



神马华威

NEEQ: 836171

河南神马华威塑胶股份有限公司



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈华义、主管会计工作负责人李香惠 及会计机构负责人（会计主管人员）李香惠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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当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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	25
	附件会计信息调整及差异情况	73

备查文件目录	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
	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（如有）
	报告期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	河南神马华威塑胶股份有限公司综合部

释义

释义项目		释义
母公司、控股公司	指	神马实业股份有限公司
公司、本公司、华威公司	指	河南神马华威塑胶股份有限公司
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
中原证券	指	中原证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人统称
三会	指	股东会、董事会、董事会审计委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南神马华威塑胶股份有限公司		
法定代表人	陈华义	成立时间	2006年11月27日
控股股东	控股股东为神马实业股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河南省国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-其他塑料制品制造（C2929）		
主要产品与服务项目	改性尼龙塑料产品的研发、生产、销售及服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	神马华威	证券代码	836171
挂牌时间	2016年3月29日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	25,555,500
主办券商（报告期内）	中原证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环10号中原广发金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王雯雯	联系地址	河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼207
电话	13513750007	电子邮箱	447943456@qq.com
传真	0375-2220037		
公司办公地址	河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼207	邮政编码	267000
公司网址	www.shenmaep.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410400795744715E		
注册地址	河南省平顶山市叶县龚店镇尼龙深加工产业园 702		
注册资本（元）	25,555,500.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是生产尼龙改性工程塑料的专业化公司。产品主要以增强、增韧、增强增韧及阻燃系列为主，广泛应用于电子电器、军工、铁路、汽车、纺织、农业等领域。依托集团公司研究院的资源，公司成立了改性塑料技术研发中心，公司采用自主研发以及产学研结合的开发模式。在改性尼龙技术和其它工程塑料领域取得多项突破：高速铁路专用料、新能源汽车材料、光伏材料、水室料、高玻纤增强尼龙、超韧尼龙、阻燃尼龙、高性能尼龙合金等产品填补了多项国内行业空白。以专业的技术服务、稳定的质量为客户创造更多的价值。

(一) 研发模式

本公司构建了“自主研发为主、合作研发为辅”的高效研发体系。自主研发：分为日常研发与专项研发。日常研发聚焦常规产品优化及满足一般客户需求的新品开发。专项研发则前瞻布局，基于对市场趋势与下游需求的研判，进行核心技术储备与攻关，或响应特定大客户定制化需求，确保技术领先与市场先机。客户导向：研发全程注重与客户紧密沟通，提升市场响应速度，确保研发成果契合市场趋势与客户需求，加速产品化进程。激励机制：为激发创新活力，公司建立了以市场成效为导向的研发激励机制。研发人员可根据新产品销售情况获得提成奖励，其中前沿技术产品享有更高提成份额，有效调动研发积极性。对外合作：公司积极开展产学研合作，重点与中国铁道科学研究院、郑州大学等专业科研机构高等院校协同创新，精准推动研发成果转化与市场推广，提升技术实力与产业化效率。

(二) 采购模式

公司主要依据当月的原料采购计划向供应商采购。公司已建立稳定的原材料供应渠道，与质量稳定、供货能力强的供应商建立长期的合作关系。公司采用议价、比价、招标和合格供应商采购等方式与原材料供应商进行询价招标工作，综合比较供应商的报价情况及原材料的性能，确定供应商并签订合同；采购部跟踪供货情况。公司采购部门实时了解并全面掌握公司的物料需求情况，同时根据市场行情变化，大宗原材料实施波点采购，进行批量订购分批供货，利用规模优势，提高议价能力，有效降低采购成本。

(三) 生产模式

公司的生产经营采取订单式的模式，即依据市场订单情况来组织生产。销售业务员接到客户需求后，由销售内勤汇总形成销售计划。生产部接到销售计划后，根据产品库存及生产线运行情况制定生产计划排程，同时根据订单产品配方编制物料采购需求报送采购部，采购部业务员依据物料需求清单进行采购。生产所需物料到位后，经质检进厂检测合格后入原料仓库，生产部按需领用组织进行生产作业，质检根据产品检测要求进行过程检验及成品检验，产品检测合格后入成品仓库，在开具出库单后按订单要求组织物流发货交付客户。公司生产方式为自主生产，除常规产品外，可根据客户不同需求定制产品配方工艺，有完善的生产流程及质量管控体系，可确保产品质量稳定、性能满足客户要求、订单及时交付。

(四) 销售模式

公司销售模式以直销为主，经销为辅。主要源于公司定制化材料整体解决方案的业务特性：涉及材料种类繁多、产品性能差异显著，产品选择与加工需具备较强的专业知识。

因此，公司在提供产品的同时，为客户配套全面的技术支持服务，直销模式更利于实现此类深度协作。对于重点客户及大客户，公司采用直销模式，并配备专人提供跟踪服务；在客户小而分散的区域市场则采用经销模式，依托当地经销商为客户提供产品及售后服务，以提高服务响应效率并扩大销售规模。目前，公司已在全国重点销售区域建立了稳定的客户群。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2022年12月1日，根据《河南省认定机构2022年认定的第一批高新技术企业备案名单》，本公司被认定为高新技术企业，此项认定自2022年12月1日开始，有效期为3年，并于2025年11月复审通过。2023年12月25日河南省专精特新中小企业申请通过。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	185,904,930.28	215,093,721.54	-13.57%
毛利率%	15.71%	10.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,978,912.49	7,069,703.69	-43.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,429,950.99	7,034,671.99	-37.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.21%	9.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.80%	9.76%	-
基本每股收益	0.16	0.28	-42.86%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	119,245,267.51	111,795,867.32	6.66%
负债总计	40,746,049.15	37,475,241.45	8.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,499,218.36	74,320,625.87	5.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.07	2.91	5.50%
资产负债率%（母公司）	34.17%	33.52%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-

流动比率	2.53	2.54	-
利息保障倍数	24.71	12.87	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,698,834.76	6,453,681.69	-172.81%
应收账款周转率	3.86	4.77	-
存货周转率	5.03	7.11	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.66%	17.14%	-
营业收入增长率%	-13.57%	-6.36%	-
净利润增长率%	-43.72%	-41.60%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,283,716.52	10.30%	7,227,033.73	6.46%	69.97%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	37,815,545.35	31.71%	48,611,154.24	43.48%	-22.21%
应收款项融资	21,214,010.92	17.79%	4,826,256.07	4.32%	339.55%
其他应收款	19,600	0.02%	-	-	-
存货	28,539,935.86	23.93%	32,573,026.48	29.14%	-12.38%
其他流动资产	10,471.05	0.01%	732,538.05	0.66%	-98.57%
长期待摊费用	85,177.75	0.07%	193,354.51	0.17%	-55.95%
固定资产	14,887,637.4	12.48%	15,465,882.05	13.83%	-3.74%
其他非流动资产	-	0.00%	390,273	0.35%	-
短期借款	10,007,500.00	8.39%	-	-	-
递延所得税资产	1,170,777.33	0.98%	563,972.66	0.50%	107.59%
预付账款	3,218,395.33	2.70%	1,212,376.53	1.08%	165.46%
应交税费	1,269,292.24	1.06%	1,299,525.81	1.16%	-2.33%
应付职工薪酬	704,436.07	0.59%	575,498.28	0.51%	22.40%
其他应付款	785,999	0.66%	821,349.00	0.73%	-4.30%
应付账款	24,332,029.03	20.41%	33,722,309.58	30.16%	-27.85%
合同负债	3,227,250.26	2.71%	935,007.77	0.84%	245.16%
其他流动负债	419,542.55	0.35%	121,551.01	0.11%	245.16%

