



2025年年度报告

ANNUAL REPORT

证券简称：科隆新材

股票代码：920098



陕西科隆新材料科技股份有限公司
SHAANXI KELONG NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO.,LTD



2025年度大事记



报告期内，抗战胜利80周年阅兵盛典中，公司凭借优异的装备保障能力与服务水平，获评“助力阅兵，铸就辉煌”等荣誉。



2025年8月15日，公司智慧工厂项目正式启动。项目以数字化转型为核心，通过构建智慧工厂体系，实现提质增效，进一步提升公司核心竞争力。



报告期内，公司向西北工业大学化学与化工学院捐赠60万元，设立专项奖学金，奖励国际化能力突出的本硕学生，体现了公司的教育情怀与人才培养担当



2025年11月21日，公司向咸阳慈善协会捐赠10万元，帮扶困难群体，助力乡村发展，以实际行动践行民营企业的社会责任，彰显了回馈社会的崇高风范。



报告期内，公司与陕西铜川工业技师学院合作设立订单班，优先招录贫困家庭及残疾学生，着力解决学生就学与就业问题，践行企业社会责任。



报告期内，公司深度参与山西、上海、新疆、北京等多场行业展会，于煤炭能源、矿山机电、航空航天等领域展示创新成果，提升品牌影响力。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	11
第四节	管理层讨论与分析	16
第五节	重大事件	53
第六节	股份变动及股东情况	58
第七节	融资与利润分配情况	63
第八节	董事、高级管理人员及员工情况	68
第九节	行业信息	75
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	82
第十一节	财务会计报告	94
第十二节	备查文件目录	203

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人邹威文、主管会计工作负责人杨锦娟及会计机构负责人（会计主管人员）王敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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。

事项	是或否
是否存在公司董事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司根据《中华人民共和国保守国家秘密法》《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，对定期报告中涉及国家秘密的敏感信息按照法律法规及公司保密制度的规定，采用代称等方式进行脱密处理后对外披露，披露方式、内容符合相关保密法律法规和规范性文件的规定，不涉及国家秘密，不存在违反保密法律法规和规范性文件导致泄露国家秘密的情形。

【重大风险提示】

1、是否存在退市风险

是否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目	指	释义
科隆新材、科隆、公司	指	陕西科隆新材料科技股份有限公司
迈维尔	指	陕西迈维尔胶管有限公司
保荐机构、国新证券	指	国新证券股份有限公司
会计师、致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
股东会	指	陕西科隆新材料科技股份有限公司股东会
董事会	指	陕西科隆新材料科技股份有限公司董事会
《公司章程》	指	《陕西科隆新材料科技股份有限公司章程》
《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》
北交所	指	北京证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
金融监管总局	指	国家金融监督管理总局
密封件	指	防止液体、气体或固体从相邻结合面间泄漏同时防止外界杂质侵入密封体内部的零部件
液压组合密封件	指	由两种及以上密封材料相互配合，整体实现密封效果的一种密封组合形式
静密封	指	在固定部分和静止状态下使用的密封件
聚氨酯	指	全称聚氨基甲酸酯，一种高分子聚合物，主要用来生产聚氨酯塑料、聚氨酯纤维或聚氨酯橡胶及弹性体等
煤矿辅助运输设备、特种车	指	在煤矿井下综采过程中运输大型综采设备或物资的专用车辆
预聚体	指	一类可转化为高分子量聚合物的低聚合度中间体
聚四氟乙烯	指	一种以四氟乙烯作为单体聚合制得的高分子聚合物，是一种

		工程塑料
聚甲醛	指	由甲醛聚合得到甲醛的均聚物，是一种综合性能优良的工程塑料
支架搬运车	指	煤矿用辅助运输设备的一种，主要指在煤矿综采工作面搬家倒面过程中，负责长距离搬运煤矿液压支架的专用车辆
陕煤集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
中国神华	指	中国神华能源股份有限公司及其下属公司
中创智领	指	中创智领(郑州)工业技术集团股份有限公司
平煤机	指	平顶山平煤机煤矿机械装备有限公司
北煤机	指	中煤北京煤矿机械有限责任公司及其下属公司
山东能源	指	山东能源集团有限公司及其下属公司
晋能控股	指	晋能控股集团及其下属公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	科隆新材
证券代码	920098
公司中文全称	陕西科隆新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Kelong New Materials Technology Co.,Ltd KLNLM
法定代表人	邹威文

二、 联系方式

董事会秘书姓名	任瑞婷
联系地址	陕西省咸阳市秦都区西高新区永昌路中段
电话	02933626276
传真	02933626276
董秘邮箱	zww@snkelong.com
公司网址	www.snkelong.com
办公地址	陕西省咸阳市秦都区西高新区永昌路中段
邮政编码	712023
公司邮箱	zww@snkelong.com

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2025 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报 （www.stcn.com）
公司年度报告备置地	陕西科隆新材料科技股份有限公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2024 年 12 月 5 日
行业分类	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-橡胶制品业（C291） -橡胶零件制造（C2913）
主要产品与服务项目	1、液压组合密封件和液压软管等橡塑新材料产品的研发、生产和销售；2、煤矿辅助运输设备的整车设计、生产、销售和维修
普通股总股本（股）	81,320,369
优先股总股本（股）	0
控股股东	邹威文、穆倩
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为邹威文、穆倩，无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91610400221731755J
注册地址	陕西省咸阳市秦都区西高新区永昌路中段
注册资本（元）	81,320,369

公司于 2025 年 1 月 14 日召开第三届董事会第二十二次会议，于 2025 年 2 月 11 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，具体内容详见公司于 2025 年 1 月 16 日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于拟变更公司注册资本、类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2025-003）。2025 年 2 月 17 日，公司完成工商变更登记、章程备案等手续并取得营业执照。

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	王高林、李玉杰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国新证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦 16 层
	保荐代表人姓名	潘建忠、沈砺君
	持续督导的期间	2024 年 12 月 5 日 - 2027 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用√不适用

八、 报告期后更新情况

适用√不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2025 年	2024 年	本年比上年 增减%	2023 年
营业收入	484,320,450.22	483,455,835.37	0.18%	441,654,622.64
毛利率%	34.45%	41.26%	-	40.83%
归属于上市公司股东的净利润	58,813,051.33	86,913,496.38	-32.33%	83,368,116.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,604,434.25	81,020,289.38	-33.84%	76,632,506.18
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的净利润计算)	6.38%	13.95%	-	14.81%
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.81%	13.01%	-	13.61%
基本每股收益	0.72	1.33	-45.86%	1.30

二、 营运情况

单位：元

	2025 年末	2024 年末	本年末比 上年末增 减%	2023 年末
资产总计	1,203,329,330.45	1,081,378,376.36	11.28%	827,177,344.08

负债总计	259,362,720.45	200,980,754.90	29.05%	219,863,004.49
归属于上市公司股东的净资产	943,966,610.00	880,397,621.46	7.22%	607,314,339.59
归属于上市公司股东的每股净资产	11.61	11.13	4.31%	9.48
资产负债率%（母公司）	19.33%	16.95%	-	23.55%
资产负债率%（合并）	21.55%	18.59%	-	26.58%
流动比率	3.39	3.83	-11.49%	2.29
	2025 年	2024 年	本年比上年增减%	2023 年
利息保障倍数	134.79	195.30	-	56.02
经营活动产生的现金流量净额	31,217,240.35	28,920,855.88	7.94%	34,553,480.71
应收账款周转率	1.34	1.73	-	1.97
存货周转率	3.25	2.93	-	3.19
总资产增长率%	11.28%	30.73%	-	14.54%
营业收入增长率%	0.18%	9.46%	-	34.23%
净利润增长率%	-32.33%	4.25%	-	60.41%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于 2026 年 2 月 26 日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)发布《2025 年年度业绩快报公告》(公告编号：2026-014)，公告所载 2025 年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2025 年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异，差异幅度均未达到 20%。差异值如下：

单位：元

项目	年报披露值	业绩快报披露值	差异率
营业收入	484,320,450.22	476,383,689.21	1.67%
利润总额	66,139,110.69	63,646,433.13	3.92%
归属于上市公司股东的净利润	58,813,051.33	56,942,151.48	3.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,604,434.25	51,733,534.48	3.62%
基本每股收益	0.72	0.70	2.86%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	6.38%	6.18%	0.20%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	5.81%	5.61%	0.20%
总资产	1,203,329,330.45	1,202,007,126.95	0.11%
归属于上市公司股东的所有者权益	943,966,610.00	942,095,710.15	0.20%
股本	81,320,369.00	81,320,369.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	11.61	11.58	0.26%

上述差异主要原因系：1.严格按照产品领用时点，规范调整收入及相科目；2.调整信用减值损失及资产减值损失。业绩快报中披露的财务数据与本报告不存在重大差异。

五、 2025年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	84,191,855.55	132,176,648.92	136,184,034.72	131,767,911.03
归属于上市公司股东的净利润	11,066,017.61	17,441,273.59	22,787,701.38	7,518,058.75

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,759,727.35	17,333,174.64	21,037,762.82	6,473,769.44
-------------------------	--------------	---------------	---------------	--------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益	-902,724.01	106,925.84	-160,265.31	-
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,847,261.59	7,306,916.83	5,684,267.99	-
债务重组损益	-975,740.00	-401,342.94	32,662.91	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,004,556.16	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,154,506.32	-115,475.82	983,500.08	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	-	1,508,695.37	-
非经常性损益合计	6,127,860.06	6,897,023.91	8,048,861.04	-
所得税影响数	919,242.98	1,003,816.91	1,313,251.18	-

少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	-
非经常性损益净额	5,208,617.08	5,893,207.00	6,735,609.86	-

七、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

八、 补充财务指标

适用 不适用

九、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

（一）主营业务与客户基础

公司主营业务为液压组合密封件和液压软管等橡塑新材料产品的研发、生产和销售以及煤矿辅助运输设备的整车设计、生产、销售和维修。

公司主要产品橡塑新材料产品为综采煤机液压支架的核心零部件，主要产品煤矿辅助运输设备为井下液压支架及物资的主要运输工具，围绕综采煤机液压支架，从配套、维护和运输等多个层面为煤机生产和煤矿客户提供综合性服务。此外，为不断满足煤炭客户的多样化需求，公司利用多年积累的行业资源，近年来开始向大型煤机企业客户销售其他矿用配件。

公司深耕煤炭行业三十年，主要客户为大型煤矿和煤机企业，目前已与陕煤集团、北煤机、平煤机、神华能源、山东能源等煤炭或煤机行业头部公司及其下属企业建立了长期稳定的合作关系，煤炭行业业务稳定。与此同时，公司凭借橡塑新材料产品的技术研发能力，将业务向军工行业延伸，已与数十家军工相关企业和科研院所建立合作关系，多项产品性能优异，已在局部细分领域逐步替代了进口产品。此外，公司还积极向高铁、风电和液冷系统等行业进行业务拓展，具备向客户批量供货的能力。

（二）行业地位与资质荣誉

公司坚守一体两翼发展战略，以技术创新与品质深耕，巩固国内橡塑密封、高压胶管、煤矿特种装备细分领域标杆地位，成为高端制造的核心企业。

报告期内，公司稳居煤炭装备密封与辅助运输赛道前列，核心产品服务陕煤、神华、中煤等能源央企，自主研发的超重型液压支架搬运车打破国外技术垄断，技术性能达国际先进水平，是行业国产化替代的关键力量。同时依托军工级技术积淀，成功拓展军工、风电、轨道交通、数据中心液冷等高端赛道，进入航天与高端军工供应链体系。公司斩获多项国家级、省级权威资质与荣誉：顺利通过国家级专精特新“小巨人”企业复审，获评高端制造卓越竞争力上市公司，荣获陕西省绿色工厂、环保 A 级认定、陕西省制造业单项冠军、国家级高新技术企业、陕西省优秀民营企业、国庆阅兵“质量过硬”单位、军工客户“金牌供应商”等称号；多个项目获政府专项资金支持--“新型合成材料纯水介质密封产品

研制及产业化”获省科技厅技术创新引导专项资金；2025 年度新增多项专利授权，参与多项国家与行业标准制定，研发实力与品牌影响力持续领跑行业。

（三）商业模式

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

1、盈利模式

公司主要围绕煤炭行业开展业务，同时向军工、风电和高铁等符合国家发展战略的行业延伸。公司主要通过向不同行业客户销售橡塑新材料产品和煤矿辅助运输设备，同时提供售后服务的方式实现盈利。

2、采购模式

公司采取“以产定购，适量备货”的采购模式。公司日常采购包括原材料、半成品、成品、低值易耗品等多个采购类别，其中原材料较其他类别采购占比最高，是日常经营中的主要采购类别。公司采购的原材料种类繁多，不同业务板块所需原材料类别和型号也有所差异。橡塑产品主要原材料包括聚氨酯预聚体、聚甲醛、橡胶及各类助剂、钢丝、管接头等；煤矿辅助运输设备主要原材料为发动机、机架总成、车桥等特车零部件。

3、生产模式

公司产品分为橡塑新材料产品和煤矿辅助运输设备两个大类，对应有炼胶、密封、胶管、总成扣压、军品和煤矿辅助运输设备六大生产车间。综合来看，公司生产模式主要为“以销定产”。

4、销售模式

公司设有专门的销售部门，分为销售外勤和销售内勤两个团队协同进行销售管理。其中，销售外勤主要负责客户维护、拓展、信息获取、订单签署等与客户相关的销售类事务；销售内勤主要负责销售文件起草、内部审批、订单处理、发货收款等与销售相关的协调服务类工作。公司销售以直销为主，不同业务的具体销售模式有所差异。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
----------	--

“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级
“高新技术企业”认定	是

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、报告期内经营业绩回顾

报告期内，公司实现营业收入 48,432.05 万元，同比增长 0.18%；净利润 5,881.31 万元，同比下降 32.33%。资产规模显著扩大，总资产达 120,332.93 万元，同比增长 11.28%；所有者权益增至 94,396.66 万元，同比增长 7.22%，每股净资产 11.61 元，同比增长 4.31%。

受煤炭市场持续低价、行业整体下行的环境影响，下游客户实施“降本增效”政策，密封、胶管等橡塑新材料产品收入下降，公司依托在行业内“大采高”“超长工作面”发展趋势下的突出优势，积极调整销售策略，紧盯支架搬运车整车业务、拓展后装维修市场中支架搬运车配件销售及特车租赁业务，后者收入增长较快，有效对冲橡塑新材料产品收入下降风险，营业收入保持平稳，但由于产品结构变化使公司整体毛利率下降，导致净利润有所下滑。

2、报告期内重点工作推进情况

（1）聚焦技术创新，筑牢核心竞争壁垒

报告期内，公司以技术创新为核心引擎，加大研发投入，突破关键技术，巩固行业技术领先优势。

研发投入与体系建设：全年研发投入 2,881.67 万元，占营业收入 5.95%，重点投入高端橡塑新材料、军工配套等领域；引进多名高端技术人才，深化产学研合作，强化研发硬件与人才支撑。

技术突破与成果转化：报告期内斩获 9 项专利授权（发明专利 4 项、实用新型 5 项），申请中专利 11 项（含 5 项发明专利），参与 4 项标准起草，其中 1 项团体标准已发布，成型新材料配方 200 余种。130 吨级煤矿支架搬运设备及液压支架纯水介质密封项目实现批量生产；推出数据中心液冷配套核心部件解决方案，通过客户认证。

产品迭代升级：液压用组合式密封件巩固“橡胶制品行业单项冠军产品”优势；高压胶管打破国外垄断，实现进口替代；优化液压软管性能，适配多领域严苛工况，提升产品

竞争力。煤矿辅助运输装备产品方面，全年技术突破与研发项目成效显著。紧跟行业发展导向，公司加速从传统柴油发动机车型向电动化转型，重点研发的 60 电铲已于 2025 年底基本落地，为产品升级奠定坚实基础。

(2) 深耕市场布局，拓展多元发展空间

报告期内，公司坚持“深耕核心、拓展新兴、强化粘性”策略，优化市场布局，扩大国产替代成果，提升市场份额。

核心市场巩固：报告期内，公司深耕煤炭行业，深化与陕煤集团等头部企业合作，2025 年公司在稳固维护原有核心合作客户的同时，重点发力山西区域市场开发，全年市场拓展成效显著、业绩亮眼。煤矿辅助运输设备配件业务收入同比增长 182.36%， “制造+服务”模式初见成效。

领域拓展：报告期内，公司按照战略聚焦、稳健发展的原则配置资源，对煤矿传统优势领域，持续保障生产运营与客户服务，巩固市场基础；对军工、风电、轨道交通、液冷等重点发展领域，合理统筹研发、产线、市场等相关资源，支持业务拓展与产品验证。

品牌提升：报告期内，积极参与行业展会和券商策略会，举办多场线上、线下投资者交流活动，斩获“高端制造卓越竞争力上市公司”等奖项及省级“绿色工厂”称号。

(3) 优化生产运营，提升精益管理水平

报告期内，公司秉持“精益、质量、绿色、高效”理念，优化生产流程，强化质量管控，推进智能化、绿色化转型。

生产体系优化方面公司拥有六大生产车间，实行“以销定产+适量备货”模式；加快推进数字化工厂建设，引入智能化设备，改造生产装置，夯实转型硬件基础。全流程质量管控方面公司始终遵循三大管理体系，建立全流程质控体系，多次获评客户“优秀供应商”。成本与绿色管控方面公司优化采购模式，管控原材料价格，降低采购成本；推进节能降耗，获评省级“绿色工厂”，实现经济效益与环境效益双赢。

(4) 完善管理体系，强化人才队伍建设

报告期内，公司优化管理体系，加强人才建设，培育企业文化，为发展提供管理与人才保障。

管理体系优化：报告期内，根据《公司法》《公司章程》等相关规定，公司取消了监事会，并对公司相关内部治理制度进行了修订，进一步完善了公司的治理结构，促进公司规范运作。优化 ERP 及生产管理系统，推进数字化管理，强化内控与风险防范，提升运营

效率。

人才队伍建设：报告期内，引进多名高端技术人才、管理人才与市场人才，加强内部员工培训，全年积极开展各类培训，提升员工专业技能与综合素质，优化绩效考核与薪酬福利，充分调动员工工作积极性与主动性，打造稳定专业的人才队伍。

企业文化与社会责任：报告期内，培育特色企业文化，增强员工凝聚力；捐资 10 万元助力乡村振兴，并设立高校专项奖学金；全年未发生重大安全生产事故，履行企业担当。

(5) 规范财务管理，保障企业稳健运营

严格按照上市公司要求规范财务管理，优化资金配置，防范财务风险。2025 年资产负债率为 21.55%，财务风险较低；优化成本费用结构，加强应收款与存货管理，保障现金流稳定，为经营发展提供资金支撑。

(二) 行业情况

近年来，国务院及各部委持续出台一系列支持战略性新兴产业与新型工业化发展的政策文件，政策体系不断完善、支持力度持续加大。根据国家“十四五”原材料工业、新材料产业、核心基础零部件相关规划，以及“十五五”产业政策导向，合成橡胶、合成塑料等高性能高分子新材料，高性能橡塑密封件等关键基础零部件，均被列为国家重点鼓励、优先扶持与重点突破领域，可享受研发支持、首批次新材料保险补偿、税收优惠、推广应用等全链条政策支持，与国家“产业基础再造工程”中高端新材料优先突破的战略部署高度契合，为行业高质量发展奠定坚实政策基础。国家将提升煤矿机械化、智能化、国产化水平，推动煤矿辅助运输装备转型升级，把强化安全生产保障作为煤炭行业高质量发展的重要方向；同时将巩固提高一体化国家战略体系和能力，推动新质生产力与新质战斗力高效融合、双向拉动，健全政策体系、优化市场环境、促进公平竞争与优胜劣汰作为国防科技工业发展的主要方向。上述政策导向与公司所处的军、民两用橡塑新材料零部件领域高度契合，为公司持续健康发展提供了有力支撑与重大市场机遇，也与国家“人工智能+”行动、装备高端化发展等战略要求形成同频共振。

报告期内行业法律法规变动情况：

序号	文件名	颁布单位	颁布 / 修订时间	主要涉及内容
----	-----	------	-----------	--------

核心装备				
1	《关于组织实施2025年首台（套）重大技术装备保险补偿政策的通知》	工信部、财政部、金融监管总局	2025年	支持《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2024版）》全领域；整机按台（套）、核心零部件按批次给予保费补偿；覆盖工业母机、航空发动机、精密仪器等高端装备。
2	《关于推进能源装备高质量发展的指导意见》	国家能源局、工信部、国务院国资委、市场监管总局	2025年	推动煤电、风电、光伏、核电装备高端化；发展深地钻井、智能建造装备；完善标准与金融支持，服务新型能源体系。
煤炭行业				
1	《煤矿安全规程》	应急管理部	2025年	全面修订煤矿安全技术与管理标准，共777条（新增56条、修改353条）；强化矿长/总工程师等关键岗位配置，完善瓦斯、水害、冲击地压等重大灾害防治；提升智能化、机械化安全要求，覆盖所有煤炭生产与建设活动。自2026年2月1日起施行。
2	《煤炭矿区总体规划管理规定》	国家发展改革委	2024年	明确煤炭资源开发必须编制矿区总体规划，作为项目核准、建设、生产的法定依据；强化规划审批、实施、监督全流程管理，衔接生态环保、安全生产要求；建立动态评估与修订机制。自2025年2月1日起施行。
3	《关于推进煤炭与新能源融合发展的指导意见》	国家能源局	2025年	推动煤炭矿区利用闲置土地发展分布式光伏、风电；推进煤电灵活性改造与新能源消纳；明确到“十五五”末建成一批清洁低碳矿区，强化政策、资金、并网保障。
4	《关于加快推进煤炭洗选高质量发展的意见》	国家能源局	2025年	发展煤炭洗选先进产能，提升煤炭开发综合效益；规范洗选工艺、装备与质量标准，推动煤炭清洁化、高效化利用。
5	《煤炭清洁高效利用重点领域标杆水平和基准水平（2025年版）》	国家发改委、工信部、生态环境部、住建部、市场监管总局、国家能源局（六部门）	2025年	拓展燃煤发电供热煤耗、煤制天然气、煤制油等领域；明确各领域标杆水平（先进值）、基准水平（准入/限定值）；倒逼企业节能降碳、提效减排，推动煤炭向高价值产品转型。
6	《关于推进“人工智能+”能源高质量发展的实施意见》	国家发改委、国家能源局	2025年	明确“人工智能+煤炭”典型应用场景，包括煤矿地质勘探数智赋能、智能采掘、无人化运输、智能洗选、重大设备智能运维等。

以上政策的出台与实施，紧扣国家“十五五”产业发展导向和新型工业化建设要求，既为公司的业务模式优化铺平了道路，也为公司发展指明了清晰方向，为公司的经营发展创造了有利的政策环境和广阔的市场空间。其中，新增的煤炭开采及煤机装备配套相关政策，进一步聚焦公司核心业务场景，明确支持煤机装备核心零部件研发、智能化升级及国产化替代，与公司高性能橡塑密封件等产品的应用需求高度契合。政策红利有效稳定了市场预期，提振了市场信心，在提升相关领域市场需求总量的同时，也为公司加大研发投入、突破核心技术、充分释放产能提供了坚实保障，推动公司形成“研发投入—技术突

破—产品升级—市场拓展”的良性循环，确保公司业务持续稳定高质量发展，契合国家制造业重点产业链高质量发展行动要求。

行业发展面临重大机遇的同时，市场竞争也呈现出分化加剧的态势。我国橡胶制品产业市场发展较快，由于产品应用广泛，覆盖高端装备、煤炭、国防等多个领域，行业整体发展空间广阔，但市场分层特征日益明显。目前，仍有众多生产低质低价产品的小企业参与低端市场竞争，该领域进入门槛较低、技术含量不足，未来市场竞争将日趋激烈，企业盈利能力面临下行压力；而技术含量较高、贴合国家战略需求的中高端市场，受政策导向、技术壁垒、质量要求等因素影响，正逐步向具备核心技术、优质品牌和稳定供应链的企业倾斜，行业集中度有望持续提升，这为公司聚焦中高端市场、提升核心竞争力提供了有利契机。尤其是煤炭开采及煤机装备配套领域，随着政策持续加码，对配套零部件的技术标准、可靠性要求不断提高，进一步挤压低端产品市场空间，为公司高端配套产品提供了更广阔的市场机遇。

未来，公司将紧紧把握国家“十五五”产业基础再造工程和新型工业化发展机遇，持续聚焦军、民两用橡塑新材料零部件主业，重点依托新增的煤炭开采及煤机装备配套相关政策红利，不断提升核心技术实力，致力于成为行业内专业、领先的制造商。为实现经营目标，公司将多措并举提升产品技术含量与核心竞争力：一方面，加大研发投入，引进优秀技术人才，加强与国内外知名橡塑零部件生产企业、科研机构的合作，聚焦高性能高分子新材料及关键零部件的技术攻关，重点适配煤炭开采及煤机装备的智能化、绿色化升级需求，契合国家重点领域关键核心技术攻关要求；另一方面，深化与各大军种主机厂、国内大型煤矿机械及高铁、风电装备制造企业的合作，不断提升公司品牌知名度和市场影响力，精准对接中高端市场需求，拓展优质客户资源，推动企业实现高速、高质量发展，助力国家高端装备国产化和新材料产业升级。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2025 年末		2024 年末		变动比例%
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重%		的比重%	
货币资金	263,490,706.87	21.90%	254,657,819.12	23.55%	3.47%
应收票据	26,165,673.56	2.17%	18,520,462.70	1.71%	41.28%
应收账款	407,731,918.22	33.88%	316,330,021.18	29.25%	28.89%
存货	93,427,628.95	7.76%	102,085,893.29	9.44%	-8.48%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	279,459,136.54	23.22%	276,811,930.41	25.60%	0.96%
在建工程	9,220,504.13	0.77%	2,550,171.03	0.24%	261.56%
无形资产	42,262,202.75	3.51%	43,476,361.67	4.02%	-2.79%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	29,019,781.67	2.41%	10,067,728.98	0.93%	188.25%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	1,474,447.70	0.12%	6,122,842.23	0.57%	-75.92%
预付款项	4,314,495.13	0.36%	8,195,850.82	0.76%	-47.36%
其他应收款	8,300,023.14	0.69%	2,959,658.09	0.27%	180.44%
长期待摊费用	15,887,606.31	1.32%	10,445,804.96	0.97%	52.10%
其他非流动资产	14,422,238.70	1.20%	9,186,194.47	0.85%	57.00%
应付账款	102,591,898.84	8.53%	63,254,916.45	5.85%	62.19%
一年内到期的非流动负债	822,344.74	0.07%	501,558.05	0.05%	63.96%
其他流动负债	22,856,994.60	1.90%	16,619,249.05	1.54%	37.53%
递延收益	9,206,120.20	0.77%	5,451,205.65	0.50%	68.88%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收票据变动原因：报告期内，已背书转让但未终止确认的票据量增加导致期末应收票据增加；

