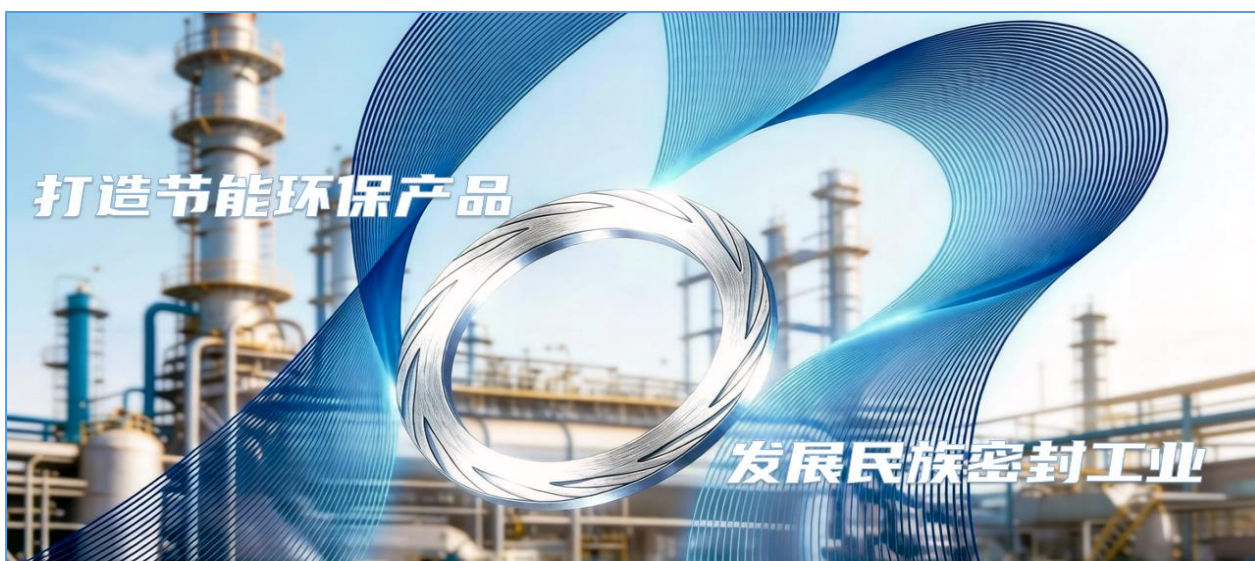




# 一通密封

NEEQ: 874846

成都一通密封股份有限公司  
Chengdu Yitong Seal Co., Ltd.



## 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、公司负责人彭建、主管会计工作负责人刘飞及会计机构负责人（会计主管人员）刘飞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“九、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 .....            | 6   |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 ..... | 7   |
| 第三节 | 重大事件 .....            | 22  |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配.....     | 23  |
| 第五节 | 行业信息 .....            | 27  |
| 第六节 | 公司治理 .....            | 28  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....          | 33  |
| 附件  | 会计信息调整及差异情况.....      | 105 |

|        |   |
|--------|---|
| 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 | 董事会办公室                                      |

## 释义

| 释义项目              | 指 | 释义   |
|-------------------|---|--|
| 公司/本公司/股份公司/一通密封  | 指 | 成都一通密封股份有限公司   |
| 子公司、全资子公司         | 指 | 成都广陌行科技有限公司，系公司全资子公司                                   |
| 通和恒通              | 指 | 湖南通和恒通投资管理企业（有限合伙）                                     |
| 荟贤信通              | 指 | 四川荟贤信通企业管理中心（有限合伙）                                     |
| 荟贤仁通              | 指 | 四川荟贤仁通企业管理中心（有限合伙）                                     |
| 中石油               | 指 | 中国石油天然气集团有限公司  |
| 中石化               | 指 | 中国石油化工集团有限公司   |
| 沈鼓集团              | 指 | 沈阳鼓风机集团股份有限公司  |
| 陕鼓集团              | 指 | 陕西鼓风机（集团）有限公司  |
| 中国船舶              | 指 | 中国船舶集团有限公司，2019年11月由中国船舶工业集团有限公司与中国船舶重工集团有限公司联合重组      |
| 股东大会、股东会          | 指 | 成都一通密封股份有限公司股东会  |
| 董事会               | 指 | 成都一通密封股份有限公司董事会  |
| 监事会               | 指 | 成都一通密封股份有限公司监事会  |
| 工业和信息化部           | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部   |
| 国家统计局             | 指 | 中华人民共和国国家统计局   |
| 主办券商/中信建投证券       | 指 | 中信建投证券股份有限公司   |
| 大信/会计师            | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                       |
| 报告期               | 指 | 2025年1-12月   |
| 元、万元、亿元           | 指 | 人民币元、万元、亿元   |
| 密封/流体密封           | 指 | 密封是用于防止流体从机器设备间泄漏，以及防止外界杂质如灰尘与水分等侵入机器设备内部的零部件，也被称为流体密封 |
| 干气密封              | 指 | 采用气体润滑密封端面的一种新型非接触式机械密封                                |
| 碳环密封              | 指 | 用于旋转设备的轴端，属于浮动环密封，主要材料采用碳石墨而得名                         |
| 密封件               | 指 | 干气密封、机械（端面）密封、碳环密封等密封本体                                |
| 工况                | 指 | 设备的工作状况，包括介质特性、压力、温度、转速等参数                             |
| 泄漏                | 指 | 主机在现场使用时沿密封漏出物料的现象                                     |
| 介质                | 指 | 被密封的流体，一般为液体、气体、固体或混合物                                 |
| 主机/主机设备/过程设备/旋转设备 | 指 | 流体密封产品所应用的主要机械设备，即压缩机、泵、釜等旋转式流体机械                      |
| 设备制造商             | 指 | 生产制造主机的企业  |
| 终端用户              | 指 | 使用公司产品的石油化工、煤化工等行业客户                                   |
| 备件                | 指 | 为了缩短设备维修时间而储备的用于维修或更换的密封产品                             |
| 压缩机               | 指 | 输送气体和提高气体压力的一种从动的流体机械                                  |
| 泵                 | 指 | 输送液体或使液体增压的旋转设备  |

|      |   |   |
|------|---|---|
| 釜    | 指 | 工业生产中用来进行化学反应、带有搅拌装置的容器                         |
| 管道输送 | 指 | 用管道作为运输工具的一种长距离输送液体和气体物资的输送方式，包括油品管道输送和天然气管道输送等 |

## 第一节 公司概况

|                 |  |                |                              |
|-----------------|--|----------------|------------------------------|
| 企业情况            |  |                |                              |
| 公司中文全称          | 成都一通密封股份有限公司   |                |                              |
| 英文名称及缩写         | Chengdu Yitong Seal Co., Ltd.  |                |                              |
|                 | Yitong Seal  |                |                              |
| 法定代表人           | 彭建   | 成立时间           | 2004年11月16日                  |
| 控股股东            | 控股股东为（彭建）  | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（彭建），一致行动人为（荟贤信通、荟贤仁通） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-通用设备制造业（C34）-通用零部件制造（C348）-金属密封件制造（C3481）                                   |                |                              |
| 主要产品与服务项目       | 公司主要从事干气密封、机械密封、碳环密封及密封辅助系统的研发、设计、生产和销售，同时为客户提供技术咨询、技术培训、在线监测、故障诊断等覆盖产品全生命周期的技术服务。 |                |                              |
| 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            | 一通密封   | 证券代码           | 874846                       |
| 挂牌时间            | 2025年7月16日   | 分层情况           | 创新层                          |
| 普通股股票交易方式       | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易<br><input type="checkbox"/> 做市交易        | 普通股总股本（股）      | 47,680,000                   |
| 主办券商（报告期内）      | 中信建投   | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                            |
| 主办券商办公地址        | 北京市朝阳区景辉街16号院1号楼   |                |                              |
| 联系方式            |  |                |                              |
| 董事会秘书姓名         | 刘飞   | 联系地址           | 成都经济技术开发区星光西路26号             |
| 电话              | 028-84852253   | 电子邮箱           | ir@cdytseal.com              |
| 传真              | 028-84852253   |                |                              |
| 公司办公地址          | 成都经济技术开发区星光西路26号   | 邮政编码           | 610100                       |
| 公司网址            | www.cdytseal.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        | 91510100768609059D   |                |                              |
| 注册地址            | 四川省成都市经济技术开发区星光西路26号   |                |                              |
| 注册资本（元）         | 47,680,000   | 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