项目重大变动原因

1、报告期末货币资金较上年末增加 5,056,682.79 元，变动比例为 69.97%，原因为：2025 年公司取得 1 千万流动资金借款，导致货币资金增加。

2、报告期内应收账款减少 10,795,608.89 元，变动比例-22.21%，原因为：年末部分合作客户账款到期后支付货款，导致应收账款减少。

3、报告期末应收账款融资增加 16,387,754.85 元，变动比例 339.55%，原因为：年末客户回款增加，公司收到的银行承兑汇票增加所致。

4、报告期末存货较同期减少了 4,033,090.62 元，变动比例-12.38%，原因为：按照生产计划，年末原材料采购较同期减少。

5、报告期末固定资产较同期减少了 578,244.65 元，变动比例-3.74%，原因为：计提折旧变动所致。

6、报告期末应付账款减少了 9,390,280.55 元，变动比例-27.85%，原因为：年末公司支付部分供应商到期欠款，导致应付账款减少。

7、报告期末短期借款较上年同期增加 1000.75 万元，原因为：本期取得流动资金借款。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	185,904,930.28	-	215,093,721.54	-	-13.57%
营业成本	156,707,943.45	84.29%	191,804,779.30	89.17%	-18.30%
毛利率%	15.71%	-	10.83%	-	-
销售费用	1,978,367.38	1.06%	1,979,547.47	0.92%	-0.06%
管理费用	6,053,252.69	3.26%	5,568,980.97	2.59%	8.70%
研发费用	11,839,466.11	6.37%	6,732,418.08	3.13%	75.86%
财务费用	184,438.26	0.10%	675,135.05	0.31%	-72.68%
信用减值损失	-3,704,145.81	-1.99%	-1,365,176.91	-0.63%	171.33%
资产减值损失	-387,735.72	-0.21%	-722,681.39	-0.34%	-46.35%
其他收益	938,921.83	0.51%	2,222,790.40	1.03%	-57.76%
营业利润	5,598,811.69	3.01%	8,211,999.96	3.82%	-31.82%
营业外收入	1.69	0.00%	-	-	-
营业外支出	636,581.21	0.34%	0.66	-	-
净利润	3,978,912.49	2.14%	7,069,703.69	3.29%	-43.72%

项目重大变动原因

1、营业收入报告期减少了 29,188,791.26 元，变动比例-13.57%，主要原因为：改性尼龙 66 切片产品的销量同比减少 147.18 吨，销售单价同比减少 1678.23 元/吨，导致营业收入减少。

2、管理费用报告期比上年增加了 484,271.72 元，变动比例 8.70%，变动原因：职工薪

酬和电费增加所致。

3、研发费用报告期比上年增加了 5,107,048.03 元，变动比例 75.86%，主要原因为：为开发新产品，报告期公司研发项目数量较同期增加，试验产品批次投入的原材料增加所致。

4、财务费用本报告期比上年减少了 490,696.79 元，变动比例-72.68%，原因为：报告期内支付的欠款利息减少所致。

5、信用减值损失报告期变动比例 171.33%，变动原因主要为计提坏账增加所致。

6、资产减值损失报告期变动比例-46.35%，变动原因主要为计提存货跌价减少所致。

7、营业利润本报告期比上年减少了 2,613,188.27 元，变动比例-31.82%，变动原因为：计提信用减值损失增加，同时研发费用投入较同期增加，以上因素导致营业利润减少。

8、净利润本报告期比上年减少了 3,090,791.20 元，变动比例-43.72%，变动原因为：计提信用减值损失增加，同时研发费用投入较同期增加，以上因素导致营业利润减少，因此净利润较上期有所降低。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	184,861,730.77	212,426,664.22	-12.98%
其他业务收入	1,043,199.51	2,667,057.32	-60.89%
主营业务成本	155,853,289.78	189,570,568.75	-17.79%
其他业务成本	854,653.67	2,234,210.55	-61.75%

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
改性尼龙 66 切片	184,861,730.77	155,853,289.78	15.69%	-12.98%	-17.79%	4.93%
合计	184,861,730.77	155,853,289.78	15.69%	-12.98%	-17.79%	4.93%

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

报告期内公司的收入构成无变化，同比销量减少 147.18 吨，因原材料价格变动使销售成本有一定幅度的降低，同时销售价格的下降幅度低于单位销售成本的降低幅度，因此毛利率增加。

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	H	57,592,872.54	30.98%	否

2	W	20,145,294.27	10.84%	否
3	L	18,536,741.77	9.97%	否
4	A	8,538,230.14	4.59%	否
5	F	7,141,336.31	3.844%	否
合计		111,954,475.03	60.22%	-

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	M	33,482,252.84	23.54%	是
2	D	16,408,158.47	11.53%	否
3	G	16,197,000.00	11.39%	否
4	S	14,606,585.06	10.27%	是
5	C	12,187,799.36	8.57%	否
合计		92,881,795.73	65.30%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,698,834.76	6,453,681.69	-172.81%
投资活动产生的现金流量净额	-42,732.45	-8,743.22	-388.75%
筹资活动产生的现金流量净额	9,798,250.00	-13,285,675.27	173.75%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期比去年减少了 11,152,516.45 元，降低比例 -172.81%，主要原因是：报告期内销售商品收款有所减少。

2、投资活动变动主要是购买固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额报告期比去年增加了 23,083,925.27 元，变动比例 173.75%，主要原因为：公司取得流资贷款所致。

综上所述，公司近两年经营活动产生的现金流量净额虽具有一定的波动性，但基本上与公司业务发展情况相符，目前公司现金充沛，公司经营活动现金流处于安全合理的范围内，为公司业务发展提供了有力保障。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、原材料价格波动的风险	公司主要产品为改性塑料，改性塑料是以合成树脂为主要原料，并辅以一定量的添加剂混合而成。合成树脂是原油经过解、重整形成基本的化工原料，再经过聚合形成。因此，原油价格变动是影响合成树脂成本变化的主要原因，进而影响改性塑料的成本和利润。我公司通过与供应商神马实业股份有限公司依据一定的原则和标准签订了长期价格协议，从而使公司的原材料价格变动风险在一定程度上具有可预见性。
2、控股股东不当控制的风险	公司控股股东神马实业股份有限任公司（以下简称“神马股份”）持有公司 62.99%的股份，控股股东神马股份通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若控股股东神马股份利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。公司将在主办券商的持续督导下，落实公司章程及“三会”规则以及关联交易管理和防止控股股东资金占用方面的规章制度，降低控股股东不当控制的风险。
3、关联采购占比较高及单一供应商依赖风险	目前，公司与控股股东及其他关联方在原材料采购方面存在较高比例的关联交易。公司使用的主要原材料为 PA66 切片，主要采购自神马实业股份有限公司（以下简称“神马实业”）和上海神马工程塑料有限公司（以下简称“上海神马”）。2025 年公司向神马实业和上海神马的采购占比为 23.54%、10.27%。存在关联采购占比较高及对单一供应商依赖的风险。
4、核心技术人员流失的风险	公司研发团队掌握了公司的核心技术，直接参与公司核心产品的研发生产。尽管公司核心技术人员一直保持稳定，但这些专业人才一直以来都是同行业竞争对手争夺的对象，故可能存在核心技术人员流失的风险，若未来公司核心技术人员流失，将影响公司的研发能力，进而影响公司生产经营及盈利能力，将对公司未来持续