(2) 应收账款变动原因：主要是报告期内煤矿辅助运输设备产品收入增长金额大，新

增客户基本通过招投标方式产生，回款周期较长，导致期末应收账款余额增加；

(3) 在建工程变动原因：报告期内，主要是实施募投项目的技改工程及采购募投项目所需设备未完工转固，导致期末余额增加；

(4) 短期借款变动原因：报告期内因经营需要新增银行短期借款，导致期末余额增加；

(5) 应收款项融资变动原因：报告期内，使用银行承兑汇票背书支付货款增加，导致票据余额减少；

(6) 预付款项变动原因：主要是期初预付的货款于报告期内到货结算，导致预付款项余额减少；

(7) 其他应收款变动原因：主要是市场开拓投标保证金增加，以及支付用地保证金所致；

(8) 长期待摊费用变动原因：报告期内，公司进行了厂区路面加固维修及车间屋面修缮等工程施工，导致期末余额增加；

(9) 其他非流动资产变动原因：主要是实施募投项目预付订购设备及工程款增加、煤矿辅助运输设备业务增长，导致超过一年以上质保金增加在其他非流动资产列报，以及预付购房款增加所致；

(10) 应付账款变动原因：主要是报告期内煤矿辅助运输设备新开发车型备购材料及液压软管主要外购材料未到货款结算时间，导致期末余额增加；

(11) 一年内到期的非流动负债变动原因：主要是神木基地下期租赁费转入所致；

(12) 其他流动负债变动原因：主要是报告期内已背书未到期未终止确认的应收票据同比增加；

(13) 递延收益变动原因：报告期内，收到制造业高质量发展专项及重大科技创新项目等政府补助导致期末余额增加。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2025年	2024年	变动比例%
----	-------	-------	-------

	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	484,320,450.22	-	483,455,835.37	-	0.18%
营业成本	317,475,663.24	65.55%	284,005,653.73	58.74%	11.78%
毛利率	34.45%	-	41.26%	-	-
销售费用	28,872,447.98	5.96%	31,012,575.65	6.41%	-6.90%
管理费用	33,553,719.17	6.93%	34,247,967.46	7.08%	-2.03%
研发费用	28,816,724.91	5.95%	27,169,744.48	5.62%	6.06%
财务费用	1,115,395.04	0.23%	1,012,682.96	0.21%	10.14%
信用减值损失	-10,368,987.34	-2.14%	-5,694,290.46	-1.18%	82.09%
资产减值损失	-464,141.08	-0.10%	-833,096.50	-0.17%	-44.29%
其他收益	6,843,101.24	1.41%	8,848,035.39	1.83%	-22.66%
投资收益	28,816.16	0.01%	-432,012.38	-0.09%	106.67%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	685,699.79	0.14%	119,669.65	0.02%	472.99%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	65,573,028.17	13.54%	101,401,542.61	20.97%	-35.33%
营业外收入	2,451,156.87	0.51%	176,397.66	0.04%	1,289.56%
营业外支出	1,885,074.35	0.39%	304,617.29	0.06%	518.83%
净利润	58,813,051.33	12.14%	86,913,496.38	17.98%	-32.33%
所得税费用	7,326,059.36	1.51%	14,359,826.60	2.97%	-48.98%

项目重大变动原因:

(1) 信用减值损失变动原因: 主要是煤矿辅助运输设备质保期较长, 报告期内该板块收入增长致使应收款项余额增加, 相应计提坏账准备较上年同期增加, 导致信用减值损失增加;

(2) 资产减值损失变动原因: 报告期内, 公司调整化工材料采购策略, 同时加强库存精益管理, 材料周转加快, 长库龄材料库存减少, 计提存货跌价准备冲回, 导致资产减值

损失减少；

(3) 投资收益变动原因：主要是报告期内公司购买结构性存款到期利息增加导致投资收益增加；

(4) 资产处置收益变动原因：报告期内处理了一批运输设备导致资产处置收益增加；

(5) 营业外收入变动原因：主要是报告期内处理了长账龄无需支付的款项及收取的违约金、废料收入等导致营业外收入的增加；

(6) 营业外支出变动原因：主要是报告期内处理了一批废旧设备导致损失增加及对外捐赠增加所致；

(7) 所得税费用变动原因：报告期利润总额的减少导致所得税费用减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2025 年	2024 年	变动比例%
主营业务收入	466,793,425.44	470,162,522.82	-0.72%
其他业务收入	17,527,024.78	13,293,312.55	31.85%
主营业务成本	306,679,632.92	278,544,116.06	10.10%
其他业务成本	10,796,030.32	5,461,537.67	97.67%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	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
橡塑新材料产品	228,629,046.00	132,257,506.12	42.15%	-14.44%	-1.56%	减少 7.57 个百分点
煤矿用辅助运输设备	192,167,965.22	136,092,647.80	29.18%	16.03%	16.61%	减少 0.35 个百分点
维修服务	29,124,531.69	21,796,626.76	25.16%	-2.29%	3.08%	减少 3.90 个百分点

其他矿用配件	16,871,882.53	16,532,852.24	2.01%	124.57%	161.06%	减少 13.70 个百分点
其他业务	17,527,024.78	10,796,030.32	38.40%	31.85%	97.67%	减少 20.52 个百分点
合计	484,320,450.22	317,475,663.24	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
晋陕蒙	374,009,621.04	257,671,478.05	31.11%	1.37%	16.07%	减少 8.72 个百分点
河南省	55,084,961.47	30,189,056.51	45.20%	31.46%	64.66%	减少 11.04 个百分点
山东省	19,966,111.85	9,923,427.48	50.30%	-13.88%	-35.12%	增加 16.27 个百分点
其他	35,259,755.86	19,691,701.20	44.15%	-28.65%	-30.61%	增加 1.58 个百分点
合计	484,320,450.22	317,475,663.24	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

(1) 收入构成-其他业务收入及其他业务成本增加的原因：主要是报告期内支架搬运车租赁业务较上年同期大幅提高所致；

(2) 分产品-其他矿用配件收入及成本增加的原因：报告期内进口电液阀系列组件收入较上年同期增加，相应进口组件成本增加；

(3) 分产品-其他业务收入及成本增加的原因：主要是报告期内支架搬运车租赁收入较上年同期大幅提高，相应租赁成本增加；

(4) 分地区-河南省收入及成本增加的原因：主要是报告期内林州重机收入较上年同期

增加导致区域的收入成本增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	陕西煤业化工集团有限责任公司	146,687,284.10	30.29%	否
2	晋能控股集团有限公司	49,452,922.81	10.21%	否
3	国家能源投资集团有限责任公司	29,100,806.30	6.01%	否
4	林州重机集团股份有限公司	20,331,257.91	4.20%	否
5	客户 A	/	/	否
合计		260,560,175.34	53.80%	-

注：因涉及军工业务，已按照军工保密相关部门要求加以处理。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	咸阳鑫胜源机电设备有限公司	17,690,138.72	5.89%	否
2	上海方安动力技术有限公司	16,169,384.94	5.38%	否
3	TIEFENBACH Control Systems GmbH	13,748,743.62	4.58%	否
4	平顶山智德煤机装备有限公司	13,500,042.56	4.50%	否
5	山西安固力科技有限公司	13,209,056.76	4.40%	否
合计		74,317,366.60	24.75%	-

(5) 报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%情况

适用 不适用

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,217,240.35	28,920,855.88	7.94%

投资活动产生的现金流量净额	-36,721,535.92	-24,622,529.08	-49.14%
筹资活动产生的现金流量净额	22,228,251.57	163,424,578.32	-86.40%

现金流量分析：

(1) 投资活动产生的现金流量净额同比变动，主要原因是报告期内募投项目相继实施，长期资产投入增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比变动，主要原因是上期公司向不特定合格投资者公开发行股票收到募集资金，而报告期内收到超额配售募集资金同比减少所致。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
200,000,000.00	-	-

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

5、 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	200,000,000.00	-	-	不存在
其他产品	募集资金	330,000,000.00	160,000,000.00	-	不存在
合计	-	530,000,000.00	160,000,000.00	-	-

注 1：银行理财产品-招商银行咸阳分行和中信银行咸阳分行购买结构性存款 20,000 万元，截至报告期末已到期收回。

注 2：其他产品-期末未到期余额为 16,000 万元，包含招商银行咸阳分行定期存款 3,000 万元，招商银行咸阳分行募集资金专户 C+组合存款 1,000 万元(未出账户)，中信银行咸阳分行大额存单 7,000 万元，中国银行咸阳分行定期存款 5,000 万元。

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

8、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 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	主营业务收入	主营业务利润	净利润
陕西迈纬尔胶管有限公司	子公司	研发生产销售高压胶管及总成	80,000,000.00	417,041,493.23	101,055,450.04	122,741,519.94	28,867,652.54	1,720,885.12

司								
新疆科隆新材料科技有限公司	子公司	技术开发与服务咨询及橡胶制品的制造销售等	20,000,000.00	543,118.27	504,978.54	0.00	0.00	-995,021.46
西安隆星启能新材料有限公司	子公司	技术开发与服务咨询及橡胶制品的制造销售等	10,000,000.00	8,448,808.52	1,205,836.55	0.00	0.00	-344,163.45

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

(3) 子公司情况说明

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	对公司整体生产经营和业绩的影响
新疆科隆新材料科技有限公司	新设立	为拓展新疆市场设立，符合公司主营业务发展需求及战略发展方向，预计将对公司的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响。
西安隆星启能新材料有限公司	收购	符合公司主营业务发展需求及战略发展方向，预计将对公司的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响。

对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》《子公司管理制度》等相关规定，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律规定，指导子公司健全法人治理结构，确保子公司合法经营；二是督促子公司的对外担保、信息披露、关联交易等重大事项向公司报告；三是定期或不定期实施对子公司的审计监督，确保子公司与母公司协同发展。

上市公司控股股东或实际控制人持股公司主要子公司情况

适用√不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用√不适用

9、与专业投资机构共同投资及合作情况

适用√不适用

(五) 税收优惠情况

√适用不适用

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，公司于2024年12月03日通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书GR202461000052号，有效期三年。故本公司在2025年度可以享受国家高新技术企业15%的优惠所得税税率。

2、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。根据《西部地区鼓励类产业目录》（2025年本），“西部地区新增鼓励类产业”，本公司的子公司迈维尔属于鼓励类产业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

3、根据财政部、税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。根据该公告，本公司及其子公司陕西迈维尔胶管有限公

司 2025 年度符合该规定享受税收优惠。

4、根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。依据该公告，本公司 2025 年度符合该规定享受税收优惠。

5、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)规定：三、对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司西安隆星和新疆科隆均享受小微企业 5% 的优惠所得税税率。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	28,816,724.91	27,169,744.48
研发支出占营业收入的比例	5.95%	5.62%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00	0.00
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00	0.00

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	15

本科	35	38
专科及以下	53	62
研发人员总计	92	115
研发人员占员工总量的比例 (%)	17.59%	19.90%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	27	18
公司拥有的发明专利数量	8	4

4、 研发项目情况：

√适用□不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
项目一	/	/	/	/
项目二	/	/	/	/
项目三	/	/	/	/
项目四	/	/	/	/
项目五	/	/	/	/
PTFE 螺纹软管的研究	该项目的研发是为了实现液冷管组件的国产化替代。	中试阶段	对液冷管组件进行自主研发，实现国产化替代和超越，改变目前国内液冷管路依赖进口程度较高的局面，推动国产替代。	随着半导体、数据中心、AI 的快速发展，服务器冷却带来的液冷市场将迅速增长，该项目将构建核心壁垒，打开增量市场、提升盈利与行业地位，支撑公司持续增长。
项目六	/	/	/	/
液冷圆截面密封圈研发	该项目的研发是为了跟进服务器冷却带来的液冷市场将迅速增长带来的市场机遇，	中试阶段	对液冷圆截面密封圈进行自主研发，实现国产化替代和超越，改变目前国内液冷圆	随着半导体、数据中心、AI 的快速发展，服务器冷却带来的液冷市场将迅速增长，其

	实现国产化替代和超越。		截面密封圈依赖进口程度较高、产品受制于人的被动局面。	中起到密封的液冷密封圈也将迎来快速增长,该项目将打开增量市场、提升盈利、支撑公司持续增长。
项目七	/	/	/	/
项目八	/	/	/	/
液压支架密封材料改性项目研发	该项目的研发旨在通过优化材料性能,提升密封可靠性、延长使用寿命、增强适应复杂工况能力,同时降低成本与环境影响,推动行业技术革新。	批量生产阶段	找到一种新型添加剂,改变其配方,提高密封件的使用寿命;设计新结构提高其强度和可靠性,从而提高使用寿命;寻找新材料提高密封件的使用寿命。	目前液压支架密封耐磨材料主要以聚氨酯为主材,但是都是以TDI体系为主,此体系对环境污染相对较高,并且性能提高空间相对较小,新产品主要以MDI体系为主,添加各种辅料,弥补TDI体系的不足,进而提高密封的可靠性和使用寿命。
液压支架密封导向环材料改性项目	该项目的研发针对目前高端大型支架都采用进口英国赫莱特的导向环,项目主要通过优化材料性能,提升密封、耐磨、耐腐蚀能力,以适应复杂工况,降低成本并替代进口。	批量生产阶段	通过调整和改进导向环材料配方和生产工艺,达到导向环摩擦、刚度等物理性质要求,提高其耐磨性和抗高压性,保护主密封,以达到延长使用寿命的效果。	目前液压支架导向环以聚甲醛为主,部分使用的是树脂夹织物,随着大型支架越来越高,工作压力越来越大,聚甲醛材料已经逐渐不能满足使用要求,需要对导向环材料进行改性开发。
液压支架纯水介质密封产品研发	该项目的研发旨在提升煤矿开采安全性、降低成本、减少污染、改善工作条件,同时保障纯水介质液压系统的密封性能,推动煤炭行业技术进步。	批量生产阶段	通过调整和改进密封材料配方和生产工艺,达到密封件摩擦、刚度等物理性质要求,使其能够在纯水介质的液压支架中的密封效果。	随着煤炭行业环保要求的提升,液压支架液压介质由乳化液向纯水转化是行业发展趋势。
矿用液压支架窄沟槽组合密封的成型项目	该项目主要是针对目前液压支架窄沟槽(小于16mm)研发的一款组合密封圈,通过优化密封结构,提高密封件的使用寿命,降低客户维修频次以达到降本增效的目的。	小批量生产	通过调整密封结构、改变密封的主材的配方,选用酚醛加布材料作为组合密封圈的防挤圈,提高防挤圈的强度,保护密封主材聚氨酯受到高压冲击提前损坏,达到延长寿命的目的。	目前液压支架组合密封圈都是采用聚甲醛。但是在窄沟槽的使用中效果不是很好。需要针对此类结构设计一种新结构的密封圈,其次从防挤圈的材料选型及工艺成型上做出突破,把原有的径向叠加生产改变为轴向叠

				加生产,从而提高耐冲击强度,达到提高使用寿命。
WCJ100Y 支架搬运车	该项目的研发是为了解决煤矿综采 100 吨液压支架的搬运问题。实现更高效、安全、稳定地完成煤矿井下液压支架搬运作业,提高开采效率,降低人力成本与劳动强度,并适配复杂矿井环境。	小批量生产阶段	在现有 130 吨级铰接式支架搬运车的技术基础上,对车辆结构进行优化,车身结构轻量化设计,同时保证机架承重可达到 100 吨,通过外购件选型,控制车辆 U 型框架内宽、外宽尺寸。	在陕蒙地区,许多煤矿综采工作面逐渐采用 2.4m 中心距液压支架,单台支架重量可达 90~100 吨,目前市场上整体式支架搬运车存在诸多缺陷,所以急需开发 100 吨铰接式支架搬运车。
巷道抓举车	该项目的研发加快了工作面的推进速度,不仅可以减轻工人的劳动强度,而且提高了安全系数,对进一步提高采煤工作面质量标准化等工作具有十分重要的意义。	小批量生产阶段	对巷道抓举车结构进行设计,使其能够完成预期的抓举、铲运等动作,同时在设计的过程中控制巷道抓举车的内宽、外宽尺寸。	目前采煤工作面机械化水平高,采煤速度快,效率高,而巷道修复多以人工作业为主,效率低下,严重影响工作面回采的安全高效。巷道抓举车作为一款多功能修复辅助设备,可以极大地提高巷道修复速度、降低施工成本、提高修复工作安全,而目前市面上生产巷道抓举车的厂家极少,所以巷道抓举车需求迫切,市场广阔。
支架搬运车车载智能化系统	该项目的研发旨在借助智能技术实现车辆运行状态实时监测、精准操控、自动避障及高效调度,提升支架搬运作业的安全性、精准度与整体效率。	小批量生产阶段	在保证车辆正常工作功能前提下,进行系统优化加强,实现以下功能:定位管理功能;车辆数据采集;人员接近报警功能;双向报警功能;数据传输功能;电子围栏设置功能;视频监控;运输监控系统。	目前我国液压支架搬运车车载智能化系统行业正处于快速发展阶段,自动驾驶技术可能还未全面普及,行业领先企业已经在该领域积极研发,随着技术的不断进步和应用场景的拓展,其智能化水平将不断提升,市场规模也将持续扩大。
WXJ-10FB 防爆特殊型铅酸蓄电池铲运机	该项目的研发核心是以电动化、防爆化装备替代传统柴油设备,从源头提升井下作业本质安全水平,	开发设计阶段	采用防爆铅酸蓄电池动力,实现零排放、低噪音、绿色环保作业,改善井下作业环境;提升井下物料及	项目实施有助于填补企业防爆电动铲运装备空白,完善矿用无轨辅助运输体系,增强企业在矿山装备领域的

	降低尾气与噪音污染，减轻矿井通风压力，助力煤炭行业节能减排、可持续发展，提高运输效率与运营经济性。		设备转运效率，降低劳动强度与运营成本；进一步丰富公司防爆电动装备产品线，提升技术创新能力与市场竞争力，推动企业向电动化、智能化、安全化方向高质量发展。	技术优势与市场竞争力；投产后可形成新的销售收入与利润增长点，提升公司盈利能力与可持续发展能力。
WXK50 防爆特殊型铅酸蓄电池支架搬运车	该项目的研发核心是以绿色电动动力替代传统燃油动力，实现无尾气、低噪音、低能耗作业，改善井下作业环境，降低运营成本；提升井下物料、设备及材料转运效率，减轻工人劳动强度。	开发设计阶段	采用防爆铅酸蓄电池动力，实现零排放、低噪音、绿色环保作业，改善井下作业环境；提升井下物料及设备转运效率，降低劳动强度与运营成本；进一步丰富公司防爆电动装备产品线，提升技术创新能力与市场竞争力，推动企业向电动化、智能化、安全化方向高质量发展。	进一步完善公司防爆电动辅助运输装备产品谱系，提升产品配套能力，增强市场综合竞争力；突破防爆电源、防爆电控及整车集成等关键技术，提升公司自主创新能力与核心技术水平，为后续产品升级奠定技术基础；顺应矿山绿色化、电动化、智能化发展趋势，拓展市场空间，培育新的经济增长点，提高公司盈利能力；提升公司品牌影响力与行业地位，助力企业高质量、可持续发展，为公司长远发展提供有力支撑。
WCB-100JE Z 铲板式搬运车	该项目的研发是为了解决煤矿综采工作面百吨级采煤设备的搬运及液压支架的摆放问题，满足矿山井下物料高效转运、设备搬运及辅助作业需求，优化井下辅助运输系统，提高作业效率与安全性。	装配阶段	通过整体结构优化，动力与液压系统匹配，提升车辆可靠性、机动性和工况适应性，降低人工劳动强度与运输成本。	项目成功研发后，将进一步丰富公司井下无轨辅助运输装备产品谱系，填补公司大吨位铲板式搬运装备领域的空白，提升公司在矿山辅助运输设备市场的综合竞争力。
WXB60 防爆特殊型铅酸蓄电池铲板式搬运车	为满足煤矿井下易燃易爆环境的安全运输需求，研制符合防爆标准的防爆特殊型铅酸蓄电池铲板式搬运车，提高井下辅助运	装配阶段	采用防爆铅酸蓄电池动力，实现零排放、低噪音、绿色环保作业，改善井下作业环境；提升井下物料及设备转运效率，降低	进一步完善公司防爆电动辅助运输装备产品谱系，提升产品配套能力，增强市场综合竞争力；突破防爆电源、防爆电控及整车集成

	输的本质安全水平。		劳动强度与运营成本；进一步丰富公司防爆电动装备产品线，提升技术创新能力与市场竞争力，推动企业向电动化、智能化、安全化方向高质量发展。	等关键技术，提升公司自主创新能力与核心技术水平，为后续产品升级奠定技术基础；顺应矿山绿色化、电动化、智能化发展趋势，拓展市场空间，培育新的经济增长点，提高公司盈利能力；提升公司品牌影响力与行业地位，助力企业高质量、可持续发展，为公司长远发展提供有力支撑。
管件金属连接装置创新研究与智能化制造	该项目创新研发与智能化制造旨在通过提升管件金属连接装置结构、性能与使用场景（产品升级）降低问题概率。通过连接装置自动化智能化批量生产、在线控制提升产品的一致性。	小批量生产阶段	管件金属连接装置结构改良设计，材料优化，工艺优化实现结构应用结构升级。搭建自制管件连接装置智能自动化生产线体系。实现从原材料上机到加工下线全自动化运行。建立管件金属连接装置生产从原材料到成品，制程工艺、质量控制、实验验证、批量生产落地整体实现全流程控制保障效率与质量。	通过新项目的落地，可实现公司对胶管总成从系统性研发创新（新产品的验证、加工验证、新产品快速落地）到全自制智能化生产全流程的能力升级。实现配套产品的全自制生产能力。提升公司业务拓展能力和产值拉升能力。
大口径四层矿用液压支架钢丝缠绕管	本项目旨在研发大口径四层矿用液压支架钢丝缠绕管，通过优化胶料配方、改进工艺结构及设备升级，解决现有矿用胶管耐高压性能不足、使用寿命短及严苛工况下易磨损等问题。	小批量生产阶段	为满足综采设备智能化、高产、高效、大流量、安全可靠发展的要求，远距离供回液管路的研发非常必要。迫切需要大口径、曲挠性优良同时具有优异耐老化的钢丝缠绕液压支架软管，开发一种轻便、曲挠性优良、耐老化的大口径钢丝缠绕液压支架软管能满足现有智能化综采机械设备。	我国大口径胶管多数主要依靠进口，近几年国内各胶管制造企业纷纷加快了大口径胶管的研发及研究进度，大量矿用新设备投入使用以及矿用液压支架的更新迭代，使得矿用胶管的种类也不断提升。
硫磺硫化氯化聚乙烯在	本项目旨在通过开发适配工程机械高压、	小批量生	橡胶软管的使用寿命一般由胶料实际使用	目前胶管行业中，多数采用橡塑合金的方式

胶管中的应用	小弯曲半径需求的高性能胶管，推动国产胶管在矿山机械及新能源汽车领域的应用，减少进口依赖，增强市场竞争力。	产阶段	寿命决定。公司采用氯化聚乙烯（CPE）代替丁腈橡胶作为新外胶的主体胶，利用其饱和和高分子材料优异的无毒、耐候性、耐臭氧、耐化学药品及耐老化性能，与其他橡胶良好的相容性，解决目前丁腈橡胶材料耐老化性能较差的缺点，提高产品耐热氧臭氧老化性能和阻燃性等综合性能。	作为外胶的主体材料，硫磺硫化氯化聚乙烯在胶管中的应用技术目前正处于快速发展阶段。
高密度编织胶管的开发	针对传统胶管在耐高温性、耐压性、耐久性、适应性等方面的不足，通过新型材料和结构设计的创新，满足现代矿业对高性能流体传输元件的需求，同时兼顾安全、环保和经济性。	小批量生产阶段	对耐热油超高压编织胶管的钢丝骨架的排列方式及配方进行优化设计，使该胶管的承压能力与寿命得以大幅度提高。	无论合资品牌还是自主品牌的主机厂，对于胶管的技术标准及法规要求已接近同一高度，虽然胶管核心材料的供给已与国际同行达到同一供给平台，但国际高端主机厂的产品标准对配方、装备、工艺及结构设计要求较高，国内大部分胶管企业仍不能满足要求或只能勉强满足要求。
矿用超高压耐磨胶管的研发	针对矿井深度增加、液压系统压力提升的现状，解决现有矿用胶管耐磨性差、抗压能力不足、进口依赖严重等问题，提升国产矿用胶管可靠性，降低运维成本，保障安全生产。	开发设计阶段	爆破压力安全系数 ≥ 5 ，外胶层寿命 ≥ 18 个月，质量损失 $\leq 1g$ ；实现内胶层NBR/HNBR优化、双层镀铜钢丝编织结构、外胶层NBR/PVC共混+纳米填料改性。	实现高端矿用胶管国产替代，技术指标对标国际先进水平，提升公司在矿山装备领域的核心竞争力。
耐寒型液压胶管内胶（NBR基）配方设计与性能研发	本项目旨在攻克极端低温环境下液压胶管内胶材料的技术瓶颈，通过分子设计与配方优化，开发具有自主知识产权的耐寒型NBR内胶材料体系。重点解决低温脆	开发设计阶段	成功研发耐寒型NBR内胶配方，实现胶料扯断强度 $\geq 13MPa$ 、低温脆性 $\leq -50^{\circ}C$ 、耐油体积变化率 $\leq 40\%$ 等核心指标。完成ISO18752标准E级产品认证，建立完善的	本项目将打破国外耐寒胶管技术垄断，填补公司极端环境产品空白，显著提升高端市场竞争力和品牌形象。预计三年内实现年销售收入破亿元，占据国内细分市场15%以上份

