
其他应付款	1,379,019.92	1,834,242.56

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		201,315.61
其他流动负债	79,134.90	131,458.94
流动负债合计	80,129,326.01	92,130,109.67
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		210,878.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,963,388.16	6,120,441.48
递延收益	6,949,649.47	7,086,661.69
递延所得税负债	1,987,579.79	2,033,548.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,900,617.42	15,451,530.25
负债合计	96,029,943.43	107,581,639.92
所有者权益：		
股本	51,470,000.00	51,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	481,960,572.59	481,960,572.59
减：库存股	25,058,296.47	25,058,296.47
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,815,371.62	32,815,371.62
一般风险准备		
未分配利润	400,746,559.86	383,030,965.13
归属于母公司所有者权益合计	941,934,207.60	924,218,612.87
少数股东权益		
所有者权益合计	941,934,207.60	924,218,612.87
负债和所有者权益总计	1,037,964,151.03	1,031,800,252.79

法定代表人：赖凯

主管会计工作负责人：黄丽

会计机构负责人：戴梅

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	38,738,510.33	252,893,185.37
交易性金融资产	288,954,216.39	118,328,528.57
衍生金融资产		
应收票据	29,118,764.50	29,659,315.24
应收账款	230,405,167.30	203,168,720.19
应收款项融资	30,273,228.24	31,533,018.69
预付款项	5,239,596.01	2,835,187.29
其他应收款	5,891,832.81	6,048,285.00
其中：应收利息		
应收股利		4,000,000.00
存货	45,491,740.72	45,547,443.69
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		
流动资产合计	674,113,056.30	690,013,684.04
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	60,293,333.00	68,301,505.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,483,760.47	11,483,760.47
投资性房地产	531,749.03	549,932.57
固定资产	130,189,413.86	123,982,974.34
在建工程	2,883,869.73	3,219,916.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	898,898.25	
无形资产	28,212,321.28	26,875,945.89
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		

商誉		
长期待摊费用	2,113,212.72	1,526,976.50
递延所得税资产	4,698,607.37	4,540,515.70
其他非流动资产	12,731,414.71	2,670,069.34
非流动资产合计	254,036,580.42	243,151,596.31
资产总计	928,149,636.72	933,165,280.35
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	971,597.47	4,359,810.92
应付账款	41,842,919.15	37,874,780.95
预收款项	3,333.32	833.30
合同负债	305,413.20	391,897.95
应付职工薪酬	6,955,935.87	12,008,508.68
应交税费	1,874,060.57	4,343,884.78
其他应付款	224,886.24	1,026,395.78
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	913,701.03	
其他流动负债	39,703.72	50,946.73
流动负债合计	53,131,550.57	60,057,059.09
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,963,388.16	5,983,528.42
递延收益	6,949,649.47	7,086,661.69
递延所得税负债	1,726,420.68	1,713,845.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,639,458.31	14,784,035.42
负债合计	68,771,008.88	74,841,094.51
所有者权益：		
股本	51,470,000.00	51,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	483,287,198.12	483,287,198.12
减：库存股	25,058,296.47	25,058,296.47
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,815,371.62	32,815,371.62
未分配利润	316,864,354.57	315,809,912.57
所有者权益合计	859,378,627.84	858,324,185.84
负债和所有者权益总计	928,149,636.72	933,165,280.35

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	217,880,403.25	190,641,766.36
其中：营业收入	217,880,403.25	190,641,766.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	170,850,267.31	145,597,846.05
其中：营业成本	137,698,212.52	114,238,352.88
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	2,793,180.87	1,956,281.45
销售费用	6,522,318.22	5,795,328.06
管理费用	10,696,288.48	9,921,377.69
研发费用	13,613,763.64	14,062,440.02
财务费用	-473,496.42	-375,934.05
其中：利息费用	30,851.69	34,226.59
利息收入	-96,251.35	397,788.51
加：其他收益	1,068,214.13	2,519,206.16
投资收益（损失以“—”号填列）	3,021,324.18	3,284,887.21
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）	727,877.42	1,288,916.35
信用减值损失（损失以“—”号填列）	439,067.78	-362,210.72
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,107,345.02	-1,488,426.86
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	-12,078.82
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	50,179,274.43	50,274,213.63
加：营业外收入	250,589.75	80,902.88
减：营业外支出	639,384.88	614,018.82
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	49,790,479.30	49,741,097.69
减：所得税费用	5,892,012.57	7,436,623.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,898,466.73	42,304,474.18
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	43,898,466.73	42,304,474.18
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）	43,898,466.73	42,304,474.18
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		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,898,466.73	42,304,474.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,898,466.73	42,304,474.18
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	0.8651	0.8282
（二）稀释每股收益	0.8651	0.8282

法定代表人：赖凯

主管会计工作负责人：黄丽

会计机构负责人：戴梅

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	134,878,890.67	127,535,571.02
减：营业成本	83,002,247.16	76,795,351.10
税金及附加	1,795,898.14	1,134,853.18
销售费用	3,831,220.56	3,116,789.94
管理费用	8,798,532.14	7,738,152.02
研发费用	8,912,295.48	9,969,241.04
财务费用	151,376.25	-319,826.95
其中：利息费用	36,091.98	38,807.08
利息收入	-106,355.38	366,085.48
加：其他收益	764,250.64	2,079,741.49
投资收益(损失以“—”号填列)	2,645,912.83	3,103,395.99
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）	625,687.82	638,590.14
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-40,408.02	-187,782.78
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-1,045,350.65	-880,682.39
资产处置收益(损失以“—”号填列)	0.00	8,765.02
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	31,337,413.56	33,863,038.16
加：营业外收入	231,677.88	6,786.00
减：营业外支出	636,987.44	592,512.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	30,932,104.00	33,277,311.66

减：所得税费用	3,694,790.00	5,080,449.88
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	27,237,314.00	28,196,861.78
（一）持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	27,237,314.00	28,196,861.78
（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	27,237,314.00	28,196,861.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	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	133,437,122.43	84,256,552.97
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	167.97	424,222.20
收到其他与经营活动有关的现金	1,557,967.63	1,749,367.76
经营活动现金流入小计	134,995,258.03	86,430,142.93
购买商品、接受劳务支付的现金	19,875,194.87	13,684,971.27
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	56,338,260.43	51,108,342.60
支付的各项税费	23,173,644.88	23,678,912.27
支付其他与经营活动有关的现金	12,385,276.87	13,666,429.07
经营活动现金流出小计	111,772,377.05	102,138,655.21
经营活动产生的现金流量净额	23,222,880.98	-15,708,512.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	705,029,000.00
取得投资收益收到的现金	2,828,977.54	4,457,166.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,500.00	142,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,261,413.94	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	336,315,891.48	709,628,166.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,526,938.94	9,132,654.06
投资支付的现金	518,000,000.00	662,029,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		300.29
投资活动现金流出小计	546,526,938.94	671,161,954.35
投资活动产生的现金流量净额	-210,211,047.46	38,466,212.43
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		1,408,146.61
筹资活动现金流入小计		1,408,146.61
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	26,182,872.00	22,427,964.00
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	234,513.44	26,097,038.56
筹资活动现金流出小计	26,417,385.44	48,525,002.56

筹资活动产生的现金流量净额	-26,417,385.44	-47,116,855.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-213,405,551.92	-24,359,155.80
加：期初现金及现金等价物余额	281,219,157.28	122,661,062.56
六、期末现金及现金等价物余额	67,813,605.36	98,301,906.76