	快速的发展产生一定的风险。
5、公司治理风险	股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司将进一步按照现代公司治理要求，严格贯彻执行公司的相关制度，逐步按照公司制度规范运作。
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

第三节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、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	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	159,000,000	54,882,130.54
销售产品、商品，提供劳务	13,400,000	3,863,741.62
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	10,510,000	12,796,534.41

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	10,050,000	12,586,749.40
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与关联方之间的交易是公司正常业务来往，不存在危害公司和其他股东利益的行为，公司的关联交易是公允的、必要的。公司与中国平煤神马集团财务有限责任公司发生的存款及收取利息关联交易金额超出预计 253.67 万元，超出部分未达到董事会及股东大会的审批标准及披露标准，公司已按照《公司章程》的规定履行了内部审批程序。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年3月29日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金或资源	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月29日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金或资源	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，相关承诺主体均严格履行了承诺，未有任何违背承诺事项，不存在超期未履行完毕的承诺。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	7,593,825	29.72%	1,341,700	8,935,525	34.97%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0.00%
	董事、高管	154,925	0.61%	-57,500	97,425	0.38%
	核心员工	217,200	0.85%	-57,500	159,700	0.62%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,961,675	70.3%	-1,341,700	16,619,975	65.03%
	其中：控股股东、实际控制人	16,097,700	62.99%	0	16,097,700	62.99%
	董事、高管	464,775	1.81%	-172,500	292,275	1.14%
	核心员工	172,500	0.68%	-172,500	0	0.00%
总股本		25,555,500	-	0	25,555,500	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	神马实业股份有限公司	16,097,700	0	16,097,700	62.99%	16,097,700	0	0	0

	司								
2	河南明源实业集团房地产开发有限公司	6,902,300	0	6,902,300	27.01%	0	6,902,300	0	0
3	崔保平	766,700	0	766,700	3%	0	766,700	0	0
4	张孟良	230,000	0	230,000	0.9%	0	230,000	0	0
5	邢彦须	230,000	0	230,000	0.9%	0	230,000	0	0
6	王雯雯	230,000	0	230,000	0.9%	172,500	57,500	0	0
7	槐运安	230,000	0	230,000	0.9%	0	230,000	0	0
8	郭恒杰	230,000	0	230,000	0.9%	230,000	0	0	0
9	李香惠	159,700	0	159,700	0.62%	119,775	39,925	0	0
10	吕运河	159,700	0	159,700	0.62%	0	159,700	0	0
	合计	25,236,100	0	25,236,100	98.74%	16,619,975	8,616,125	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在相互关系。经查询国家企业信用信息公示系统，河南明源实业集团房地产开发有限公司持有的公司股权被冻结，执行通知书文号为（2022）津 0113 执 5159 号之三，执行法院为天津市北辰区人民法院，冻结股权数额为 690.25 万人民币，冻结期限为 2023 年 2 月 20 日至 2026 年 2 月 19 日。根据中国结算下发的股东名册，上述冻结未在中国结算办理登记。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

（一）控股股东情况

注册编码：91410000169972489Q

公司名称：神马实业股份有限公司

法定代表人：李本斌

注册资本：101,508.2254 万元

注册地址：河南省平顶山市建设路 63 号

主营业务：一般项目：产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；纺织专用设备制造；纺织专用设备销售；面料纺织加工；面料印染加工；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；木制容器制造；木制容器销售；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源销售；非居住房地产租赁；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：危险化学品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，

具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

成立时间：1997年9月10日

(二) 实际控制人情况

公司控股股东神马实业股份有限公司，中国平煤神马控股集团有限公司持有神马股份61.58%的股权，河南省国资委持有平煤神马集团74.33%的股权。因此，公司的实际控制人为河南省国资委。河南省国有资产监督管理委员会是河南省人民政府授权的监督管理国有资产的地方国有资产管理机构。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
吕建夫	董事长	男	1970年7月	2024年9月15日	2025年5月9日	0	0	0	0%
陈华义	董事长	男	1982年10月	2025年5月9日	2027年9月14日	0	0	0	0%
陈晓明	董事	男	1964年7月	2024年9月15日	2027年9月14日	0	0	0	0%
安鲁嘉	董事	男	1983年12月	2024年11月25日	2027年9月14日	0	0	0	0%
窦晓勇	董事	男	1982年7月	2024年9月15日	2025年12月3日	0	0	0	0%
刘惠武	董事	男	1974年2月	2024年9月15日	2025年12月3日	0	0	0	0%
石勇	独立董事	男	1968年6月	2025年12月3日	2027年9月14日	0	0	0	0%
韩胜利	独立董事	男	1980年10月	2025年12月3日	2027年9月14日	0	0	0	0%
王维	监事会主席	男	1984年4月	2024年9月15日	2025年12月3日	0	0	0	0%
赵占豪	监事	男	1976年2月	2024年9月15日	2025年12月3日	0	0	0	0%
赵雪峰	职工代表监事	男	1985年2月	2024年9月15日	2025年12月3日	0	0	0	0%
徐宁	职工代表监事	男	1985年12月	2024年9月15日	2025年12月3日	0	0	0	0%
郭恒杰	副总经理	男	1972年11月	2024年9月15日	2025年11月24日	230,000	0	230,000	0.9%
李联峰	副总经理	男	1983年9月	2024年9月15日	2027年9月14日	0	0	0	0%
王雯雯	董事会秘书兼副总经	女	1983年8月	2024年9月15日	2027年9月14日	230,000	0	230,000	0.9%

	理								
李香惠	财务负责人	女	1975年8月	2024年9月15日	2027年9月14日	159,700	0	159,700	0.62%

董事、高级管理人员与股东之间的关系

公司现任董事安鲁嘉担任控股股东神马股份的董事会秘书；现任董事陈晓明是公司股东河南明源实业集团房地产开发有限公司的控股股东；除上述情形外，董事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

(二) 审计委员会情况

√适用 □不适用

姓名	是否为独立董事	是否为召集人/主任委员	是否为会计专业人士	是否为职工董事	是否为高级管理人员
石勇	是	是	是	否	否
韩胜利	是	否	否	否	否
陈华义	否	否	否	否	否