##### 一、商业模式

本公司深耕流体密封领域，以干气密封、高参数机械密封为核心产品，专注服务于石油化工、煤化工、天然气管道输送及能源装备等高端应用场景，致力于为客户提供覆盖全生命周期的一体化密封解决方案。

##### 1、技术壁垒与资质

公司累计获得授权专利 100 余项，技术覆盖干气密封、核级密封、超临界二氧化碳装置等前沿领域。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，产品符合 API682 石油行业权威标准，凭借稳定的性能与可靠的品质，构筑了坚实的技术护城河。

##### 2、“增量+存量”双轮驱动策略

**增量市场：**公司依托技术研发优势，与主机设备制造商建立战略合作，通过联开发实现技术协同与市场深度渗透。

**存量市场：**公司构建覆盖全国的服务网络，提供从设备检修指导、故障诊断、备件供应到密封修复的全周期服务，深度绑定石油、石化、煤化工、天然气管道输送、能源等行业的终端用户。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

##### 二、经营计划实现情况

2025 年，公司实现营业收入 324,076,381.50 元，同比下降 5.05%；净利润为 55,436,090.70 元，同比下降 9.39%。截至 2025 年 12 月 31 日，公司总资产 576,460,767.05 元，净资产为 431,001,362.18 元。

2025 年，受国际油价震荡下行、国际贸易环境复杂多变等因素影响，主要化工产品价格延续弱势。石油化工、煤化工等行业面临产能过剩、低价竞争及成本上涨等多重挤压，并持续传导至机械密封行业，导致市场竞争加剧、下游资本开支收缩、装置维保需求放缓。

面对行业周期波动，公司主动进行业务结构优化：一方面持续加大战略项目投入，锚定长期高价值市场；另一方面主动放弃部分非战略性、低毛利率项目，避免资源低效消耗。尽管短期业绩面临阶段性压力，但这一举措将有效强化公司核心竞争力，为公司高质量增长筑牢根基。

#### (二) 行业情况

##### 一、所属行业

公司的主要产品包括干气密封及其辅助系统、机械密封及其辅助系统、碳环密封、密封产品修复、零配件及技术服务等。根据《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司的核心产品隶属于战略性新兴产业中的“高端装备制造产业”之“智能关键基础零部件制造”之“高性能密封装置”。根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，公司的核心产品隶属于“第一类 鼓励类”之“十四、机械”之“12、关键密封件”。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司业务所属行业为“C348 通用零部件制造”的子行业“C3481 金属密封件制造”。

##### 二、行业基本情况

我国机械密封行业历经数十年发展，已形成品类齐全、规格完善的产业体系，基本可覆盖国内各类装备配套需求，整体具有一定国际竞争力，是我国机械工业的重要基础配套产业。

2025年，机械密封行业整体需求承压，呈现“高端集聚、低端内卷”的分化格局。国际政治贸易环境动荡虽短期推高成本、冲击供应链，但中长期看，中国凭借全产业链优势及煤化工成本优势，正加速向全球化工中心迈进。下游行业的原料多元化、高端化、低碳化转型趋势，为高端密封市场带来了结构性机遇。

### 三、行业竞争格局

国际机械密封行业高度集中，高端市场长期由约翰克兰、伊格尔博格曼等国际龙头主导。国内方面，中低端市场仍较分散，整合空间巨大；而在高端密封领域，目前仅少数具备强研发、精设计能力的国内企业成功切入。

### 四、公司在行业中的竞争地位

作为国内流体密封领域的领先企业之一，公司产品广泛覆盖石油化工、煤化工、天然气管道输送、食品、医药、电力、冶金及新能源等多个关键行业，深度适配不同领域的高端装备密封需求，具备跨行业配套服务能力。公司是中国无机盐工业协会磷酸铁锂材料专委会理事单位、中国液压气动密封件工业协会理事单位、全国机械密封标准化技术委员会会员单位。

依托扎实的研发积淀与技术创新能力，公司先后获评工业和信息化部首批专精特新“小巨人”企业、四川省企业技术中心、博士后创新实践基地等。多项技术成果荣获行业技术进步奖项，核心技术实力处于国内同行业前列。近年来，公司聚焦干气密封核心技术突破，持续高强度研发投入，成功攻克干气密封静态启停技术、高压干气密封整体性能优化等关键核心技术，打破国际技术壁垒，成为国内少数能与国际龙头同台竞技的企业之一。

在技术应用与市场落地层面，公司差异化竞争策略成效显著，技术创新深度融入下游客户产品研发体系，“顾问式销售”团队可联动研发资源响应客户需求，推动密封技术嵌入主机设备设计初期，与客户形成“技术促销售、以需求带创新”的联动模式。近年来，公司干气密封产品成功应用于全球首座钍基熔盐实验堆主泵、超临界二氧化碳余热发电技术“超碳一号”全球示范工程等国家级前沿项目，进一步彰显了在高端密封领域的技术实力与市场竞争力，为公司长期拓展高端市场、巩固竞争壁垒奠定坚实基础。

### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |  |
|------------|--|
| “专精特新”认定   | √国家级 □省（市）级  |
| “单项冠军”认定   | □国家级 □省（市）级  |
| “高新技术企业”认定 | √是   |
| 详细情况       | <p>1、公司国家级专精特新“小巨人”企业认定情况：2023年7月，根据《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》，经工业和信息化部评定，公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期为2023年7月1日至2026年6月30日。</p> <p>2、公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业证书编号：GR202351002293，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》[国科发火（2016）32号]。</p> |

## 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                                     | 324,076,381.50 | 341,319,825.07 | -5.05%  |
| 毛利率%                                     | 47.83%         | 49.52%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 55,436,090.70  | 61,180,570.82  | -9.39%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 52,887,867.92  | 58,156,474.98  | -9.06%  |
| 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）           | 13.10%         | 15.59%         | -       |
| 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） | 12.49%         | 14.82%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 1.16           | 1.31           | -11.00% |
| 偿债能力                                     | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                     | 576,460,767.05 | 551,834,634.12 | 4.46%   |
| 负债总计                                     | 145,459,404.87 | 146,230,962.64 | -0.53%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                            | 431,001,362.18 | 405,603,671.48 | 6.26%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                          | 9.04           | 8.51           | 6.26%   |
| 资产负债率%（母公司）                              | 25.31%         | 26.58%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                               | 25.23%         | 26.50%         | -       |
| 流动比率                                     | 3.88           | 3.69           | -       |
| 利息保障倍数                                   | 79.91          | 1,660.55       | -       |
| 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                            | 65,226,450.97  | 32,611,881.13  | 100.01% |
| 应收账款周转率                                  | 1.57           | 1.73           | -       |
| 存货周转率                                    | 1.78           | 1.78           | -       |
| 成长情况                                     | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                  | 4.46%          | -0.72%         | -       |
| 营业收入增长率%                                 | -5.05%         | 4.98%          | -       |
| 净利润增长率%                                  | -9.39%         | 8.00%          | -       |