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	75,775,072.74	56,337,689.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,185,330.83	14,510,193.19
经营活动现金流入小计	76,960,403.57	70,847,882.63
购买商品、接受劳务支付的现金	15,646,158.00	2,900,369.13
支付给职工以及为职工支付的现金	39,001,590.88	35,938,570.02
支付的各项税费	16,811,457.12	18,849,322.56
支付其他与经营活动有关的现金	8,060,726.18	16,372,769.52
经营活动现金流出小计	79,519,932.18	74,061,031.23
经营活动产生的现金流量净额	-2,559,528.61	-3,213,148.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	665,029,000.00
取得投资收益收到的现金	4,612,539.04	4,196,421.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,500.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,939,000.20	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	339,777,039.24	669,231,421.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,655,042.81	8,499,896.06
投资支付的现金	500,000,000.00	637,029,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		300.29
投资活动现金流出小计	524,655,042.81	645,529,196.35
投资活动产生的现金流量净额	-184,878,003.57	23,702,224.68
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		1,408,146.61
筹资活动现金流入小计		1,408,146.61
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	26,182,872.00	22,427,964.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,091.44	25,875,616.56
筹资活动现金流出小计	26,195,963.44	48,303,580.56
筹资活动产生的现金流量净额	-26,195,963.44	-46,895,433.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-213,633,495.62	-26,406,357.87

7、合并所有者权益变动表

单位：元

[illegible]

[illegible]

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	51,470,000.00				481,960.52	25,058.29			32,815.37		40,074.65		94,193.42		941,934,207.60

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	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	51,470,000.00	0.00	0.00	0.00	481,958.88				32,815.37		318,457.76		884,699.51		884,699.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	51,470,000.00	0.00	0.00	0.00	481,958.88				32,815.37		318,457.76		884,699.51		884,699.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						25,058.29					19,876.51		-5,181.78		-5,181.78
（一）综合收益总额											42,304.41		42,304.74		42,304.74

[illegible]

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	51,470,000.00				481,958,488.06	25,058,296.47		32,815,371.62		338,332,286.49		87,951,784.90		87,951,784.90	

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	51,470,000.00				483,287,198.12	25,058,296.47			32,815,371.62	315,809,912.57		858,324,185.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,470,000.00				483,287,198.12	25,058,296.47			32,815,371.62	315,809,912.57		858,324,185.84
三、本期增减变动金额（减少以										1,054,442.		1,054,442.

“一”号填列)										442 .00		00
(一) 综合收益总额										27, 237 ,31 4.0 0		27,23 7,314 .00
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配										-26 ,18 2,8 72. 00		-26,1 82,87 2.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-26 ,18 2,8 72. 00		-26,1 82,87 2.00
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	51,470, 000.00				483 ,28 7,1 98.	25,0 58,2 96.4 7			32,8 15,3 71.6 2	316 ,86 4,3 54.		859,3 78,62 7.84

					12					57		
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	----	--	--

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	51,470,000.00	0.00	0.00	0.00	483,285,113.59	0.00	0.00	0.00	32,815,371.62	273,020,371.71		840,590,856.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,470,000.00	0.00	0.00	0.00	483,285,113.59	0.00	0.00	0.00	32,815,371.62	273,020,371.71		840,590,856.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,058,296.47	0.00	0.00	0.00	5,768,897.78		-19,289,398.69
（一）综合收益总额										28,196,861.78		28,196,861.78
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,058,296.47	0.00	0.00	0.00	0.00		-25,058,296.47
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,058,296.47	0.00	0.00	0.00	0.00		-25,058,296.47

(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,427,964.00		-22,427,964.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,427,964.00		-22,427,964.00
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	51,470,000.00	0.00	0.00	0.00	483,285,113.59	25,058,296.47	0.00	0.00	32,815,371.62	278,789,269.49		821,301,458.23

三、公司基本情况

成都盛帮密封件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2004 年 6 月成立，公司注册地和办公地址位于四川省成都市双流区西南航空港经济开发区空港二路 1388 号。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事橡胶高分子材料制品研发、生产和销售业务，为汽车、电气、航空等领域客户提供密封绝缘产品。

本财务报表业经本公司第五届董事会第十九次会议于 2025 年 8 月 22 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 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

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司均以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	应收款项单家客户余额超过人民币 200 万元
重要的在建工程	单个项目投资额（预算）金额超过人民币 1,000 万元
重要的投资活动项目	投资金额超过人民币 500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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（参见本节五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），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本节五、22“长期股权投资”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。

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。

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及吸收合并下的被合并方，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。

公司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，详见本节五、22“长期股权投资”或本节五、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”（详见本节五、22“长期股权投资”（2）④）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、22“长期股权投资”中“②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

（1）金融资产的分类、确认和计量

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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业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）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）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。

（8）金融资产减值

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金融资产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。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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

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。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：

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。

12、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同，即以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方	本组合为本公司合并范围内关联方款项

14、应收款项融资

分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代付个人社保等应收款项
组合 2：合并范围内关联方	本组合为本公司合并范围内关联方款项

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本节、五、11、金融工具。

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

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：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。

本公司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，本公司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。

19、债权投资

债权投资的确定方法和会计处理方法参见本节五、11、金融工具。

20、其他债权投资

债权投资的确定方法和会计处理方法参见本节五、11、金融工具。

21、长期应收款

债权投资的确定方法和会计处理方法参见本节五、11、金融工具。

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，其会计政策详见本节五、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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。在 2018 年 12 月 31 日或之前，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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，按本节五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）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之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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	10~20 年	3%	4.85%-9.70%
机器设备	年限平均法	5~10 年	3%	9.70%-19.40%
运输工具	年限平均法	5~10 年	3%	9.70%-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	5~10 年	3%	9.70%-19.40%

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、28“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、28“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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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：判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图：企业能够说明其持有开发无形资产的目的，比如，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，能够证明其有用性；无形资产能够为企业带来未来经济利益，应当对运用该无形资产生产的产品市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益的流入，或能够证明市场上存在对该类无形资产的需求。

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：企业能够证明无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。自有资金不足以提供支持的，是否存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构愿意为该无形资产的开发提供所需资金的声明等。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量：企业对于研究开发的支出应当能够单独核算。比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等能够对象化；同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配。研发支出无法明确分配的，应当计入当期损益，不计入开发活动的成本。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

28、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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。

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

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。

29、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、改造费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

30、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期

应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33、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/在授予后立即可行权时，在授予日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。

34、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

本公司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：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；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；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；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；本公司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，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司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，本公司考虑下列迹象：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；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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；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；客户已接受该商品；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

(1) 收入计量方式

①本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2) 收入确认的具体方法

本公司主要从事橡胶高分子材料制品研发、生产和销售业务，为汽车、电气、航空等领域客户提供密封绝缘产品，通常仅包括转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约业务。

本公司主要从事橡胶高分子材料制品研发、生产和销售业务，为汽车、电气、航空等领域客户提供密封绝缘产品，通常仅包括转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约业务。

1) 内销产品（不含军工产品）

①客户使用产品后确认收入

公司部分内销客户采用中间仓模式进行采购管理与结算，该等客户包括主要汽车行业客户如上汽集团、上汽通用、长城汽车等整车制造商，法士特等汽车零部件供应商，以及部分电气行业客户。该等客户通过供应商订单系统或邮件向公司下达订单，公司完成订单后将产品发至第三方物流仓库或者客户指定仓库（中间仓），待客户从仓库（中间仓）领用后，商品的法定所有权已转移，公司通过定期查询客户提供的供应商平台数据或以邮件等方式获取客户已使用产品明细或结算单，根据客户使用产品数量和确定的价格，确认销售收入。