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吕建夫	董事长	离任	无	工作调动
陈华义	无	新任	董事长	工作需要
窦晓勇	董事	离任	无	工作调动
刘惠武	董事	离任	无	工作分工变动
石勇	无	新任	独立董事	工作需要
韩胜利	无	新任	独立董事	工作需要
王维	监事会主席	离任	无	取消监事会
赵占豪	监事	离任	无	取消监事会
赵雪峰	职工代表监事	离任	无	取消监事会
徐宁	职工代表监事	离任	无	取消监事会
郭恒杰	副总经理	离任	无	工作调动

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

陈华义，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级工程师。2008年7月至2018年8月，就职于平顶山工程塑料公司，先后担任研发处技术员、工程塑料公司一厂副厂长、引进单线年产4万吨连续聚合尼龙66切片项目筹建处设备组组长、副主任；2018年8月至2020年4月，在平顶山神马工程塑料科技发展公司任副总经理、党支部书记；2020年4月至2025年1月，在工程塑料公司塑料四厂任厂长、支部副书记、公司年产4万吨连续聚合尼龙66切片二期项目筹建办公室主任、副总经理兼项目部主任、代理党委书记、执行董事、党总支副书记、执行董事；2025年1月至今，在上海神马工程塑料有限公司担任执行董事，上海神马帘子布有限责任公司党委书记、董事长。

石勇，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。1989年7月至今，就职于河南理工大学任副教授。

韩胜利，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2009年4月至2014年7月，就职于河南金学苑律师事务所任律师；2014年8月至2019年8月，就职于申万宏源证券有限公司任高级经理；2019年9月至今，就职于上海段和段（郑州）律师事务所任高级合伙人。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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
生产人员	39	0	1	38
销售人员	11	0	0	11
技术人员	13	2	0	15
财务人员	3	1	0	4
行政人员	14	0	1	13
员工总计	80	3	2	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	20	20
专科	29	29
专科以下	29	28
员工总计	80	81

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

员工薪酬政策：

公司员工薪酬以工龄、岗位、补贴、绩效考核相结合。公司与员工签订《劳动合同》，依据国家有关法律、法规及相关社会保险政策为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划：

公司制定的有新员工入职培训，让新员工了解公司发展情况、经营理念、安全教育、让新员工尽快融入公司集体，投入工作；岗位培训，主要讲解岗位专业知识和技能，安全操作规程，以及工作中常见的问题和解决方法；消防安全知识培训等。

需公司承担费用的离退休职工人数：

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
郭恒杰	离职	副总经理	230,000	0	230,000
李联峰	无变动	副总经理	0	0	0
赵书伟	无变动	生产部部长	159,700	0	159,700
赵雪峰	无变动	生产部副部长	0	0	0

核心员工的变动情况

郭恒杰因工作变动于 2025 年 11 月 24 日离职。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<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
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

股东会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，2025 年 12 月 3 日股东会审议通过取消监事会成立董事会审计委员会的相关议案，董事会审计委员会由石勇、韩胜利、陈华义三人组成，其中石勇担任审计委员会主任，公司董事会新增两名独立董事石勇、韩胜利。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会及审计委员会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规则制度，逐步健全和完善法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及其控制的其他企业之间是完全分开的，公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、资产独立。公司资产独立、完整，与股东拥有的资产严格分开。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立。公司董事、监事、高级管理人员的任免符合法定程序，不存在股东或其他单位和个人越权任免的情形。公司高级管理人员的聘任均依照《公司章程》的相关规定进行，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职并领取薪酬的情形。公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付工资并为员工办理社会保险。

3、财务独立。公司自成立以来，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东及其控制的其他企业的情形。

4、机构独立。公司按照《公司法》和《公司章程》的规定设立股东会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。同时，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

5、业务独立。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司一直从事改性 PA66 的研发、生产和销售业务，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，并具有完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序下开展。公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完

整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

四、 投资者保护

(一)实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二)提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 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 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2026]第 16-00025 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2026 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范金池 1 年	张小媛 1 年	- 年	- 年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬(万元)	10			

审计报告

大信审字[2026]第 16-00025 号

河南神马华威塑胶股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南神马华威塑胶股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表

意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范金池

中国 · 北京

中国注册会计师：张小媛

二〇二六年四月二十日

二、 财务报表

(一) 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（一）	12,283,716.52	7,227,033.73

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	37,815,545.35	48,611,154.24
应收款项融资	五（三）	21,214,010.92	4,826,256.07
预付款项	五（四）	3,218,395.33	1,212,376.53
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（五）	19,600	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	28,539,935.86	32,573,026.48
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	10,471.05	732,538.05
流动资产合计		103,101,675.03	95,182,385.10
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（八）	14,887,637.40	15,465,882.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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（九）	85,177.75	193,354.51
递延所得税资产	五（十）	1,170,777.33	563,972.66

其他非流动资产	五(十一)		390,273.00
非流动资产合计		16,143,592.48	16,613,482.22
资产总计		119,245,267.51	111,795,867.32
流动负债:			
短期借款	五(十二)	10,007,500.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(十三)	24,332,029.03	33,722,309.58
预收款项			
合同负债	五(十四)	3,227,250.26	935,007.77
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(十五)	704,436.07	575,498.28
应交税费	五(十六)	1,269,292.24	1,299,525.81
其他应付款	五(十七)	785,999.00	821,349.00
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			
其他流动负债	五(十八)	419,542.55	121,551.01
流动负债合计		40,746,049.15	37,475,241.45
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		40,746,049.15	37,475,241.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	25,555,500.00	25,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	1,125,407.41	925,727.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	10,670,121.08	10,272,229.83
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	41,148,189.87	37,567,168.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		78,499,218.36	74,320,625.87
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		78,499,218.36	74,320,625.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		119,245,267.51	111,795,867.32

法定代表人：陈华义 主管会计工作负责人：李香惠 会计机构负责人：李香惠

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		185,904,930.28	215,093,721.54
其中：营业收入	五（二十三）	185,904,930.28	215,093,721.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		177,153,158.89	207,016,653.68
其中：营业成本	五（二十三）	156,707,943.45	191,804,779.30
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（二十）	389,691.00	255,792.81

	四)		
销售费用	五(二十五)	1,978,367.38	1,979,547.47
管理费用	五(二十六)	6,053,252.69	5,568,980.97
研发费用	五(二十七)	11,839,466.11	6,732,418.08
财务费用	五(二十八)	184,438.26	675,135.05
其中：利息费用		209,250.00	691,814.70
利息收入		28,279.30	20,124.65
加：其他收益	五(二十九)	938,921.83	2,222,790.40
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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(三十)	-3,704,145.81	-1,365,176.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十一)	-387,735.72	-722,681.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,598,811.69	8,211,999.96
加：营业外收入	五(三十二)	1.69	-
减：营业外支出	五(三十三)	636,581.21	0.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,962,232.17	8,211,999.30
减：所得税费用	五(三十四)	983,319.68	1,142,295.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,978,912.49	7,069,703.69
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）		3,978,912.49	7,069,703.69
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)		3,978,912.49	7,069,703.69
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		3,978,912.49	7,069,703.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,978,912.49	7,069,703.69
(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)		0.16	0.28
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人： 陈华义 主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