## 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 | 39,702,291.24 | 6.89%    | 21,684,289.61 | 3.93%    | 2.96% |

|             |                |        |                |        |        |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 应收票据        | 75,650,979.08  | 13.12% | 50,030,555.81  | 9.07%  | 4.06%  |
| 应收账款        | 206,546,673.47 | 35.83% | 205,493,188.64 | 37.24% | -1.41% |
| 交易性金融资产     | 114,695,237.21 | 19.90% | 98,786,502.25  | 17.90% | 1.99%  |
| 应收款项融资      | 12,584,742.51  | 2.18%  | 11,650,346.68  | 2.11%  | 0.07%  |
| 预付款项        | 1,561,661.74   | 0.27%  | 2,202,861.17   | 0.40%  | -0.13% |
| 其他应收款       | 2,866,504.77   | 0.50%  | 2,624,193.49   | 0.48%  | 0.02%  |
| 存货          | 78,040,745.17  | 13.54% | 111,886,838.67 | 20.28% | -6.74% |
| 合同资产        | 12,353,191.69  | 2.14%  | 13,561,115.17  | 2.46%  | -0.31% |
| 其他流动资产      | 35,441.02      | 0.01%  |                | 0.00%  | 0.01%  |
| 固定资产        | 15,823,531.04  | 2.74%  | 17,442,410.01  | 3.16%  | -0.42% |
| 在建工程        | 3,772,049.04   | 0.65%  | 3,598,094.09   | 0.65%  | 0.00%  |
| 使用权资产       | 369,487.76     | 0.06%  | 525,291.73     | 0.10%  | -0.03% |
| 无形资产        | 4,200,071.98   | 0.73%  | 4,433,850.65   | 0.80%  | -0.07% |
| 长期待摊费用      | 390,927.66     | 0.07%  | 654,140.97     | 0.12%  | -0.05% |
| 递延所得税资产     | 7,301,497.21   | 1.27%  | 6,803,220.72   | 1.23%  | 0.03%  |
| 其他非流动资产     | 565,734.46     | 0.10%  | 457,734.46     | 0.08%  | 0.02%  |
| 短期借款        | 20,021,055.56  | 3.47%  | 20,021,000.01  | 3.63%  | -0.15% |
| 应付票据        |                | 0.00%  | 9,337,293.71   | 1.69%  | -1.69% |
| 应付账款        | 37,003,719.54  | 6.42%  | 43,479,348.86  | 7.88%  | -1.46% |
| 合同负债        | 12,096,176.13  | 2.10%  | 13,728,665.31  | 2.49%  | -0.39% |
| 应付职工薪酬      | 16,501,098.14  | 2.86%  | 18,238,017.19  | 3.30%  | -0.44% |
| 应交税费        | 9,231,972.78   | 1.60%  | 5,931,477.75   | 1.07%  | 0.53%  |
| 其他应付款       | 3,207,035.64   | 0.56%  | 2,585,984.74   | 0.47%  | 0.09%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 36,190.87      | 0.01%  | 199,150.04     | 0.04%  | -0.03% |
| 其他流动负债      | 42,006,324.27  | 7.29%  | 26,667,542.95  | 4.83%  | 2.45%  |
| 租赁负债        | 314,116.75     | 0.05%  | 349,477.43     | 0.06%  | -0.01% |
| 预计负债        | 3,227,652.21   | 0.56%  | 3,397,664.44   | 0.62%  | -0.06% |
| 递延收益        |                | 0.00%  | 97,610.65      | 0.02%  | -0.02% |
| 递延所得税负债     | 329,608.79     | 0.06%  | 413,003.07     | 0.07%  | -0.02% |
| 其他非流动负债     | 1,484,454.19   | 0.26%  | 1,784,726.49   | 0.32%  | -0.07% |

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金：年末预留了部分流动资金以备归还短期借款。
- 2、应收票据：本年度采购金额较上年度下降，承兑汇票使用量有所下降。
- 3、存货：公司通过优化供应链管理，提高存货采购效率，降低了库存占用。同时，公司进一步优化产品设计，加强存货管理，提高库存物料的使用效率，降低了库存。
- 4、应付账款：本年度采购金额较上年度下降，同时公司严格按合同及时付款，应付账款余额下降。
- 5、其他流动负债：已背书未到期的票据增加。

## (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<br>金额变动比例% |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|              | 金额             | 占营业收入<br>的比重% | 金额             | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入         | 324,076,381.50 | -             | 341,319,825.07 | -             | -5.05%             |
| 营业成本         | 169,065,830.22 | 52.17%        | 172,313,440.60 | 50.48%        | -1.88%             |
| 毛利率%         | 47.83%         | -             | 49.52%         | -             | -                  |
| 税金及附加        | 3,277,418.98   | 1.01%         | 2,729,652.57   | 0.80%         | 20.07%             |
| 销售费用         | 41,926,699.23  | 12.94%        | 47,881,308.93  | 14.03%        | -12.44%            |
| 管理费用         | 22,831,669.35  | 7.05%         | 25,386,795.65  | 7.44%         | -10.06%            |
| 研发费用         | 20,932,974.16  | 6.46%         | 21,343,859.70  | 6.25%         | -1.93%             |
| 财务费用         | 599,194.01     | 0.18%         | -160,272.14    | -0.05%        | -473.86%           |
| 其他收益         | 2,523,637.80   | 0.78%         | 4,245,998.04   | 1.24%         | -40.56%            |
| 投资收益         | 1,639,813.06   | 0.51%         | 1,392,531.43   | 0.41%         | 17.76%             |
| 公允价值变动<br>收益 | 304,126.11     | 0.09%         | -6,479.89      | 0.00%         | -4,793.38%         |
| 信用减值损失       | -2,591,044.07  | -0.80%        | -4,498,338.06  | -1.32%        | -42.40%            |
| 资产减值损失       | -3,923,990.71  | -1.21%        | -2,595,466.96  | -0.76%        | 51.19%             |
| 资产处置收益       | -25,879.68     | -0.01%        | 206,719.12     | 0.06%         | -112.52%           |
| 营业利润         | 63,369,258.06  | 19.55%        | 70,570,003.44  | 20.68%        | -10.20%            |
| 营业外收入        | 483,720.22     | 0.15%         | 378,687.90     | 0.11%         | 27.74%             |
| 营业外支出        | 473,545.48     | 0.15%         | 602,176.64     | 0.18%         | -21.36%            |
| 利润总额         | 63,379,432.80  | 19.56%        | 70,346,514.70  | 20.61%        | -9.90%             |
| 所得税费用        | 7,943,342.10   | 2.45%         | 9,165,943.88   | 2.69%         | -13.34%            |
| 净利润          | 55,436,090.70  | 17.11%        | 61,180,570.82  | 17.92%        | -9.39%             |

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入、毛利率：2025年石油化工、煤化工等行业面临产能过剩、低价竞争及成本上涨等多重挤压，并传导至机械密封行业，导致市场竞争加剧、下游资本开支收缩、装置维保需求放缓。公司主动进行业务结构优化，一方面持续加大战略项目投入，锚定长期高价值市场。另一方面主动放弃部分非战略性、低毛利率项目，避免资源低效消耗。短期来看，业绩面临阶段性压力，但这一举措将有效强化公司核心竞争力，为公司高质量增长筑牢根基。
- 2、税金及附加：增值税应纳税额增加同步影响。
- 3、财务费用：贷款利息。
- 4、其他收益：获取的各类补助同比有所减少。
- 5、公允价值变动收益：公司2025年年末未到期交易性金融资产较2024年同期高1590万元，且未到期交易性金融资产中包含了本金2000万元的期限较长，利率较高的大额存单，故相关资产产生未到期利息收益较2024年增加。
- 6、信用减值损失：部分应收账款账龄较长，公司一方面继续严格计提坏账准备，一方面也运用包括诉讼在内的多种手段加大催收力度。
- 7、资产减值损失：存货跌价准备增加影响。
- 8、资产处置收益：少量固定资产报废出售的残值收益。
- 9、营业利润：主要系营业收入同比下降5.05%幅度大于营业成本降幅，导致毛利率下降，叠加财务费用

大幅上升等因素综合影响。

10、 营业外支出：金额较小，主要受少量资产损失及无法收回款项影响。

10、利润总额、所得税费用、净利润：下降的主要原因是部分战略项目成本较高，使得利润受到一定影响，相应的所得税金额也同步减少。

## 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 | 322,765,221.11 | 339,806,066.96 | -5.01%  |
| 其他业务收入 | 1,311,160.39   | 1,513,758.11   | -13.38% |
| 主营业务成本 | 169,065,830.22 | 172,313,440.60 | -1.88%  |
| 其他业务成本 | 0              | 0              | -       |