②验收合格后确认收入

公司其他内销客户未采用中间仓模式进行结算，该等客户主要包括浙江博弈、吉利变速器等汽车零部件供应商，以及特锐德等电气设备制造商。该等客户通过供应商订单系统或邮件等方式向公司下达订单，

公司完成订单后将产品运送至客户指定仓库并由客户仓库保管员签收确认或客户自行上门提货，公司根据合同约定已将产品交付给客户且客户出具结算单时视为验收合格，商品的法定所有权已转移，公司根据客户验收合格的产品数量和确定的价格，确认销售收入。

军工产品

公司生产的航空类产品主要用于军用飞机及发动机，主要客户为中航工业、中航发下属单位等，公司与该类客户签订框架合同，后续产品交付根据框架合同结算，未在框架合同中约定的新型号产品单独签订合同或先通过邮件等方式下单订单或生产计划。公司完成订单后将检验合格的产品或受托加工物资（以下统称“产品”）运送至客户处，由客户在送货单上进行签收确认，商品的法定所有权转移。公司根据客户签收确认的产品数量和确定的价格确认销售收入，其中涉及需军方最终审价的产品，若合同中约定了产品的暂定价格，按合同暂定价格确认收入；未约定暂定价格的产品，按同客户同产品同规格同价格的原则，在签收的当期确认收入；审价完成的当期按审定价与暂定价格的累计差异调整当期销售收入。

3) 外销产品

公司外销产品的一般贸易模式为 FOB，客户通过邮件或者供应商订单系统向公司下达订单，订单完成后，由公司发货并办理报关手续，产品装船离岸后，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品的法定所有权已转移，公司根据货物出口报关单数量和确定的价格，确认销售收入。

35、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

36、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所

取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（1）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（2）所得税的抵销

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

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

38、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为租赁房屋及空地等。

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（详见本节五、24 “ 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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本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。

终止经营的会计处理方法参见本节五、18“持有待售资产”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入为基础计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税税额计缴	7%
企业所得税	以应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	以实际缴纳的流转税税额计缴	3%
地方教育附加	以实际缴纳的流转税税额计缴	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
成都盛帮密封件股份有限公司	15%
成都盛帮双核科技有限公司	15%
成都盛帮核盾新材料有限公司	25%

2、税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税

务总局公告 2012 年第 12 号）、国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）的相关规定，经四川省经济和信息化委员会批复，本公司属于鼓励类企业，按照优惠税率 15%的企业所得税税率执行。

本公司和子公司成都盛帮双核科技有限公司取得高新技术企业资格，按照优惠税率 15%的企业所得税税率执行。

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	16,139.85	18,375.92
银行存款	67,797,465.51	281,200,781.36
其他货币资金	974,837.43	1,496,016.85
合计	68,788,442.79	282,715,174.13

截至报告期末，公司货币资金受限情况详见本节七、20。

截至报告期末，公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	387,056,405.99	198,468,961.01
其中：		
权益工具投资	185,124.45	166,808.25
理财产品	386,871,281.54	198,302,152.76
其中：		
合计	387,056,405.99	198,468,961.01

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	34,993,758.18	38,249,347.48
合计	34,993,758.18	38,249,347.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	40,547,521.58	100.00%	5,553,763.40	13.70%	34,993,758.18	43,656,053.78	100.00%	5,406,706.30	12.38%	38,249,347.48
其中：										
商业承兑汇票	40,547,521.58	100.00%	5,553,763.40	13.70%	34,993,758.18	43,656,053.78	100.00%	5,406,706.30	12.38%	38,249,347.48
合计	40,547,521.58	100.00%	5,553,763.40	13.70%	34,993,758.18	43,656,053.78	100.00%	5,406,706.30	12.38%	38,249,347.48

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	40,547,521.58	5,553,763.40	13.70%
合计	40,547,521.58	5,553,763.40	

确定该组合依据的说明：

出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险。根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，即以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,406,706.30	147,057.10				5,553,763.40
合计	5,406,706.30	147,057.10				5,553,763.40

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,195,830.00
合计		1,195,830.00

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	173,540,415.23	152,584,846.91
1 至 2 年	7,495,437.17	14,556,035.49
2 至 3 年	1,837,052.30	2,409,899.75
3 年以上	4,359,480.24	4,600,191.46
3 至 4 年	2,800,611.36	2,029,254.84
4 至 5 年	518,768.94	158,629.16
5 年以上	1,040,099.94	2,412,307.46
合计	187,232,384.94	174,150,973.61

(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	2,455,922.74	1.31%	2,455,922.74	100.00%	0.00	2,455,922.74	1.41%	2,455,922.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,776,462.20	98.69%	10,828,042.96	5.86%	173,948,419.24	171,695,050.87	98.59%	13,252,124.77	7.72%	158,442,926.10
其中：										
组合 1：账龄组合	184,776,462.20	98.69%	10,828,042.96	5.86%	173,948,419.24	171,695,050.87	98.59%	13,252,124.77	7.72%	158,442,926.10
合计	187,232,384.94	100.00%	13,283,965.70	7.09%	173,948,419.24	174,150,973.61	100.00%	15,708,047.51	9.02%	158,442,926.10

					19. 24					
--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
合并单项计提客户一	50,019.17	50,019.17	50,019.17	50,019.17	100.00%	预计无法收回
合并单项计提客户二	2,405,903.57	2,405,903.57	2,405,903.57	2,405,903.57	100.00%	预计无法收回
合计	2,455,922.74	2,455,922.74	2,455,922.74	2,455,922.74		

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	173,540,415.23	5,206,212.46	3.00%
1 至 2 年	7,495,437.17	2,248,631.16	30.00%
2 至 3 年	1,837,052.30	1,469,641.84	80.00%
3 至 4 年	394,707.79	394,707.79	100.00%
4 至 5 年	518,768.94	518,768.94	100.00%
5 年以上	990,080.77	990,080.77	100.00%
合计	184,776,462.20	10,828,042.96	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

(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	
单项计提坏账准备	2,455,922.74					2,455,922.74
按组合计提坏账准备	13,252,124.77		783,435.57		1,640,646.24	10,828,042.96
合计	15,708,047.51		783,435.57		1,640,646.24	13,283,965.70

(4) 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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	------------------	-----------------------

				数的比例	
第一名	18,476,612.43		18,476,612.43	9.87%	554,715.36
第二名	18,062,513.30		18,062,513.30	9.65%	1,226,981.07
第三名	12,737,602.14		12,737,602.14	6.80%	435,921.94
第四名	10,998,362.42		10,998,362.42	5.87%	398,514.66
第五名	6,390,996.67		6,390,996.67	3.41%	191,729.90
合计	66,666,086.96		66,666,086.96	35.60%	2,807,862.93

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,299,811.30	36,650,393.61
合计	37,299,811.30	36,650,393.61

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	60,217,190.21	
合计	60,217,190.21	

(3) 其他说明

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资（银行承兑汇票），因剩余期限不长，公允价值与账面价值相当。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,013,182.08	2,134,578.90
合计	6,013,182.08	2,134,578.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,799,340.00	2,805,862.00
个人借款及备用金借支	38,396.07	2,000.00