(三) 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		60,675,056.78	71,282,136.22
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（三十五）	214,277.99	86,305.03
经营活动现金流入小计		60,889,334.77	71,368,441.25
购买商品、接受劳务支付的现金		45,362,806.99	46,122,036.18
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		11,557,222.36	11,285,750.19
支付的各项税费		4,756,641.77	3,311,870.91
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	3,911,498.41	4,195,102.28
经营活动现金流出小计		65,588,169.53	64,914,759.56
经营活动产生的现金流量净额		-4,698,834.76	6,453,681.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		639.00	
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		639.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,371.45	8,743.22
投资支付的现金			
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		43,371.45	8,743.22

投资活动产生的现金流量净额		-42,732.45	-8,743.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
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		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,750.00	3,285,675.27
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			
筹资活动现金流出小计		201,750.00	13,285,675.27
筹资活动产生的现金流量净额		9,798,250.00	-13,285,675.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,056,682.79	-6,840,736.80
加：期初现金及现金等价物余额		7,227,033.73	14,067,770.53
六、期末现金及现金等价物余额		12,283,716.52	7,227,033.73

法定代表人： 陈华义 主管会计工作负责人： 李香惠

会计机构负责人： 李香惠

(四) 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	25,555,500.00				925,727.41				10,272,229.83		37,567,168.63		74,320,625.87
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	25,555,500.00				925,727.41				10,272,229.83		37,567,168.63		74,320,625.87
三、本期增减变动金额					199,680.00				397,891.25		3,581,021.24		4,178,592.49

(减少以 “-”号填 列)												
(一) 综合 收益总额										3,978,912.49		3,978,912.49
(二) 所有 者投入和减 少资本				199,680.00								199,680.00
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												
4. 其他				199,680.00								199,680.00
(三) 利润 分配							397,891.25			-397,891.25		
1. 提取盈余 公积							397,891.25			-397,891.25		
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	25,555,500.00				1,125,407.41				10,670,121.08		41,148,189.87		78,499,218.36

未余额												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	25,555,500.00				925,727.41				9,565,259.46		34,271,095.31		70,317,582.18
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	25,555,500.00				925,727.41				9,565,259.46		34,271,095.31		70,317,582.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									706,970.37		3,296,073.32		4,003,043.69
（一）综合收益总额											7,069,703.69		7,069,703.69
（二）所有者投入和减少资本													
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												
4. 其他												
(三) 利润分配							706,970.37	-3,773,630.37			-3,066,660.00	
1. 提取盈余公积							706,970.37	-706,970.37				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,066,660.00		-3,066,660.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	25,555,500.00				925,727.41			10,272,229.83		37,567,168.63		74,320,625.87

法定代表人： 陈华义 主管会计工作负责人：李香惠 会计机构负责人：李香惠

河南神马华威塑胶股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

河南神马华威塑胶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身河南华威塑胶工程有限公司，成立于2006年11月27日，由自然人陈滨、赵站毫共同出资设立。注册资本为500.00万元，其中陈滨以货币资金出资300.00万元、赵站毫以货币资金出资200.00万元。

本公司于2016年3月29日挂牌全国中小企业股份转让系统，股票简称：神马华威，股票代码：836171，所属行业为橡胶和塑料制品业。

截至2025年12月31日止，本公司累计发行股本总数2,555.55万股，注册资本为2,555.55万元；

注册地：河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼207；

社会信用代码为91410400795744715E；

法定代表人为陈华义。

（二）企业实际从事的主要经营活动

本公司主要经营活动为：塑胶制品加工、销售；对外贸易。

本公司的母公司为神马实业股份有限公司，本公司的实际控制人为河南省国有资产监督管理委员会。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在导致自报告期末起 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以净利润的 5.00% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具

体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占该类应收款项坏账准备总额的 10%以上，或金额大于 50.00 万元。
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上。
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上。
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	单项金额大于 50.00 万元。
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 100.00 万元。
重要的在建工程	单个项目的预算或期末余额大于 1,000.00 万元。
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金

融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对除单项认定的应收款项外，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为银行或农村信用合作社
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行、农村信用合作社及财务公司以外的法人或非法人组织

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收账款—账龄组合	依据客户账龄确定

组合 2：应收账款—合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方
-----------------------	----------

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如客商账龄超过 3 或 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额或根据可收回金额计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：其他应收款—账龄组合	依据客户账龄确定
组合 2：其他应收款—其他组合	除账龄组合之外的其他款项，包括合并范围内关联往来、职工备用金、应收职工社保款、融资租赁业务保证金等

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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。

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。

(十) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	12-15	5.00	6.33-7.92
运输设备	年限平均法	12-15	5.00	6.33-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

（十二）在建工程

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

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确

定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理

人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

2. 收入确认的具体方法

公司收入主要包括商品销售收入、其他业务收入等，具体确认方法如下：

(1) 商品销售收入

本公司与客户间的销售合同通常仅包含交付商品一项履约义务，在将产品交付给客户后，在客户验收或签收取得产品的控制权后，确认收入的实现。合同价款通常分为现汇结算，基本为固定价格，不存在重大融资成分。本公司商品销售收入属于在某一时点履行的履约义务。

(十八) 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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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。

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，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十九)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十一) 租赁

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

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法：

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十二)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二)重要税收优惠及批文

2025 年 10 月 11 日，根据《关于组织开展 2025 年度高新技术企业申报工作的通知》（豫高企〔2025〕1 号）文件规定，本公司被认定为高新技术企业，此项认定自 2025 年 11 月 4

开始，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，高新技术企业自被认定起有效期内享受高新技术企业所得税15%的税收优惠政策。

本公司根据《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），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。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	800,291.78	1,981,840.43
存放财务公司存款	11,483,424.74	5,245,193.30
合计	12,283,716.52	7,227,033.73

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	37,827,655.87	44,584,304.15
1至2年	264,785.20	3,472,046.03
2至3年	3,472,046.03	2,991,940.38
3至4年	2,991,940.38	600,000.00
小计	44,556,427.48	51,648,290.56
减：坏账准备	6,740,882.13	3,037,136.32
合计	37,815,545.35	48,611,154.24

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,463,986.41	14.51	5,968,441.90	92.33	495,544.51
按组合计提坏账准备的应收账款	38,092,441.07	85.49	772,440.23	2.03	37,320,000.84
其中：账龄组合	38,092,441.07	85.49	772,440.23	2.03	37,320,000.84
合计	44,556,427.48	100.00	6,740,882.13	15.13	37,815,545.35

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,591,940.38	6.95	1,937,127.48	53.93	1,654,812.90
按组合计提坏账准备的应收账款	48,056,350.18	93.05	1,100,008.84	2.29	46,956,341.34
其中：账龄组合	48,056,350.18	93.05	1,100,008.84	2.29	46,956,341.34
合计	51,648,290.56	100.00	3,037,136.32	5.88	48,611,154.24