### 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 |
|--------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 干气密封收入 | 171,365,026.75 | 97,881,399.68 | 42.88% | 1.54%        | 9.87%        | -4.33%        |
| 机械密封收入 | 84,166,797.44  | 51,820,127.35 | 38.43% | -5.26%       | -11.64%      | 4.44%         |
| 零配件及其他 | 12,367,863.27  | 5,193,860.55  | 58.01% | -4.83%       | -2.54%       | -0.98%        |
| 密封产品修复 | 38,692,508.97  | 7,896,915.46  | 79.59% | -20.34%      | -14.22%      | -1.46%        |
| 碳环密封   | 16,173,024.68  | 6,273,527.18  | 61.21% | -21.60%      | -37.53%      | 9.89%         |

### 按地区分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因

报告期收入构成无重大变化

### 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  | 客户 1 | 26,376,814.22  | 8.14%   | 否        |
| 2  | 客户 2 | 24,960,420.84  | 7.70%   | 否        |
| 3  | 客户 3 | 21,237,019.37  | 6.55%   | 否        |
| 4  | 客户 4 | 19,337,824.05  | 5.97%   | 否        |
| 5  | 客户 5 | 15,497,921.57  | 4.78%   | 否        |
|    | 合计   | 107,410,000.05 | 33.14%  | -        |

### 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  | 供应商 1 | 16,658,177.18 | 10.94% | 否 |
| 2  | 供应商 2 | 6,787,407.56  | 4.46%  | 否 |
| 3  | 供应商 3 | 5,658,275.30  | 3.72%  | 否 |
| 4  | 供应商 4 | 4,217,362.04  | 2.77%  | 否 |
| 5  | 供应商 5 | 4,134,864.18  | 2.72%  | 否 |
| 合计 |       | 37,456,086.26 | 24.61% | - |

### (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 | 65,226,450.97  | 32,611,881.13  | 100.01%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,984,987.76 | 3,534,730.40   | -552.23% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,372,410.60 | -69,431,864.58 | -54.82%  |

#### 现金流量分析

- 1、2025 年经营活动产生的现金流量净额同比增长 100.01%，主要系报告期内采购规模收缩，购买商品支付的现金同比大幅减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 552.23%，主要受结构性存款的投资和赎回节奏影响，公司无其他大额投资业务。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 3800 余万元，主要影响因素有：（1）2024 年公司员工持股，投入金额 1093.95 万元。（2）2025 年公司偿还了贷款 2500 万元。（3）2024 年分红较 2025 年多 6900 余万元。

## 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

单位：元

| 公司名称        | 公司类型  | 主要业务       | 注册资本      | 总资产          | 净资产          | 营业收入 | 净利润       |
|-------------|-------|------------|-----------|--------------|--------------|------|-----------|
| 成都广陌行科技有限公司 | 控股子公司 | 尚未开展实际经营活动 | 1,000,000 | 2,640,300.61 | 2,640,300.57 | 0    | 31,317.90 |

#### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 受托方名称 | 产品类型   | 产品名称  | 未到期余额          | 逾期未收回金额 | 资金来源 |
|-------|--------|-------|----------------|---------|------|
| 银行    | 银行理财产品 | 结构性存款 | 114,695,237.21 | 0       | 自有资金 |

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、 研发情况

(一) 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        | 20,932,974.16 | 21,343,859.70 |
| 研发支出占营业收入的比例% | 6.46%         | 6.25%         |
| 研发支出中资本化的比例%  | -             | -             |

(二) 研发人员情况

| 教育程度          | 期初人数 | 期末人数 |
|---------------|------|------|
| 博士            | 1    | 1    |
| 硕士            | 4    | 5    |
| 本科以下          | 68   | 59   |
| 研发人员合计        | 73   | 65   |
| 研发人员占员工总量的比例% | 18%  | 17%  |

(三) 专利情况

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 77   | 73   |
| 公司拥有的发明专利数量 | 12   | 11   |

(四) 研发项目情况

| 序号 | 项目名称                     | 目的  | 目标   | 所处阶段 |
|----|--------------------------|---|--|------|
| 1  | 高参数超临界二氧化碳干气密封性能分析研究(二期) | 开发防止多相凝结流动的高参数超临界二氧化碳干气密封及控制系统产品，解决高参数工况下密封因多相凝结流动导致失稳、热弹变形引发失效的问题，提升密封稳态性能与运行稳定性，提高使用寿命与可靠性。 | 完成高参数超临界二氧化碳干气密封样机设计开发、样机试制与样机验证，形成技术方案和密封产品，具备向航天、船舶、核能等高端领域推广应用条件。 | 批量供货 |
| 2  | 储能领域压缩机干气密封性能分析研究        | 开发适用于储能领域压缩机的高压干气密封产品，解决储能压缩机高压适应性差、多工况运行稳定性不足、使用寿命短的问题，提升密封效率与可靠性。                           | 完成储能领域压缩机高压干气密封产品设计开发与性能验证，形成满足储能系统特殊要求的干气密封方案和产品。                   | 批量供货 |
| 3  | 液体火箭发动机密封研究              | 开发满足液体火箭发动机高压、高温、高速工况使用的干气密封产品，解决极端环境下密封耐磨性差、易失效、寿命短的问题，增强密封耐久性与可靠性，保障发动机安全运行。                | 完成液体火箭发动机干气密封产品设计开发与样机试制，通过高压、高温、高速工况性能测试验证，形成满足火箭发动机严苛工况要求的密封方案和产品。 | 技术定型 |
| 4  | 注气压缩机高压干气密封研制            | 研制承受极高压力、高强度、高刚度且气膜稳定的高压干气密封产品，解决油气开采和储气库注气压缩机高压工况下密封承压能力不足、易泄漏、寿命短的问题，降低制造成本。                | 完成注气压缩机高压干气密封产品设计开发与样机试制，通过高压工况性能测试验证，形成满足油气开采和储气库需求的高压干气密封方案和产品。    | 技术定型 |
| 5  | 高压磁流体密封性能研制              | 开发高压磁流体密封产品，解决高压工况下磁场构型不合理、密封间隙难优化、磁流体性能不稳定导致的密封压力承受能力不足、泄漏率高的问题，提升密封稳定性与可靠性。                 | 完成高压磁流体密封产品设计开发与样机试制，通过高压工况性能测试验证，形成满足高压环境应用需求的磁流体密封方案和产品。           | 技术定型 |
| 6  | 压缩机干气密封剩余寿命综合预测研究        | 开发压缩机干气密封剩余寿命综合预测技术及智能监测诊断系统，解决密封运行过程中突发故障频发、维护成本高、无法实现预知性维修的问题，提升密封可靠性与压缩机运行效率。              | 完成干气密封剩余寿命预测模型构建与智能监测诊断系统开发，形成干气密封剩余寿命综合预测技术方案，具备工程应用条件。             | 技术定型 |

|    |                         |   |   |      |
|----|-------------------------|---|---|------|
| 7  | 高速干运转密封性能分析研究           | 开发先进高速干运转密封技术及产品，解决高速旋转设备在干运转工况下密封性能差、摩擦损耗高、难以实现零泄漏的问题，提升设备运行效率与可靠性。              | 完成高速干运转密封产品设计开发与样机试制，通过高速工况性能测试验证，形成满足航空航天、石油化工等领域需求的高速干运转密封方案和产品。    | 技术定型 |
| 8  | 大型风机碳环密封及试验装置研究         | 开发具有广泛适用性的大型风机碳环密封产品及高精度自动化试验装置，解决大型风机不同工况下密封适应性差、试验验证能力不足的问题，提升密封性能与适用性。         | 完成大型风机碳环密封产品设计开发与试验装置建设，形成可满足大型风机需求的碳环密封方案和产品及具备高精度、自动化测试能力的试验装置。     | 技术定型 |
| 9  | 超大轴径超临界二氧化碳循环发电透平干气密封研究 | 开发超大轴径超临界二氧化碳循环发电透平干气密封产品，解决大尺寸高压密封设计、制造与试验验证瓶颈问题，满足百兆瓦级发电装置需求，推动技术工程化应用。         | 完成超大轴径超临界二氧化碳循环发电透平干气密封产品设计开发与样机试制，通过性能测试验证，形成满足百兆瓦级发电装置需求的大轴径干气密封产品。 | 样机试制 |
| 10 | 混相静压式干气密封流体膜增稳优化技术研究    | 开发混相静压式干气密封流体膜增稳优化技术及智能闭环控制系统，解决极端工况下流体膜失稳、气锤振荡、混相介质分布不均的问题，提升膜厚刚度与阻尼系数，降低密封失效概率。 | 完成混相静压式干气密封流体膜增稳优化技术研究与样机试制，通过极端工况性能测试验证，形成流体膜增稳优化技术方案与智能闭环控制系统。      | 样机试制 |
| 11 | 10兆瓦高温熔盐堆核主泵干气密封研究      | 开发高温熔盐堆核主泵干气密封技术及产品，解决高温、强腐蚀、强辐射极端工况下密封材料退化、泄漏率高、寿命短的问题，满足熔盐介质长寿命要求，保障核主泵安全运行。    | 完成高温熔盐堆核主泵干气密封技术方案设计与样机试制，通过高温、耐腐蚀、抗辐射性能验证，形成满足10MW熔盐堆核主泵需求的干气密封产品。   | 样机试制 |