	化、增塑剂迁移、耐油与耐寒性能矛盾等核心难题，实现-50℃超低温工况下的稳定服役性能。	材料筛选、配方设计与工艺优化体系，形成自主知识产权，申请专利 1-2 项，为产业化生产奠定坚实基础。	额。推动公司产品结构向特种、高端领域升级，为拓展航空航天、极地装备等市场奠定技术基础，实现可持续发展。
--	---	--	---

注：因涉及军工业业务，已按照军工保密相关部门要求加以处理。

5、 与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 财务会计报告审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认的准确性

相关信息披露详见财务报表附注三、24 和附注五、34。

1、事项描述

科隆新材公司收入主要来自于橡塑新材料产品、煤矿用辅助运输装备产品和配件、煤矿用装备的维修服务业务等。由于收入是衡量业绩的关键指标之一，存在科隆新材公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认的准确性作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认的准确性主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价和测试与产品销售收入有关的内部控制的有效性，包括从订单管理、产品定价、客户信用管理、销售发货、货物签收、寄售领用、货物验收、销售退回、销售核对、收入确认直至销售收款的完整业务流程中的关键控制，以及与产品销售收入确认相关的信息系统一般控制等。

(2) 获取并复核主要客户销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款并评价收入

确认政策是否符合企业会计准则的相关规定。

(3) 向主要客户函证交易金额及应收账款的余额。

(4) 对主要产品的收入、成本和毛利，结合市场及行业趋势和业务拓展等因素，实施分析程序。

(5) 抽取样本，检查销售合同或订单、销售出库单、货物物流运输记录、签收单、货物领用单或领用结算对账单、验收单、销售发票、客户回款记录等原始单据，验证收入的真实性和准确性。

(6) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，复核收入是否确认在恰当的会计期间。

(7) 检查相关披露是否符合企业会计准则的相关规定。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11 和附注五、3。

1、事项描述

2025 年末科隆新材公司应收账款账面余额 44,695.20 万元，计提的坏账准备 3,922.00 万元，应收账款账面价值占期末资产总额的比例为 33.88%。

科隆新材公司管理层基于对预期产生的信用损失的估计计提坏账准备，通过对具有类似损失模式的各种债务人进行分组，利用减值矩阵模型估计应收账款整个存续期的预期信用损失率。估计的过程考虑了应收账款的账龄、各个客户的还款记录、现行的市场环境以及客户的特定情况，并根据前瞻性信息进行调整，这些考虑均在较大程度上涉及管理层判断。基于应收账款对财务状况的重要性，以及在报告期末估计应收账款预期信用损失率时涉及管理层主观判断和估计。同时由于公司产品的主要客户为煤矿领域，面临资金压力和回款周期相对较长方面的挑战，从而增加了管理层评估应收账款预期信用损失率的固有不确定性，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下审计程序：

(1) 了解并评价管理层与客户信用控制、账款收回及预期信用损失估计相关的关键内部控制，并测试这些内部控制的设计及运行有效性。

(2) 测试管理层用于建立减值矩阵模型所使用信息的准确性和合理性，包括通过抽样检查应收账款对应的原始凭证，以评估应收账款账龄划分是否准确，并分析账龄分布

是否合理。

(3) 检查管理层确定应收账款预期信用损失的依据和判断，包括管理层在减值矩阵模型中分出不同组别的合理性、历史损失率的计算，以及对前瞻性信息的考虑。

(4) 了解管理层判断单项计提的应收账款可回收性的基础，并结合债务人的财务状况、债务人所处的行业、应收账款的账龄、过往及期后还款记录，以评估管理层就该余额确认的坏账准备的合理性。

(5) 抽样检查应收账款于资产负债表日后的回款情况，以评估坏账准备计提是否充分。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

经公司审计委员会、董事会审议通过了《关于<2025 年度会计师事务所履职情况评估报告>的议案》，对致同会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度履职情况进行了评估。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2025 年度会计师事务所履职情况评估报告》（公告编号：2026-033）。

经公司审计委员会、董事会审议通过了《关于<审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》，对致同会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度履行了监督职责。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》（公告编号：2026-034）。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内，公司将新疆科隆新材料科技有限公司、西安隆星启能新材料有限公司纳入合并报表范围。基本情况如下：

2025 年 3 月 4 日，公司在新疆设立全资子公司新疆科隆新材料科技有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元，注册地址：新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)卫星路 473 号卫星大厦 1481 室，统一社会信用代码为 91650106MAED5ROR6F。

2025 年 5 月 28 日，公司收购西安隆星启能新材料有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，注册地址：陕西省西安市高新区唐延路 11 号禾盛京广中心 1 幢 13002 室，统一社会

信用代码为 91610131MAEJILF914。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用√不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用不适用

公司自创立以来，始终坚守诚信经营、合规发展理念，将依法纳税、诚信履约作为企业立身之本。公司严格遵守国家税收法律法规，规范开展税务管理，连续多年获评纳税信用 A 级企业，以实际行动支持地方财政增收与经济社会发展。在绿色发展方面，2025 年，科隆新材积极响应国家“双碳”战略及生态环境保护要求，以绿色制造为核心，持续加大环保投入，推进生产工艺绿色化改造，全力打造绿色、低碳、可持续的生产模式，凭借卓越的绿色发展实践，成功获评 2025 年度省级“绿色工厂”称号，成为省内同类型企业绿色低碳发展的示范标杆。

公司积极践行社会责任，持续开展爱心助学与公益帮扶活动。积极履行社会责任，捐资 10 万元助力咸阳乡村振兴“大爱三秦”公益行动；公司工会扎实推进“金秋助学”工作，主动对接困难职工家庭，完善申报审核流程，成功为 3 名困难职工子女提供助学救助，切实解决职工子女上学难题。同时，公司与西北工业大学签订产学研合作协议，设立“科隆新材”专项奖学金，并多次组织西北工业大学师生赴科隆开展专业实习实践活动，在陕西铜川工业技师学院设立“科隆委托培养专班”，以实际行动传递企业温暖，助力青年学子成长成才，彰显企业责任与担当。

展望未来，科隆新材将继续坚定不移地履行社会责任，以科技创新为驱动，持续推动企业与社会的协同发展，为地区经济的繁荣和社会的和谐稳定注入新的活力，与社会各界携手共享发展成果。

3. 环境保护相关的情况

适用√不适用

(十) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用√不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

组合密封、高压胶管等产品作为制造强国建设、产业基础再造工程的关键基础零部件与核心基础材料，是保障高端装备自主可控、产业链供应链安全稳定的重要支撑，其发展水平直接决定我国制造业高端化、智能化、自主化的推进速度与质量。支架搬运车作为煤矿综采工作面“搬家倒面”不可或缺的特种智能装备，更是打通煤矿高效、智能、绿色、安全生产全链条的关键环节，与高端密封、高压胶管等产品形成协同赋能格局，共同推动能源装备产业升级。

近年来，国内能源保供政策持续强化、国防现代化建设投入稳步增加、全球基础设施建设进程加快，多重利好因素叠加，持续带动高性能密封、高压胶管、智能煤机装备等产品需求攀升，行业国产化率不断提升，核心竞争力显著增强。面向 2026 年及“十五五”开局之年，在政策精准引领、市场需求扩容、核心技术突破、设备更新迭代的多重驱动下，公司所处行业将迎来高质量发展的全新阶段，迎来更大发展机遇。

1. 政策引领：顶层设计持续加码，国产化与智能化进程提速

国家深入实施新一轮产业基础再造工程与重点产业链高质量发展行动，组合密封、高压胶管等核心基础零部件、关键基础材料被明确列为重点支持方向，享受首批次新材料、首台（套）装备补偿、税收优惠等全链条政策扶持，为行业国产化替代与技术升级提供了坚实政策保障。

在煤炭领域，煤矿智能化建设已进入强制落地、全面升级的关键期：国家能源局、国家矿山安全监察局等七部门联合明确要求，到 2026 年全国煤矿智能化产能占比不低于 60%，智能化工作面常态化运行率不低于 80%；2026 年国家能源局正式启动煤矿智能化技术升级应用试点，加快智能采掘、智能辅助运输、重大灾害智能预警等重点场景落地实施。与此同时，《煤矿智能化标准体系建设指南》《关于深入推进矿山智能化建设促进矿山安全发展的指导意见》《煤矿机电设备管理暂行办法》等一系列政策密集出台，持续推动煤机装备更新换代，加速高端密封、高压胶管等核心配套部件的国产替代进程，为公司等相关企业提供了广阔市场空间。在军工领域，国防现代化建设加速推进，装备国产化、高端化要求持续提升，进一步拉动高性能橡塑密封、特种高压胶管等产品的需求增长，为行业高端化发展注入新动力。

2. 空间广阔：市场空间持续扩容，结构性高增长态势明确

煤机领域，煤炭作为我国基础能源的战略地位长期稳固，在能源保供常态化与煤矿智能化改造双重驱动下，煤企资本开支持续保持增长，矿井向大采高、智能化、少人化方向加速升级，对密封产品的可靠性、高压胶管的耐压性能与使用寿命、智能装备的安全水平提出了更高要求。据行业测算，预计 2026 年我国煤机整体市场规模将突破 2100 亿元，其中智能化装备占比持续提升；2025-2026 年综采设备市场空间超 1800 亿元，液压软管增量市场与维修市场规模稳定保持在 25-30 亿元区间。随着智能化工作面的全面普及与单班入井人数严控政策的落地，智能、电动、无人化支架搬运车需求迎来快速增长，未来几年市场增速将稳定保持在 12%-15%，带动配套密封、胶管产品需求同步提升。

军工领域，国防现代化建设持续提速，组合密封、高压胶管作为航空、舰船、装甲车辆等高端装备的关键配套部件，在可靠性、密封性、极端环境适应性等方面的要求持续提高，高性能液压与密封部件的市场需求保持稳定增长，成为行业高质量发展的重要增长极。

3. 技术创新：专精特新企业引领，核心技术实现自主突破

行业内优质企业持续加大研发投入，聚焦高性能材料配方、精密成型工艺、产品可靠性提升等关键技术攻关，推动行业技术水平不断升级。公司作为国家级专精特新小巨人企业，在核心技术研发方面具备显著优势，目前已拥有 200 余种成熟的高性能橡塑新材料配方，可充分满足煤机、军工等领域高端装备升级与国产化替代的核心需求，为行业技术突破起到引领示范作用。在煤机装备领域，行业企业加快智能辅助运输、无人驾驶、状态监测、远程操控等核心技术研发，持续推动支架搬运车向智能化、电动化、低碳化方向升级，全面提升设备搬运效率与本质安全水平，同时带动配套密封、胶管产品向高端化、定制化升级。

4. 技术融合：数智化+绿色化，双向驱动产业高质量升级

智能制造、绿色制造、新能源技术与行业深度融合，成为驱动产业升级的核心动力。在智能制造方面，行业企业通过搭建自动化生产线、推行数字化管控、应用 AI 质量检测等手段，大幅提升生产效率与产品一致性，降低生产过程中的人为误差，推动产业向精益化生产转型；在绿色制造方面，企业积极推广节能降碳工艺、环保型材料与清洁生产模式，持续降低生产过程中的能耗与污染物排放，助力“双碳”目标实现。科隆新材通过优化模具设计、创新生产工艺等方式，不断提升产品良品率与使用寿命，实现经济效益与环境效益的双重提升，践行绿色发展理念。

5. 产业链协同：上下游联动发力，构建自主可控产业生态

行业的高质量发展离不开上下游协同、产学研用深度融合，目前已形成“整机牵引、基础支撑、协同发展”的良好格局。行业企业积极与主机厂、材料供应商、科研院所开展深度合作，围绕定制化研发、核心技术联合攻关、行业标准制定等方面形成合力，提升产业链整体竞争力。在煤机领域，科隆新材等企业与煤机主机厂协同开发适配智能工作面的高性能配套产品，与煤矿企业、装备企业联合优化智能运输方案，实现产品与场景的精准适配；在军工领域，上下游企业紧密协同，严格把控产品质量，保障供应链安全稳定。其中，公司已与多家行业头部企业、科研院所建立长期稳定的合作关系，共同推动产业链向高端化、自主化方向发展，构建自主可控、安全高效的产业生态。

未来，在政策持续支持、市场需求扩容、核心技术突破、设备更新迭代的合力驱动下，我国高端橡塑密封、高压胶管及智能煤机装备行业将持续向高端化、智能化、绿色化、自主化迈进，为新型工业化建设、能源安全保障与国防现代化建设提供坚实支撑。公司凭借其技术优势、产品优势与协同优势，将充分把握行业发展机遇，在推动行业高质量发展的过程中实现自身持续成长，行业整体发展前景广阔。

（二） 公司发展战略

公司自创立以来，始终肩负“为制造业提供卓越的核心基础部件，推动产业迈向高端”的使命，怀揣“成为全球领先的高端装备核心部件供应商”的美好愿景，确立了“一体两翼”的发展战略。其中“一体”是指以橡塑材料研发为核心、以橡塑产品设计和生产为驱动，向煤炭行业客户提供定制化产品的核心业务方向；“两翼”分别是指以煤矿辅助运输设备、维修和其他矿用配件等业务为突破纵向深耕煤炭行业，和以定制化橡塑产品为突破横向拓展军工等下游应用行业的两个战略发展方向。通过技术创新与产业链协同两大驱动引擎，推动企业向高端化、智能化、绿色化转型，实现可持续发展。

在技术创新方面，公司以橡塑材料研发为核心、以橡塑产品设计和生产为驱动，向煤炭行业客户提供定制化产品的核心业务方向；同时以煤矿辅助运输设备销售、租赁、维修、配件等业务纵向深耕煤炭能源产业链，横向积极拓展军工、风电、高铁、液冷等高端制造领域，坚持自主研发与技术突破，全力打造核心产品竞争优势。公司不断进行产品改性及性能提升优化，其中密封件“MDI”体系密封材料的研发攻克及使用、显著提升产品关键性能指标、有效延长了产品寿命；高压胶管“大口径四层钢丝缠绕管”技术突破及应用，

满足煤矿综采超长工作面中长距离液压传输需求；“大采高”催生大吨位高效辅助运输装备需求，公司 80 吨及以上载重的支架搬运车可精准适配行业发展趋势；同时绿色开采及纯水液压支架等新技术应用，带动新型密封材料定制化需求，公司依托研发优势推出纯水介质密封产品抢占市场；此外，公司积极布局综采后装维修市场，推进密封件、高压胶管及配件寄售业务与特种车辆租赁、维修业务，进一步增强客户粘性。

公司未来发展主线主要围绕四大方向推进：一是持续筑牢煤炭行业主业基本盘，依托高端液压密封件、高压胶管及超重型辅助运输装备等核心产品，紧抓煤矿智能化、绿色开采发展机遇，同时拓展密封件、高压胶管及配件寄售、特种车辆租赁、维修等后市场业务，巩固行业领先地位；二是加速多元化市场布局，全力推进军工、风电、高铁、液冷系统等新兴高端领域的产品认证、市场开拓与订单转化；三是坚持研发驱动发展，持续加大核心技术研发投入，聚焦新型密封材料、特种橡塑制品等关键领域攻关，强化国产替代核心竞争力；四是构建稳健经营体系，通过多元化业务布局有效对冲煤炭单一行业的周期性波动风险，实现公司长期、稳健、高质量可持续发展。

（三） 经营计划或目标

2026 年度公司将紧紧围绕聚焦核心业务提质升级，加速新兴赛道布局拓展，强化技术创新核心驱动，持续优化生产运营管理，着力加强品牌价值建设，以系统性谋划、突破性举措、精细化落实，全力夯实发展根基、激活增长动能，确保各项经营目标高效达成，推动公司综合竞争力与行业影响力实现新跃升。

1. 聚焦核心业务升级，巩固市场领先地位

（1）深化核心市场合作：持续加强与陕煤集团、中国神华等头部客户的深度合作，优化产品适配性，提升客户粘性；依托煤矿智能化改造机遇，加大智能化辅助运输设备、高端密封件、高压胶管等产品的推广力度，巩固煤炭领域核心市场份额；持续优化液压组合密封件、液压软管等核心产品的性能，提升产品的耐候性、耐磨性与可靠性，加大高附加值定制化产品的研发与生产力度，提升产品盈利能力。

（2）强化国产替代攻坚：持续推进煤矿机械液压胶管、密封件、轨道交通齿轮箱油封等产品的国产替代进程，扩大替代范围，提升替代产品的市场占有率；重点推进聚四氟乙烯软管组件国产化项目，完成相关合规验证，实现批量供货；加强与国内重点项目的合作，

争取更多国产替代订单，彰显民族企业担当。

2.加速新兴赛道拓展，培育多元增长引擎

(1) 深耕军工领域：依托现有技术优势与客户资源，加大军工产品研发投入，拓展军工产品品类，提升军工产品产能与质量；加快军工产品认证进程，深化与军工企业、科研院所的合作，扩大军工业务市场份额，力争军工领域营收持续快速增长，进一步巩固在军工配套领域的优势地位。

(2) 拓展新兴领域布局：重点推进高铁、风电、数据中心液冷等新兴领域的市场拓展，加快产品认证与产业化落地；加强与新兴领域头部企业的合作，搭建市场拓展平台，力争在新兴领域实现突破性进展，形成新的盈利增长点；重点推广EPDM液冷密封圈、PTFE液冷波纹软管等液冷配套产品，扩大市场覆盖面；持续优化外贸布局，拓展海外市场渠道，提升出口业务占比。

(3) 延伸产业链布局：依托煤矿辅助运输设备业务，进一步延伸产业链，扩大特车租赁、维修及配件销售服务规模，提升产业链整体盈利能力；探索橡塑新材料产业链上下游合作，整合优质资源，提升产业链协同效应，构建“价值共生型”供应链生态体系。

3.强化技术创新驱动，提升成果转化效率

(1) 加大研发投入力度：持续提高研发投入占营业收入的比例，重点投入高端橡塑新材料、智能化辅助运输设备、军工产品、数据中心液冷配套产品等领域的研发；优化研发资金配置，确保研发项目有序推进，提升研发资金使用效率；进一步完善研发体系，优化研发团队结构，加大高端技术人才、复合型人才的引进与培养力度，完善人才激励机制，提升研发团队的创新能力。

(2) 推动研发成果转化：重点推进现有研发项目的产业化落地，加快技术成果向产品、市场的转化，缩短转化周期，将技术优势转化为市场优势与盈利优势；聚焦行业前沿技术与核心技术瓶颈，启动一批新的研发项目，加强产学研合作，联合科研院所、高校开展技术攻关，提升技术创新的前瞻性与实效性，进一步巩固公司技术领先优势；加快专利成果转化，推动更多专利技术落地为产品，提升专利转化率。

(3) 推进产品迭代升级：持续优化现有核心产品性能，适配多领域严苛工况需求；加大新产品研发力度，重点研发适配军工、高铁、风电、液冷等领域的高端橡塑新材料产品，提升产品附加值；参与更多行业标准起草，提升公司在行业内的话语权。

4.优化生产运营管理，提升精益运营水平

(1) 推进生产智能化升级：加大生产设备智能化改造投入，引入智能化生产设备与生产线，优化生产流程，提升生产效率与产品质量；推进数字化生产管理体系建设，实现生产过程的实时监控、精准调度与高效管理，降低生产成本；加快数字化工厂项目建设，实现生产全流程数字化、智能化管控，推动智能化与绿色化深度融合。

(2) 强化质量与成本管控：持续完善全流程质量管控体系，加强关键工序、核心产品的质量检测，确保产品质量稳定可靠，力争产品合格率进一步提升；优化采购模式，加强供应商管理与原材料价格管控，建立多元化供应商体系，锁定关键资源价格波动风险，降低采购成本；推进生产过程节能降耗，提升资源利用率，实现降本增效，进一步提升公司盈利能力和市场竞争力。

(3) 提升供应链韧性：加强供应链建设，优化供应链布局，与核心供应商建立长期稳定的战略合作关系，保障原材料供应的稳定性与安全性；建立供应链应急保障机制，应对原材料价格波动、供应链中断等突发情况，提升供应链韧性。

5.加强品牌建设，提升行业影响力

(1) 强化品牌宣传推广：依托行业展会、媒体宣传、客户推介等多种渠道，加强“科隆新材”品牌宣传，重点宣传公司的技术优势、产品质量、国产替代成果、绿色发展成效与社会责任，树立民族企业良好形象；积极参与行业交流活动，提升公司在行业内的知名度与影响力。

(2) 提升品牌竞争力：以优质产品与专业服务为支撑，持续提升品牌口碑；加强品牌标准化建设，规范品牌形象与服务流程，提升品牌影响力；积极参与行业标准制定，提升公司在行业内的话语权与影响力，进一步巩固“高端制造卓越竞争力上市公司”品牌形象。

(3) 深化资本市场沟通：严格按照上市公司规范运作要求，加强信息披露管理，提升信息披露质量；加强与投资者、机构的沟通与交流，传递公司发展理念与发展信心，维护公司资本市场良好形象，提升公司资本市场认可度。

(四) 不确定性因素

市场开拓受到宏观经济环境、国家产业政策、下游市场需求、行业竞争格局等多方面因素影响。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
行业市场风险	<p>受全球经济增速放缓的影响，特别是国内宏观经济增长速度也将因为经济结构调整、国际经济环境变化等因素而放缓，使得我国投资、消费、出口等受到不同程度的影响。公司产品主要应用于煤机领域。煤矿机械行业的市场需求同国内宏观经济的发展水平及国家产业政策密切相关。当宏观经济处于上行周期或国家产业政策支持时，固定资产投资增长，带动煤矿机械等下游行业需求增长，进一步带动公司业绩提升；当宏观经济下行或国家产业政策调整时，固定资产投资需求萎缩，相关行业发展和公司业绩增长随之放缓。公司经营业绩与煤矿机械行业需求具有高度相关性，煤矿机械行业需求的波动对公司经营业绩造成较大影响。</p> <p>应对措施：公司将加大研发力度，降低生产成本，不断推出新产品，增强盈利能力，提高自身适应宏观经济周期能力和降低下游市场周期性波动的影响。主要通过以下措施：（1）加快新产品的研发和推广，不断丰富公司产品类别，提高公司抗风险能力；（2）在维护老客户的同时，加大对新的主机厂客户的开发力度；（3）紧跟行业发展趋势和市场发展重心转移，加大对新疆等新的增量市场的开拓力度；（4）加快海外市场的开发，以抵消内销市场低迷对公司造成的不利影响；（5）大力开拓以“大采高”密封、新型材料密封、高压胶管产品、军工产品为代表的高附加值橡塑零部件产品的国内外市场，以进一步提高公司的利润水平。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为聚氨酯预聚体、聚甲醛、钢丝、管接头、机架、防爆柴油机，原材料价格与市场的供需存在较大相关性。如果遇到不可抗力或装置检修等因素导致市场供应不足，导致原材料价格大幅上涨，将对公司营业成本有较大影响，可能会导致产品毛利率和公司盈利水平的下降，削弱产品的市场竞争力。报告期内，原材料价格上涨对公司综合成本未产生重大影响，但若未来原材料价格持续上升，公司无法在短时间内将原材料价格上升的成</p>

	<p>本传导至下游客户，将会导致公司产品毛利率降低，对公司盈利能力产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步完善原材料与采购物料价格管理体系，密切关注主要原材料价格波动趋势，有效锁定原材料价格。</p>
客户集中度较高的风险	<p>报告期内，公司对前五大客户（合并口径）的销售收入超过 50%，客户集中度相对较高。报告期内公司主要客户为陕煤集团、晋能控股、神华能源、山东能源、北煤机、平煤机等煤炭或煤机行业头部公司及其下属企业，其销售收入占比较高。若主要客户出于市场战略、市场供给变化、产品技术等原因，或由于自身生产经营发生重大变化等原因，导致其对公司产品需求量降低或者转向其他供应商采购相关产品，将会对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步深化与现有大客户的合作深度，同时利用公司的核心技术不断开拓新的应用领域和市场，积极开发新的产品，进一步拓展现有市场和产品的广度和深度，从而逐步降低客户集中和行业集中的市场风险。</p>
新业务开拓不利的风险	<p>公司橡塑新材料产品积极拓展至军工、高铁、风电、数据中心液冷等行业，进入新应用行业时间较短，报告期内业务规模相对较小，新业务的发展需要一定的周期。未来如果公司不能进行有效的技术研发和市场开拓，可能导致相关业务开拓失利，对未来新业务发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：组建团队开拓新业务，从公司给予技术、财力、物力等多方面支持，督促新业务产品试验、鉴定、认证等关键环节进度，同时加大新业务相关技术研发、市场开拓投入力度。</p>
应收账款回收风险	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 40,773.19 万元，金额较大。公司已按谨慎性原则对应收账款计提了充足的坏账准备，但如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，公司可能面临应收账款无法收回的风险，从而给经营带来负面影响。</p> <p>应对措施：健全客户信用档案，不断完善客户信用信息，对不同信用客户采取不同回款政策，针对支付能力减弱的客户，加强应收账款的跟踪管理，同时缩短账期，回收货款；严格内控制度，完善赊销政策，加强赊销过程控制，通过对新客户采取现金销售政策，减少货款回收风险；实行应收账款催收责任制和清欠奖励制度；若客户无偿付能力可通过债务重组回收货款。</p>