处置子公司应收股权转让款	4,040,999.80	
其他	5,140.00	300.00
合计	6,883,875.87	2,808,162.00

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）	4,173,875.87	81,662.00
1 至 2 年	0.00	10,000.00
2 至 3 年	2,560,000.00	2,560,000.00
3 年以上	150,000.00	156,500.00
3 至 4 年	0.00	6,500.00
4 至 5 年	0.00	
5 年以上	150,000.00	150,000.00
合计	6,883,875.87	2,808,162.00

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	
其中：										
按组合 计提坏 账准备	6,883, 875.87	100. 00%	870,693 .79	12.65 %	6,013 ,182. 08	2,808,1 62.00	100. 00%	673,583. 10	23. 99%	2,13 4,57 8.90
其中：										
组合1： 账龄组 合	6,883, 875.87	100. 00%	870,693 .79	12.65 %	6,013 ,182. 08	2,808,1 62.00	100. 00%	673,583. 10	23. 99%	2,13 4,57 8.90
合计	6,883, 875.87	100. 00%	870,693 .79	12.65 %	6,013 ,182. 08	2,808,1 62.00	100. 00%	673,583. 10	23. 99%	2,13 4,57 8.90

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	4,173,875.87	208,693.79	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	2,560,000.00	512,000.00	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	6,883,875.87	870,693.79	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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	673,583.10			673,583.10
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	197,310.69			197,310.69
其他变动	200.00			200.00
2025 年 6 月 30 日余额	870,693.79			870,693.79

4) 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
第一名	股权转让款	3,367,365.30	1 年以内	48.92%	168,368.27
第二名	保证金	2,560,000.00	2 至 3 年	37.19%	512,000.00
第三名	股权转让款	673,634.50	1 年以内	9.79%	33,681.73
第四名	押金	150,000.00	3 年以上	2.18%	150,000.00
第五名	保证金	64,340.00	1 年以内	0.93%	3,217.00
合计		6,815,339.80		99.00%	867,267.00

7、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	8,309,601.47	97.93%	5,075,233.46	96.11%
1 至 2 年	175,359.35	2.07%	205,654.60	3.89%
合计	8,484,960.82		5,280,888.06	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额（元）	占预付款项余额的比例
第一名	1,534,985.92	18.09%
第二名	1,097,600.00	12.94%
第三名	922,645.00	10.87%
第四名	693,472.54	8.17%
第五名	442,960.00	5.22%
合计	4,691,663.46	55.29%

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,815,052.67	724,765.45	25,090,287.22	19,092,267.99	837,062.64	18,255,205.35
在产品	9,354,376.25	0.00	9,354,376.25	10,283,944.06		10,283,944.06
库存商品	27,334,291.08	5,900,426.08	21,433,865.00	29,351,718.04	7,972,753.55	21,378,964.49
发出商品	28,269,953.60	1,768,175.70	26,501,777.90	39,476,697.59	1,712,104.16	37,764,593.43
委托加工物资	190,799.72		190,799.72	897,515.09		897,515.09
合计	90,964,473.32	8,393,367.23	82,571,106.09	99,102,142.77	10,521,920.35	88,580,222.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	837,062.64	171,132.32		145,367.90	138,061.61	724,765.45
在产品						0.00
库存商品	7,972,753.55	861,750.06		1,039,416.33	1,894,661.20	5,900,426.08
发出商品	1,712,104.16	1,074,462.64		886,727.92	131,663.18	1,768,175.70

合计	10,521,920.35	2,107,345.02		2,071,512.15	2,164,385.99	8,393,367.23
----	---------------	--------------	--	--------------	--------------	--------------

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		214,717.17
合计		214,717.17

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,483,760.47	11,483,760.47
合计	11,483,760.47	11,483,760.47

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	749,835.62			749,835.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	749,835.62			749,835.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	199,903.05			199,903.05
2. 本期增加金额	18,183.54			18,183.54

(1) 计提或摊销	18,183.54			18,183.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	218,086.59			218,086.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	531,749.03			531,749.03
2. 期初账面价值	549,932.57			549,932.57

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	163,323,859.13	159,461,213.61
合计	163,323,859.13	159,461,213.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	132,238,932.98	114,560,736.03	9,845,841.64	3,256,532.18	259,902,042.83
2. 本期增加金额	10,762,435.33	3,180,917.54	1,270,500.93	168,172.81	15,382,026.61
(1) 购置	10,762,435.33	3,180,917.54	1,260,058.45	168,172.81	15,371,584.13
(2) 在建工程转入			10,442.48		10,442.48

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,789,883.37	7,832,644.12	1,867,010.26	118,640.58	11,608,178.33
(1) 处置或报废	0.00	1,269,201.28	959,700.00	0.00	2,228,901.28
(2) 其他减少	1,789,883.37	6,563,442.84	907,310.26	118,640.58	9,379,277.05
4. 期末余额	141,211,484.94	109,909,009.45	9,249,332.31	3,306,064.41	263,675,891.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,482,508.35	66,096,628.13	5,933,069.86	1,928,622.88	100,440,829.22
2. 本期增加金额	3,599,751.57	4,005,840.73	473,455.55	288,639.99	8,367,687.84
(1) 计提	3,599,751.57	4,005,840.73	473,455.55	288,639.99	8,367,687.84
3. 本期减少金额	42,237.14	6,491,147.86	1,808,460.42	114,639.66	8,456,485.08
(1) 处置或报废	0.00	1,207,471.40	930,909.00	0.00	2,138,380.40
(2) 其他减少	42,237.14	5,283,676.46	877,551.42	114,639.66	6,318,104.68
4. 期末余额	30,040,022.78	63,611,321.00	4,598,064.99	2,102,623.21	100,352,031.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	111,171,462.16	46,297,688.45	4,651,267.32	1,203,441.20	163,323,859.13
2. 期初账面价值	105,756,424.63	48,464,107.90	3,912,771.78	1,327,909.30	159,461,213.61

(2) 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
新建厂房	87,294,527.14	未最终决算

截至报告期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

截至报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

截至报告期末，本公司无所有权或使用权受到限制的固定资产。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,026,340.50	4,133,404.56
合计	4,026,340.50	4,133,404.56

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备类安装	3,825,133.67		3,825,133.67	4,133,404.56		4,133,404.56
新建厂房	201,206.83		201,206.83			
合计	4,026,340.50		4,026,340.50	4,133,404.56		4,133,404.56

(2) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及空地	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,194,626.82	7,194,626.82
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,141,623.46	1,141,623.46
4. 期末余额	6,053,003.36	6,053,003.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,791,706.52	6,791,706.52
2. 本期增加金额	83,941.75	83,941.75

(1) 计提	83,941.75	83,941.75
3. 本期减少金额	822,644.91	822,644.91
(1) 处置		
(2) 其他减少	822,644.91	822,644.91
4. 期末余额	6,053,003.36	6,053,003.36
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	0.00	0.00
2. 期初账面价值	402,920.30	402,920.30

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,621,646.84	137,990.00		10,678,441.22	43,438,078.06
2. 本期增加金额	1,843,406.50			985,524.11	2,828,930.61
(1) 购置	1,843,406.50			985,524.11	2,828,930.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	34,465,053.34	137,990.00		11,663,965.33	46,267,008.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,135,618.24	137,990.00		7,434,021.66	11,707,629.90
2. 本期增加金额	944,279.44			609,466.96	1,553,746.40
(1) 计提	944,279.44			609,466.96	1,553,746.40