## 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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。

收入确认事项

1.事项描述

参见财务报表附注“五（三十六）”。

贵公司主营业务为密封产品及控制系统的生产与销售。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，营

业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生很大影响，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

(1) 对贵公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试；

(2) 抽查与销售相关的重要合同、产品出库单、运输单、销售发票、验收单、销售回款等资料执行细节测试，评价收入确认的真实性和准确性；

(3) 执行函证程序，与主要客户确认交易事项及收入金额；

(4) 针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(5) 执行分析性程序，对收入合理性及毛利波动进行分析，包括各年度主要产品收入的合理性、毛利率变动的原因。

## 七、 企业社会责任

适用  不适用

公司始终将履行社会责任视为企业可持续发展的重要基石，积极将社会、环境及公司治理理念融入战略决策与日常运营。2025 年度，公司持续在高质量发展、服务经济社会发展、保护环境与服务民生等方面承担应尽责任。

### 一、坚持高质量发展，筑牢企业可持续经营根基

公司始终将高质量发展作为核心经营准则，以合规经营为底线、优质产品为核心、安全生产为保障、和谐劳动关系为支撑，全面夯实可持续发展根基，践行企业主体责任。

#### (一) 坚守依法合规经营底线

公司严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等国家法律法规及监管要求，持续完善公司治理结构，健全内部控制与风险防控体系，规范经营决策、财务管理、信息披露等全流程运营行为。始终坚守诚信经营理念，自觉维护市场秩序，保障股东、债权人、客户及合作伙伴的合法权益，以合规经营护航企业长期稳健发展。

#### (二) 持续提供优质产品与服务

作为干气密封等高端密封产品领域的核心企业，公司聚焦客户需求与行业发展痛点，深耕产品研发与品质管控，建立全生命周期质量管理体系，从原材料采购、生产制造、检测试验到售后服务全流程严格把控，确保产品性能稳定、质量可靠。持续优化产品结构与服务流程，为石油化工、能源电力、高端装备等领域客户提供定制化密封解决方案，以优质产品与专业服务助力客户实现高效、安全运营，赢得市场与客户的广泛认可。

#### (三) 严守安全生产与员工健康防线

公司牢固树立“安全第一、预防为主、综合治理”的理念，严格落实安全生产主体责任，健全安

全生产管理制度与应急管理体系，定期开展安全隐患排查、安全生产培训与应急演练，全面提升全员安全意识与应急处置能力。严格执行职业健康防护标准，完善作业环境防护设施，定期组织员工职业健康体检，保障员工在生产经营过程中的人身安全与职业健康，实现安全生产与员工健康协同发展。

#### （四）构建和谐稳定的劳动关系

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等劳动法律法规，依法与员工签订劳动合同，保障员工薪酬福利与休息休假权益。建立公平公正的人才培养与晋升机制，搭建多元化职业发展平台，开展系统化技能培训与综合素质提升课程，助力员工实现个人成长与企业发展融合。畅通员工沟通渠道，保障员工知情权、参与权与监督权，营造尊重、平等、互助的企业文化氛围，构建和谐稳定的劳动关系。公司曾被评为“成都市模范劳动关系和谐企业”。

#### 二、强化技术创新赋能，提升服务经济社会发展能力

公司立足国家战略需求，以技术创新为核心驱动力，聚焦高端装备国产化突破，助力下游产业升级，以实际行动服务国家经济社会高质量发展。

##### （一）深耕技术创新，推进关键核心技术进口替代

公司始终将技术创新作为企业发展的核心引擎，持续加大研发投入，搭建高端研发平台，汇聚行业顶尖技术人才，围绕干气密封等高端密封产品的核心技术、关键工艺开展攻关。聚焦“卡脖子”技术领域，突破多项行业关键技术瓶颈，实现高端密封产品的国产化替代，打破国外技术垄断，降低国内相关产业对进口产品的依赖，为我国高端装备制造业自主可控提供核心支撑。

##### （二）赋能国家级前沿项目，助力中国制造领跑全球

公司主动对接国家重大战略与前沿科技项目，以核心产品与技术赋能下游客户国家级重大工程建设。公司干气密封产品成功应用于全球首座钍基熔盐实验堆主泵、超临界二氧化碳余热发电技术“超碳一号”全球示范工程等国家级前沿项目，为重大科技工程的安全稳定运行提供核心密封保障。通过深度参与国家级前沿项目，持续提升产品技术水平与行业影响力，助力我国高端装备制造与新能源产业领跑全球，彰显民族企业的责任与担当。

#### 三、践行绿色发展理念，助力环境保护与民生保障

公司始终践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，将环境保护与民生保障融入企业发展全过程，以实际行动履行环境责任与社会责任，服务民生发展。

##### （一）推进绿色低碳发展，严控生产生活污染

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环保法律法规，建立健全环境管理体系，将绿色发展理念贯穿生产经营全流程。严控生产生活污染物排放，优化生产工艺，推广节能降耗技术，降低能源资源消耗；大力推进绿色能源应用，建设厂区光伏发电项目，提升可再生能源使用比例，减少碳排放。持续开展环境治理与生态保护工作，实现企业发展与生态环境保护协同共进，助力“双碳”目标实现。

##### （二）积极吸纳重点群体就业，践行民生保障责任

公司始终牢记企业社会责任，积极响应国家就业优先政策，主动吸纳残疾人、退伍军人、脱贫劳动力等重点群体就业，为其提供公平的就业机会、完善的岗位培训与稳定的职业发展平台。通过岗位适配、技能提升等举措，帮助重点群体实现稳定就业，以实际行动助力民生保障。

## 八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 九、 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 |
|----------|------------|
|----------|------------|