本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化
-----------------	---------------

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	本期公司外部经营环境与内部生产经营情况无重大变化，无新增的重大风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	2,554,627.22	0.27%
作为被告/被申请人	174,036.58	0.02%
作为第三人	0	0%
合计	2,728,663.80	0.29%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
邹威文、穆倩	银行授信	90,000,000.00	0.00	0.00	2022年9月26日	2025年2月28日	保证	连带	-
邹威文、穆倩	银行授信	50,000,000.00	0.00	0.00	2024年5月7日	2025年5月21日	保证	连带	2024年5月7日
邹威文、穆倩	银行授信	50,000,000.00	0.00	0.00	2024年6月20日	2025年6月19日	保证	连带	2024年5月7日
邹威文	银行借款	10,038,000.00	0.00	0.00	2024年11月14日	2025年11月13日	保证	连带	2024年5月7日
邹威文、穆倩	银行授	80,000,000.00	80,000,000.00	26,850,000.00	2025年3月	2026年6月	保证	连带	2025年1月

	信				31 日	16 日			16 日
邹威 文、 穆倩	银 行 授 信	40,000,000.00	40,000,000.00	4,000,000.00	2025 年 4 月 14 日	2026 年 7 月 15 日	保证	连带	-
邹威 文、 穆倩	银 行 授 信	50,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000.00	2025 年 6 月 25 日	2028 年 6 月 24 日	保证	连带	2025 年 4 月 25 日
邹威 文	银 行 授 信	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	2025 年 7 月 23 日	2026 年 7 月 23 日	保证	连带	2025 年 4 月 25 日

注：上表中的担保金额是指担保合同的担保金额，担保余额是指担保金额扣除实际履行担保责任的金额后的余额，实际履行担保责任的金额是指报告期末借款本金或者票据敞口部分的金额。

7、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存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

承诺事项及其他已披露承诺事项详见公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的《招股说明书》“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（一）与本次公开发行有关的承诺情况”。**报告期内相关承诺情况无重大变化，承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。**

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,311,753	18.10%	40,874,209	55,185,962	67.86%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,223,717	8,223,717	10.11%
	董事、高管	0	0.00%	424,516	424,516	0.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,758,616	81.90%	-38,624,209	26,134,407	32.14%
	其中：控股股东、实际控制人	32,894,871	41.60%	-8,223,717	24,671,154	30.34%
	董事、高管	1,887,769	2.39%	-424,516	1,463,253	1.80%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		79,070,369	-	2,250,000	81,320,369	-
普通股股东人数						5,246

注：报告期末，有限售条件股份中董事、高管限售股份中包含 2025 年 8 月已届满离任的副总经理王东平所持有的限售股份 189,702 股。

股本结构变动情况：

√适用□不适用

1、2024 年 12 月 27 日，公司披露《股票解除限售公告》(公告编号：2024-091)，股票可交易时间为 2025 年 1 月 6 日，宁波合恩伟业创业投资合伙企业（有限合伙）等 48 名股东自愿限售期限届满进行解限售；2025 年 12 月 4 日，公司披露《股票解除限售公告》(公告编号：2025-132)，股票可交易时间为 2025 年 12 月 9 日，公司董事、高级管理人员及参与战略配售取得股票的机构进行解限售。导致报告期内无限售条件股份增加。

2、2025 年 1 月 3 日，本次发行主承销商行使超额配售选择权，超额发行 2,250,000 股

股份，超额配售选择权行使完毕后，公司总股本由 79,070,369 股增加至 81,320,369 股。致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资并出具《验资报告》（致同验字（2025）第 410C000002 号）。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邹威文	境内自然人	17,620,557	0	17,620,557	21.6681%	13,215,418	4,405,139
2	穆倩	境内自然人	15,274,314	0	15,274,314	18.7829%	11,455,736	3,818,578
3	宁波合恩伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6,234,413	-800,000	5,434,413	6.6827%	0	5,434,413
4	上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	4,332,918	-673,647	3,659,271	4.4998%	0	3,659,271
5	樊强	境内自然人	239,672	1,419,907	1,659,579	2.0408%	0	1,659,579
6	国新证券股份有限公司	国有法人	375,000	1,125,000	1,500,000	1.8446%	0	1,500,000
7	新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1,870,324	-651,667	1,218,657	1.4986%	0	1,218,657
8	任瑞婷	境内自然人	1,077,501	0	1,077,501	1.3250%	808,126	269,375

		人						
9	李利	境内自然人	1,072,743	-194,779	877,964	1.0796%	0	877,964
10	长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1,299	850,590	851,889	1.0476%	0	851,889
合计		-	48,098,741	1,075,404	49,174,145	60.4697%	25,479,280	23,694,865

前十名股东间相互关系说明：

1. 股东邹威文与穆倩是夫妻关系；

2. 股东上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）和新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）为“一致行动人”；

除此以外，前十大股东之间无关联关系。

持股 5% 以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	国新证券股份有限公司	战略投资者，通过公开发行参与战略配售持有公司股份，限售期为 12 个月，自公开发行股票在北交所上市之日起开始计算。自 2025 年 12 月 9 日起，其通过战略配售所持公司股票已解除限售。

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	宁波合恩伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	5,434,413

2	邹威文	4,405,139
3	穆倩	3,818,578
4	上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	3,659,271
5	樊强	1,659,579
6	国新证券股份有限公司	1,500,000
7	新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）	1,218,657
8	李利	877,964
9	长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	851,889
10	耿睿	449,900

股东间相互关系说明：

1. 股东邹威文与穆倩是夫妻关系；

2. 股东上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）和新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）为“一致行动人”。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

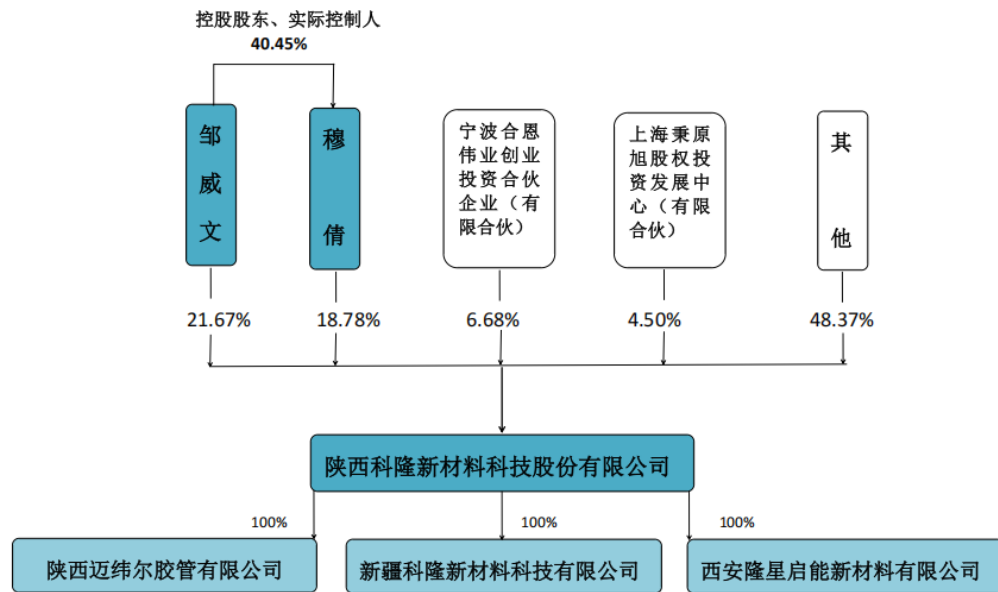
截至报告期末，公司的控股股东及实际控制人系邹威文、穆倩夫妇。

邹威文先生，中国国籍，无境外永久居住权，生于1968年4月，本科学历。1986年至1990年，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司模具加工技术员；1990年至1994年，在陕西科技大学机械制造专业学习；1994年至1996年，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司橡胶密封件机理设计技术员；1996年至2008年，历任咸阳科隆特种橡胶制品研究所销售经理、所长；2009年至2015年6月，任陕西科隆能源科技有限公司执行董事；2013年8月至2015年6月，兼任陕西科隆能源科技有限公司总经理；2015年6月至2019年7月，兼任公司总经理；2010年至2012年11月，兼任迈维尔胶管董事长；2012年11月至今，兼任迈维尔

胶管执行董事；2015年6月至今，任公司董事长。

穆倩女士，中国国籍，无境外永久居住权，生于1972年9月，高中学历。1990年至1996年，任国营陕西第八棉纺织厂工人；1996年至2008年，任咸阳科隆特种橡胶制品研究所会计；2009年至2015年6月，历任陕西科隆能源科技有限公司监事、董事；2015年6月至今，任公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。公司股权结构图如下：



是否存在实际控制人：

是 否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数(股)	32,894,871
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例(%)	40.45%

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2024年11月26日	2024年12月5日	2,250,000	2,250,000	直接定价	14.00	31,500,000	军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目；研发中心建设项目；数字化化工厂建设项目。

注：公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市超额配售选择权已于2025年1月3日行使完毕。上表中225.00万股股票为公司2025年1月向战略投资者延期交付的超额配售股票。

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	215,321,833.40	29,201,229.62	否	不适用	-	已事前及时履行

注1：上述公开发行的“募集资金金额”为发行募集资金总额241,500,000.00元，扣减累计已支付发行费用

26,178,166.60 元以后的实际募集资金净额。

注 2：报告期内使用金额包括：(1)2025 年使用超募资金永久补充流动资金 5,321,833.40 元；(2)本报告期公司募投项目使用募集资金金额 23,879,396.22 元。

募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司于 2026 年 4 月 16 日在北京证券交易所指定网站披露的《2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2026-038）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用√不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用√不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用√不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	银行	10,038,000.00	2024 年 11 月 14 日	2025 年 11 月 13 日	2.30%
2	信用借款	中国工商银行股份有限公司咸阳分行	银行	10,000,000.00	2025 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 23 日	2.20%
3	保证借款	中国银行股份有限公司咸阳分行	银行	4,000,000.00	2025 年 7 月 15 日	2026 年 7 月 15 日	2.16%

4	保证借款	招商银行股份有限公司咸阳分行	银行	5,000,000.00	2025年9月15日	2026年9月15日	2.40%
5	信用借款	中国工商银行股份有限公司咸阳分行	银行	10,000,000.00	2025年11月11日	2026年11月11日	2.21%
合计	-	-	-	39,038,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

《公司章程》第一百六十条规定：“第一百六十条公司应重视对投资者的合理投资回报。利润分配政策应保持持续性、稳定性。公司利润分配不得超过累积可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。并坚持如下原则：（一）按法定顺序分配的原则；（二）存在未弥补亏损、不得分配的原则；（三）实行“同股同权、同股同利”的原则；（四）兼顾公司长期发展和对投资者合理回报的原则；（五）公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。”第一百六十一条规定：“公司现金股利政策目标为剩余股利，公司利润分配政策为：（一）公司进行利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定合理的利润分配方案。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。（二）公司现金分红的条件：1、当年合并报表后的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；2、当年合并报表后经营活动产生的现金流量净额为正值；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；4、审计机构对该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。公司最近一年审计报告为非无保留意见或带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见或资产负债率高于70%时，可以不进行利润分配。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司可分配利润的比例应当以公司股东会审议通过为准。”

公司根据《中华人民共和国公司法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交

易所上市公司持续监管办法（试行）》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规规定并综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报等因素，公司于2023年8月23日、2023年9月10日分别召开了第三届董事会第九次会议、2023年第三次临时股东会，审议通过了《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内股东分红回报规划的议案》，并持续严格执行。

报告期内，公司实施了2024年年度权益分派方案：以公司现有总股本81,320,369股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金。本次权益分派方案经公司2025年4月23日召开的董事会与2025年5月15日召开的2024年年度股东会审议通过，于2025年7月8日实施完成，符合利润分配政策及股东分红回报规划。具体内容详见公司于2025年7月1日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《陕西科隆新材料科技股份有限公司2024年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-065）。

（二） 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

（三） 年度权益分派方案情况

适用不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	3.00	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬	考核依据和完成情况
				起始日期	终止日期			
邹威文	董事长	男	1968年4月	2025年8月6日	2028年8月5日	150.00	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
穆倩	董事	女	1972年9月	2025年8月6日	2028年8月5日	114.46	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
杨锦娟	董事、财务总监	女	1968年7月	2025年8月6日	2028年8月5日	42.79	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
李宁	离任董事	男	1976年1月	2023年5月11日	2025年4月15日	0.00	否	财务投资人外派董事，不适用考核情况。
魏天龙	职工代表董事	男	1997年4月	2025年8月6日	2028年8月5日	8.68	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
张仲伦	独立董事	男	1969年8月	2025年8月6日	2028年8月5日	7.80	否	独立董事领取的独立董事津贴，不适用考核情况。
李彬	独立董事	男	1977年11月	2025年8月6日	2028年8月5日	7.80	否	独立董事领取的独立董事津贴，不适用考核情况。
杨秀云	独立董	女	1968年	2025年	2028年	7.80	否	独立董事领取的独立

	事		8月	8月6日	8月5日			董事津贴，不适用考核情况。
邹鑫	总经理	男	1994年4月	2025年8月6日	2028年8月5日	101.90	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
王东平	换届离任副总经理	男	1970年1月	2022年8月29日	2025年8月5日	5.23	否	已按公司制度完成其履职期间的绩效考核，考核结果已按规定执行。
傅小林	副总经理	男	1964年3月	2025年8月6日	2028年8月5日	13.06	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
任瑞婷	董事会秘书、副总经理	女	1983年3月	2025年8月6日	2028年8月5日	47.75	否	依据公司有关制度，结合年度经营目标完成度、个人履职表现等维度综合评定；已完成考核指标。
合计						507.28	-	-
董事会人数：				7				
高级管理人员人数：				4				

董事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东和实际控制人邹威文、穆倩为夫妻关系；公司总经理邹鑫为实际控制人邹威文、穆倩之子，其他董事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持	期末被授予的限制性股票数	期末持有无限售股份
----	----	----------	-----	----------	-----------	-----	--------------	-----------

			动			有 股 票 期 权 数 量	量	数量
邹威文	董事长	17,620,557	0	17,620,557	21.6681%	0	13,215,418	4,405,139
穆倩	董事	15,274,314	0	15,274,314	18.7829%	0	11,455,736	3,818,578
杨锦娟	董事、财务总监	620,566	0	620,566	0.7631%	0	465,425	155,141
李宁	离任董事	0	0	0	0%	0	0	0
魏天龙	职工代表董事	0	0	0	0%	0	0	0
张仲伦	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
李彬	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
杨秀云	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
邹鑫	总经理	0	0	0	0%	0	0	0
王东平	换届离任副总经理	189,702	0	189,702	0.2333%	0	189,702	0
傅小林	副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
任瑞婷	董事会秘书、副总经理	1,077,501	0	1,077,501	1.3250%	0	808,126	269,375
合计	-	34,782,640	-	34,782,640	42.7724%	0	26,134,407	8,648,233

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

√适用□不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
李宁	董事	离任	无	个人原因	财务投资人外派董事离职
王东平	副总经理	离任	技术管理部部长	届满离任	
傅小林	无	新任	副总经理	换届新任	
魏天龙	监事	新任	职工代表董事	监事会取消、换届新任	

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用□不适用

傅小林先生，1964年3月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级工程师。1984年8月至1985年12月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司物理研究室橡胶性能测试技术员；1986年1月到1992年7月历任西北橡胶塑料研究设计院有限公司质检中心（化工部橡胶密封制品质量监督检验中心）技术员、助理工程师、工程师；1992年8月到1997年12月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司质检中心副主任（化工部橡胶密封制品质量监督检验中心、国家橡胶密封制品检测中心检验室主任）；1998年1月至2000年12月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司物化研究室主任；2001年1月至2010年2月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司质检处副处长；2010年3月至2015年2月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司质量部部长；2015年3月至2020年12月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司副总质量师兼质量部部长；2021年1月至2024年3月，任西北橡胶塑料研究设计院有限公司总质量师；2024年6月至2025年8月，任陕西科隆新材料科技股份有限公司质量主管负责人。2025年8月至今，任公司副总经理。

魏天龙，男，中国国籍，无境外永久居留权，生于1997年4月，大专学历。2017年8月至今，任公司出纳。2023年4月至2025年8月，兼任公司监事。2025年8月至今，兼

任公司董事。

董事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

(1) 董事、高级管理人员薪酬组成、确定依据

2025年4月23日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于2025年度公司董事薪酬方案的议案》和《关于2025年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》。2025年5月15日，公司2024年年度股东会审议通过《关于2025年度董事薪酬方案的议案》。2025年7月21日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于修订、制定公司部分内部管理制度的议案》其中包含制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。2025年8月6日，公司2025年第二次临时股东会审议通过《关于修订、制定公司部分内部管理制度的议案》中2.15议案制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。上述议案表明公司根据《公司法》《公司章程》等法律法规及公司规定，结合公司所处行业和地区的薪酬水平，年度经营状况及岗位职责，制定了董事、高级管理人员2025年度薪酬方案。

(2) 董事、高级管理人员的实际支付情况

报告期内，公司已按照上述规定支付董事、高级管理人员薪酬。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	0	1	12
生产人员	311	69	46	334
销售人员	58	10	9	59
技术人员	92	33	10	115
财务人员	11	3	1	13
行政人员	38	12	5	45

员工总计	523	127	72	578
------	-----	-----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	19
本科	78	84
专科及以下	438	475
员工总计	523	578

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。为了吸引及留住人才，激发员工潜能，公司计划实施员工持股激励政策，该政策将为公司留住核心技术人才提供有力保障。

2、人员培训

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的人才培训计划与培养制度，全面加强员工的培训。该制度对新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、公司新产品的运用培训等方面进行了规定，有助于不断提升员工的自身素质和专业技能。

3、报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司
锂电池公司 建筑公司 其他行业

是否自愿披露

是 否

一、公司所属行业及分类依据

公司主营业务聚焦于液压组合密封件、液压软管等橡塑新材料产品，以及煤矿辅助运输设备，全面覆盖研发、生产、销售与维修环节。其中，液压组合密封件与液压软管属于橡塑产品类别，煤矿辅助运输设备则归属于煤炭机械领域。

依据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司的橡塑新材料产品隶属于“C29 橡胶和塑料制品业”下的“C2913 橡胶零件制造”；煤矿辅助运输设备归类于“C35 专用设备制造业”下的“C3511 矿山机械制造”。鉴于橡塑新材料产品业务收入在公司整体营收中占比超 50%，公司最终被划定为“C29 橡胶和塑料制品业”之“C2913 橡胶零件制造”。

根据《工业战略性新兴产业分类（2023）》，公司主营产品属于“新材料产业”之“高性能橡胶及弹性体制造”和“高性能有机密封材料制造”，“高端装备制造产业”之“智能关键基础零部件制造”领域，为战略性新兴产业。

根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，公司主营业务为“鼓励类”产业，属于“十一、石化化工”合成橡胶化学改性技术开发与应用产品和“十四、机械”中的大型风力发电密封件、液压支架密封件、航天用密封件、高压液压元件密封件产品。

综上所述，公司主营业务属于鼓励类产业，符合国家产业政策。

二、2025 年行业政策动态

序号	文件名	颁布单位	颁布/修订时间	主要涉及内容
核心装备				
1	《关于组织实施 2025 年首台（套）重大技术装备保险补偿政策的通知》	工信部、财政部、金融监管总局	2025 年	支持《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2024 版）》全领域；整机按台（套）、核心零部件按批次给予保费补偿；覆盖工业母机、航空发动机、精密仪器等高端装备。
2	《关于推进能源装备高质量发展的指导意见》	国家能源局、工信部、国务院国资委、市	2025 年	推动煤电、风电、光伏、核电装备高端化；发展深地钻井、智能建造装备；完善标准与金融支持，服务新型能源体系。

		场监管总局		
煤炭行业				
1	《煤矿安全规程》	应急管理部	2025 年	全面修订煤矿安全技术与管理标准，共 777 条（新增 56 条、修改 353 条）；强化矿长/总工程师等关键岗位配置，完善瓦斯、水害、冲击地压等重大灾害防治；提升智能化、机械化安全要求，覆盖所有煤炭生产与建设活动；自 2026 年 2 月 1 日起施行。
2	《煤炭矿区总体规划管理规定》	国家发展改革委	2024 年	明确煤炭资源开发必须编制矿区总体规划，作为项目核准、建设、生产的法定依据；强化规划审批、实施、监督全流程管理，衔接生态环保、安全生产要求；建立动态评估与修订机制。自 2025 年 2 月 1 日起施行。
3	《关于推进煤炭与新能源融合发展的指导意见》	国家能源局	2025 年	推动煤炭矿区利用闲置土地发展分布式光伏、风电；推进煤电灵活性改造与新能源消纳；明确到“十五五”末建成一批清洁低碳矿区，强化政策、资金、并网保障。
4	《关于加快推进煤炭洗选高质量发展的意见》	国家能源局	2025 年	发展煤炭洗选先进产能，提升煤炭开发综合效益；规范洗选工艺、装备与质量标准，推动煤炭清洁化、高效化利用。
5	《煤炭清洁高效利用重点领域标杆水平和基准水平（2025 年版）》	国家发改委、工信部、生态环境部、住建部、市场监管总局、国家能源局（六部门）	2025 年	拓展燃煤发电供热煤耗、煤制天然气、煤制油等领域；明确各领域标杆水平（先进值）、基准水平（准入/限定值）；倒逼企业节能降碳、提效减排，推动煤炭向高价值产品转型。
6	《关于推进“人工智能+”能源高质量发展的实施意见》	国家发改委、国家能源局	2025 年	明确“人工智能+煤炭”典型应用场景，包括煤矿地质勘探数智赋能、智能采掘、无人化运输、智能洗选、重大设备智能运维等。

上述政策的出台，为公司业务发展营造了较为有利的政策和市场环境，稳定了市场预期，提振了市场信心，扩大了市场需求。公司得以更加安心地投入研发创新，释放产能，形成良性循环，保障业务持续稳定发展。未来，公司将持续聚焦主业，通过引进技术人才、与国内外知名企业合作等途径，提升产品技术含量，同时与军工、煤矿机械等行业的大型企业合作，提升品牌知名度，获取更多优质客户，实现高质量发展。

三、行业发展现状

（一）橡塑制品行业

伴随高分子合成技术的不断进步，橡胶和塑料新材料在微观分子层面的界限愈发模糊，在宏观应用层面相互交叉融合，“橡塑”作为二者统称，应用范围日益广泛。橡塑新材料及其制品作为三大合成材料的关键构成部分，已深度渗透到国民经济的各个领域，成为支

撑现代社会正常运转的重要基础性产品。公司的橡塑产品主要为液压组合密封件和液压软管，前者广泛应用于煤机、军工、风电和高铁行业，后者主要应用于煤机和军工行业。

1、液压支架组合密封件

据中国液压气动密封件工业协会数据显示，行业整体保持稳健增长态势，2025年，液气密行业运行稳中有进、韧性凸显，一季度开局良好、生产经营态势积极，二季度受外部因素扰动略有波动但总体稳定，三季度主要经济指标增速略有放缓，四季度延续高位趋缓走势，全年实现较快增长，规模以上企业工业总产值达1780亿元，同比增长9.9%（贴合行业全年增速预期），其中密封行业工业总产值486亿元，同比增长9.9%；2025年全年液气密产品累计进出口额130.6亿美元，同比增长7.5%，累计贸易顺差8.8亿美元，贸易顺差格局进一步巩固，彰显出我国液气密产品国产化水平显著提升，在国际市场具备较强竞争力。结合行业发展趋势及市场调研数据，2025年中国煤矿密封件市场规模突破76亿元，年复合增长率达11.8%，主要得益于煤矿智能化改造深化及设备更新需求的持续释放。其中液压支架组合密封件作为煤矿综采装备的核心配套部件，需求占比持续提升，已成为密封行业增长的核心驱动力之一。

展望未来，随着我国工业化进程持续推进、煤矿智能化改造不断深化，以及高端装备国产化替代加速，叠加光伏清洁机器人、深海装备等新质生产力领域对高端密封件的需求爆发，液压气动设备市场规模将持续扩大，新机装备配套需求与旧机维修更换需求形成双重拉动，将进一步推动液压支架组合密封件行业高质量发展，行业整体发展前景广阔。预计2026年中国密封件整体市场规模将同比增长4.4%，有望突破1660亿元大关，其中高端定制化产品占比持续提高。

2、液压软管

我国胶管生产企业数量众多，目前全国胶管生产企业已发展到1180多家，其中规模以上企业达340多家，2024年全国胶管产量达23.1亿标米，同比增长3.1%；2025年，胶管产量持续突破，实际达到25.8亿标米，同比增长11.7%，增速较上年大幅提升，其中钢丝增强胶管等高端品类增速达16.8%，高端定制化胶管需求占比提升至45%，凸显产品结构优化成效，传统通用胶管逐步向高性能、长寿命、特种工况适配方向转型，绿色环保、轻量化的胶管产品需求占比持续提高。

在全球市场格局中，2025年高压胶管全球市场规模达848.4亿元人民币（约合119.7亿美元），其中亚太地区市场占比提升至49%，中国市场份额进一步提升至42%，稳居全