(1) 重要的单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宁波悦创塑料制品有限公司	3,472,046.03	3,472,046.03	100.00	预计可收回金额少于账面
河南盈科新材料有限公司	2,991,940.38	2,496,395.87	83.44	预计可收回金额少于账面
合计	6,463,986.41	5,968,441.90	92.33	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,827,655.87	756,553.12	2.00	44,584,304.15	891,686.08	2.00
1至2年	264,785.20	15,887.11	6.00	3,472,046.03	208,322.76	6.00
合计	38,092,441.07	772,440.23	2.03	48,056,350.18	1,100,008.84	2.29

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,100,008.84	-327,568.61				772,440.23
按单项计提坏账准备	1,937,127.48	4,031,314.42				5,968,441.90
合计	3,037,136.32	3,703,745.81				6,740,882.13

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末 余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款 和合同资产 期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
H	25,083,662.00		25,083,662.00	56.30	501,673.24
A	3,699,300.00		3,699,300.00	8.30	73,986.00
B	3,472,046.03		3,472,046.03	7.79	3,472,046.03
K	2,991,940.38		2,991,940.38	6.71	2,496,395.87
济南际通智能制造有限公司	2,956,840.00		2,956,840.00	6.64	59,136.80
合计	38,203,788.41		38,203,788.41	85.74	6,603,237.94

(三) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,214,010.92	4,826,256.07
合计	21,214,010.92	4,826,256.07

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	71,292,501.46
合计	71,292,501.46

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,217,341.83	99.97	484,476.53	39.96
1 至 2 年	1,053.50	0.03	727,900.00	60.04
合计	3,218,395.33	100.00	1,212,376.53	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
河南神马普利材料有限公司	1,835,528.37	57.03
D	930,600.00	28.92
平顶山尼龙城电力有限公司	300,000.00	9.32
中国石油天然气股份有限公司河南平顶山销售分公司	93,035.84	2.89
安徽腾达挤出智能装备有限公司	28,400.00	0.88
合计	3,187,564.21	99.04

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,600.00	
合计	19,600.00	

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	20,000.00	
小计	20,000.00	

减：坏账准备	400.00	
合计	19,600.00	

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	20,000.00	
小计	20,000.00	
减：坏账准备	400.00	
合计	19,600.00	

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	100.00	400.00	2.00	19,600.00
其中：账龄组合	20,000.00	100.00	400.00	2.00	19,600.00
合计	20,000.00	100.00	400.00	2.00	19,600.00

① 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	20,000.00	400.00	2.00
合计	20,000.00	400.00	2.00

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额				
本期计提	400.00			400.00
2025年12月31日余额	400.00			400.00

(5) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备		400.00				400.00
合计		400.00				400.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
H	保证金	20,000.00	1年以内	100.00	400.00
合计		20,000.00		100.00	400.00

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	10,789,963.59		10,789,963.59	14,435,491.90		14,435,491.90
自制半成品及在产品	6,546,548.12	14,955.04	6,531,593.08	7,371,082.18		7,371,082.18
产成品(库存商品)	11,184,647.54	479,989.20	10,704,658.34	11,489,133.79	722,681.39	10,766,452.40
包装物	513,720.85		513,720.85			
合计	29,034,880.10	494,944.24	28,539,935.86	33,295,707.87	722,681.39	32,573,026.48

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
自制半成品及在产品		14,955.04				14,955.04
产成品(库存商品)	722,681.39	3,504.91		246,197.10		479,989.20
合计	722,681.39	18,459.95		246,197.10		494,944.24

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵、待认证进项税	10,471.05	732,538.05
合计	10,471.05	732,538.05

(八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,828,115.87	15,141,931.64
固定资产清理	59,521.53	323,950.41
合计	14,887,637.40	15,465,882.05

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
----	--------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	351,376.15	32,692,303.04	416,570.54	800,596.50	34,260,846.23
2. 本期增加金额		1,143,931.00	336,520.35		1,480,451.35
(1) 购置		1,143,931.00	336,520.35		1,480,451.35
3. 本期减少金额		1,993,915.55	103,021.71	180,000.00	2,276,937.26
(1) 处置或报废		1,993,915.55	103,021.71	180,000.00	2,276,937.26
4. 期末余额	351,376.15	31,842,318.49	650,069.18	620,596.50	33,464,360.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,725.68	18,139,936.00	346,498.87	590,754.04	19,118,914.59
2. 本期增加金额	8,345.16	1,622,985.56	19,243.59	29,845.92	1,680,420.23
(1) 计提	8,345.16	1,622,985.56	19,243.59	29,845.92	1,680,420.23
3. 本期减少金额		1,894,219.75	97,870.62	171,000.00	2,163,090.37
(1) 处置或报废		1,894,219.75	97,870.62	171,000.00	2,163,090.37
4. 期末余额	50,070.84	17,868,701.81	267,871.84	449,599.96	18,636,244.45
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	301,305.31	13,973,616.68	382,197.34	170,996.54	14,828,115.87
2. 期初账面价值	309,650.47	14,552,367.04	70,071.67	209,842.46	15,141,931.64

2. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	428,797.30	323,950.41
小计	428,797.30	323,950.41
固定资产清理减值准备	369,275.77	
合计	59,521.53	323,950.41

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼卫生间改造费	104,357.78		59,633.04		44,724.74
生产厂地坪漆施工费	88,996.73		48,543.72		40,453.01
合计	193,354.51		108,176.76		85,177.75

(十) 递延所得税资产

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		期初余额	
	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	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,140,825.33	7,605,502.14	563,972.66	3,759,817.71
股权激励	29,952.00	199,680.00		
小计	1,170,777.33	7,805,182.14	563,972.66	3,759,817.71

(十一)其他非流动资产

目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				390,273.00		390,273.00
合计				390,273.00		390,273.00

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	10,007,500.00	
合计	10,007,500.00	

(十三)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	24,104,561.18	33,585,221.26
1年以上	227,467.85	137,088.32
合计	24,332,029.03	33,722,309.58

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心神马分部	121,109.00	未到结算期
江阴市龙洋塑料包装有限公司	27,700.00	未到结算期
安阳民生电器有限公司	13,451.79	未到结算期
郑州众邦机电有限公司	12,700.00	未到结算期
郑州弘特建筑技术工程有限公司	11,652.45	未到结算期
河南省中通富达知识产权代理有限公司	10,000.00	未到结算期
合计	196,613.24	

(十四)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,227,250.26	935,007.77

项目	期末余额	期初余额
合计	3,227,250.26	935,007.77

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	575,498.28	10,523,482.48	10,394,544.69	704,436.07
离职后福利-设定提存计划		1,194,848.18	1,194,848.18	
合计	575,498.28	11,718,330.66	11,589,392.87	704,436.07