|                    |   |
|--------------------|---|
| 下游行业周期性波动的风险       | <p>公司长期致力于为各类旋转设备提供流体密封产品，主营业务是干气密封、机械密封、碳环密封及密封辅助系统的研发、设计、生产和销售，同时也为用户提供覆盖密封产品全生命周期的技术服务。公司产品主要应用于石油化工、煤化工、管道输送等行业，这些行业与宏观经济的关联度较高，具有典型的周期性特征，呈现出景气萧条波动的周期性发展规律。当宏观经济景气度上升时，固定资产投资需求旺盛，对上游设备和零部件的采购随之增大；反之，当宏观经济景气度下降时，固定资产投资需求萎缩，对上游设备和零部件的采购亦将随之减小。</p>  |
| 下游市场相对集中及新增客户拓展的风险 | <p>从流体密封的应用领域来看，无论是全球市场还是国内市场，现阶段均以石油化工行业为主，公司亦长期为中石化、中石油等大型石油化工集团，以及为其配套压缩机、泵和釜等过程设备的制造商提供产品和服务。若公司下游行业或主要客户的经营状况或业务结构发生重大变化，或其在未来减少对公司产品的采购，将会对公司业绩产生较大不利影响。同时，随着下游市场竞争的加剧及行业集中度的进一步提升，若公司不能保持持续创新能力和核心竞争力，将会对公司后续市场及新客户拓展产生较大不确定性，进而影响业务的持续增长。若公司与现有大客户的合作关系发生不利变化，导致公司订单规模下降，将对公司未来生产经营及经营业绩产生不利影响。</p> |
| 主要客户资本支出减少的风险      | <p>受世界经济下行、行业周期以及各种不确定不稳定因素增加的影响，若未来石油石化产品市场需求大幅下降，叠加国际油价下跌的可能，可能会对公司主要客户经营业绩、行业内大型项目的建设实施进度产生不利影响，进而下游客户将对资本支出的具体时间和项目种类做出调整，甚至在短期内暂时减少资本开支，可能会对公司产品销售和经营业绩造成不利影响。</p>   |
| 技术革新的风险            | <p>机械密封的工业应用始于 20 世纪初，并在第二次世界大战之后开始得到普及，伴随着材料工业、加工技术、密封原理的发展和 innovation，机械密封的性能、可靠性和使用寿命大幅提升，推动其应用领域和使用工况不断扩大。行业发展日新月异，新技术和新产品快速更新换代，在推动公司快速成长的同时，也可能使公司现有的技术和产品受到冲击。未来如果公司对市场需求的把握出现偏差，或不能根据市场需求及时调整技术和产品方向，亦或新技术不能有效进行成果转化，则公司将面临丧失技术和市场领先地位的风险。</p>   |
| 市场竞争加剧的风险          | <p>如果公司未来不能通过自主创新保持行业领先地位，将可能失去竞争优势，甚至在日益激烈的市场竞争中处于不利地位。</p>  |
| 新兴市场开发不利的风险        | <p>公司主导产品的应用领域目前仍集中于石油化工、煤化工等特定行业，其在核电、军工、环保、航天航空等领域的市场潜力尚未完全释放。随着密封技术的日益成熟和产业规模的不断壮大，产品应用范围势必不断扩张，核电、军工、环保、航天航空等新兴市场将成为行业企业竞争的崭新舞台，新兴市场开发压力亦是与日俱增。公司需要深层次认识和挖掘客户需求，研判下游各个细分市场的发展趋势，密切跟踪变化多端的市场需</p>  |

|             |   |
|-------------|---|
|             | <p>求，并结合自身的资源优势精准市场定位。如果公司在识别和挖掘客户、产品市场定位等方面出现较大偏差，或者销售网络的构建、营销策略的选择不能适应市场竞争状况的变化，将影响市场开发效率，导致公司在新兴市场竞争中失去先机。</p>   |
| 核心技术失密风险    | <p>公司已初步建立知识产权保护体系，并与研发人员等可能知悉技术秘密的员工签署了《知识产权、保密及竞业禁止协议》。尽管如此，公司仍可能因为运营管理中存在疏漏等原因导致核心技术外泄，亦不能杜绝核心技术被侵犯和泄密的风险，一旦核心技术失密，将对公司竞争优势造成较大不利影响。</p>   |
| 核心技术人员流失风险  | <p>机械密封行业的发展和 innovation，建立在企业对行业发展趋势认知和诸多专业技术沉淀融合的基础上，涉及大量复杂交叉学科的知识储备与运用，需要拥有流体力学、传热学、材料学、化学工程、机械设计与制造、工业自动化、计算机等专业知识背景且熟悉下游客户应用需求的复合型人才共同配合完成。随着行业竞争的日益加剧，行业内对人才的争夺将愈加激烈，如果公司未来不能有效稳定核心技术团队，将对公司的技术创新、产品开发和生产经营产生不利影响。</p>  |
| 毛利率下降的风险    | <p>公司产品以附加值较高的干气密封和中高端机械密封为主，毛利率主要受到销售价格、原材料价格以及产品结构变化等因素的影响。具体而言，销售价格的影响因素主要包括下游行业景气度、宏观经济整体运行状况、市场竞争和公司采取的市场开发策略等。若未来销售价格因市场竞争等因素出现不利波动，或产品成本因素发生不利变化且又无法传导至下游客户，公司将面临毛利率降低的风险。</p>   |
| 应收账款发生坏账的风险 | <p>如果未来个别客户的经营情况或财务状况发生重大不利变化，或者其他原因导致客户不能及时支付货款，公司将面临应收账款周转速度变慢、应收账款不能及时收回甚至出现坏账的风险，将对公司的经营效率和财务状况造成较大不利影响。</p>  |
| 存货发生跌价的风险   | <p>公司以定制化产品为主，同时，为保证对客户备件需求的及时响应，公司亦会维持一定的产品库存量。报告期内，公司存货的变动趋势符合自身业务发展的需求，但如果存货金额持续增大，将占用更多的资金，降低经营效率，同时也可能产生存货呆滞或跌价的风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。</p>   |
| 税收优惠政策变动的风险 | <p>根据财政部、海关总署、国家税务总局关于《深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]058号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税公告》（国家税务总局公告2012年第12号），公司自2013年度起享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。公司于2008年12月通过国家高新技术企业认定，并于2023年10月通过最近一次国家高新技术企业复审，现持有编号为GR202351002293的《高新技术企业证书》，亦可享受高新技术企业减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。若未来国家关于西部大开发和高新技术企业的企业所得税优惠政策发生变化，或公司未能被继续认定为相关税收优惠的适用企业，</p> |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | 将导致公司无法继续享受相关优惠政策，进而对公司的经营业绩产生不利影响。   |
| 部分生产外协的风险       | 随着经营规模的不断扩大，公司出于自身资源条件的限制和减少管理界面的要求，将部分简单机加工等非核心工序通过外协方式完成，而技术含量和附加值较高的关键部件均由公司生产。如果公司不能持续保持对外协厂商的良好管理，将带来产品质量下滑、耽误生产进度等风险，进而对公司整体经营产生不利影响。   |
| 产品质量风险          | 流体密封是压缩机、泵和釜等主机设备的关键零部件，与主机设备的安全性、可靠性和耐久性息息相关，且下游应用领域多为石油化工等高危行业，不合格的密封产品将可能带来重大安全隐患，甚至造成危险介质泄漏、环境污染、人身伤害等安全事故。因此，不论是设备制造商还是终端用户，均高度重视密封产品的质量。公司产品所需零部件种类繁多，核心工艺要求严苛，且不同客户的使用工况和维护水平不尽相同，从而对公司产品质量提出了更高要求。如果公司不能深刻理解客户使用环境，或对生产管理不当、对采购把关不严，将可能导致产品质量问题，引致客户投诉和客户流失的风险，亦会对品牌形象产生较大不利影响。 |
| 房屋租赁登记备案瑕疵风险    | 公司租赁房屋存在未办理房屋租赁登记备案手续，公司不能确定未来出租方能否完成相关登记备案，或者完成的时间难以预期或控制。如果公司短期内无法排除影响租赁登记备案办理的障碍，或未能及时完成相关登记备案，公司将因此存在需要搬迁或被主管部门处罚的风险。   |
| 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   |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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 | 三.二.(三) |
| 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 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 二、 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

##### 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  | 5,317,667.76 | 1.23%     |
| 作为被告/被申请人 |              |           |
| 作为第三人     |              |           |
| 合计        | 5,317,667.76 | 1.23%     |

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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) 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 |
|------------|------------|--------|------|---------|-------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺  | 承诺不构成同业竞争   | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2025年3月24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 | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 关联交易承诺  | 承诺减少或规范关联交易 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 关联交易承诺  | 承诺减少或规范关联交易 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 关联交易承诺  | 承诺减少或规范关联交易 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 资金占用承诺  | 承诺不存在资金占用   | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 股份增减持承诺 | 关于股份限售事项承诺  | 正在履行中  |
| 董监高        | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 股份增减持承诺 | 关于股份限售事项承诺  | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2025年3月24日 | -      | 挂牌   | 股份增减持承诺 | 关于股份限售事项承诺  | 正在履行中  |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司及相关承诺主体不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 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       | 15,793,351 | 33.12% | 0    | 15,793,351 | 33.12% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,536,037  | 11.61% | 0    | 5,536,037  | 11.61% |
|         | 董事、高管         | 4,831,136  | 10.13% | 0    | 4,831,136  | 10.13% |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0    | 0          | 0%     |
| 有限售条件股  | 有限售股份总数       | 31,886,649 | 66.88% | 0    | 31,886,649 | 66.88% |
|         | 其中：控股股东、实际控制  | 16,608,111 | 34.83% | 0    | 16,608,111 | 34.83% |

|         |       |            |        |   |            |        |    |
|---------|-------|------------|--------|---|------------|--------|----|
| 份       | 人     |            |        |   |            |        |    |
|         | 董事、高管 | 14,493,417 | 30.40% | 0 | 14,493,417 | 30.40% |    |
|         | 核心员工  | -          | -      | 0 | 0          | 0%     |    |
| 总股本     |       | 47,680,000 | -      | 0 | 47,680,000 | -      |    |
| 普通股股东人数 |       |            |        |   |            |        | 65 |