3. 本期减少金 额					
（1）处置					
4. 期末余额	5,079,897.6 8	137,990.00		8,043,488.6 2	13,261,376.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
（1）计提					
3. 本期减少金 额					
（1）处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	29,385,155. 66			3,620,476.7 1	33,005,632.37
2. 期初账面价 值	28,486,028. 60			3,244,419.5 6	31,730,448.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
四川贝特尔橡 胶科技有限公 司	2,787,888.16			2,787,888.16		0.00
合计	2,787,888.16			2,787,888.16		0.00

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川贝特尔橡 胶科技有限公 司	2,787,888.16			2,787,888.16		0.00
合计	2,787,888.16			2,787,888.16		0.00

17、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
车间改造及办公楼宿舍楼装修	1,800,825.11	814,653.47	519,580.75		2,095,897.83
控制系统(杂件事业部硫化机)	173,817.51		47,404.74		126,412.77
其他	87,169.59	188,490.57	44,702.85		230,957.31
合计	2,061,812.21	1,003,144.04	611,688.34		2,453,267.91

18、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	7,763,077.08	1,164,461.56	9,502,588.74	1,425,388.31
内部交易未实现利润	191,543.76	28,731.57	1,133,234.87	169,985.23
信用减值准备	19,430,193.88	2,914,529.10	21,464,297.69	3,219,644.67
预计负债	6,963,388.16	1,044,508.22	6,120,441.48	918,066.22
递延收益	6,907,999.79	1,036,199.97	7,085,128.00	1,062,769.20
租赁负债			412,193.71	61,829.06
合计	41,256,202.67	6,188,430.42	45,717,884.49	6,857,682.69

(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
交易性金融资产公允价值变动	1,124,445.83	168,666.88	390,899.11	58,634.87
固定资产账面价值与计税基础差异	10,642,325.61	1,596,348.84	11,279,413.28	1,691,911.99
使用权资产			402,920.30	60,438.05
非流动金融资产	1,483,760.47	222,564.07	1,483,760.47	222,564.07
合计	13,250,531.91	1,987,579.79	13,556,993.16	2,033,548.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产	抵销后递延所得	递延所得税资产	抵销后递延所得
----	---------	---------	---------	---------

	和负债期末互抵 金额	税资产或负债期 末余额	和负债期初互抵 金额	税资产或负债期 初余额
递延所得税资产		6,188,430.42		6,857,682.69
递延所得税负债		1,987,579.79		2,033,548.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,041,684.19	2,206,753.51
信用减值准备	278,229.01	324,039.22
存货跌价准备	630,290.16	1,019,331.61
递延收益	41,649.68	1,533.69
合计	2,991,853.04	3,551,658.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024			
2025			
2026			
2027			
2028	1,237,910.08	1,425,645.78	
2029	803,774.11	781,107.73	
合计	2,041,684.19	2,206,753.51	

19、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
预付工程、设备采购款	17,795,024.71		17,795,024.71	4,381,869.34		4,381,869.34
合计	17,795,024.71		17,795,024.71	4,381,869.34		4,381,869.34

20、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	974,837.43	974,837.43	保证金	开具银行承兑汇票保证金	562,601.78	562,601.78	保证金	开具银行承兑汇票保证金

应收款项融资					3,799,793.77	3,799,793.77	质押	开具银行承兑汇票 质押票据
合计	974,837.43	974,837.43			4,362,395.55	4,362,395.55		

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	971,597.47	4,359,810.92
合计	971,597.47	4,359,810.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	63,568,897.97	60,524,991.09
1 年以上	1,139,761.01	2,360,627.49
合计	64,708,658.98	62,885,618.58

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,379,019.92	1,834,242.56
合计	1,379,019.92	1,834,242.56

（1）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
预提费用	1,325,399.92	1,685,231.74
其他	53,620.00	149,010.82
合计	1,379,019.92	1,834,242.56

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,333.32	833.30
合计	3,333.32	833.30

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	532,611.97	1,011,222.65
1 年以上	76,118.03	
合计	608,730.00	1,011,222.65

26、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	16,520,303.57	46,256,066.14	53,178,725.93	9,597,643.78
二、离职后福利-设定提存计划		3,773,407.05	3,773,407.05	
合计	16,520,303.57	50,029,473.19	56,952,132.98	9,597,643.78

(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	16,103,896.76	40,997,348.98	47,937,287.30	9,163,958.44
2、职工福利费		1,560,752.54	1,560,752.54	
3、社会保险费		2,118,354.65	2,118,354.65	
其中：医疗保险费		1,927,040.30	1,927,040.30	
工伤保险费		191,314.35	191,314.35	
4、住房公积金		713,931.25	713,931.25	
5、工会经费和职工教育经费	416,406.81	865,678.72	848,400.19	433,685.34
合计	16,520,303.57	46,256,066.14	53,178,725.93	9,597,643.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,637,880.42	3,637,880.42	
2、失业保险费		135,526.63	135,526.63	
合计		3,773,407.05	3,773,407.05	

截至报告期末，本公司不存在应付未付的辞退福利。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,427,975.37	1,145,383.11
企业所得税	1,047,276.55	3,766,725.94
个人所得税	80,199.20	79,875.60
城市维护建设税	98,445.24	76,628.21
教育费附加	42,190.81	32,840.66
地方教育附加	28,127.21	21,893.78
印花税	56,865.22	60,926.42
环境保护税	128.04	1,029.82
合计	2,781,207.64	5,185,303.54

28、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		201,315.61
合计		201,315.61

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	79,134.90	131,458.94
合计	79,134.90	131,458.94

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋		210,878.10
合计		210,878.10

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	178,461.46	178,461.46	预计解除劳动关系补偿金
产品质量保证	6,784,926.70	5,941,980.02	本公司根据历史三包费支出情况计提汽车行业产品三包质量支出
合计	6,963,388.16	6,120,441.48	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司预计负债主要为汽车类产品计提的产品质量保证金，用于支付因公司产品质量问题而发生的
产品质量损失等三包费用。公司根据历史三包费支出情况，按照汽车类业务收入的 1.65% 计提三包费。

本公司就三包费确认预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的三包费经验数据，但近期的经验
可能无法反映将来的情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

32、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	7,086,661.69	160,000.00	297,012.22	6,949,649.47	收到政府补助形成的递延收益
合计	7,086,661.69	160,000.00	297,012.22	6,949,649.47	

33、股本

单位：元

项目	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	51,470,000.00						51,470,000.00

34、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）	481,615,023.19			481,615,023.19
其他资本公积	345,549.40			345,549.40
合计	481,960,572.59			481,960,572.59

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	25,058,296.47			25,058,296.47
合计	25,058,296.47			25,058,296.47

36、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	32,815,371.62			32,815,371.62
合计	32,815,371.62			32,815,371.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

37、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	383,030,965.13	318,455,776.31
调整后期初未分配利润	383,030,965.13	318,455,776.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,898,466.73	87,003,152.82
应付普通股股利	26,182,872.00	22,427,964.00
期末未分配利润	400,746,559.86	383,030,965.13

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。

38、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	214,940,801.91	136,384,272.76	186,549,531.64	112,014,211.94
其他业务	2,939,601.34	1,313,939.76	4,092,234.72	2,224,140.94
合计	217,880,403.25	137,698,212.52	190,641,766.36	114,238,352.88