球第一。国内企业在高端高压胶管领域的技术突破显著，产品在耐压、耐腐、抗脉冲等关键性能上逐步接近国际先进水平，有效推动国产替代进程加速推进，2025 年我国胶管相关产品出口额同比增长 14.3%，出口规模远大于进口规模，出口总量约为进口总量的 15.5 倍，主要销往东南亚、中东等“一带一路”沿线国家和地区，同时积极开拓 RCEP 协定相关新兴市场，出口市场持续扩容。此外，2025 年国内工业胶管市场规模已突破 402 亿元，其中高压胶管、大口径胶管、耐高温特种胶管的市场增速连续两年超过 13%，行业增长动能持续释放，新能源工程机械、风电等领域的需求成为核心增长极。

3、下游煤机制造行业

公司橡塑新材料产品主要应用于煤矿井下综采煤机液压支架，需求集中在新机装备和旧机维修更换两个方面。在新机装备方面，需求受煤炭行业运行周期和煤机行业整体市场需求影响，随着煤矿智能化转型加速，智能采煤机等设备需求增长，带动配套橡塑产品需求提升，未来具备显著增长潜力；据 QYResearch 最新统计，2025 年全球采煤机市场销售额达 463 亿元，预计 2032 年将攀升至 683.4 亿元，2026-2032 年年复合增长率达 5.8%，行业增长动能持续释放。在旧机维修更换方面，煤炭井下综采以工作面为单位作业，工作面搬家时，液压支架需全面拆机检修，液压组合密封件和液压软管等橡塑产品需全部更换，维修更换需求较大，成为行业稳定需求的重要支撑。据前瞻产业研究院结合中国煤炭机械工业协会数据预测，2025 年我国煤炭机械装备行业市场规模约为 1292.1 亿元，同比增长 6.9%，其中综采设备市场规模约为 550 亿元，为橡塑配套产品提供了广阔市场空间。

4、下游军工行业

国防工业是我国国防现代化建设的核心支柱，密封件、液压软管等高性能橡塑新材料产品作为军工装备的关键配套部件，应用场景广泛，涵盖航空航天、装甲车辆、舰船、军工装备运输等多个领域，其中耐烧蚀密封材料、高压液压软管等产品更是适配火箭发动机保护、航天特车等高端场景，对装备的可靠性、安全性起着至关重要的作用。近年来，我国国防支出始终保持适度稳定增长，2026 年全国一般公共预算安排国防支出 1.94 万亿元，比上年执行数增长 6.9%，其中中央本级支出 1.91 万亿元，增长 7%，增加的支出主要用于推进机械化信息化智能化融合发展，装备费用占比持续提升，为军工配套零部件业务提供了充足且稳定的市场空间。由于军工行业具有准入门槛高、品质要求严、稳定性强等特性，拥有核心技术、通过权威资质认证且能实现国产化替代的民营企业，有望持续尽享政策红利。2025-2026 年，高端领域国产化进程持续加速，国产产品在耐温、耐压、抗烧蚀等关键

性能上逐步接近国际先进水平，交付周期较进口产品大幅缩短，成本优势显著，为具备技术优势的企业如科隆新材，带来了广阔的发展机遇。

（二）煤机制造行业

1、整体市场规模

相关统计数据显示，2023-2025年综采设备市场空间实际分别为628亿元、602亿元、635亿元，合计市场空间达1865亿元，较此前预期相比实现稳步增长。尽管国家“双碳”目标对煤炭行业总体产量有所限制，但煤机市场潜在需求仍有增长空间，主要体现在以下两个方面：

（1）机械化率提升：煤矿机械化率的提升是我国煤炭工业发展的核心目标之一。根据国家矿山安监局等七部门联合印发的《关于深入推进矿山智能化建设促进矿山安全发展的指导意见》，到2026年，全国煤矿智能化产能占比不低于60%，智能化工作面数量占比不低于30%，智能化工作面常态化运行率不低于80%，煤矿危险繁重岗位作业智能装备或机器人替代率不低于30%。此前规划的“十四五”末煤矿采煤机械化程度达到90%以上、掘进机械化程度达到75%以上的目标已逐步落地，同时推动煤机设备向电液控一体化、智能化升级，将持续带动高性能密封件和胶管的需求增长。2026年国内智能采煤机市场规模将达287亿元，年复合增长率超18.5%，L4级高度自动化设备渗透率有望突破40%。

（2）设备更新换代：煤机设备工作环境恶劣，磨损严重，损耗率高。不同煤机产品的使用寿命存在差异，“三机”寿命一般为3至5年，“一架”寿命为5至8年。考虑到井下作业的特殊情况，液压支架等设备的实际平均使用寿命更短，因此现有煤机的更新换代需求成为当前煤机需求的主要来源。同时，山西、内蒙古、陕西等主要产煤省份已开始大规模淘汰老旧设备，仅2025年就有超过1200台传统辅助运输设备被替换，进一步释放设备更新需求。

2、煤矿辅助运输设备

运输是煤矿生产的关键环节，分为主运输和辅助运输。煤矿井下除煤炭运输外的其他运输统称为辅助运输，其中液压支架等大型煤机设备运输难度大、耗时长、危险性高，其专用搬运设备的质量和运行效率直接关乎煤炭产量和开采效率。我国液压支架搬运车发展迅猛，本土企业在引进国外技术基础上，积极研发具有自主知识产权的运输设备，提升了国产化水平。

近年来，随着煤炭供给侧结构性改革深入，煤矿机械化和智能化程度不断提高，对支

架搬运车的承载能力、智能控制、安全性能提出更高要求。设备采购方最关注的三大因素依次为：安全性能、运行稳定性、售后服务，价格因素非首要考虑因素，反映行业对品质的重视显著提升。

2023-2025 年我国液压支架搬运车市场增量需求稳步释放，对应年均市场规模 9.30-15.52 亿元，较此前预期实现稳步增长；其中 2025 年细分市场规 模同比增长 10%-15%。随着 2026 年全国煤矿智能化产能占比不低于 60%的政策落地，智能型支架搬运车、无人矿卡等无轨辅助运输设备渗透率预计提升至 30% 以上，2026 年预计将有 65% 以上的新建矿井采用新一代智能辅助运输设备，未来市场需求将进一步扩容，为相关设备及配套零部件企业带来广阔发展空间。

3、煤炭行业应用

我国是全球最大的煤炭生产和消费国，煤炭在我国能源结构中占据主导地位，预计未来一段时间内，煤炭产能和产量将保持稳定。国际形势的变化增加了煤炭进口的难度，凸显了煤炭保供增产的战略意义。国家发改委和国家能源局提出建立煤炭产能储备制度，保障国家能源安全。相关机构预测，未来我国煤炭消费总量将小幅增长，煤炭需求在 2029-2037 年将处于峰值平台期，不会出现大幅下滑。

煤炭供给侧结构性改革淘汰了落后产能，使煤炭生产更加科学有序，产量波动逐渐趋于平缓。煤矿智能化作为煤炭工业高质量发展的核心支撑，将推动煤炭行业向智能化转型，提升整体产能，推动矿山安全治理模式向事前预防转型，目标到 2026 年打造一批单班作业人员不超 50 人的智能化矿山，全国矿山井下人员减少 10% 以上。随着智能化的推进，更多煤炭产能将向头部企业集中，带动“三机一架”等煤机市场需求稳定增长，进而拉动配套橡塑产品需求持续提升。

四、行业壁垒

（一）技术壁垒

1、橡塑新材料产品：该行业的技术核心在于配方和工艺，其优劣直接左右产品性能和成本。当前，新质生产力领域的崛起对密封件、液压软管提出了“耐极端高温、耐强腐蚀、零泄漏”的严苛要求，弹簧蓄能密封圈等高端产品市场增速显著，预计 2026 年全球市场规模将突破 60 亿美元，中国产量占比将提升至 40.2%。为满足多样化的客户需求，以及顺应新兴行业的发展趋势，企业需要具备强大的应用型研发能力，这对研发人员的素质、技术储备、行业经验和团队协作能力提出了极高要求，构成了新进入企业短期内难以突破的障

碍。

2、煤矿辅助运输设备：该行业的核心技术体现在产品安全性、质量稳定性以及新车型研发和维修服务能力上。随着煤矿智能化要求提升，辅助运输设备需融合智能感知、智能联动等技术，一款新车型从研发到被行业认可，需要经过长时间的技术沉淀和数据积累，新进入企业很难在短时间内实现追赶超越，尤其在智能辅助运输设备领域，技术差距更为明显。

（二）客户壁垒

1、煤炭行业客户：煤炭行业客户主要为大型煤炭和煤机企业，这些企业市场份额高、话语权强，行业供需关系稳定。现有供应商会竭力维护与客户的合作关系，而客户也倾向于选择稳定可靠、能够适配智能化设备升级需求的供应商，这种长期稳定的合作关系形成了行业进入壁垒，新进入者需要克服这一障碍才能获得客户认可。

2、军工行业客户：军工行业涉及国家安全和机密，对供应商的要求极为严格。此外，军工装备的开发和采购流程繁杂，客户一旦选定供应商，通常不会轻易更换，同时随着国防支出的稳步增长，军工客户对配套产品的性能要求持续提升，进一步提高了新进入者的准入门槛。

（三）资金壁垒

1、采购环节：橡塑材料产品生产需要消耗大量原材料，煤矿辅助运输设备的单个零件价值较高，部分进口核心零部件还需提前备货，且随着高端产品需求提升，原材料和核心零部件采购成本有所上升，采购环节占用大量资金。

2、销售环节：行业下游客户多为大型煤矿或煤机主机厂，结算方式以先货后款为主，账期较长，给企业资金回笼带来压力。此外，在产品配套开发过程中，尤其是适配智能化设备、军工高端装备的配套产品，供应商需要持续投入资金和人力，进一步增加资金占用。

3、研发环节：为保持竞争力，应对新质生产力领域和智能化转型带来的需求变化，企业需要持续投入研发资金，用于团队建设、设备购置和研发材料采购等，高端产品研发投入力度需进一步加大，资金压力显著。

4、固定资产投资：企业需要扩建生产线以满足业务增长需求，同时对现有设备进行更新换代，适配高端产品生产和智能化生产需求。领先企业凭借资金优势，能够购置先进设备，扩大产能，形成良性循环，而资金实力不足则成为新进入企业的一大阻碍。

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定，不断优化公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，严格履行信息披露义务，充分保障全体股东以及债权人的合法权益。

公司建立由股东会、董事会和高级管理人员组成的公司治理结构，完善各层级相关制度，确保股东会、董事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求。公司重大的生产经营决策、重大投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内部控制制度规定的程序和规则进行，董事勤勉审慎履职，高级管理人员根据市场情况在董事会指导下积极开展生产经营工作。报告期内，公司共召开股东会 3 次，董事会会议 8 次，董事会审计委员会 4 次和独立董事专门会议 7 次。

为进一步规范运作，报告期内公司制定了《董事、高级管理人员离职管理制度》《信息披露暂缓、豁免管理制度》《独立董事专门会议制度》等 15 项治理制度，修订了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》等 20 项治理制度，相关制度均经审议通过后实施，为规范各项经营管理活动提供了制度保障。

截至报告期末，公司治理及运行严格遵循法律法规、规范性文件和内部管理制度，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求。报告期内，公司现行有效的《公司章程》《股东会议事规则》《累积投票制度实施细则》以及《股东网络投票实施细则》对股东享有的知情权、参与权、质询权和利润分配权，以及撤销权、诉讼权、股东会的召集权、提案权、表决权等，均作出详细且明确的规定。公司股东会的召集、召开、表决程序均按照上述法律法规的要求规范运行，且股东会采用包含网络投票的表决方式，涉及重大决策、关联交易事项均对中小股东单独计票，充分保障了公司股东特别是中小股东的权利。

报告期内，公司修订了《投资者关系管理制度》《董事会秘书工作制度》《信息披露管理制度》，新制定了《重大信息内部报告制度》《内幕信息保密制度》《内幕信息知情人登记管理制度》，由公司董事会秘书负责投资者关系管理工作，协调组织公司信息披露事宜，确保披露及时、合法、真实、完整，进一步保护了投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。

通过上述治理机制的规范运作，公司给所有股东提供了合适的保护和平等的权利，能够保护股东特别是中小股东充分行使法律、法规规定的股东权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司日常性关联交易以及重大的生产经营决策等均按照《公司章程》及有关管理制度的规定，提交董事会和股东会审议通过，独立董事按照规定召开独立董事专门会议，涉及需关联董事、股东等回避表决的事项时，也均按照规定严格执行。

截至报告期末，公司董事、高级管理人员均能谨慎、认真、勤勉地履行各自的权利和义务。公司重大决策均按规定履行程序，运作规范，未出现违法、违规和重大缺陷事项。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司修订了2次《公司章程》，具体内容如下：

(1) 公司于2025年1月14日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，以上议案已经2025年第一次临时股东会审议通过。修订内容详见2025年1月16日，公司在北京证

券交易所信息披露平台披露的《关于拟变更公司注册资本、类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》（公司编号：2025-003）。

（2）公司于2025年7月21日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于取消监事会、废止<监事会议事规则>并修订<公司章程>及其附件的议案》，以上议案已经2025年第二次临时股东会审议通过。修订内容详见2025年7月23日，公司在北京证券交易所信息披露平台披露的《关于取消监事会并拟修订<公司章程>公告》（公司编号：2025-069）、《陕西科隆新材料科技股份有限公司章程》（公告编号：2025-070）。

（二） 董事会、股东会运作情况

1、 董事会、股东会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、2025年1月14日第三届董事会第二十二次会议 《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于调整公司组织架构的议案》《关于公司向中信银行股份有限公司咸阳分行申请综合授信的议案》《关于提请召开公司2025年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2025年3月17日第三届董事会第二十三次会议 《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》</p> <p>3、2025年4月23日第三届董事会第二十四次会议 《关于公司<2024年度总经理工作报告>的议案》《关于公司<2024年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<独立董事2024年度述职报告>的议案》《关于公司<董事会对独立董事独立性自查情况专项报告>的议案》《关于公司<董事会审计委员会2024年度履职情况报告>的议案》《关于<2024年度会计师事务所履职情况评估</p>

报告>的议案》《关于<审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》《关于公司<2024 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2025 年第一季度报告>的议案》《关于公司<2024 年度审计报告>的议案》《关于公司内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》《关于公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司<2024 年度财务决算报告>的议案》《关于公司<2025 年度财务预算报告>的议案》《关于公司 2024 年年度权益分派预案的议案》《关于 2025 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》《关于 2025 年度公司董事薪酬方案的议案》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年审计机构的议案》《关于预计 2025 年公司及子公司对外申请综合授信融资的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于提请召开公司 2024 年年度股东大会的议案》

4、2025 年 7 月 21 日第三届董事会第二十五次会议

《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》《关于取消监事会、废止<监事会议事规则>并修订<公司章程>及其附件的议案》《关于公司董事会换届并选举公司第四届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届并选举公司第四届董事会独立董事的议案》《关于修订、制定公司内部管理制度的议案》《关于提请召开公司 2025 年第二次临时股东大会的议案》

5、2025 年 8 月 6 日第四届董事会第一次会议

《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》《关于选举公司第四届董事会审计委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》

6、2025 年 8 月 18 日第四届董事会第二次会议

《关于公司<2025 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于公司

		<p><2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》</p> <p>7、2025 年 9 月 19 日第四届董事会第三次会议</p> <p>《关于补充审议募集资金银行监管账户的议案》</p> <p>8、2025 年 10 月 27 日第四届董事会第四次会议</p> <p>《关于公司<2025 年第三季度报告>的议案》</p>
股东会	3	<p>1、2025 年 2 月 11 日 2025 年第一次临时股东会</p> <p>《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》《关于修订<陕西科隆新材料科技股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于修订<陕西科隆新材料科技股份有限公司独立董事专门会议工作制度>的议案》</p> <p>2、2025 年 5 月 15 日 2024 年年度股东会</p> <p>《关于公司<2024 年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<2024 年度监事会工作报告>的议案》《关于公司<独立董事 2024 年度述职报告>的议案》《关于<2024 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2024 年度财务决算报告>的议案》《关于<2025 年度财务预算报告>的议案》《关于公司 2024 年年度权益分派预案的议案》《关于 2025 年度董事薪酬方案的议案》《关于 2025 年度监事薪酬方案的议案》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年审计机构的议案》《关于预计 2025 年公司及其子公司对外申请综合授信融资的议案》</p> <p>3、2025 年 8 月 6 日 2025 年第二次临时股东会</p> <p>《关于取消监事会、废止<监事会议事规则>并修订<公司章程>及其附件的议案》《关于修订、制定公司部分内部管理制度的议案》（修订《独立董事工作制度》修订《募集资金管理制度》修订《关联交易管理制度》修订《对外担保管理制度》修订《对外投资管理制度》修订《信息披露管理制度》修订《投资者关系管理制度》修订《累积投票制度实施细则》修订《股东会网络投票实施细则》修订《利润分配管理制度》修订《承诺管理制度》制定《独立董</p>

		<p>事专门会议制度》制定《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用管理制度》制定《会计师选聘制度》制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》）《关于公司董事会换届并选举公司第四届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届并选举公司第四届董事会独立董事的议案》</p>
--	--	---

2、 董事会、股东会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开了 3 次股东会、8 次董事会会议。公司董事会、股东会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《股东会议事规则》等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司董事会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》《董事会议事规则》《股东会议事规则》等治理制度履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等法律法规及规范性文件要求，持续完善法人治理结构。依据前述法规中“上市公司应在董事会设审计委员会、行使监事会职权、不设监事会”的明确规定，公司已取消监事会并废止《监事会议事规则》，由董事会审计委员会依法承接原监事会全部职权，确保公司规范运作与有效监督。

报告期内，公司对照《公司法》《证券法》等最新法规要求，结合自身实际，新制定《舆情管理制度》《信息披露暂缓、豁免管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《会计师选聘制度》《董事、高级管理人员离职管理制度》《董事、高级管理人员持股变动管理制度》等 15 项公司治理制度；修订《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《信息披露管理制度》等 20 项制度，全面提升公司治理的合规性与精细化水平。

报告期内，公司独立董事及董事会审计委员会积极履职，深度参与公司治理，强化决策科学性与监督有效性，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人，现有管理团队稳定高效，确保公司战略与

经营计划的持续推进与有效执行。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《北京证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，履行信息披露义务，确保公司所有股东以平等的机会获得信息；同时制定有《投资者关系管理制度》对公司的投资者关系管理作出了详细规定。公司通过多渠道、多平台、多方式开展投资者关系管理工作，包括公司官网、新媒体平台、电话、传真、电子邮箱等渠道，采取股东会、参加券商策略会、线上、线下投资者交流、路演、电话咨询交流、公司官网开辟“投资者专栏”留言回复等方式与投资者进行沟通交流、及时解答投资者问题，加强了与投资者的沟通，保证了广大投资者的知情权。

报告期内，公司及时、准确、完整地履行信息披露义务，提高信息披露的质量和透明度。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会认真落实《上市公司独立董事管理办法》，制定并修订完善了《审计委员会工作细则》。公司董事会下设审计委员会。报告期内，公司审计委员会召开了4次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	会议内容	异议事项
1	第三届董事会审计委员会第三次会议	《关于公司〈董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告〉的议案》 《关于〈2024 年度会计师事务所履职情况评估报告〉的议案》 《关于〈审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告〉的议案》 《关于公司〈2024 年年度报告〉及其摘要的议案》 《关于公司〈2025 年第一季度报告〉的议案》 《关于公司〈2024 年度审计报告〉的议案》 《关于公司内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》 《关于公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 《关于公司〈2024 年度财务决算报告〉的议案》 《关于公司〈2025 年度财务预算报告〉的议案》 《关于公司 2024 年年度权益分派预案的议案》 《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年审计机构的议案》 《关于公司会计政策变更的议案》	无
2	第四届董事会审计	《关于聘任公司财务负责人的议案》	无

	委员会第一次会议		
3	第四届董事会审计委员会第二次会议	《关于公司<2025年半年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2025年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》	无
4	第四届董事会审计委员会第三次会议	《关于公司<2025年第三季度报告>的议案》	无

报告期内，公司董事会下设专门委员会依据相关法律法规、规范性文件及各专门委员会工作细则，履行相关职权，保障公司合规运作，在风险约束、审计内控、关联交易管理和董事会建设等方面向董事会提供了有针对性的意见和建议，发挥了重要的参谋作用，为董事会高效运作、科学决策提供了有力支持。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东会次数	出席股东会方式	现场工作时间(天)
杨秀云	3	4	8	现场、通讯	3	现场、通讯	15.5
李彬	3	4	8	现场、通讯	3	现场、通讯	16.5
张仲伦	1	4	8	现场、通讯	3	现场、通讯	16

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事参加了公司的历次董事会，并通过与公司管理层的沟通，进一步了解公司发展状况，在公司治理、投资者关系等方面为公司提出了合理建议，公司充分论证了相关建议，并能够在日常经营决策中予以采纳。

独立董事资格情况

报告期内，公司在任独立董事具备独立性，符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则规定的条件、独立性等要求。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东、实际控制人邹威文、穆倩夫妇除控制本公司及其子公司外，不存在控制其他企业的情况。报告期内，公司独立运营，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在混同的情况。

1.资产独立

公司拥有独立、完整的资产，具备与经营活动有关的完整业务系统，与公司经营相关的房产、设备、商标和专利均为公司合法拥有或合法使用。公司资产与发起人资产产权界定清晰，与实际控制人、主要股东不存在共用资产的情形，不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业占用公司资金、资产或其他资源的情形。

2.人员独立

公司的董事、高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》合法选举或聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东会职权做出人事任免决定的情形。

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事以外的其他职务，未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业兼职。

公司已与公司全体在册员工签订劳动合同，建立了独立的人事档案、人事聘用、任免制度以及考核、奖惩制度，公司的工资管理、福利与社会保障体系独立。

3.财务独立

公司设有独立的财务资产部，配备了充足的财务人员，建立了规范的财务管理制度和

独立的会计核算体系，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。公司根据企业发展需要，自主决定投资计划和资金安排。

4.机构独立

公司依照《公司法》《公司章程》的规定设置了股东会、董事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，并根据自身经营特点建立了独立完整、适应发展需要的组织结构，各机构依照公司章程和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5.业务独立

公司控股股东、实际控制人邹威文、穆倩拥有的主要资产即为所持有的公司股份，未经营和公司相同或相似的业务，未在其它公司或企业担任职务。公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

(四) 内部控制制度的建设及实施情况

公司依据《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》，结合自身的实际情况制定了财务管理、资产管理和研发管理等内部管理制度，相关制度符合现代企业治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(五) 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
会计师认为，科隆新材于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告披露情况	是
内部控制审计报告意见类型	标准无保留意见
出具内部控制审计报告的会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立并持续完善公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，制定了考核管理制度，能确保公司持续健康发展。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和公司章程的规定。

三、 投资者保护

(一) 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共计召开股东会 3 次，全部提供了网络投票。其中 2025 年 8 月 6 日召开的 2025 年第二次临时股东大会在审议《关于公司董事会换届并选举公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届并选举公司第四届董事会独立董事的议案》时使用了累积投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司按照《北京证券交易所股票上市规则》及相关法律法规规定，制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理进行规定，保护投资者合法权益，保障投资者依法享有

并实现股东权利。

公司未来将通过公告、业绩说明会、接待投资者的网络或现场调研、接听投资者日常咨询电话、积极参加监管机构、上市公司协会、证券公司等组织的各项投资者活动等多种形式，畅通投资关系的沟通渠道，让投资者进一步深入了解公司。

公司始终秉承公平、公正、公开的原则，遵循相关法律法规规定，平等对待全体投资者，客观、真实、准确、完整地披露信息，采取灵活多样的方式，与投资者保持良好的沟通。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落	
审计报告编号	致同审字(2026)第 410A011476 号	
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层	
审计报告日期	2026 年 4 月 15 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王高林	李玉杰
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	50 万元	

审计报告

致同审字（2026）第 410A011476 号

陕西科隆新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西科隆新材料科技股份有限公司（以下简称科隆新材公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体审计的独立性要求（如适用），我们独立于科隆新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认的准确性

相关信息披露详见财务报表附注三、24 和附注五、34。

1、事项描述

科隆新材公司收入主要来自于橡塑新材料产品、煤矿用辅助运输装备产品和配件、煤矿用装备的维修服务业务等。由于收入是衡量业绩的关键指标之一，存在科隆新材公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认的准确性作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认的准确性主要执行了以下审计程序：

（1）了解、评价和测试与产品销售收入有关的内部控制的有效性，包括从订单管理、产品定价、客户信用管理、销售发货、货物签收、寄售领用、货物验收、销售退回、销售核对、收入确认直至销售收款的完整业务流程中的关键控制，以及与产品销售收入确认相关的信息系统一般控制等。

（2）获取并复核主要客户销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定。

（3）向主要客户函证交易金额及应收账款的余额。

（4）对主要产品的收入、成本和毛利，结合市场及行业趋势和业务拓展等因素，实施分析程序。

（5）抽取样本，检查销售合同或订单、销售出库单、货物物流运输记录、签收单、

货物领用单或领用结算对账单、验收单、销售发票、客户回款记录等原始单据，验证收入的真实性和准确性。

(6) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，复核收入是否确认在恰当的会计期间。

(7) 检查相关披露是否符合企业会计准则的相关规定。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11 和附注五、3。

1、事项描述

2025 年末科隆新材公司应收账款账面余额 44,695.20 万元，计提的坏账准备 3,922.00 万元，应收账款账面价值占期末资产总额的比例为 33.88%。

科隆新材公司管理层基于对预期产生的信用损失的估计计提坏账准备，通过对具有类似损失模式的各种债务人进行分组，利用减值矩阵模型估计应收账款整个存续期的预期信用损失率。估计的过程考虑了应收账款的账龄、各个客户的还款记录、现行的市场环境以及客户的特定情况，并根据前瞻性信息进行调整，这些考虑均在较大程度上涉及管理层判断。基于应收账款对财务状况的重要性，以及在报告期末估计应收账款预期信用损失率时涉及管理层主观判断和估计。同时由于公司产品的主要客户为煤矿领域，面临资金压力和回款周期相对较长方面的挑战，从而增加了管理层评估应收账款预期信用损失率的固有不不确定性，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下审计程序：