#### 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<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持有的<br>质押股<br>份数量 | 期末持有的<br>司法冻<br>结股<br>份数量 |
|----|------|------------|------------|------------|---------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 1  | 彭建   | 22,144,148 | 0          | 22,144,148 | 46.44%  | 16,608,111         | 5,536,037           | 0                   | 0                         |
| 2  | 鄢新华  | 13,153,554 | 0          | 13,153,554 | 27.59%  | 9,865,166          | 3,288,388           | 0                   | 0                         |
| 3  | 洪先志  | 1,983,038  | 0          | 1,983,038  | 4.16%   | 1,487,279          | 495,759             | 0                   | 0                         |
| 4  | 王劲   | 1,983,038  | 0          | 1,983,038  | 4.16%   | 1,487,279          | 495,759             | 0                   | 0                         |
| 5  | 王安静  | 1,921,706  | 0          | 1,921,706  | 4.03%   | 1,441,280          | 480,426             | 0                   | 0                         |
| 6  | 通和恒通 | 1,674,805  | -1,674,805 | 0          | 0%      | 0                  | 0                   | 0                   | 0                         |
| 7  | 汤广新  | 0          | 1,674,805  | 1,674,805  | 3.51%   | 0                  | 1,674,805           | 0                   | 0                         |
| 8  | 荟贤信通 | 520,180    | 0          | 520,180    | 1.09%   | 390,135            | 130,045             | 0                   | 0                         |
| 9  | 荟贤仁通 | 329,820    | 0          | 329,820    | 0.69%   | 247,365            | 82,455              | 0                   | 0                         |
| 10 | 蔡林江  | 283,217    | 0          | 283,217    | 0.59%   | 212,413            | 70,804              | 0                   | 0                         |
| 11 | 张海涛  | 275,001    | 24,382     | 299,383    | 0.63%   | 0                  | 299,383             | 0                   | 0                         |
| 合计 |      | 44,268,507 | 24,382     | 44,292,889 | 92.89%  | 31,739,028         | 12,553,861          | 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：彭建为荟贤信通和荟贤仁通的执行事务合伙人，蔡林江为荟贤信通的有限合伙人。除此以外，上述股东不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露

是 否

彭建先生，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。2000年-2004年任成都一通科技有限公司总经理，2004年-2015年11月任成都一通密封有限公司总经理、董事长、法人代表，2015年11月至今任成都一通密封股份有限公司总经理、董事长、法人代表。

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

单位：元或股

| 股东会审议日期         | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2025 年 8 月 25 日 | 6.3           | 0         | 0         |
| 合计              | 6.3           | 0         | 0         |

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

成都一通密封股份有限公司 2025 年半年度权益分派方案已获 2025 年 8 月 25 日的股东会会议审议通过,2025 年 9 月 5 日分派完成。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 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 | 5.8           | 0         | 0         |

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

详见第二节之“一、业务概要”之“(二)行业情况”。

## 第六节 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       |               |      |               |            |
| 彭建  | 董事长、总经理 | 男  | 1967年12月 | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | 22,144,148.00 | -    | 22,144,148.00 | 46.44%     |
| 王劲  | 副董事长    | 女  | 1968年8月  | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | 1,983,038.00  | -    | 1,983,038.00  | 4.16%      |
| 洪先志 | 董事、副总经理 | 男  | 1972年6月  | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | 1,983,038.00  | -    | 1,983,038.00  | 4.16%      |
| 鄢新华 | 董事      | 男  | 1966年9月  | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | 13,153,554.00 | -    | 13,153,554.00 | 27.59%     |
| 蔡林江 | 董事、副总经理 | 男  | 1978年6月  | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | 283,217.00    | -    | 283,217.00    | 0.59%      |
| 李琼  | 独立董事    | 女  | 1967年10月 | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | -             | -    | -             | -          |
| 洪学福 | 独立董事    | 男  | 1963年12月 | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | -             | -    | -             | -          |
| 何熙琼 | 独立董事    | 男  | 1988年11月 | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | -             | -    | -             | -          |
| 王安静 | 副总经理    | 女  | 1973年7月  | 2024年5月30日 | 2027年5月29日 | 1,921,706.00  | -    | 1,921,706.00  | 4.03%      |
| 刘飞  | 董事      | 男  | 1980年    | 2024年5     | 2027年      |               |      |               |            |

|                         |      |        |             |   |   |   |   |
|-------------------------|------|--------|-------------|---|---|---|---|
| 会 秘<br>书、<br>财 务<br>总 监 | 12 月 | 月 30 日 | 5 月 29<br>日 | - | - | - | - |
|-------------------------|------|--------|-------------|---|---|---|---|

**董事、高级管理人员与股东之间的关系：**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实控人之间没有关联关系。

**(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/<br>主任委员 | 是否为会计专<br>业人士 | 是否为职工董<br>事 | 是否为高级管<br>理人员 |
|-----|---------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| 何熙琼 | 是       | 是               | 是             | 否           | 否             |
| 李琼  | 是       | 否               | 否             | 否           | 否             |
| 王劲  | 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   |
|-----|-------|------|--------|--------|
| 谭成龙 | 监事会主席 | 离任   | 无      | 取消监事会  |
| 彭代娅 | 监事    | 离任   | 无      | 取消监事会  |
| 王辛银 | 监事    | 离任   | 无      | 取消监事会  |
| 蔡林江 | 董事    | 新任   | 职工代表董事 | 公司治理需要 |

**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

**(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 |
|---------|------|------|------|------|
| 销售人员    | 96   | 10   | 11   | 95   |
| 行政人员    | 22   |      | 1    | 21   |
| 财务人员    | 6    |      |      | 6    |
| 技术人员    | 71   | 4    | 2    | 73   |

|      |     |    |    |     |
|------|-----|----|----|-----|
| 生产人员 | 208 |    | 12 | 196 |
| 员工总计 | 403 | 14 | 26 | 391 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 8    | 9    |
| 本科      | 86   | 89   |
| 专科      | 136  | 129  |
| 专科以下    | 172  | 163  |
| 员工总计    | 403  | 391  |

#### 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 公司秉持以人为本的核心理念，将员工作为企业可持续发展的核心根基。公司严格遵循法律法规，搭建科学、公平、市场化的薪酬管理体系，优化职级架构设置，为员工建立清晰的职业发展路径与成长通道。同时，公司构建了科学的考核激励体系，建立员工与企业的利益共享机制，让员工深度分享企业成长红利，实现员工个人价值与企业长期发展的深度绑定、协同共赢。
- 2、培训计划 公司秉持以人为本的发展理念，高度重视人才培养与梯队建设。为持续吸引、培育优秀人才，公司构建多渠道、多维度、多层次的员工培训体系，覆盖新员工入职培训、管理者能力提升培训等全周期培养项目，全面提升员工综合素质与专业能力，推动公司与员工实现共赢共进、协同发展。
- 3、离退休人员情况 报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### (一) 公司治理基本情况

##### (一) 股东会、董事会制度的建立情况

公司按照《公司法》《证券法》等相关法律法规要求，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》等一系列公司内部治理制度，建立健全了公司的治理组织机构，确立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制。