2. 短期职工薪酬情况

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		7,957,154.68	7,957,154.68	
职工福利费		1,291,184.00	1,291,184.00	
社会保险费		631,469.14	631,469.14	
其中：医疗保险费		581,390.40	581,390.40	
工伤保险费		50,078.74	50,078.74	
住房公积金		366,129.75	366,129.75	
工会经费和职工教育经费	575,498.28	277,544.91	148,607.12	704,436.07
合计	575,498.28	10,523,482.48	10,394,544.69	704,436.07

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,144,769.44	1,144,769.44	
失业保险费		50,078.74	50,078.74	
合计		1,194,848.18	1,194,848.18	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	262,575.43	117,107.19
企业所得税	915,956.15	1,111,568.18
房产税	737.89	737.89
个人所得税	28,895.49	28,415.92
城市维护建设税	9,476.82	401.32
印花税	41,472.82	40,193.17
环境保护税	700.82	700.82
教育费附加	5,686.09	240.79
地方教育费附加	3,790.73	160.53
合计	1,269,292.24	1,299,525.81

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	785,999.00	821,349.00
合计	785,999.00	821,349.00

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
风险抵押金	703,000.00	136,000.00
往来款项及其他	82,999.00	685,349.00
合计	785,999.00	821,349.00

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
河南利通运输有限公司	500,000.00	未到结算期
平顶山市华恒物业有限公司	100,000.00	未到结算期
合计	600,000.00	

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	419,542.55	121,551.01
合计	419,542.55	121,551.01

(十九) 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	25,555,500.00						25,555,500.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	925,727.41			925,727.41
其他资本公积		199,680.00		199,680.00
合计	925,727.41	199,680.00		1,125,407.41

注：本期新增资本公积为母公司神马实业股份有限公司实施的股权激励计划。

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,272,229.83	397,891.25		10,670,121.08
合计	10,272,229.83	397,891.25		10,670,121.08

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额

调整前上期末未分配利润	37,567,168.63	34,271,095.31
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	37,567,168.63	34,271,095.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,978,912.49	7,069,703.69
减：提取法定盈余公积	397,891.25	706,970.37
应付普通股股利		3,066,660.00
期末未分配利润	41,148,189.87	37,567,168.63

（二十三）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,861,730.77	155,853,289.78	212,426,664.22	189,570,568.75
其他业务	1,043,199.51	854,653.67	2,667,057.32	2,234,210.55
合计	185,904,930.28	156,707,943.45	215,093,721.54	191,804,779.30

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：	185,904,930.28	156,707,943.45
改性切片及改性隔热条料	184,861,730.77	155,853,289.78
材料销售	1,043,199.51	854,653.67
按商品转让时间分类：	185,904,930.28	156,707,943.45
在某一时点确认	185,904,930.28	156,707,943.45
在某一时段内确认		
合计	185,904,930.28	156,707,943.45

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,951.56	2,951.56
城市维护建设税	139,107.76	60,077.91
教育费附加	83,464.66	36,046.73
地方教育费附加	55,643.11	24,031.16
车船使用税	4,560.00	4,920.00
印花税	101,160.63	124,962.17
环境保护税	2,803.28	2,803.28
合计	389,691.00	255,792.81

（二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,225,699.67	1,254,871.55
会议及差旅费	441,909.17	380,525.60
材料及低值易耗品	126,283.58	152,398.40
仓储费	149,680.63	78,991.36
办公费	34,794.33	62,760.56
展览费		50,000.00
合计	1,978,367.38	1,979,547.47

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,750,285.96	2,473,464.43
中介机构费用	582,791.06	370,957.59
业务招待费	487,245.00	739,113.37
材料及低值易耗品	446,325.58	394,884.75
租赁费	209,213.04	201,971.21
警卫消防费	162,714.08	118,708.85
修理费	115,583.04	242,196.45
差旅费	107,929.46	102,471.66
残疾人再就业保险金	107,064.20	113,418.59
办公费	56,621.70	70,692.35
折旧费	32,133.65	37,440.54
保险费	8,999.62	14,136.33
出国人员经费	5,150.89	
使用权资产折旧		45,061.43
其他	981,195.41	644,463.42
合计	6,053,252.69	5,568,980.97

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	6,323,464.05	2,001,497.92
人员费用	3,830,122.15	3,867,768.61
折旧及摊销	50,328.30	35,192.24
其他	1,635,551.61	827,959.31
合计	11,839,466.11	6,732,418.08

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	209,250.00	691,814.70
减：利息收入	28,279.30	20,124.65
手续费支出	3,467.56	3,445.00
合计	184,438.26	675,135.05

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	105,095.78	38,365.72	与收益相关
代扣个人所得税手续费	850.21	2,848.71	
进项税加计抵减	832,975.84	2,181,575.97	
合计	938,921.83	2,222,790.40	

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,703,745.81	-1,365,176.91
其他应收款信用减值损失	-400.00	
合计	-3,704,145.81	-1,365,176.91

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,459.95	-722,681.39
固定资产减值损失	-369,275.77	
合计	-387,735.72	-722,681.39

(三十二) 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
其他	1.69		1.69
合计	1.69		1.69

(三十三) 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
非流动资产报废损失	8,434.51		8,434.51
税收滞纳金	74,912.70	0.66	74,912.70
质量赔偿款	553,234.00		553,234.00
合计	636,581.21	0.66	636,581.21

(三十四) 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
当期所得税费用	1,590,124.35	1,450,082.37
递延所得税费用	-606,804.67	-307,786.76
合计	983,319.68	1,142,295.61

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	4,962,232.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	744,334.83
调整以前期间所得税的影响	359,910.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,441.68
研发费用加计扣除	-233,366.86
所得税费用	983,319.68

(三十五) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的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	105,095.78	38,365.72
保证金及安全信访抵押金		12,200.00
利息收入	28,279.30	20,124.65

项目	本期发生额	上期发生额
其他	80,902.91	15,614.66
合计	214,277.99	86,305.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	3,833,118.15	4,191,656.62
财务费用付现	3,467.56	3,445.00
其他	74,912.70	0.66
合计	3,911,498.41	4,195,102.28

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	3,978,912.49	7,069,703.69
加：资产减值准备	387,735.72	722,681.39
信用减值损失	3,704,145.81	1,365,176.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,680,420.23	1,919,572.59
使用权资产折旧		246,140.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	108,176.76	140,873.06
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,434.51	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	209,250.00	691,814.70
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-606,804.67	-307,786.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,260,827.77	-12,671,248.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,902,654.57	-12,521,830.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,527,278.81	19,798,585.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,698,834.76	6,453,681.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,283,716.52	7,227,033.73
减：现金的期初余额	7,227,033.73	14,067,770.53
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	5,056,682.79	-6,840,736.80

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,283,716.52	7,227,033.73
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,283,716.52	7,227,033.73
二、期末现金及现金等价物余额	12,283,716.52	7,227,033.73

(三十七) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,142,791.05
与租赁相关的总现金流出	1,660,856.32

一、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,830,122.15	3,867,768.61
耗用材料	6,323,464.05	2,001,497.92
折旧摊销	50,328.30	35,192.24
其他	1,635,551.61	827,959.31
合计	11,839,466.11	6,732,418.08
其中：费用化研发支出	11,839,466.11	6,732,418.08
资本化研发支出		