(1) 了解并评价管理层与客户信用控制、账款收回及预期信用损失估计相关的关键内部控制，并测试这些内部控制的设计及运行有效性。

(2) 测试管理层用于建立减值矩阵模型所使用信息的准确性和合理性，包括通过抽样检查应收账款对应的原始凭证，以评估应收账款账龄划分是否准确，并分析账龄分布是否合理。

(3) 检查管理层确定应收账款预期信用损失的依据和判断，包括管理层在减值矩阵模型中分出不同组别的合理性、历史损失率的计算，以及对前瞻性信息的考虑。

(4) 了解管理层判断单项计提的应收账款可回收性的基础，并结合债务人的财务状况、债务人所处的行业、应收账款的账龄、过往及期后还款记录，以评估管理层就该余额确认的坏账准备的合理性。

(5) 抽样检查应收账款于资产负债表日后的回款情况，以评估坏账准备计提是否充分

四、其他信息

科隆新材公司管理层对其他信息负责。其他信息包括科隆新材公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科隆新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科隆新材公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科隆新材公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王高林
(项目合伙人)

中国注册会计师：李玉杰

中国·北京

二〇二六年四月十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	263,490,706.87	254,657,819.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	26,165,673.56	18,520,462.70
应收账款	五、3	407,731,918.22	316,330,021.18
应收款项融资	五、4	1,474,447.70	6,122,842.23
预付款项	五、5	4,314,495.13	8,195,850.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	8,300,023.14	2,959,658.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	93,427,628.95	102,085,893.29
其中：数据资源			
合同资产	五、8	25,871,447.40	20,528,142.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	45,630.29	

流动资产合计		830,821,971.26	729,400,689.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、10	279,459,136.54	276,811,930.41
在建工程	五、11	9,220,504.13	2,550,171.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	1,911,697.11	1,571,950.96
无形资产	五、13	42,262,202.75	43,476,361.67
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、14	15,887,606.31	10,445,804.96
递延所得税资产	五、15	9,343,973.65	7,935,273.34
其他非流动资产	五、16	14,422,238.70	9,186,194.47
非流动资产合计		372,507,359.19	351,977,686.84
资产总计		1,203,329,330.45	1,081,378,376.36
流动负债：			
短期借款	五、18	29,019,781.67	10,067,728.98
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	五、19	50,500,000.00	63,082,080.00
应付账款	五、20	102,591,898.84	63,254,916.45
预收款项			
合同负债	五、21	1,375,361.61	1,452,869.45
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	五、22	14,225,409.38	12,393,027.52
应交税费	五、23	20,229,665.90	19,966,626.16
其他应付款	五、24	3,688,799.44	2,938,033.61
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	五、25	822,344.74	501,558.05
其他流动负债	五、26	22,856,994.60	16,619,249.05
流动负债合计		245,310,256.18	190,276,089.27
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	五、27	1,032,745.04	1,072,212.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、28	3,367,210.39	3,630,978.31
递延收益	五、29	9,206,120.20	5,451,205.65
递延所得税负债	五、15	446,388.64	550,269.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,052,464.27	10,704,665.63
负债合计		259,362,720.45	200,980,754.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、30	81,320,369.00	79,070,369.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	513,322,853.08	486,420,805.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	34,686,780.40	28,843,645.29
一般风险准备			
未分配利润	五、33	314,636,607.52	286,062,802.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		943,966,610.00	880,397,621.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		943,966,610.00	880,397,621.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,203,329,330.45	1,081,378,376.36

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	230,007,242.02	245,939,226.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	24,075,046.23	12,372,103.25
应收账款	五、3	295,260,386.26	236,555,944.13
应收款项融资	五、4	1,124,447.70	380,277.23
预付款项	五、5	4,199,661.13	7,567,155.77
其他应收款	五、6	289,433,563.13	278,440,959.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	71,451,707.68	79,413,640.20
其中：数据资源			
合同资产	五、8	21,365,961.51	18,375,331.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9		
流动资产合计		936,918,015.66	879,044,637.78
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		63,050,000.00	32,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	101,100,607.88	92,656,944.29
在建工程	五、11	6,623,491.23	788,294.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	1,047,967.36	1,571,950.96
无形资产	五、13	487,743.21	644,320.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、14	2,708,129.36	344,206.65
递延所得税资产	五、15	10,198,491.62	9,168,661.17
其他非流动资产	五、16	2,685,592.90	285,802.89
非流动资产合计		187,902,023.56	137,460,180.90
资产总计		1,124,820,039.22	1,016,504,818.68
流动负债：			
短期借款	五、18	29,019,781.67	10,067,728.98
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、19	50,500,000.00	63,082,080.00
应付账款	五、20	72,506,779.62	52,867,922.75
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、22	13,028,933.99	11,393,558.81

应交税费	五、23	14,647,018.34	11,508,211.39
其他应付款	五、24	2,077,487.42	1,853,217.46
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、21	1,308,624.14	958,698.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、25	470,249.56	501,558.05
其他流动负债	五、26	20,910,964.20	10,039,128.12
流动负债合计		204,469,838.94	162,272,103.91
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	五、27	574,963.81	1,072,212.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、28	2,755,389.77	2,976,285.25
递延收益	五、29	9,206,120.20	5,451,205.65
递延所得税负债	五、15	443,695.97	550,269.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,980,169.75	10,049,972.57
负债合计		217,450,008.69	172,322,076.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、30	81,320,369.00	79,070,369.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、31	514,120,757.50	487,218,709.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	34,686,780.40	28,843,645.29
一般风险准备			
未分配利润	五、33	277,242,123.63	249,050,018.32
所有者权益（或股东权益） 合计		907,370,030.53	844,182,742.20
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,124,820,039.22	1,016,504,818.68

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		484,320,450.22	483,455,835.37
其中：营业收入	五、34	484,320,450.22	483,455,835.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		415,471,910.82	384,062,598.46
其中：营业成本	五、34	317,475,663.24	284,005,653.73
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	五、35	5,637,960.48	6,613,974.18
销售费用	五、36	28,872,447.98	31,012,575.65
管理费用	五、37	33,553,719.17	34,247,967.46
研发费用	五、38	28,816,724.91	27,169,744.48
财务费用	五、39	1,115,395.04	1,012,682.96
其中：利息费用		494,340.71	521,232.45
利息收入		1,189,470.09	261,794.03
加：其他收益	五、40	6,843,101.24	8,848,035.39
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	28,816.16	-432,012.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-30,669.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-10,368,987.34	-5,694,290.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-464,141.08	-833,096.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	685,699.79	119,669.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,573,028.17	101,401,542.61
加：营业外收入	五、45	2,451,156.87	176,397.66
减：营业外支出	五、46	1,885,074.35	304,617.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,139,110.69	101,273,322.98
减：所得税费用	五、47	7,326,059.36	14,359,826.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,813,051.33	86,913,496.38

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,813,051.33	86,913,496.38
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		58,813,051.33	86,913,496.38
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			

（二）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		58,813,051.33	86,913,496.38
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		58,813,051.33	86,913,496.38
（二）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（元/股）		0.72	1.33
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	五、34	361,498,232.85	351,125,501.21
减：营业成本	五、34	227,198,659.26	200,705,575.80
税金及附加	五、35	2,775,975.37	3,392,255.73
销售费用	五、36	27,404,910.80	29,888,946.17
管理费用	五、37	18,840,712.88	24,496,806.30
研发费用	五、38	24,567,458.46	21,915,155.85
财务费用	五、39	326,922.66	934,081.76
其中：利息费用		475,558.52	521,232.45
利息收入		1,161,292.31	254,617.87
加：其他收益	五、40	6,476,663.29	8,740,034.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	28,816.16	-10,512.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产			-30,669.44

终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-2,992,709.03	-4,010,675.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-292,429.95	-696,118.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	685,699.79	119,669.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,289,633.68	73,935,078.16
加：营业外收入	五、45	2,150,797.48	105,129.49
减：营业外支出	五、46	1,080,259.62	184,423.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,360,171.54	73,855,783.76
减：所得税费用	五、47	6,928,820.42	8,772,704.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,431,351.12	65,083,079.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,431,351.12	65,083,079.32
（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		58,431,351.12	65,083,079.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		371,299,048.01	318,931,343.24
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、48(1)	18,318,703.78	16,482,772.19
经营活动现金流入小计		389,617,751.79	335,414,115.43
购买商品、接受劳务支付的现金		218,110,712.61	144,217,727.11
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		66,464,450.18	65,186,861.79
支付的各项税费		31,875,161.96	45,078,141.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、48(2)	41,950,186.69	52,010,529.17
经营活动现金流出小计		358,400,511.44	306,493,259.55
经营活动产生的现金流量净额		31,217,240.35	28,920,855.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,004,556.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,630.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		201,090,186.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,811,722.08	24,622,529.08
投资支付的现金		200,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		237,811,722.08	24,622,529.08
投资活动产生的现金流量净额		-36,721,535.92	-24,622,529.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,152,023.54	195,246,056.60
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		29,000,000.00	10,038,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,152,023.54	205,284,056.60
偿还债务支付的现金		10,038,000.00	31,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,835,209.97	462,641.68
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	五、48(3)	1,050,562.00	9,896,836.60
筹资活动现金流出小计		35,923,771.97	41,859,478.28
筹资活动产生的现金流量净额		22,228,251.57	163,424,578.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.31	
五、现金及现金等价物净增加额		16,723,955.69	167,722,905.12
加：期初现金及现金等价物余额		223,116,751.18	55,393,846.06
六、期末现金及现金等价物余额		239,840,706.87	223,116,751.18

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		294,827,593.97	234,554,267.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、48(1)	42,228,811.49	57,601,145.50
经营活动现金流入小计		337,056,405.46	292,155,413.03
购买商品、接受劳务支付的现金		186,877,792.21	124,696,165.57
支付给职工以及为职工支付的现金		51,880,089.16	51,157,868.42
支付的各项税费		20,821,447.59	30,224,317.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、48(2)	60,659,819.46	59,425,751.74
经营活动现金流出小计		320,239,148.42	265,504,103.20
经营活动产生的现金流量净额		16,817,257.04	26,651,309.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,004,556.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,630.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		201,070,186.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,413,033.74	7,231,366.12
投资支付的现金		231,050,000.00	
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			

投资活动现金流出小计		248,463,033.74	7,231,366.12
投资活动产生的现金流量净额		-47,392,847.58	-7,231,366.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,152,023.54	195,246,056.60
取得借款收到的现金		29,000,000.00	10,038,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,152,023.54	205,284,056.60
偿还债务支付的现金		10,038,000.00	31,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,835,209.97	462,641.68
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48(3)	744,139.00	9,896,836.60
筹资活动现金流出小计		35,617,348.97	41,859,478.28
筹资活动产生的现金流量净额		22,534,674.57	163,424,578.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.31	
五、现金及现金等价物净增加额		-8,040,916.28	182,844,522.03
加：期初现金及现金等价物余额		214,398,158.30	31,553,636.27
六、期末现金及现金等价物余额		206,357,242.02	214,398,158.30

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	79,070,369.00				486,420,805.17				28,843,645.29		286,062,802.00		880,397,621.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	79,070,369.00				486,420,805.17				28,843,645.29		286,062,802.00		880,397,621.46
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	2,250,000.00				26,902,047.91				5,843,135.11		28,573,805.52		63,568,988.54
（一）综合收益总额											58,813,051.33		58,813,051.33
（二）所有者投入和减少资本	2,250,000.00				26,902,047.91								29,152,047.91

1.股东投入的普通股													
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	2,250,000.00				26,902,047.91								29,152,047.91
4.其他													
(三) 利润分配								5,843,135.11	-30,239,245.81				-24,396,110.70
1.提取盈余公积								5,843,135.11	-5,843,135.11				-
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配									-24,396,110.70				-24,396,110.70
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	81,320,369.00				513,322,853.08				34,686,780.40		314,636,607.52	943,966,610.00

项目	2024年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	64,070,369.00				315,251,019.68				22,335,337.36		205,657,613.55		607,314,339.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	64,070,369.00				315,251,019.68			22,335,337.36		205,657,613.55		607,314,339.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				171,169,785.49			6,508,307.93		80,405,188.45		273,083,281.87
（一）综合收益总额										86,913,496.38		86,913,496.38
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				171,169,785.49							186,169,785.49
1.股东投入的普通股												-
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	15,000,000.00				171,169,785.49							186,169,785.49
4.其他												
（三）利润分配								6,508,307.93		-6,508,307.93		
1.提取盈余公积								6,508,307.93		-6,508,307.93		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												

(四) 所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	79,070,369.00				486,420,805.17				28,843,645.29		286,062,802.00		880,397,621.46

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	79,070,369.00				487,218,709.59				28,843,645.29		249,050,018.32	844,182,742.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,070,369.00				487,218,709.59				28,843,645.29		249,050,018.32	844,182,742.20
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	2,250,000.00				26,902,047.91				5,843,135.11		28,192,105.31	63,187,288.33
（一）综合收益总额											58,431,351.12	58,431,351.12
（二）所有者投入和减少资本	2,250,000.00				26,902,047.91							29,152,047.91
1.股东投入的普通股	2,250,000.00				26,902,047.91							29,152,047.91
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								5,843,135.11		-30,239,245.81		-24,396,110.70
1.提取盈余公积								5,843,135.11		-5,843,135.11		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-24,396,110.70		-24,396,110.70
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												

2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	81,320,369.00				514,120,757.50				34,686,780.40		277,242,123.63	907,370,030.53

项目	2024年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,070,369.00				316,048,924.10				22,335,337.36		190,475,246.93	592,929,877.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,070,369.00				316,048,924.10				22,335,337.36		190,475,246.93	592,929,877.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				171,169,785.49				6,508,307.93		58,574,771.39	251,252,864.81
（一）综合收益总额											65,083,079.32	65,083,079.32
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				171,169,785.49							186,169,785.49

1.股东投入的普通股	15,000,000.00				171,169,785.49							186,169,785.49
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								6,508,307.93		-6,508,307.93		
1.提取盈余公积								6,508,307.93		-6,508,307.93		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	79,070,369.00				487,218,709.59				28,843,645.29		249,050,018.32	844,182,742.20

财务报表附注

一、公司基本情况

陕西科隆新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由原陕西科隆能源科技有限公司整体变更，全体股东以净资产折股方式发起设立的股份有限公司。2015年7月陕西科隆能源科技有限公司以截至2014年12月31日止经审计的净资产为基础，采取整体变更发起设立方式成立陕西科隆能源科技股份有限公司，由公司28名股东作为公司发起人，股份总额为5,000万股，每股面值人民币1元，股本总额为人民币5,000.00万元。本次设立验资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“信会师报字【2015】第211269号”验资报告确认。

经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西科隆新材料科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]1569号）核准，并经北京证券交易所同意，公司向不特定合格投资者发行股票1,500.00万股（行使超额配售选择权前），每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币14.00元/股。此次发行初始募集资金于2024年11月28日到位。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对前述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（致同验字（2024）第410C000452号）。本公司所发行人民币普通股A股，已于2024年12月5日在北京证券交易所上市。

公司行使超额配售选择权发行股票225.00万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币14.00元/股。此次发行募集资金于2025年1月3日到位。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对前述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（致同验字（2025）第410C000002号）。

公司总部位于陕西省咸阳市秦都区高新区永昌路中段。公司及其子公司主要从事液压组合密封件和液压软管等橡塑新材料产品的研发、生产和销售以及煤矿用辅助运输设备的设计、组装、销售和维修，同时也为客户研发和生产定制化橡塑新材料产品和提供煤矿用装置的维修服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第六次会议于2026年4月15日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司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

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
本期重要的应收款项核销	单项金额超过资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要预付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程	单项在建工程合同金额超过资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 0.5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公

积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

（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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评

估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国有企业客户
- 应收账款组合 2：应收一般企业客户
- 应收账款组合 3：应收关联方

C、合同资产

- 合同资产组合 1：应收国有企业客户
- 合同资产组合 2：应收一般企业客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金保证金
- 其他应收款组合 2：应收往来款
- 其他应收款组合 3：应收备用金
- 其他应收款组合 4：应收代收代付
- 其他应收款组合 5：应收其他
- 其他应收款组合 6：应收合并范围内关联方往来

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 180 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 180 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

12、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、在产品、合同履约成本、自制半成品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、发出商品、库存商品、周转材料等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

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，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与

方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
----	---------	------	-------

房屋及建筑物	5-30 年	5	19.00-3.17
机器设备	5-10 年	5	19.00-9.50
运输设备	5-10 年	5	19.00-9.50
电子设备及其他	3-10 年	5	31.67-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50年	土地使用权证 规定使用年限	直线法	
软件	2-10年	合同约定或预 计使用年限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接材料、折旧摊销、试验费、差旅费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线按照工时占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

报告期内，本公司不存在研发支出资本化的情况。

20、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相

关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳

估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

业务类型	内/外销	销售模式	收入确认方法
液压密封件及高压胶管新型橡胶产品销售	内销	寄售	公司根据合同/订单将商品送达客户指定地点并由客户领用时确认收入；
		非寄售	公司根据订单/合同将产品交付给客户，取得客户确认的签收单后，根据客户签收的产品数量和订单/合同确定的价格，确认销售收入；
	外销	非寄售	公司根据合同约定发货并将产品报关后确认收入。
特种车销售业务	内销	非寄售	公司根据合同/订单将特种车辆交付客户，并取得客户的验收单时确认收入。
维修业务	内销	不适用	公司根据合同/订单完成维修服务交付客户，并取得客户的验收单时确认收入。
军工产品	内销	非寄售	根据订单/合同将产品交付给军品客户，取得军品客户确认的签收单，根据客户签收的产品数量和合同/订单确定的价格，确认销售收入。 根据《军品定价议价规则（试行）》，公司军品合同价格存在确定价格和暂定价格两种模式。①确定价格模式：采用竞争议价、征询议价方式确定的合同价格，双方合同通常明确约定合同价既为最终价，不再组织成本审核。该定价模式下公司直接按照合同价确认收入；②暂定价格模式：对于未采用竞争议价、征询议价方式确定的合同价格，且军方未完成军品成本审核的产品，双方合同通常明确约定合同价格为暂定价格。该定价模式下由于价格批复周期一般较长，在最终审定价格前，按双方合同约定的暂定价格确认收入，待最终审定价格后进行调整；若产品暂定价格与最终审定价格存在差异，公司在取得价格批复相关文件当期对收入进行调整。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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）；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销

后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

28、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋及建筑物

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

30、债务重组

(1) 本公司作为债务人

在债务的现时义务解除时终止确认债务，具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(2) 本公司作为债权人

在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要

会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

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

32、重要会计政策、会计估计的变更

报告期内不存在重要会计政策、会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、9、6
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税或国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额计征按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7

教育费附加	按照实际缴纳的流转税或国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额计征按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按照实际缴纳的流转税或国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额计征按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2

报告期内本公司及子公司执行所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率%
陕西科隆新材料科技股份有限公司	15
陕西迈维尔胶管有限公司（以下简称“迈维尔”）	15
西安隆星启能新材料有限公司（以下简称“西安隆星”）	5
新疆科隆新材料科技有限公司（以下简称“新疆科隆”）	5

2、税收优惠及批文

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，公司于2024年12月03日通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书GR202461000052号，有效期三年。故本公司在2025年度可以享受国家高新技术企业15%的优惠所得税税率。

(2) 《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。根据《西部地区鼓励类产业目录》（2025年本），“西部地区新增鼓励类产业”，本公司的子公司迈维尔属于鼓励类产业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(3) 根据财政部、税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。根据该公告，本公司及其子公司陕西迈维尔胶管有限公司2025年度符合该规定享受税收优惠。

(4) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号）的相关规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。依据该通知，本公司2025年度符合该规定享受税收优惠。

(5) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）规定：“三、对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行

至 2027 年 12 月 31 日。子公司西安隆星和新疆科隆均享受小微企业 5% 的优惠所得税税率。

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	54,040.20	28,004.17
银行存款	239,786,666.67	223,088,747.01
其他货币资金	23,650,000.00	31,541,067.94
合 计	263,490,706.87	254,657,819.12

期末，本公司受到限制的货币资金 23,650,000.00 元均系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,437,416.04		17,437,416.04	7,584,758.54		7,584,758.54
商业承兑汇票	9,645,630.11	917,372.59	8,728,257.52	12,007,897.42	1,072,193.26	10,935,704.16
合 计	27,083,046.15	917,372.59	26,165,673.56	19,592,655.96	1,072,193.26	18,520,462.70

(1) 期末本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,102,819.11
商业承兑票据	8,599,830.11
合 计	22,702,649.22

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,083,046.15	100.00	917,372.59	3.39	26,165,673.56
其中：					
银行承兑汇票	17,437,416.04	64.38			17,437,416.04
商业承兑汇票	9,645,630.11	35.62	917,372.59	9.51	8,728,257.52
合 计	27,083,046.15	100.00	917,372.59	3.39	26,165,673.56

续：

类别	账 面 余 额		上 年 年 末 余 额		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	坏 账 准 备	
				预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	19,592,655.96	100.00	1,072,193.26	5.47	18,520,462.70
其中：					
银行承兑汇票	7,584,758.54	38.71			7,584,758.54
商业承兑汇票	12,007,897.42	61.29	1,072,193.26	8.93	10,935,704.16
合 计	19,592,655.96	100.00	1,072,193.26	5.47	18,520,462.70

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	期 末 余 额			上 年 年 末 余 额		
	应 收 票 据	坏 账 准 备	预 期 信 用 损 失 率 (%)	应 收 票 据	坏 账 准 备	预 期 信 用 损 失 率 (%)
商业承兑 汇票	9,645,630.11	917,372.59	9.51	12,007,897.42	1,072,193.26	8.93

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏 账 准 备 金 额
期初余额	1,072,193.26
本期计提	
本期收回或转回	154,820.67
期末余额	917,372.59

(6) 本期不存在实际核销的应收票据情况。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
1 年以内	327,561,098.10	274,839,920.52
1 至 2 年	96,267,862.90	54,687,707.46
2 至 3 年	17,190,372.12	9,430,364.18
3 至 4 年	1,595,550.52	4,757,859.60
4 至 5 年	2,739,568.11	1,824,184.58
5 年以上	1,597,509.21	234,989.36

小 计	446,951,960.96	345,775,025.70
减：坏账准备	39,220,042.74	29,445,004.52
合 计	407,731,918.22	316,330,021.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	6,795,507.55	1.52	6,795,507.55	100.00	
按组合计提坏账准备	440,156,453.41	98.48	32,424,535.19	7.37	407,731,918.22
其中：					
应收国有企业客户	315,346,111.82	70.55	14,438,814.23	4.58	300,907,297.59
应收一般企业客户	124,810,341.59	27.92	17,985,720.96	14.41	106,824,620.63
合 计	446,951,960.96	100.00	39,220,042.74	8.78	407,731,918.22

续：

类 别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	1,993,655.00	0.58	1,044,246.43	52.38	949,408.57
按组合计提坏账准备	343,781,370.70	99.42	28,400,758.09	8.26	315,380,612.61
其中：					
应收国有企业客户	215,715,101.42	62.39	9,927,301.91	4.60	205,787,799.51
应收一般企业客户	128,066,269.28	37.03	18,473,456.18	14.42	109,592,813.1
合 计	345,775,025.70	100.00	29,445,004.52	8.52	316,330,021.18

按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	账面余额	期末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率(%)	
咸阳恒运通达矿用机电配件有限公司	4,085,445.54	4,085,445.54	100.00	预计无法收回
贵州飞尚工矿物资有限公司	1,526,572.50	1,526,572.50	100.00	预计无法收回

贵州永福矿业有限公司	1,183,489.51	1,183,489.51	100.00	预计无法收回
合 计	6,795,507.55	6,795,507.55	100.00	-

续:

名 称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提依据
阜新矿业集团机械制造有限公司	1,993,655.00	1,044,246.43	52.38	判决结果

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收国有企业客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	253,200,111.44	10,026,724.39	3.96	187,813,476.58	7,456,195.03	3.97
1 至 2 年	57,577,754.90	3,178,292.07	5.52	24,735,427.85	1,575,646.76	6.37
2 至 3 年	3,828,993.98	711,044.18	18.57	2,609,351.05	579,536.87	22.21
3 至 4 年	251,561.45	103,391.76	41.10	263,601.59	114,640.33	43.49
4 至 5 年	194,445.70	126,117.48	64.86	293,244.35	201,282.92	68.64
5 年以上	293,244.35	293,244.35	100.00			
合 计	315,346,111.82	14,438,814.23	4.58	215,715,101.42	9,927,301.91	4.60

组合计提项目：应收一般企业客户

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	73,760,811.65	5,568,941.27	7.55	87,026,443.94	6,848,981.16	7.87
1 至 2 年	36,767,154.76	5,790,826.88	15.75	29,952,279.61	5,313,534.40	17.74
2 至 3 年	11,799,060.85	4,547,358.05	38.54	6,821,013.13	3,061,270.69	44.88
3 至 4 年	1,343,989.07	982,456.01	73.10	2,755,261.01	1,809,104.38	65.66
4 至 5 年	1,018,549.91	975,363.40	95.76	1,276,282.23	1,205,576.19	94.46
5 年以上	120,775.35	120,775.35	100.00	234,989.36	234,989.36	100.00
合 计	124,810,341.59	17,985,720.96	14.41	128,066,269.28	18,473,456.18	14.42

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	29,445,004.52
本期计提	10,242,736.17
本期收回或转回	
本期核销	467,697.95

期末余额

39,220,042.74

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	467,697.95

本期不存在单项金额超过资产总额 0.5% 的重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 118,715,803.32 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 24.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,991,879.24 元。