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
------	------	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	217,880,403.25	137,698,212.52	217,880,403.25	137,698,212.52
其中：				
汽车类	110,669,213.21	68,911,848.93	110,669,213.21	68,911,848.93
电气类	78,949,811.31	53,293,269.80	78,949,811.31	53,293,269.80
航空类	15,441,272.31	7,135,600.00	15,441,272.31	7,135,600.00
其他产品	9,880,505.08	7,043,554.03	9,880,505.08	7,043,554.03
其他业务	2,939,601.34	1,313,939.76	2,939,601.34	1,313,939.76
按经营地区分类	217,880,403.25	137,698,212.52	217,880,403.25	137,698,212.52
其中：				
内销	204,961,494.44	129,583,998.61	204,961,494.44	129,583,998.61
外销	12,918,908.81	8,114,213.91	12,918,908.81	8,114,213.91
合计	217,880,403.25	137,698,212.52	217,880,403.25	137,698,212.52

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。

39、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	954,635.26	736,592.20
教育费附加	409,129.35	315,682.39
房产税	722,266.11	263,611.10
土地使用税	315,368.87	315,368.87
印花税	117,813.80	112,333.66
环境保护税	1,214.53	2,238.37
地方教育附加	272,752.95	210,454.86
合计	2,793,180.87	1,956,281.45

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,077,716.54	5,307,419.92
折旧与摊销	1,170,303.76	1,028,189.03
中介机构费	911,157.66	760,936.36
业务招待费	821,793.96	1,157,664.53
办公费	787,461.02	808,323.96
差旅费	62,436.66	275,236.89

存货报废	156,193.63	119,649.90
其他	709,225.25	463,957.10
合计	10,696,288.48	9,921,377.69

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,245,297.20	2,698,917.04
业务招待费	1,791,353.74	1,746,459.72
差旅费	356,716.78	317,769.22
仓储费	200,684.51	118,116.21
广告费	407,120.38	130,442.45
办公费	230,616.54	324,009.25
折旧费	162,221.18	140,022.16
报关服务费	52,466.82	62,719.78
其他	75,841.07	256,872.23
合计	6,522,318.22	5,795,328.06

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,529,101.58	7,205,768.67
模具费	1,504,372.64	2,320,907.38
材料与动力费	3,219,996.95	2,539,503.38
折旧与摊销	1,029,579.03	1,061,412.58
检验检测费	509,502.90	251,205.94
差旅费	255,269.51	172,629.58
中介咨询服务费	160,716.60	163,488.88
综合物耗领用	23,656.58	19,813.15
办公费	82,615.68	106,972.82
其他	298,952.17	220,737.64
合计	13,613,763.64	14,062,440.02

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,851.69	34,226.59
减：利息收入	-96,251.35	397,788.51
汇兑损失		85,888.28
减：汇兑收益	626,397.62	124,867.38
金融机构手续费	25,798.16	26,606.97
合计	-473,496.42	-375,934.05

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	18,903.00	686,152.66
增值税加计扣除	679,248.58	1,674,053.93
直接减免增值税	8,450.00	64,350.00
个税手续费返还	64,600.33	94,649.57
递延收益摊销	297,012.22	
合计	1,068,214.13	2,519,206.16

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	727,877.42	1,288,916.35
合计	727,877.42	1,288,916.35

46、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	2,607,150.52	3,332,887.21
债务重组收益	-62,549.16	-48,000.00
处置子公司产生的投资收益	476,722.82	
合计	3,021,324.18	3,284,887.21

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-147,057.10	151,594.11
应收账款坏账损失	783,435.57	-479,310.97
其他应收款坏账损失	-197,310.69	-34,493.86
合计	439,067.78	-362,210.72

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

48、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	-2,107,345.02	-1,488,426.86
合计	-2,107,345.02	-1,488,426.86

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

49、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
处置非流动资产的利得或损失（损失“-”）		-12,078.82

50、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
非流动资产毁损报废利得	175,234.51	21,768.52	175,234.51
其他	75,355.24	59,134.36	75,355.24
合计	250,589.75	80,902.88	250,589.75

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	555,935.38	560,000.00	555,935.38
赔偿、罚款支出	22,679.58	20,151.61	22,679.58
非流动资产毁损报废损失	60,769.92	33,867.21	60,769.92
合计	639,384.88	614,018.82	639,384.88

52、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	5,268,729.50	7,533,662.33
递延所得税费用	623,283.07	-97,038.82
合计	5,892,012.57	7,436,623.51

（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	49,790,479.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,468,571.90
子公司适用不同税率的影响	86,916.86
调整以前期间所得税的影响	-10,012.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	266,172.74
允许加计扣除费用的影响	-1,919,636.68
所得税费用	5,892,012.57

53、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
政府补助	18,903.00	709,482.35
利息收入	836,508.39	355,267.82
往来款及其他	702,556.24	684,617.59
合计	1,557,967.63	1,749,367.76

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
各项费用	11,835,276.87	12,786,277.46
捐赠等营业外支出	550,000.00	880,151.61
合计	12,385,276.87	13,666,429.07

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴税金		1,408,146.61
合计		1,408,146.61

上期系收到中国证券登记结算有限责任公司代扣，由公司代缴的，股东股息红利个人所得税。

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
回购股份		25,058,296.47
筹资费用	13,091.44	23,010.09
租金	221,422.00	1,015,732.00
合计	234,513.44	26,097,038.56

54、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	43,898,466.73	42,304,474.18
加：资产减值准备	-403,234.91	822,349.09
固定资产折旧、油气资产折	8,385,871.38	5,971,823.40

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	83,941.75	100,730.10
无形资产摊销	1,553,746.40	1,278,909.06
长期待摊费用摊销	611,688.34	823,123.90
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）		12,078.82
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-114,464.59	12,098.69
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-727,877.42	-1,288,916.35
财务费用（收益以“—”号填列）	30,851.69	34,226.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,021,324.18	-3,284,887.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	669,252.27	-166,250.80
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-45,969.19	-95,035.32
存货的减少（增加以“—”号填列）	8,137,669.44	-226,491.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,673,666.09	-19,725,016.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-12,865,058.42	-42,208,175.54
其他	-297,012.22	-73,552.66
经营活动产生的现金流量净额	23,222,880.98	-15,708,512.28
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	67,813,605.36	98,301,906.76
减：现金的期初余额	281,219,157.28	122,661,062.56
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	-213,405,551.92	-24,359,155.80

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,939,000.20

其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,677,586.26
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	3,261,413.94

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,813,605.36	281,219,157.28
其中：库存现金	16,139.85	18,375.92
可随时用于支付的银行存款	67,797,465.51	281,200,781.36
三、期末现金及现金等价物余额	67,813,605.36	281,219,157.28

(4) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金专户	20,416,186.14	27,495,287.43	只是限制了用途，并未被冻结、质押或者设置其他他项权利，因此仍属于现金及现金等价物
合计	20,416,186.14	27,495,287.43	

(5) 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
定期存款计提利息		1,112,953.95	不属于现金及现金等价物
保证金	974,837.43	3,884,128.05	流动性差，不易于变现、不可随时用于支付的货币资金
合计	974,837.43	4,997,082.00	

55、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
应收账款			
其中：美元	109,773.00	7.1586	785,821.00
欧元	499,608.95	8.4024	4,197,914.24



单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,529,101.58	7,205,768.67
模具费	1,504,372.64	2,320,907.38
材料与动力费	3,219,996.95	2,539,503.38
折旧与摊销	1,029,579.03	1,061,412.58
检验检测费	509,502.90	251,205.94
差旅费	255,269.51	172,629.58
中介咨询服务费	160,716.60	163,488.88
综合物耗领用	23,656.58	19,813.15
办公费	82,615.68	106,972.82
其他	298,952.17	220,737.64
合计	13,613,763.64	14,062,440.02
其中：费用化研发支出	13,613,763.64	14,062,440.02