二、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	105,095.78	38,365.72
合计	105,095.78	38,365.72

三、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资			21,214,010.92	21,214,010.92
持续以公允价值计量的资产总额			21,214,010.92	21,214,010.92

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量的确认依据

应收款项融资为应收银行承兑汇票，剩余期限较短，账面价值与公允价值较近，采用账面价值作为公允价值。

四、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
神马实业股份有限公司	河南省平顶山市	尼龙 66 帘子布、工业丝、切片等的生产与销售	1,015,082,254.00	62.99	62.99

本公司最终控制方是：河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
中国平煤神马控股集团有限公司	母公司的母公司
平顶山神马工程塑料有限责任公司	受同一集团控制
中国平煤神马控股集团有限公司	受同一集团控制
神马实业股份有限公司	受同一集团控制
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心神马分部	受同一集团控制
中国平煤神马控股集团有限公司工会委员会	受同一集团控制
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	受同一集团控制
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	与本公司关系
河南神马普利材料有限公司	受同一集团控制
中国平煤神马集团财务有限责任公司	受同一集团控制
中平能化集团天工机械制造有限公司	受同一集团控制
上海神马工程塑料有限公司	受同一集团控制
河南神马隆腾新材料有限公司	受同一集团控制
平顶山市科睿新材料制造有限公司	受同一集团控制
平顶山锐扬科技有限公司	受同一集团控制
中平神马江苏新材料科技有限公司	受同一集团控制
中平信息技术有限责任公司	受同一集团控制
中国平煤神马集团职业病防治院	受同一集团控制
《中国平煤神马报》社有限公司	受同一集团控制
河南平煤神马人力资源有限公司	受同一集团控制
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	受同一集团控制
中国平煤神马控股集团有限公司郑州平美酒店	受同一集团控制
中共中国平煤神马能源化工集团有限责任公司委员会党校	受同一集团控制
平顶山神马医院	受同一集团控制
深圳市神马化工有限公司	受同一集团控制

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	采购尼龙 66 切片	1,747,177.35	
平顶山神马工程塑料有限责任公司	采购尼龙 66 切片	261,786.37	43,482.30
神马实业股份有限公司	采购尼龙切片、助剂阻分	34,753,107.28	36,202,478.75
上海神马工程塑料有限公司	采购尼龙 66 粒子、尼龙 66 切片	12,926,181.47	46,011,302.19
河南神马普利材料有限公司	采购尼龙 PA6 切片	3,050,053.81	950,353.98
河南平煤神马聚碳材料有限公司	聚碳酸酯 PC	26,327.43	
中国平煤神马控股集团有限公司职工休养院	休养费	11,889.38	
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心神马分部	机器设备、工具仪器生产管理工具	1,151,247.79	
平煤神马人力资源(叶县)有限公司	人力资源	16,507.08	
河南平煤神马人力资源有限公司	人力资源	772,710.76	
中国平煤神马控股集团有限公司	培训费及商标使用费		16,500.00
中平神马江苏新材料科技有限	原生尼龙 66 切片		862,880.17

公司			
中国平煤神马集团财务有限责任公司	培训、车辆统筹		4,878.31
中平信息技术有限责任公司	信息运维费	20,377.36	13,584.91
中国平煤神马集团职业病防治院	咨询费、体检费、检测费	31,204.40	9,900.99
《中国平煤神马报》社有限公司	报刊款	30,137.61	30,137.61
河南平煤神马人力资源有限公司	信息运维费	20,377.36	306,041.02
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心	材料款	194,126.08	4,824.78
中国平煤神马控股集团有限公司郑州平美酒店	福利	24,000.00	23,000.00
平顶山工业职业技术学院	培训费	11,547.17	
中共中国平煤神马能源化工集团有限责任公司委员会党校	培训费		5,188.68
平顶山神马医院	体检费	33,339.62	217,315.00
中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心神马分部	机器人码垛包装系统	24,275.51	554,370.09
中国平煤神马控股集团有限公司工会委员会	保险费		4,860.00
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	警卫消防费	69,754.71	
河南丹水北运水资源开发有限公司	饮用水	4,778.76	
合计		55,180,907.30	85,261,098.78

(2) 销售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中平能化集团天工机械制造有限公司	改性切片		1,912,199.29
上海神马工程塑料有限公司	改性切片	3,704,538.07	10,486,137.93
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	聚丙烯		1,769.91
平顶山市科睿新材料制造有限公司	改性切片		59,734.51
平顶山锐扬科技有限公司	改性切片	159,203.55	81,858.41
合计		3,863,741.62	12,541,700.05

(3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国平煤神马集团财务有限责任公司	存款利息收入	25,552.55	10,334.63
平顶山神马工程塑料有限责任公司	资金占用费		469,188.72

(四) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中国平煤神马集团财务有限责任公司	11,483,424.74		5,245,193.30	

应收账款	河南省科博科新材料有限公司	264,785.20	5,295.70		
应收账款	中平能化集团天工机械制造有限公司			2,160,785.20	43,215.70
应收账款	平顶山市科睿新材料制造有限公司			46,500.00	930.00
应收账款	平顶山锐扬科技有限公司	128,600.00	2,572.00	25,800.00	516.00
预付款项	中国平煤神马控股集团有限公司工会委员会			640.00	
预付款项	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司			12,800.00	
预付款项	平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	7,067.96			
预付款项	河南神马普利材料有限公司	1,835,528.37			
其他非流动资产	中国平煤神马控股集团有限公司招标采购			390,273.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	平顶山神马工程塑料有限责任公司	295,818.60	
应付账款	上海神马工程塑料有限公司		16,089,773.00
应付账款	中国平煤神马控股集团有限公司		626,400.00
应付账款	神马实业股份有限公司	14,742,001.81	9,653,258.00
应付账款	中国平煤神马控股集团有限公司招标采购中心神马分部	251,200.00	251,200.00
合同负债	深圳市神马化工有限公司	586.28	586.28
其他流动负债	深圳市神马化工有限公司	76.22	76.22

(五) 资金集中管理

1、本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

本公司及各子公司在中国平煤神马集团财务有限责任公司开立账户，期末将部分闲置资金存放在各公司在财务公司开立的账户，存款利率为同期存款利率。

2、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额	期初余额
货币资金	11,483,424.74	5,245,193.30
合计	11,483,424.74	5,245,193.30

五、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二)或有事项

无

六、资产负债表日后事项

无

七、其他对财务报表使用者决策有影响的重要交易或事项

无

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 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	105,945.99	41,214.43
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-636,579.52	-0.66
减：所得税影响额	-79,595.03	6,182.07
合计	-451,038.50	35,031.70

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	5.21	9.81	0.16	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.80	9.76	0.17	0.28

河南神马华威塑胶股份有限公司

二〇二六年四月二十日

附件会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	105,945.99
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	
其他	
除上述各项之外的其他各项营业外收入和支出	-636,579.52
非经常性损益合计	-530,633.53
减：所得税影响数	-79,595.03
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-451,038.50

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用