4、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,474,447.70	6,122,842.23
小 计	1,474,447.70	6,122,842.23
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	1,474,447.70	6,122,842.23

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额
银行承兑票据	16,039,529.45

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	4,256,260.17	98.65	8,168,616.61	99.67
1 至 2 年	58,234.96	1.35	27,234.21	0.33
小 计	4,314,495.13	100.00	8,195,850.82	100.00
减：减值准备				
合 计	4,314,495.13	100.00	8,195,850.82	100.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,472,242.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例 80.49%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	8,300,023.14	2,959,658.09

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,060,039.41	2,901,725.57
1 至 2 年	649,527.05	84,404.00
2 至 3 年	27,300.00	129,300.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		5,600,000.00
5 年以上	5,600,000.00	
小 计	14,336,866.46	8,715,429.57
减：坏账准备	6,036,843.32	5,755,771.48
合 计	8,300,023.14	2,959,658.09

(2) 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	5,600,000.00	
押金保证金	8,420,323.64	421,016.18	7,999,307.46	2,758,056.80	137,902.84	2,620,153.96
代收代付款	224,875.54	11,243.78	213,631.76	260,068.41	13,003.42	247,064.99
备用金	87,583.80	4,379.19	83,204.61	84,677.02	4,233.85	80,443.17
其他	4,083.48	204.17	3,879.31	12,627.34	631.37	11,995.97
合 计	14,336,866.46	6,036,843.32	8,300,023.14	8,715,429.57	5,755,771.48	2,959,658.09

(3) 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	8,736,866.46	5.00	436,843.32	8,300,023.14
押金保证金	8,420,323.64	5.00	421,016.18	7,999,307.46
代收代付款	224,875.54	5.00	11,243.78	213,631.76
备用金	87,583.80	5.00	4,379.19	83,204.61
其他	4,083.48	5.00	204.17	3,879.31

合 计	8,736,866.46	5.00	436,843.32	8,300,023.14
-----	--------------	------	------------	--------------

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
贵州浦鑫能源有限公司	5,600,000.00	100	5,600,000.00	

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	3,115,429.57	5.00	155,771.48	2,959,658.09
押金保证金	2,758,056.80	5.00	137,902.84	2,620,153.96
代收代付款	260,068.41	5.00	13,003.42	247,064.99
备用金	84,677.02	5.00	4,233.85	80,443.17
其他	12,627.34	5.00	631.37	11,995.97
合 计	3,115,429.57	5.00	155,771.48	2,959,658.09

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
贵州浦鑫能源有限公司	5,600,000.00	100.00	5,600,000.00	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	155,771.48		5,600,000.00	5,755,771.48
期初余额				
在本期				
--转入第				
二阶段				
--转入第				
三阶段				
--转回第				
二阶段				

--转回第一阶段			
本期计提	281,071.84		281,071.84
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
期末余额	436,843.32	5,600,000.00	6,036,843.32

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
贵州浦鑫能源有限公司	往来款	5,600,000.00	5年以上	39.06	5,600,000.00
咸阳高科建设开发有限公司	押金保证	5,000,000.00	1年以内	34.88	250,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	押金保证	729,522.00	1年以内	5.09	36,476.10
中创智领(郑州)工业技术集团股份有限公司	押金保证	400,000.00	1-2年	2.79	20,000.00
淮河能源西部煤电集团有限责任公司鄂尔多斯市矿建安分公司	押金保证	313,560.00	1年以内	2.19	15,678.00
合计		12,043,082.00		84.01	5,922,154.10

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,265,538.12	793,018.74	37,472,519.38	44,381,640.13	747,096.69	43,634,543.44
周转材料	560,781.84		560,781.84	656,142.41		656,142.41
在产品	4,929,120.36		4,929,120.36	20,838,035.15		20,838,035.15
合同履约成本	3,225,451.16		3,225,451.16	7,729,652.70		7,729,652.70
自制半成品	15,182,313.68	216,639.00	14,965,674.68	13,344,026.86	108,113.44	13,235,913.42
库存商品	14,285,087.02	18,172.12	14,266,914.90	3,561,889.85	62,601.13	3,499,288.72
发出商品	18,007,166.63		18,007,166.63	12,492,317.45		12,492,317.45
合计	94,455,458.81	1,027,829.86	93,427,628.95	103,003,704.55	917,811.26	102,085,893.29

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	核销	

原材料	747,096.69	85,621.25	31,107.13	8,592.07	793,018.74
自制半成品	108,113.44	170,981.09	62,455.53		216,639.00
库存商品	62,601.13	15,721.85	60,150.86		18,172.12
合计	917,811.26	272,324.19	153,713.52	8,592.07	1,027,829.86

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料		
周转材料		
在产品	可变现净值以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费	根据本期生产领用数量或销售转销前期结余存货跌价准备
合同履约成本		
自制半成品		
库存商品		
发出商品		

8、合同资产

项 目	期末余额	上年年末余额
合同资产	28,781,412.54	22,258,289.50
减：合同资产减值准备	1,291,049.79	1,098,467.32
小 计	27,490,362.75	21,159,822.18
减：列示于其他非流动资产的合同资产	1,618,915.35	631,680.09
合 计	25,871,447.40	20,528,142.09

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	28,781,412.54	100.00	1,291,049.79	4.49	27,490,362.75
其中：					
应收国有企业客户	24,579,516.54	85.40	973,806.64	3.96	23,605,709.90
应收一般企业客户	4,201,896.00	14.60	317,243.15	7.55	3,884,652.85
合计	28,781,412.54	100.00	1,291,049.79	4.49	27,490,362.75

续上表：

类 别	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率 (%)	价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,258,289.50	100.00	1,098,467.32	4.94	21,159,822.18
其中：					
应收国有企业客户	17,434,993.04	78.33	718,873.90	4.12	16,716,119.14
应收一般企业客户	4,823,296.46	21.67	379,593.42	7.87	4,443,703.04
合计	22,258,289.50	100.00	1,098,467.32	4.94	21,159,822.18

本期无单项计提减值准备。

按组合计提减值准备：

组合计提项目：应收国有企业客户

	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用 损失率(%)	合同资产	减值准备	预期信用 损失率(%)
1年以内	24,550,172.31	972,186.84	3.96	16,322,297.51	647,995.21	3.97
1至2年	29,344.23	1,619.80	5.52	1,112,695.53	70,878.69	6.37
合计	24,579,516.54	973,806.64	3.96	17,434,993.04	718,873.90	4.12

组合计提项目：应收一般企业客户

	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信 用损失 率(%)	合同资产	减值准备	预期信 用损失 率(%)
1年以 内	4,201,896.00	317,243.15	7.55	4,823,296.46	379,593.42	7.87

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	192,582.47			

9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	45,630.29	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
-----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：

1.期初余额	265,038,296.11	117,802,571.42	21,937,977.61	5,766,413.46	410,545,258.60
2.本期增加金额	510,943.40	5,245,512.69	18,803,422.03	1,203,515.36	25,763,393.48
(1) 购置	63,794.89	4,150,858.68	5,782,203.72	919,335.70	10,916,192.99
(2) 在建工程转入	447,148.51	1,094,654.01	13,021,218.31	284,179.66	14,847,200.49
3.本期减少金额		6,804,903.67	5,029,841.59	434,464.20	12,269,209.46
(1) 处置或报废		6,804,903.67	5,029,841.59	434,464.20	12,269,209.46
4.期末余额	265,549,239.51	116,243,180.44	35,711,558.05	6,535,464.62	424,039,442.62
二、累计折旧					
1.期初余额	43,700,528.25	75,058,827.32	11,446,071.42	3,527,901.20	133,733,328.19
2.本期增加金额	9,676,833.21	5,755,595.30	4,564,997.10	657,581.04	20,655,006.65
(1) 计提	9,676,833.21	5,755,595.30	4,564,997.10	657,581.04	20,655,006.65
3.本期减少金额		5,130,015.79	4,265,271.74	412,741.23	9,808,028.76
(1) 处置或报废		5,130,015.79	4,265,271.74	412,741.23	9,808,028.76
4.期末余额	53,377,361.46	75,684,406.83	11,745,796.78	3,772,741.01	144,580,306.08
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	212,171,878.05	40,558,773.61	23,965,761.27	2,762,723.61	279,459,136.54
2.期初账面价值	221,337,767.86	42,743,744.10	10,491,906.19	2,238,512.26	276,811,930.41

(2) 期末不存在暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
运输设备	15,397,907.09

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
金域咸阳商铺	3,733,120.00	正在办理中

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目	5,694,648.22		5,694,648.22			
数字化工厂建设项目	2,657,687.25		2,657,687.25			
研发中心建设项目	164,476.54		164,476.54			
改造支出	183,168.32		183,168.32	2,001,771.13		2,001,771.13
实验楼	316,541.49		316,541.49	316,541.49		316,541.49
在安装设备	203,982.31		203,982.31	231,858.41		231,858.41
合计	9,220,504.13		9,220,504.13	2,550,171.03		2,550,171.03

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	期末余额
军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目		9,478,712.27	373,363.71	3,410,700.34		5,694,648.22
数字化工厂建设项目		2,657,687.25				2,657,687.25
研发中心建设项目		216,511.94	52,035.40			164,476.54
改造支出	2,001,771.13	298,129.88		2,116,732.69		183,168.32
实验楼	316,541.49					316,541.49
在安装设备	231,858.41	14,393,925.28	14,421,801.38			203,982.31
合计	2,550,171.03	27,044,966.62	14,847,200.49	5,527,433.03		9,220,504.13

说明：其他减少系结转至长期待摊费用。

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目	157,056,600.00	9.94%	9.94%	募集
研发中心建设项目	47,943,400.00	11.15%	11.15%	募集
数字化工厂建设项目	5,000,000.00	58.52%	58.52%	募集
合计	210,000,000.00	11.37%	11.37%	

12、使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.期初余额	2,619,918.19
2.本期增加金额	1,072,216.24
(1) 租入	1,072,216.24

3.本期减少金额	
(1) 转租赁为融资租赁	
4.期末余额	3,692,134.43
二、累计折旧	
1.期初余额	1,047,967.23
2.本期增加金额	732,470.09
(1) 计提	732,470.09
3.本期减少金额	
4.期末余额	1,780,437.32
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	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	1,911,697.11
2.期初账面价值	1,571,950.96

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注五、51。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	52,702,799.00	937,741.68	53,640,540.68
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	52,702,799.00	937,741.68	53,640,540.68
二、累计摊销			
1. 期初余额	9,870,758.22	293,420.79	10,164,179.01
2.本期增加金额	1,057,581.24	156,577.68	1,214,158.92
(1) 计提	1,057,581.24	156,577.68	1,214,158.92
3.本期减少金额			
4. 期末余额	10,928,339.46	449,998.47	11,378,337.93
三、减值准备			
1. 期初余额			
2.本期增加金额			

3. 本期减少金额

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	41,774,459.54	487,743.21	42,262,202.75
2. 期初账面价值	42,832,040.78	644,320.89	43,476,361.67

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
厂区等维修改造支出	10,295,304.96	10,459,584.05	4,975,782.70		15,779,106.31
租赁房产装修	150,500.00		42,000.00		108,500.00
合 计	10,445,804.96	10,459,584.05	5,017,782.70		15,887,606.31

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	48,493,138.30	7,242,741.56	32,430,147.19	5,395,690.70
递延收益	9,206,120.20	1,380,918.03	5,466,113.87	819,917.08
预计负债	3,367,210.39	505,081.56	2,992,267.40	512,243.03
预提费用	1,097,009.80	164,551.47	1,247,066.30	197,199.59
租赁负债	1,855,089.78	197,275.83	1,573,770.62	236,065.59
可弥补亏损	1,013,620.68	50,681.03		
小 计	65,032,189.16	9,541,249.48	43,709,365.38	7,161,115.99
递延所得税负债：				
高新技术企业 2022 年四季度购置固定资产一次性加速折旧税会差异	2,955,219.12	443,282.87	3,668,460.64	550,269.10
使用权资产	1,911,697.11	200,381.60	1,571,950.99	235,792.65
小 计	4,866,916.23	643,664.47	5,240,411.63	786,061.75

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	197,275.83	3,105.77	235,792.65	272.94
递延所得税负债	197,275.83		235,792.65	

16、其他非流动资产

项 目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	2,100,753.35		2,100,753.35	351,944.38		351,944.38
预付购房款	10,702,570.00		10,702,570.00	8,202,570.00		8,202,570.00
合同资产	1,825,632.77	206,717.42	1,618,915.35	657,794.53	26,114.44	631,680.09
合 计	14,628,956.12	206,717.42	14,422,238.70	9,212,308.91	26,114.44	9,186,194.47

17、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	23,650,000.00	23,650,000.00	使用权受限的保证金	银行承兑汇票保证金
应收票据	22,702,649.22	21,831,793.33	所有权受限的票据	背书或贴现未到期未终止确认的应收票据
合 计	46,352,649.22	45,481,793.33		

续：

项 目	上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	31,541,067.94	31,541,067.94	使用权受限的保证金	银行承兑汇票保证金
应收票据	16,454,827.66	15,514,758.56	所有权受限的票据	背书或贴现未到期未终止确认的应收票据
合 计	47,995,895.60	47,055,826.50		

18、短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	20,000,000.00	
保证借款	9,000,000.00	10,038,000.00
短期借款利息	19,781.67	29,728.98
合 计	29,019,781.67	10,067,728.98

说明：①2025年6月23日，本公司自中国工商银行股份有限公司咸阳分行取得借款10,000,000.00元，借款期限自2025年6月23日至2026年6月23日，借款性质为信用借款，截止2025年12月31日，该笔借款未到期。

②2025年11月11日，本公司自中国工商银行股份有限公司咸阳分行取得借款10,000,000.00元，借款期限自2025年11月11日至2026年11月11日，借款性质为信用借款，截止2025年12月31日，该笔借款未到期。

③2025年7月15日，本公司自中国银行股份有限公司咸阳分行取得借款4,000,000.00元，借款期限自2025年7月15日至2026年7月15日，由邹威文提供连带责任保证，截止2025年12月31日，该笔借款未到期。

④2025年9月15日，本公司自招商银行股份有限公司咸阳分行取得借款5,000,000.00元，借款期限自2025年9月15日至2026年9月15日，由邹威文提供连带责任保证，截止2025年12月31日，该笔借款未到期。

19、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	50,500,000.00	63,082,080.00

期末不存在已到期未支付的应付票据情况。

20、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	100,236,601.19	59,331,182.22
工程设备款	2,355,297.65	2,654,985.23
土地款		1,268,749.00
合计	102,591,898.84	63,254,916.45

期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

21、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,375,361.61	1,452,869.45

22、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,393,027.52	62,527,396.38	60,695,014.52	14,225,409.38
离职后福利-设定提存计划		4,432,814.92	4,432,814.92	
合计	12,393,027.52	66,960,211.30	65,127,829.44	14,225,409.38

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,071,146.94	55,790,566.02	53,988,855.56	13,872,857.40
职工福利费	22,000.00	1,918,130.24	1,940,130.24	
社会保险费		2,014,546.95	2,014,546.95	
其中：1. 医疗保险费		1,748,349.99	1,748,349.99	

2. 工伤保险费		217,415.14	217,415.14	
3. 生育保险费		48,781.82	48,781.82	
住房公积金		978,400.00	887,975.00	90,425.00
工会经费和职工教育经费	299,880.58	1,559,813.17	1,597,566.77	262,126.98
劳务费		265,940.00	265,940.00	
合 计	12,393,027.52	62,527,396.38	60,695,014.52	14,225,409.38

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费		4,249,621.84	4,249,621.84	
失业保险费		183,193.08	183,193.08	
合 计		4,432,814.92	4,432,814.92	

23、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	13,601,614.92	7,668,846.12
企业所得税	4,095,658.87	8,425,301.97
城建税	965,815.67	713,148.85
房产税	484,550.29	484,550.29
教育费附加	384,050.38	305,764.64
地方教育费附加	275,792.31	203,601.81
土地使用税	154,864.50	154,864.50
个人所得税	126,392.47	1,909,179.17
印花税	88,133.01	76,777.50
水利基金	52,793.48	24,591.31
合 计	20,229,665.90	19,966,626.16

24、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
费用欠款	3,657,101.10	2,902,455.12
押金保证金	21,670.00	31,130.00
代收代付款	10,028.34	4,448.49
合 计	3,688,799.44	2,938,033.61

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	822,344.74	501,558.05

26、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期未终止确认的应收票据	22,702,649.22	16,454,827.66
待转销项税额	154,345.38	164,421.39
合 计	22,856,994.60	16,619,249.05

27、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
房产租赁	1,855,089.78	1,573,770.62
小 计	1,855,089.78	1,573,770.62
减：一年内到期的租赁负债	822,344.74	501,558.05
合 计	1,032,745.04	1,072,212.57

28、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证	3,367,210.39	3,630,978.31	质保服务

29、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2023年省级重点产业链发展项目	1,535,802.49		102,791.76	1,433,010.73	与资产相关
2022重点产业链发展专项资金	905,478.67		147,835.68	757,642.99	与资产相关
2021年省级中小企业发展专项设备改造更新项目	848,812.56		59,259.24	789,553.32	与资产相关
2021年省级隐形冠军企业创新能力提升项目设备补贴	663,058.74		54,999.96	608,058.78	与资产相关
2023年市级工业转型升级项目	490,416.71		22,222.20	468,194.51	与资产相关
项目1	/		/	/	与资产相关
区域创新引导计划-科创走廊专项	175,925.95		157,808.52	18,117.43	与资产相关

2024年“四链”重点融合项目设备补贴	564,210.53		69,473.64	494,736.89	与资产相关
项目2		/	/	/	与资产相关
项目3		/	/	/	与资产相关
合计	5,451,205.65	4,550,000.00	795,085.45	9,206,120.20	

注：因涉及军工业务，已按照军工保密相关部门要求加以处理。

计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

30、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	7,907.04	225.00				225.00	8,132.04

根据本公司 2024 年第三次临时股东会决议和第三届董事会第十九次会议决定，并经中国证券监督管理委员会的《关于同意陕西科隆新材料科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]1569 号）核准，并经北京证券交易所同意，本公司向不特定合格投资者公开发行普通股股票不超过 1,500 万股（未考虑超额配售选择权），或不超过 1,725.00 万股（含行使超额配售选择权）。本公司本次行使超额配售选择权发行股票 225.00 万股，发行价格为每股人民币 14.00 元，每股面值为人民币 1 元，发行后的注册资本为人民币 81,320,369.00 元。公司 2025 年 1 月公开发行股票募集资金总额 31,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 2,347,952.09 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 29,152,047.91 元，其中：增加股本为人民币 2,250,000.00 元，增加资本公积为人民币 26,902,047.91 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2025 年 1 月 3 日出具的报告号为《致同验字（2025）第 410C000002 号》验资报告。

31、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	486,393,331.02	26,902,047.91		513,295,378.93
其他资本公积	27,474.15			27,474.15
合计	486,420,805.17	26,902,047.91		513,322,853.08

公司 2025 年 1 月公开发行股票募集资金总额 31,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 2,347,952.09 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 29,152,047.91 元，其中：增加股本为人民币 2,250,000.00 元，增加资本公积为人民币 26,902,047.91 元。

32、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,843,645.29	5,843,135.11		34,686,780.40

33、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	286,062,802.00	205,657,613.55	--
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			--
调整后 期初未分配利润	286,062,802.00	205,657,613.55	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	58,813,051.33	86,913,496.38	--
减: 提取法定盈余公积	5,843,135.11	6,508,307.93	10%
应付普通股股利	24,396,110.70		
期末未分配利润	314,636,607.52	286,062,802.00	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	466,793,425.44	306,679,632.92	470,162,522.82	278,544,116.06
其他业务	17,527,024.78	10,796,030.32	13,293,312.55	5,461,537.67
合 计	484,320,450.22	317,475,663.24	483,455,835.37	284,005,653.73

(2) 主营业务收入、主营业务成本按产品类型划分

主要产品类型 (或行业)	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
橡塑新材料产品	228,629,046.00	132,257,506.12	267,224,004.18	134,353,531.41
煤矿用辅助运输设备	192,167,965.22	136,092,647.80	165,619,160.70	116,711,979.05
维修服务	29,124,531.69	21,796,626.76	29,806,447.31	21,145,735.71
其他矿用配件	16,871,882.53	16,532,852.24	7,512,910.63	6,332,869.89
合 计	466,793,425.44	306,679,632.92	470,162,522.82	278,544,116.06

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
晋陕蒙	356,979,147.89	246,968,739.77	356,622,497.89	216,654,930.01
河南省	55,084,961.47	30,189,056.51	41,901,308.90	18,333,991.72
山东省	19,966,111.85	9,923,427.48	23,169,658.21	15,284,882.70

其他	34,763,204.23	19,598,409.16	48,469,057.82	28,270,311.63
小 计	466,793,425.44	306,679,632.92	470,162,522.82	278,544,116.06

(4) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	466,793,425.44	306,679,632.92	470,162,522.82	278,544,116.06
其中：在某一 时点确认	466,793,425.44	306,679,632.92	470,162,522.82	278,544,116.06
其他业务	17,527,024.78	10,796,030.32	13,293,312.55	5,461,537.67
其中：在某一 时点确认	2,521,712.34	1,312.80	4,691,685.39	26,228.78
在某一时段确 认	15,005,312.44	10,794,717.52	8,601,627.16	5,435,308.89
租赁收入	15,005,312.44	10,794,717.52	8,601,627.16	5,435,308.89
合 计	484,320,450.22	317,475,663.24	483,455,835.37	284,005,653.73

35、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,938,201.16	1,928,585.98
城市维护建设税	1,168,753.69	1,803,897.82
土地使用税	619,458.00	619,458.00
残保金	563,274.83	471,168.62
教育费附加	470,894.39	773,099.05
地方教育税附加	333,929.59	515,399.37
水利基金	257,699.26	230,736.14
印花税	257,449.14	231,789.48
车船税	28,300.42	39,839.72
合 计	5,637,960.48	6,613,974.18

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,337,869.41	13,314,493.40
招待费	6,831,456.72	7,390,017.57
宣传展览费	4,457,144.28	5,640,152.65
差旅费	2,008,049.70	2,282,457.96

办公费	3,500,411.63	1,973,006.25
折旧摊销	607,493.07	317,445.50
其他费用	130,023.17	95,002.32
合 计	28,872,447.98	31,012,575.65

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,139,403.45	12,326,657.41
折旧摊销	9,006,065.58	7,013,606.87
办公费	2,017,435.55	4,697,943.43
服务费	2,630,729.48	2,167,338.76
维修费	3,605,705.32	2,984,425.10
招待费	839,491.86	1,962,126.42
差旅费	786,336.87	1,476,278.00
车辆费	799,305.61	769,922.57
其他	729,245.45	849,668.90
合 计	33,553,719.17	34,247,967.46

38、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,015,280.10	11,555,654.85
直接材料	10,320,614.15	11,706,450.63
折旧摊销	1,883,650.44	1,924,926.59
差旅费	593,489.54	268,135.55
试验费	499,927.87	1,499,379.13
其他	503,762.81	215,197.73
合 计	28,816,724.91	27,169,744.48

39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	494,340.71	521,232.45
减：利息收入	1,189,470.09	261,794.03
汇兑损益	82,281.35	-10,508.99
手续费及其他	1,728,243.07	763,753.53
合 计	1,115,395.04	1,012,682.96

40、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,847,261.59	7,306,916.83
进项税加计抵减	1,995,839.65	1,541,118.56
合 计	6,843,101.24	8,848,035.39

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

41、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认		-30,669.44
债务重组损失	-975,740.00	-401,342.94
理财收益	1,004,556.16	
合 计	28,816.16	-432,012.38

42、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	154,820.67	801,107.54
应收账款坏账损失	-10,242,736.17	-6,467,959.57
其他应收款坏账损失	-281,071.84	-27,438.43
合 计	-10,368,987.34	-5,694,290.46

43、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-192,582.47	-44,928.04
存货跌价损失	-271,558.61	-788,168.46
合 计	-464,141.08	-833,096.50

44、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	685,699.79	119,669.65

45、营业外收入

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
无法支付的往来款	1,645,676.85		1,645,676.85
废品出售收入	257,105.60	128,208.69	257,105.60

罚款收入	239,088.13		239,088.13
其他	309,286.29	48,188.97	309,286.29
合 计	2,451,156.87	176,397.66	2,451,156.87

46、营业外支出

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
非流动资产损毁报废	1,588,423.80	12,743.81	1,588,423.80
对外捐赠	200,000.00	10,000.00	200,000.00
滞纳金	426.50	36,705.34	426.50
其他	96,224.05	245,168.14	96,224.05
合 计	1,885,074.35	304,617.29	1,885,074.35

47、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,838,640.12	15,475,378.87
递延所得税费用	-1,512,580.76	-1,115,552.27
合 计	7,326,059.36	14,359,826.60

(2) 所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	66,139,110.69	101,273,322.98
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	9,920,866.60	15,190,998.46
某些子公司适用不同税率的影响	140,278.79	2,741,753.93
不可抵扣的成本、费用和损失	841,408.22	1,121,791.01
税率变动对期初递延所得税余额的影响	754,519.13	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,322,508.74	-4,600,920.54
税收优惠	-8,504.64	-93,796.26
所得税费用	7,326,059.36	14,359,826.60

48、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,604,403.81	7,292,008.61
保证金	8,430,892.22	8,927,959.44

备用金		146,589.65
营业外收入	206,487.08	33,899.64
利息收入	1,076,920.67	82,314.85
合 计	18,318,703.78	16,482,772.19

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	26,498,925.55	29,165,435.37
保证金	15,242,448.68	22,835,093.80
营业外支出	208,812.46	10,000.00
合 计	41,950,186.69	52,010,529.17

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	910,135.00	
上市发行服务费	140,427.00	9,896,836.60
合 计	1,050,562.00	9,896,836.60