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的点	丧失控制权的判断依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法	原子公司股权投资的其他综合收益转入投资损益或存留的金额
-------	--------------	--------------	--------------	---------	------------	----------------------------------	----------------	-------------------------	--------------------------	------------------------	------------------------------	-----------------------------

											法 及 主 要 假 设	
四川 贝特 尔橡 胶科 技有 限公 司	8,9 80, 000 .00	100 .00 %	股 权 转 让	2025 年 05 月 15 日	控 制 权 转 移	476,72 2.82	0.0 0%	0.00	0.00	0.0 0	不 适 用	0.00

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	
成都盛帮双核科技有限公司	50,000,000.00	四川成都	四川成都	工业生产	100.00%		设立
成都盛帮核盾新材料有限公司	10,000,000.00	四川成都	四川成都	工业生产	100.00%		设立

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	7,085,128.00			177,128.21		6,907,999.79	与资产相关

递延收益	1,533.69	160,000.00		119,884.01		41,649.68	与收益相关
合计	7,086,661.69	160,000.00		297,012.22		6,949,649.47	

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	315,915.22	686,152.66

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、应付账款、应收款项融资等，各项金融工具的详细情况说明见“本节七”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于报告期末，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应收账款	4,983,735.24	7,716,773.01
------	--------------	--------------

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。涉及外币的资产余额较小，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
应收账款	对人民币升值 1%	49,837.35		77,167.73	
应收账款	对人民币贬值 1%	-49,837.35		-77,167.73	

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无银行借款，不存在其他利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要是银行承兑汇票，承担的风险有限。

2、信用风险

报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 66,666,086.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 35.60%外，本公司无其他重大信用集中风险。

本公司因应收债权款项产生的信用风险敞口的量化数据，参见本节七、3、4、5、6 的披露。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

报告期末，本公司所有的金融负债均预计在 1 年。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	185,124.45	386,871,281.54		387,056,405.99
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	185,124.45	386,871,281.54		387,056,405.99
（2）权益工具投资	185,124.45			185,124.45
（4）理财产品		386,871,281.54		386,871,281.54
（二）应收款项融资		37,299,811.30		37,299,811.30
（三）其他非流动金融资产			11,483,760.47	11,483,760.47
持续以公允价值计量的资产总额	185,124.45	424,171,092.84	11,483,760.47	435,839,977.76
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

本公司第一层次以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产部分为上市公司股票，其公允价值为证券交易所期末收盘价。

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

本公司第二层次公允价值计量项目为理财产品，系购买的结构性存款，根据期末未到期本金及预期利率计算公允价值；应收款项融资其至资产负债表日剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

本公司第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1、（1）企业集团的构成”。

2、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
成都峰颜峰宇建筑装饰工程有限公司	其他关联方
成都市峰榆汽配有限公司	其他关联方
四川贝特尔橡胶科技有限公司	其他关联方

公司因日常生产经营需要，在出售四川贝特尔 100%股权之前与四川贝特尔有经营性往来，基于谨慎性原则，公司将与不再纳入合并报表范围的四川贝特尔之间发生的交易，自其不再纳入合并报表范围之日起至未来 12 个月内视同关联交易。

3、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都峰颜峰宇建筑装饰工程有限公司	采购劳务	534,653.47	1,000,000.00	否	0.00
成都市峰榆汽配有限公司	采购商品	1,029,752.33	3,000,000.00	否	965,771.82
四川贝特尔橡胶科技	采购商品	1,133,840.73	1,800,000.00	否	0.00

有限公司					
------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川贝特尔橡胶科技有限公司	出售商品	1,051,487.53	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司主要向成都市峰榆汽配有限公司采购塑料制品配件，此类产品需要根据客户需求确定生产的组件参数，再定制相应模具进行生产，具有定制化、长期化的特点，因此较难获取第三方可比的采购价格，双方基于市场价或成本加成方式进行协商后自愿达成交易价格。

公司主要向成都峰颜峰宇建筑装饰工程有限公司采购装修、装饰、车间内部整修、维修改造等工程类服务，该类工程总体金额较小、项目零星、分散，工作繁杂，第三方服务商提供服务的意愿不强，鉴于此类交易具有偶发性，经双方协商，采用成本加成模式定价。

公司基于专业分工、成本效益和及时交付等因素，在保留核心工序的前提下，将加工难度相对较低、附加值较低的工序或产品进行外协加工，委托四川贝特尔橡胶科技有限公司按照公司设计参数、工艺流程及工艺文件的要求等进行加工或生产，因此较难获取第三方可比的采购价格，双方基于市场价或成本加成方式进行协商后自愿达成交易价格。

公司在出售四川贝特尔 100%股权之前与四川贝特尔有经营性往来，股权出售后，四川贝特尔公司在独立从事材料研发以及部分橡塑产品的生产管控能力方面存在短板，因此四川贝特尔委托公司按照其性能指标需求为其提供部分材料和橡塑产品，因此较难获取第三方可比的采购价格，双方基于市场价或成本加成方式进行协商后自愿达成交易价格。

以上关联交易系基于正常的业务往来，根据公司的实际经营需要确定，双方基于市场价或成本加成方式进行协商后自愿达成交易价格，定价公允，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，也不会对公司的独立性产生影响，公司不会因为关联交易而对关联方产生重大依赖。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,192,527.05	2,053,516.37

(3) 其他关联交易

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川贝特尔橡胶科技有限公司	167,314.38	5,019.43	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都市峰榆汽配有限公司	375,866.51	290,003.93
应付账款	四川贝特尔橡胶科技有限公司	226,721.38	0.00

十五、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

2022 年 10 月，本公司与西南航空港经济开发区管理委员会签订《国有建设用地工业项目履约协议书》，本公司取得的地块编号为 SLG-2022-008 的 53,327.97 平方米工业用地，用于汽车类产品产线厂房建设，承诺项目总投资额不低于 5.1 亿元；项目固定资产投资强度不低于 562 万元/亩；项目亩均年产值不低于 700 万元/亩；项目亩均年税收不低于 50 万元/亩，截至目前，一期主体工程已基本完工并投入使用。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 预计负债

本公司根据历史三包费支出情况，按照汽车行业密封件销售收入的 1.65%计提三包费，实际使用时冲减预计负债余额。

(2) 未决诉讼仲裁

本公司原员工周永记于 2024 年 7 月 8 日向成都市双流区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，诉求本公司支付解除劳动合同赔偿金 364,862.96 元，支付 2024 年 5 月工资差额 2,308.23 元。

2024 年 10 月 11 日，成都市双流区劳动人事争议仲裁委员会以双劳人仲案（2024）03282 号裁决书仲裁①本公司于本裁决书生效之日起十日内，一次性支付周永记解除劳动关系经济补偿 176,488.40 元，②本公司于本裁决书生效之日起十日内，一次性支付周永记 2024 年 5 月工资差额 1,973.06 元。

本公司、周永记均不服仲裁裁决，均向成都市双流区人民法院提起诉讼，目前诉讼正在审理过程中。

公司已根据仲裁结果预提 178,461.46 元经济补偿计入营业外支出。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至报告期末，公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十七、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）	158,839,902.34	136,222,316.11
1 至 2 年	50,118,767.76	59,214,996.69
2 至 3 年	26,800,112.37	14,686,705.49
3 年以上	1,574,281.17	1,406,532.40
3 至 4 年	383,493.19	653,320.27
4 至 5 年	307,707.94	135,408.88
5 年以上	883,080.04	617,803.25
合计	237,333,063.64	211,530,550.69