(4) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动		期末余额
		现金流入	现金流出	计提的利息	其他	
短期借款	10,067,728.98	29,000,000.00	10,477,099.27	429,151.96		29,019,781.67
租赁负债	1,573,770.62		910,135.00	65,188.75	1,126,265.41	1,855,089.78
合 计	11,641,499.60	29,000,000.00	11,387,234.27	494,340.71	1,126,265.41	30,874,871.45

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	58,813,051.33	86,913,496.38
加：资产减值损失	464,141.08	833,096.50
信用减值损失	10,368,987.34	5,694,290.46
固定资产折旧	20,655,006.65	17,334,857.20
使用权资产折旧	732,470.09	523,983.60
无形资产摊销	1,214,158.92	1,105,677.66
长期待摊费用摊销	5,017,782.70	3,213,447.35

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）	-685,699.79	-119,669.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,588,423.80	12,743.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	494,340.40	521,232.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,004,556.16	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,408,700.31	-1,008,566.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-103,880.46	-106,986.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,386,705.73	-11,341,290.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,421,280.00	-78,450,976.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,106,289.03	3,795,519.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,217,240.35	28,920,855.88

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

新增使用权资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	239,840,706.87	223,116,751.18
减：现金的期初余额	223,116,751.18	55,393,846.06
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	16,723,955.69	167,722,905.12

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	239,840,706.87	223,116,751.18
其中：库存现金	54,040.20	28,004.17
可随时用于支付的银行存款	239,786,666.67	223,088,747.01
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	239,840,706.87	223,116,751.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	23,650,000.00	31,541,067.94	保证金

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1.94	7.0288	13.64
其中：美元	1.94	7.0288	13.64

51、租赁

(1) 作为承租人

项 目	本期发生额
短期租赁费用	628,149.21

(2) 作为出租人

项 目	本期发生额
租赁收入	15,005,312.44
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

六、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	15,015,280.10		11,555,654.85	
直接材料	10,320,614.15		11,706,450.63	
折旧摊销	1,883,650.44		1,924,926.59	
差旅费	593,489.54		268,135.55	
试验费	499,927.87		1,499,379.13	
其他	503,762.81		215,197.73	
合 计	28,816,724.91		27,169,744.48	

七、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

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	

陕西迈纬尔胶管有限公司	8,000.00 万元	陕西	陕西	高压胶管	100.00	同一控制下企业合并
新疆科隆新材料科技有限公司	2,000.00 万元	新疆	新疆	橡胶制品	100.00	设立
西安隆星启能新材料有限公司	1,000.00 万元	西安	西安	橡胶制品	100.00	设立

八、政府补助

1、计入递延收益的政府补助

分 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助：				
2021 年省级隐形冠军企业创新能力提升项目设备补贴	663,058.74		102,791.76	560,266.98
2021 年省级中小企业发展专项设备改造更新项目	848,812.56		147,835.68	700,976.88
2023 年省级重点产业链发展专项资金	1,535,802.49		59,259.24	1,476,543.25
2023 年市级工业转型项目资金	490,416.71		54,999.96	435,416.75
区域创新引导计划-科创走廊专项	175,925.95		22,222.20	153,703.75
项目 1	/		/	/
2022 年重点产业链发展专项资金	905,478.67		157,808.52	747,670.15
2024 年“四链”重点融合项目设备补贴	564,210.53		69,473.64	494,736.89
项目 2		/	/	/
项目 3		/	/	/
合 计	5,451,205.65	4,550,000.00	795,085.45	9,206,120.20

注：因涉及军工业务，已按照军工保密相关部门要求加以处理。

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

种 类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
与资产相关的政府补助：						
2021 年省级隐形冠军企业创新能力提升项目设备补贴	663,058.74		102,791.76		560,266.98	其他收益
2021 年省级中小企业发展专项设备改造更新项目	848,812.56		147,835.68		700,976.88	其他收益
2023 年省级重点产业链发展专项资金	1,535,802.49		59,259.24		1,476,543.25	其他收益

23 年市级工业转 型项目资金	490,416.71		54,999.96	435,416.75	其他收益
区域创新引导计 划-科创走廊专项 项目 1	175,925.95		22,222.20	153,703.75	其他收益
	/		/	/	其他收益
2022 年重点产业 链发展专项资金	905,478.67		157,808.52	747,670.15	其他收益
2024 年“四链”重 点融合项目设备 补贴	564,210.53		69,473.64	494,736.89	其他收益
项目 2		/	/	/	其他收益
项目 3		/	/	/	其他收益
合 计	5,451,205.65	4,550,000.00	795,085.45	9,206,120.20	

注：因涉及军工业务，已按照军工保密相关部门要求加以处理。

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

种 类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目
与收益相关的政府补助：			
个人所得税扣缴税款手 续费返还	37,127.76	22,174.58	其他收益
稳岗补贴	134,048.38	119,834.03	其他收益
2025 年省级生态环境专 项资金	1,260,000.00		其他收益
2025 年省级科技计划项 目（第三批）经费	1,000,000.00		其他收益
2024 年新型工业化建设 市级配套资金	200,000.00		其他收益
2024 年新材料首批次应 用产品销售项目市级奖 励资金	150,000.00		其他收益
扩岗补贴	21,000.00		其他收益
2025 重大技术攻关项目 政府补助	150,000.00		其他收益
企业稳增长奖励资金	300,000.00		其他收益
项目 2	/		其他收益
/		/	其他收益
中共陕西省委军民融合 发展委员会办公室补助		100,000.00	其他收益
2024 年国家中小企业发 展专项资金		2,900,000.00	其他收益
多层次资本市场市级奖 补资金		3,000,000.00	其他收益
2023 年中小制造企业研 发奖补		150,000.00	其他收益
合 计	4,052,176.14	6,722,008.61	

注：因涉及军工业务，已按照军工保密相关部门要求加以处理。

说明：

- ①根据省生态环境厅《关于下达 2025 年省级生态环境专项资金项目计划的通知》（陕环科财函〔2025〕22 号），本公司于 2025 年 11 月 25 日收到咸阳市财政局高新区分局专户政府补助 1,260,000.00 元,计入其他收益。
- ②根据陕西省科学技术厅文件陕西省科学技术厅《关于下达 2025 年省级科技计划项目（第三批）经费的通知》陕科发〔2025〕6 号，本公司于 2025 年 6 月 5 日收到陕西省科学技术厅政府拨款 1,000,000.00 元，计入其他收益。
- ③根据咸阳市人民政府办公室关于印发《咸阳市促进新型工业化建设若干措施》的通知（咸政办发〔2024〕14 号），本公司于 2025 年 3 月 7 日收到咸阳市财政局高新区分局专户政府补助 200,000.00 元，计入其他收益。
- ④根据《陕西省工信厅财政厅关于印发 2024 年度陕西省省级产业基础再造和制造业高质量发展专项资金项目申报指南》的通知，本公司于 2025 年 3 月 7 日咸阳市财政局高新区分局专户政府补助 150,000.00 元，计入其他收益。
- ⑤根据陕西省人民政府办公厅《关于强化政策支持促进就业提质扩容的通知》（陕政办发〔2025〕12 号），本公司于 2025 年 12 月 12 日收到扩岗补贴 21,000.00 元，计入其他收益。
- ⑥根据陕西省人力资源和社会保障厅，《关于延续实施失业保险稳岗惠民政策措施的通知》（陕人社发〔2025〕18 号）本公司于 2025 年 12 月 22 日收到稳岗补贴 134,048.38 元，计入其他收益。
- ⑦咸阳高新技术产业开发区管理委员会根据文件《咸阳高新区“稳经济保增长”措施》咸高新管发〔2022〕37 号，于 2025 年 12 月 12 日拨付“稳经济保增长”资金 300,000.00 元，计入其他收益。
- ⑧根据省政府办公室相关文件，本公司于 2025 年 1 月 21 日收到高新区财政局地方财政库款政府补助 800,000.00 元,计入其他收益。
- ⑨根据咸阳市科学技术局《关于征集咸阳市 2025 年度科技计划项目的通知》（咸科发〔2025〕9 号），本公司于 2025 年 12 月 9 日收到咸阳市科学技术局 2025 重大技术攻关项目政府补助 150,000.00 元,计入其他收益。

九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款等。

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

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款及合同资产占本公司应收账款总额的**24.95%**（2024年：**33.01%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**84.01%**（2024年：**79.96%**）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为**17,415**万元（上年年末：**4200**万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	期末余额					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
金融负债：						
短期借款	2,901.98					2,901.98
应付票据	5,050.00					5,050.00
应付账款	10,259.19					10,259.19
其他应付款	368.88					368.88
一年内到期的非流动负债	82.23					82.23
其他流动负债（不含递延收益）	2,285.70					2,285.70
租赁负债		93.93	9.34			103.27
金融负债和或有负债合计	20,947.98	93.93	9.34			21,051.25

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	上年年末余额					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
金融负债：						
短期借款	1,006.77					1,006.77
应付票据	6,308.21					6,308.21
应付账款	6,325.49					6,325.49
其他应付款	293.80					293.80
一年内到期的非流动负债	50.16					50.16
其他流动负债（不含递延收益）	1,661.92					1,661.92
租赁负债		52.42	54.80			107.22
金融负债和或有负债合计	15,646.35	52.42	54.80			15,753.57

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷

款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险,并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下(单位:万元):

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	2,900.00	1,003.80
其中:短期借款	2,900.00	1,003.80
合 计	2,900.00	1,003.80
浮动利率金融工具		
金融资产	26,343.67	25,462.98
其中:货币资金	26,343.67	25,462.98
合 计	26,343.67	25,462.98

汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。2025年度本公司无境外销售,本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险,并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。期末,

本公司的资产负债率为 21.55%（上年年末：18.59%）。

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	银行承兑汇票	77,061,469.70		由信用等级较高的银行承兑的，已经转移了其几乎所有的风险和报酬；非由信用等级较高的银行承兑的，保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	商业承兑汇票	15,776,088.31	由信用等级较高的银行承兑的，终止确认；非由信用等级较高的银行承兑的，未终止确认	
票据背书	财务公司承兑汇票	2,564,583.98		
票据背书	三一金票	4,508,171.26		
票据背书	善美融单	324,238.54		
合 计		100,234,551.79		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

项 目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	票据背书	17,522,905.38	
三一金票	票据背书	1,490,233.56	
善美融单	票据背书	324,238.54	
合 计		19,337,377.48	--

本公司已背书给供应商用于结算应付账款及已向银行贴现的银行承兑汇票账面价值合计为 17,522,905.38 元，本公司认为应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
银行承兑汇票	票据背书	12,015,345.71	12,015,345.71
商业承兑汇票	票据背书	8,599,830.11	8,599,830.11
电子财务公司承兑汇票	票据背书	1,538,394.40	1,538,394.40
合 计		22,153,570.22	22,153,570.22

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：邹威文、穆倩

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
邹威文	实际控制人、董事长
穆倩	实际控制人、董事
李宁（2025.2 离任）	董事
杨锦娟	董事、财务总监
张仲伦	独立董事
李彬	独立董事
杨秀云	独立董事
魏天龙	职工董事
邹鑫	总经理、实际控制人邹威文、穆倩之子
王东平（2025.8 届满离任）	副总经理
任瑞婷	副总经理、董事会秘书
傅小林	副总经理
合恩伟业（深圳）资产管理中心	直接或者间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织
上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙） （2025 年 12 月 12 日-2026 年 1 月 6 日期间减持后持股比例低于 5%）	直接或者间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织
中交通力智建（陕西）建设有限公司	副总经理、董事会秘书任瑞婷的兄弟任剑担任董事、总经理的企业
西藏中力路桥建设有限公司（2025.6 工商登记已退出）	副总经理、董事会秘书任瑞婷的兄弟任剑担任执行董事的企业
中交通力陕西环境绿化工程有限公司（2025.4 工商登记已退出）	副总经理、董事会秘书任瑞婷的兄弟任剑担任执行董事的企业
北方光电股份有限公司	独立董事李彬担任独立董事的企业
杨凌美畅新材料股份有限公司	独立董事李彬担任独立董事的企业
西部机场集团广告传媒（西安）有限公司	独立董事李彬的配偶周宇洁任副总经理的企业
广州市汉朴利牧企业管理咨询有限公司	独立董事张仲伦持股 80%的企业，并担任监事
宋伟一	直接或间接持有发行人 5%以上股份的自然人股东
郑州博初企业管理咨询有限公司	关联自然人宋伟一持股 51%的企业，并担任执行董事兼总经理
苏州市合恩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关联自然人宋伟一曾持有 90%的合伙份额（2023 年 7 月转让所持合伙份额）
亿通融资租赁有限公司	关联自然人宋伟一担任董事的企业

中煤国际租赁有限公司	关联自然人宋伟一担任董事长的企业
郑州汇丰铝业有限公司	关联自然人宋伟一担任财务负责人的企业
河南万国咨询开发有限公司	关联自然人宋伟一担任执行董事兼总经理,财务负责人的企业
三叶虫能源技术服务(深圳)有限公司(2022.5已被工商吊销)	关联自然人宋伟一实际控制并担任董事的企业
郑州引领科技有限公司(2025.10工商登记已退出)	董事李宁担任董事的企业
杭州汉朴信息技术有限公司	独立董事张仲伦持股9%,并担任执行董事兼总经理的企业
中航西安飞机工业集团股份有限公司	独立董事杨秀云任独立董事的企业(2024年7月担任)
南京宝色股份公司	独立董事杨秀云担任独立董事的企业(2021年3月担任)
长安银行股份有限公司	独立董事杨秀云担任独立董事的企业(2023年2月担任)
关联自然人的配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶,配偶的父母、兄弟姐妹,子女配偶的父母等	关联自然人关系密切的家庭成员

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	银行	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
邹威文、穆倩	北京银行股份有限公司西安分行	9,000.00	2022.09.26	2025.02.28	是
邹威文、穆倩	中信银行咸阳分行营业部	5,000.00	2024.05.07	2025.05.21	是
邹威文、穆倩	招商银行股份有限公司咸阳分行	5,000.00	2024.06.20	2025.06.19	是
邹威文	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	1,003.80	2024.11.14	2025.11.13	是
邹威文、穆倩	中信银行股份有限公司咸阳分行	8,000.00	2025.03.31	2026.06.16	否
邹威文、穆倩	中国银行股份有限公司咸阳分行	4,000.00	2025.04.14	2026.7.15	否
邹威文、穆倩	招商银行股份有限公司咸阳分行	5,000.00	2025.06.25	2028.06.24	否
邹威文	民生银行股份有限公司咸阳分行	3,000.00	2025.07.23	2026.07.23	否

说明：①邹威文、穆倩为本公司向北京银行股份有限公司西安分行取得两笔综合授信提供担保金额合计不超过9,000.00万元，截至2025年12月31日该担保合同已到期。

②邹威文、穆倩为本公司向中信银行咸阳分行营业部取得综合授信提供担保金额 5,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际开具银行承兑汇票 4,708.208 万元，截止 2025 年 12 月 31 日已到期。

③邹威文、穆倩为本公司向招商银行股份有限公司咸阳分行取得综合授信提供担保金额 5,000.00 万元；该笔关联担保项下，实际开具银行承兑汇票 2,600.00 万元，截止 2025 年 12 月 31 日已到期。

④邹威文为本公司向上海浦东发展银行股份有限公司西安分行取得的借款提供担保金额 1,003.80 万元，该笔关联担保项下，实际发生银行借款 1,003.80 万元，该笔贷款已于 2025 年 11 月 13 日到期。

⑤邹威文、穆倩为本公司向中信银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 8,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际开具尚未到期的银行承兑汇票 5,050 万元。

⑥邹威文、穆倩为本公司向中国银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 4,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际取得借款 400.00 万元，该笔借款将于 2026 年 7 月 15 日到期。

⑦邹威文、穆倩为本公司向招商银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 5,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际取得借款 500.00 万元，该笔借款将于 2026 年 9 月 15 日到期。

⑧邹威文为本公司向民生银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 3,000.00 万元，该笔关联担保下暂未发生借款。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14（含 2 名原监事）人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,190,786.40	4,690,511.54

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	邹鑫		3,189.35

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利

根据公司第四届董事会第六次会议审议《关于公司 2025 年年度权益分派预案的议案》，公司拟以总股本 81,320,369 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）；本次权益分派共预计派发现金红利 24,396,110.70 元。

公司将以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例，后续将发布公告说明调整后的分派比例。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司北京分公司核算的结果为准。

上述议案尚待股东会审议批准。

十三、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票 据 种类	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银 行 承 兑 汇 票	15,346,788.71		15,346,788.71	5,840,319.70		5,840,319.70
商 业 承 兑 汇 票	9,645,630.11	917,372.59	8,728,257.52	7,227,781.70	695,998.15	6,531,783.55
合 计	24,992,418.82	917,372.59	24,075,046.23	13,068,101.40	695,998.15	12,372,103.25

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额
银行承兑票据	12,156,788.71
商业承兑票据	8,599,830.11
合 计	20,756,618.82

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,992,418.82	100.00	917,372.59	3.67	24,075,046.23
其中：					
银行承兑汇票	15,346,788.71	61.41			15,346,788.71
商业承兑汇票	9,645,630.11	38.59	917,372.59	9.51	8,728,257.52
合 计	24,992,418.82	100.00	917,372.59	3.67	24,075,046.23

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,068,101.40	100.00	695,998.15	5.33	12,372,103.25
其中：					
银行承兑汇票	5,840,319.70	44.69			5,840,319.70
商业承兑汇票	7,227,781.70	55.31	695,998.15	9.63	6,531,783.55
合 计	13,068,101.40	100.00	695,998.15	5.33	12,372,103.25

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	9,645,630.11	917,372.59	9.51	7,227,781.70	695,998.15	9.63

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	695,998.15
本期计提	221,374.44
本期收回或转回	
期末余额	917,372.59

(6) 本期不存在实际核销的应收票据情况。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	238,361,099.01	206,221,695.42
1至2年	68,241,234.06	38,039,223.95
2至3年	8,589,192.09	9,373,249.04
3至4年	1,595,311.00	4,070,458.30
4至5年	2,113,713.70	1,824,184.58
5年以上	1,597,509.21	203,264.03
小计	320,498,059.07	259,732,075.32
减：坏账准备	25,237,672.81	23,176,131.19
合计	295,260,386.26	236,555,944.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	2,710,062.01	0.85	2,710,062.01		100.00		
按组合计提坏账准备	317,787,997.06	99.15	22,527,610.80		7.09	295,260,386.26	
其中：							
应收国有企业客户	235,483,378.67	73.85	10,852,038.09		4.61	224,631,340.58	
应收一般企业客户	82,304,618.39	25.3	11,675,572.71		14.19	70,629,045.68	
合计	320,498,059.07	100	25,237,672.81		7.87	295,260,386.26	

续：

类别	账面余额		上年年末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	1,993,655.00	0.77	1,044,246.43		52.38	949,408.57	
按组合计提坏账准备	257,738,420.32	99.23	22,131,884.76		8.59	235,606,535.56	
其中：							
应收国有企业客户	162,798,883.12	62.68	7,630,956.58		4.69	155,167,926.54	

应收一般企业客户	94,939,537.20	36.55	14,500,928.18	15.27	80,438,609.02
合 计	259,732,075.32	100.00	23,176,131.19	8.92	236,555,944.13

按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	期末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
贵州飞尚工矿物资有限公司	1,526,572.50	1,526,572.50	100.00	预计无法收回
贵州永福矿业有限公司	1,183,489.51	1,183,489.51	100.00	预计无法收回
合 计	2,710,062.01	2,710,062.01	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收国有企业客户

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	192,189,384.85	7,610,699.63	3.96	141,843,033.51	5,631,168.43	3.97
1 至 2 年	39,722,841.17	2,192,700.83	5.52	17,889,246.45	1,139,545.00	6.37
2 至 3 年	2,831,901.15	525,884.04	18.57	2,571,304.11	571,086.64	22.21
3 至 4 年	251,561.45	103,391.76	41.10	202,054.70	87,873.59	43.49
4 至 5 年	194,445.70	126,117.48	64.86	293,244.35	201,282.92	68.64
5 年以上	293,244.35	293,244.35	100.00			
合 计	235,483,378.67	10,852,038.09	4.61	162,798,883.12	7,630,956.58	4.69

组合计提项目：应收一般企业客户

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	46,171,714.16	3,485,964.42	7.55	64,378,661.91	5,066,600.70	7.87
1 至 2 年	28,518,392.89	4,491,646.88	15.75	20,149,977.50	3,574,606.01	17.74
2 至 3 年	5,757,290.94	2,218,859.93	38.54	6,801,944.93	3,052,712.88	44.88
3 至 4 年	1,343,749.55	982,280.92	73.10	2,129,406.60	1,398,168.37	65.66
4 至 5 年	392,695.50	376,045.21	95.76	1,276,282.23	1,205,576.19	94.46
5 年以上	120,775.35	120,775.35	100.00	203,264.03	203,264.03	100.00
合 计	82,304,618.39	11,675,572.71	14.19	94,939,537.20	14,500,928.18	15.27

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	23,176,131.19

本期计提	2,497,514.24
本期收回或转回	
本期核销	435,972.62
期末余额	25,237,672.81

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	435,972.62

本期不存在单项金额超过资产总额 0.5% 的重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 86,070,683.87 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 25.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,508,093.09 元。

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	289,433,563.13	278,440,959.53

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	13,638,191.00	45,740,489.40
1 至 2 年	43,552,826.35	71,332,149.55
2 至 3 年	71,275,045.55	43,387,586.58
3 至 4 年	43,260,586.58	68,214,171.71
4 至 5 年	68,214,171.71	40,559,695.26
5 年以上	55,517,958.78	14,958,263.52
小计	295,458,779.97	284,192,356.02
减：坏账准备	6,025,216.84	5,751,396.49
合 计	289,433,563.13	278,440,959.53

(2) 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内 关联方往来 款	281,354,443.13		281,354,443.13	275,564,426.17		275,564,426.17
往来款	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	5,600,000.00	

押金保证金	8,238,368.80	411,918.44	7,826,450.36	2,755,756.80	137,787.84	2,617,968.96
代收代付款	194,965.01	9,748.25	185,216.76	224,868.69	11,243.43	213,625.26
备用金	66,919.55	3,345.98	63,573.57	34,677.02	1,733.85	32,943.17
其他	4,083.48	204.17	3,879.31	12,627.34	631.37	11,995.97
合 计	295,458,779.97	6,025,216.84	289,433,563.13	284,192,356.02	5,751,396.49	278,440,959.53

(3) 坏账准备计提情况

欠款方发生影响其偿付能力的负面事件时，则属于“自初始确认后信用风险显著增加”，划分为第二阶段。

欠款方发生重大财务困难，或很可能破产或进行其他财务重组时，则属于“已发生信用减值”，划分为第三阶段。

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	8,504,336.84	5.00	425,216.84	8,079,120.00
押金保证金	8,238,368.80	5.00	411,918.44	7,826,450.36
代收代付	194,965.01	5.00	9,748.25	185,216.76
备用金	66,919.55	5.00	3,345.98	63,573.57
其他	4,083.48	5.00	204.17	3,879.31
合 计	8,504,336.84	5.00	425,216.84	8,079,120.00

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
贵州浦鑫能源有限公司	5,600,000.00	100	5,600,000.00	

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	3,027,929.85	5.00	151,396.49	2,876,533.36
押金保证金	2,755,756.80	5.00	137,787.84	2,617,968.96
代收代付	224,868.69	5.00	11,243.43	213,625.26
备用金	34,677.02	5.00	1,733.85	32,943.17

其他	12,627.34	5.00	631.37	11,995.97
合计	3,027,929.85	5.00	151,396.49	2,876,533.36

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
贵州浦鑫能源有限公司	5,600,000.00	100.00	5,600,000.00	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	151,396.49		5,600,000.00	5,751,396.49
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	273,820.35			273,820.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	425,216.84		5,600,000.00	6,025,216.84

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
陕西迈维尔胶管有限公司	合并范围内往来款	277,639,843.13	1-5 年	93.97	
西安隆星启能新材料有限公司	合并范围内往来款	3,714,600.00	1 年以内	1.26	

贵州浦鑫能源有限公司	往来款	5,600,000.00	5年以上	1.90	5,600,000.00
咸阳高科建设开发有限责任公司	押金保证金	5,000,000.00	1年以内	1.69	250,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	押金保证金	729,522.00	1年以内	0.25	36,476.10
合计		292,683,965.13	-	99.07	5,886,476.10

4、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	83,847,904.42	20,797,904.42	63,050,000.00	52,797,904.42	20,797,904.42	32,000,000.00

(1) 对子公司投资

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		
陕西迈维尔胶管有限公司	32,000,000.00	20,797,904.42	28,000,000.00				60,000,000.00	20,797,904.42
新疆科隆新材料科技有限公司			1,500,000.00				1,500,000.00	
西安隆星启能新材料有限公司			1,550,000.00				1,550,000.00	
合 计	32,000,000.00	20,797,904.42	31,050,000.00				63,050,000.00	20,797,904.42

5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,815,310.73	216,422,196.02	339,228,521.99	195,253,821.67
其他业务	16,682,922.12	10,776,463.24	11,896,979.22	5,451,754.13
合 计	361,498,232.85	227,198,659.26	351,125,501.21	200,705,575.80

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失	-975,740.00	20,157.06
理财收益	1,004,556.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认		-30,669.44
合 计	28,816.16	-10,512.38

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	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	-902,724.01	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,847,261.59	
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	1,004,556.16	
债务重组损益	-975,740.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,154,506.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	6,127,860.06	
减: 非经常性损益的所得税影响数	919,242.98	15%
非经常性损益净额	5,208,617.08	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,208,617.08	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.38	0.72	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.81	0.66	

陕西科隆新材料科技股份有限公司

2026年4月15日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

陕西科隆新材料科技股份有限公司董事会办公室