(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	50,019.17	0.02%	50,019.17	100.00%		50,019.17	0.02%	50,019.17	100.00%	

账准备的 的应收 账款										
其中:										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	237,283 ,044.47	99. 98%	6,877 ,877. 17	2.90 %	230, 405, 167. 30	211,480 ,531.52	99.9 8%	8,311 ,811. 33	3.93%	203,168, 720.19
其中:										
组合 1: 账龄组 合	106,679 ,779.61	44. 95%	6,877 ,877. 17	6.45 %	99,8 01,9 02.4 4	101,888 ,840.16	48.1 7%	8,311 ,811. 33	8.16%	93,577,0 28.83
组合 2: 合并范 围内关 联方	130,603 ,264.86	55. 03%			130, 603, 264. 86	109,591 ,691.36	51.8 1%			109,591, 691.36
合计	237,333 ,063.64	100 .00 %	6,927 ,896. 34	2.92 %	230, 405, 167. 30	211,530 ,550.69	100. 00%	8,361 ,830. 50	3.95%	203,168, 720.19

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
单项计提	50,019.17	50,019.17	50,019.17	50,019.17	100.00%	预计无法收回
合计	50,019.17	50,019.17	50,019.17	50,019.17		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合、合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	106,679,779.61	6,877,877.17	6.45%
组合 2：合并范围内关联方	130,603,264.86		
合计	237,283,044.47	6,877,877.17	

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方	本组合为本公司合并范围内关联方款项

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	98,875,217.44	2,966,256.52	3.00%
1 至 2 年	5,273,762.98	1,582,128.90	30.00%
2 至 3 年	1,006,537.19	805,229.75	80.00%
3 至 4 年	383,493.19	383,493.19	100.00%
4 至 5 年	307,707.94	307,707.94	100.00%
5 年以上	833,060.87	833,060.87	100.00%
合计	106,679,779.61	6,877,877.17	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

(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	
坏账准备计提	8,361,830.50		1,433,934.16			6,927,896.34
合计	8,361,830.50		1,433,934.16			6,927,896.34

(4) 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
成都盛帮双核科技有限公司	127,410,997.05		127,410,997.05	53.68%	
第二名	18,062,513.30		18,062,513.30	7.61%	1,226,981.07
第三名	12,737,602.14		12,737,602.14	5.37%	435,921.94
第四名	10,998,362.42		10,998,362.42	4.63%	398,514.66
第五名	6,390,996.67		6,390,996.67	2.69%	191,729.90
合计	175,600,471.58		175,600,471.58	73.98%	2,253,147.57

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,000,000.00
其他应收款	5,891,832.81	2,048,285.00
合计	5,891,832.81	6,048,285.00

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川贝特尔橡胶科技有限公司	0.00	4,000,000.00
合计		4,000,000.00

(2) 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
股权转让	4,040,999.80	
保证金、押金	2,710,000.00	2,716,500.00
其他	5,140.00	300.00
合计	6,756,139.80	2,716,800.00

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）	4,046,139.80	300.00
2 至 3 年	2,560,000.00	2,560,000.00
3 年以上	150,000.00	156,500.00
3 至 4 年		6,500.00
5 年以上	150,000.00	150,000.00
合计	6,756,139.80	2,716,800.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,756,139.80	100.00%	864,306.99	12.79%	5,891,832.81	2,716,800.00	100.00%	668,515.00	24.61%	2,048,285.00
其中：										
组合 1：账龄组合	6,756,139.80	100.00%	864,306.99	12.79%	5,891,832.81	2,716,800.00	100.00%	668,515.00	24.61%	2,048,285.00

合计	6,756,139.80	100.00%	864,306.99	12.79%	5,891,832.81	2,716,800.00	100.00%	668,515.00	24.61%	2,048,285.00
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	--------------	---------	------------	--------	--------------

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	4,046,139.80	202,306.99	5.00%
2 至 3 年	2,560,000.00	512,000.00	20.00%
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	6,756,139.80	864,306.99	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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	668,515.00			668,515.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	195,791.99			195,791.99
2025 年 6 月 30 日余额	864,306.99			864,306.99

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	
按组合计提	668,515.00	195,791.99				864,306.99
合计	668,515.00	195,791.99				864,306.99

本公司其他应收款除合并范围内关联往来款外主要系保证金，保证金在到期日进行收回，故信用风险自初始确认后未有显著增加。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	-----------------	----------

				例	
第一名	股权转让款	3,367,365.30	1 年以内	49.84%	168,368.27
第二名	保证金	2,560,000.00	2 至 3 年	37.89%	512,000.00
第三名	股权转让款	673,634.50	1 年以内	9.97%	33,681.73
第四名	押金	150,000.00	3 年以上	2.22%	150,000.00
第五名	其他费	4,840.00	1 年以内	0.07%	242.00
合计		6,755,839.80		99.99%	864,292.00

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	60,293,333.00		60,293,333.00	68,301,505.46		68,301,505.46
合计	60,293,333.00		60,293,333.00	68,301,505.46		68,301,505.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川贝特尔橡胶科技有限公司	8,008,172.46			8,008,172.46			0.00	
成都盛帮双核科技有限公司	50,293,333.00						50,293,333.00	
成都盛帮核盾新材料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	68,301,505.46			8,008,172.46			60,293,333.00	

(2) 其他说明

公司于 2025 年 3 月 21 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司拟出售全资子公司 100%股权的议案》，根据公司战略发展计划需要及优化资产结构的安排，公司拟将全资子公司四川贝特尔橡胶科技有限公司（以下简称“四川贝特尔”）的 100%股权以 资产评估价格转让给自然人岳义公、曾宪智。本次股权转让完成后，公司不再持有四川贝特尔股权，不再将四川贝特尔纳入合并报表范围。

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	129,814,915.21	78,136,168.78	119,886,357.81	70,784,479.34
其他业务	5,063,975.46	4,866,078.38	7,649,213.21	6,010,871.76
合计	134,878,890.67	83,002,247.16	127,535,571.02	76,795,351.10

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	134,878,890.67	83,002,247.16	134,878,890.67	83,002,247.16
其中：				
汽车类	110,242,282.64	68,440,390.43	110,242,282.64	68,440,390.43
电气类	3,400,894.82	2,023,603.63	3,400,894.82	2,023,603.63
航空类	15,441,272.31	7,260,326.15	15,441,272.31	7,260,326.15
其他类	730,465.44	411,848.57	730,465.44	411,848.57
其他业务	5,063,975.46	4,866,078.38	5,063,975.46	4,866,078.38
按经营地区分类	134,878,890.67	83,002,247.16	134,878,890.67	83,002,247.16
其中：				
内销	134,797,178.93	82,958,018.39	134,797,178.93	82,958,018.39
外销	81,711.74	44,228.77	81,711.74	44,228.77
合计	134,878,890.67	83,002,247.16	134,878,890.67	83,002,247.16

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	971,827.54	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,674,085.29	3,103,395.99
合计	2,645,912.83	3,103,395.99

十八、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	591,187.41	主要系本期处置子公司和处置报废机器设备的损益
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）	315,915.22	主要系本期收到企业招工补贴、引进人才补贴款等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,335,027.94	主要系公司使用自有闲置资金以及暂时闲置的募集资金进行现金管理获得的收益
债务重组损益	-62,549.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,259.72	营业外收入系收到的废旧物资处置收入；营业外支出系对外捐赠等
减：所得税影响额	545,193.34	
合计	3,131,128.35	--

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	4.68%	0.8651	0.8651
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.8034	0.8034