##### (二) 股东会、董事会的运行情况

报告期内，公司股东会、董事会均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。自公司职工代表大会选举职工代表董事以来，职工代表董事能够履行章程赋予的权利和义务。公司股东会审议取

消监事会，监事会相关职能由董事会审计委员会行使。

### （三）公司股东会、董事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项做出决议。公司监事会及审计委员会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

## （二） 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会、董事会审计委员会在履职过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

董事会审计委员会全年召开了四次会议，审议通过了 2025 年审计工作计划、公司内部控制评价报告，提议续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司 2025 年度审计机构，审议通过了公司季度、半年度及年度的财务报告。

## （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具备完整、独立的运营能力。

1、业务层面，公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与相关主体间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

2、资产层面，公司拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具备独立的原料采购和产品销售系统，资产与控股股东、其他关联方或第三人产权界定清晰、划分明确，具备独立性。

3、人员层面，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定产生，不存在股东超越股东会和董事会作出人事任免决定的情况；总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，不在相关企业领薪；财务人员不在相关企业兼职；公司已按国家有关法律规定的独立的劳动、人事和分配管理制度，独立进行劳动、人事及工资管理，人员独立。

4、财务层面，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，制定了规范、独立的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具备规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司已开设单独的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与相关主体无混合纳税现象。

5、机构层面，公司建立了符合自身生产经营所需的组织结构且运行良好，各部门独立履行其职能；生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在“混合经营、合署办公”的情形，亦不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的现象。

## （四） 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规要求，设立了股东会、董事会，建立了规范的公司治理结构，并制定了《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露工作制

度》、《董事会秘书工作制度》等议事规则及管理制度，明确董事会和经理层的职责权限和任职条件。上述各项细则在内容上均符合《公司法》等法律法规规定，在程序上经过了董事会、股东会审议通过，合法有效。报告期内上述管理制度能够有效执行。

#### 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

## 第七节 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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 14-00228 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 号学院国际大厦 22 层 2206   |            |
| 审计报告日期               | 2026 年 4 月 22 日   |            |
| 签字注册会计师姓名及连续<br>签字年限 | 罗晓龙<br>4 年  | 万懋晖<br>4 年 |
| 会计师事务所是否变更           | 否   |            |
| 会计师事务所连续服务年限         | 10 年  |            |
| 会计师事务所审计报酬（万<br>元）   | 18  |            |

## 审计报告

大信审字[2026]第 14-00228 号

成都一通密封股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了成都一通密封股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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 日财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师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、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。

#### 收入确认事项

##### 1.事项描述

参见财务报表附注“五（三十六）”。

贵公司主营业务为密封产品及控制系统的生产与销售。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生很大影响，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）对贵公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试；

（2）抽查与销售相关的重要合同、产品出库单、运输单、销售发票、验收单、销售回款等资料执行细节测试，评价收入确认的真实性和准确性；

（3）执行函证程序，与主要客户确认交易事项及收入金额；

（4）针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）执行分析性程序，对收入合理性及毛利波动进行分析，包括各年度主要产品收入的合理性、毛利率变动的原因。

### 四、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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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，以对合并财务报表发表

审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗晓龙  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：万懋晖

二〇二六年四月二十二日

## 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           |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 货币资金          | 五（一）  | 39,702,291.24         | 21,684,289.61         |
| 结算备付金         | -     | -                     | -                     |
| 拆出资金          | -     | -                     | -                     |
| 交易性金融资产       | 五（二）  | 114,695,237.21        | 98,786,502.25         |
| 衍生金融资产        | -     | -                     | -                     |
| 应收票据          | 五（三）  | 75,650,979.08         | 50,030,555.81         |
| 应收账款          | 五（四）  | 206,546,673.47        | 205,493,188.64        |
| 应收款项融资        | 五（六）  | 12,584,742.51         | 11,650,346.68         |
| 预付款项          | 五（七）  | 1,561,661.74          | 2,202,861.17          |
| 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（八）  | 2,866,504.77          | 2,624,193.49          |
| 其中：应收利息       | -     | -                     | -                     |
| 应收股利          | -     | -                     | -                     |
| 买入返售金融资产      | -     | -                     | -                     |
| 存货            | 五（九）  | 78,040,745.17         | 111,886,838.67        |
| 其中：数据资源       | -     | -                     | -                     |
| 合同资产          | 五（五）  | 12,353,191.69         | 13,561,115.17         |
| 持有待售资产        | -     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产   | -     | -                     | -                     |
| 其他流动资产        | 五（十）  | 35,441.02             | -                     |
| <b>流动资产合计</b> | -     | <b>544,037,467.90</b> | <b>517,919,891.49</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                       |                       |
| 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（十一） | 15,823,531.04         | 17,442,410.01         |
| 在建工程          | 五（十二） | 3,772,049.04          | 3,598,094.09          |
| 生产性生物资产       |       |                       |                       |
| 油气资产          |       |                       |                       |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 使用权资产          | 五（十三）  | 369,487.76     | 525,291.73     |
| 无形资产           | 五（十四）  | 4,200,071.98   | 4,433,850.65   |
| 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（十五）  | 390,927.66     | 654,140.97     |
| 递延所得税资产        | 五（十六）  | 7,301,497.21   | 6,803,220.72   |
| 其他非流动资产        | 五（十七）  | 565,734.46     | 457,734.46     |
| <b>非流动资产合计</b> | -      | 32,423,299.15  | 33,914,742.63  |
| <b>资产总计</b>    |        | 576,460,767.05 | 551,834,634.12 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           | 五（十九）  | 20,021,055.56  | 20,021,000.01  |
| 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（二十）  | -              | 9,337,293.71   |
| 应付账款           | 五（二十一） | 37,003,719.54  | 43,479,348.86  |
| 预收款项           |        |                |                |
| 合同负债           | 五（二十二） | 12,096,176.13  | 13,728,665.31  |
| 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（二十三） | 16,501,098.14  | 18,238,017.19  |
| 应交税费           | 五（二十四） | 9,231,972.78   | 5,931,477.75   |
| 其他应付款          | 五（二十五） | 3,207,035.64   | 2,585,984.74   |
| 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（二十六） | 36,190.87      | 199,150.04     |
| 其他流动负债         | 五（二十七） | 42,006,324.27  | 26,667,542.95  |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 140,103,572.93 | 140,188,480.56 |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 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（二十八） | 314,116.75     | 349,477.43     |

|                          |        |                       |                       |
|--------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应付款                    |        |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬                 |        |                       |                       |
| 预计负债                     | 五（二十九） | 3,227,652.21          | 3,397,664.44          |
| 递延收益                     | 五（三十）  | -                     | 97,610.65             |
| 递延所得税负债                  | 五（十六）  | 329,608.79            | 413,003.07            |
| 其他非流动负债                  | 五（三十一） | 1,484,454.19          | 1,784,726.49          |
| <b>非流动负债合计</b>           |        | <b>5,355,831.94</b>   | <b>6,042,482.08</b>   |
| <b>负债合计</b>              |        | <b>145,459,404.87</b> | <b>146,230,962.64</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |        |                       |                       |
| 股本                       | 五（三十二） | 47,680,000.00         | 47,680,000.00         |
| 其他权益工具                   |        |                       |                       |
| 其中：优先股                   |        |                       |                       |
| 永续债                      |        |                       |                       |
| 资本公积                     | 五（三十三） | 162,200,621.18        | 162,200,621.18        |
| 减：库存股                    |        |                       |                       |
| 其他综合收益                   |        |                       |                       |
| 专项储备                     |        |                       |                       |
| 盈余公积                     | 五（三十四） | 23,840,000.00         | 23,840,000.00         |
| 一般风险准备                   |        |                       |                       |
| 未分配利润                    | 五（三十五） | 197,280,741.00        | 171,883,050.30        |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |        | 431,001,362.18        | 405,603,671.48        |
| 少数股东权益                   |        |                       |                       |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |        | <b>431,001,362.18</b> | <b>405,603,671.48</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |        | <b>576,460,767.05</b> | <b>551,834,634.12</b> |

法定代表人：彭建

主管会计工作负责人：刘飞

会计机构负责人：刘飞

## （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    |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                |                |
| 货币资金         |       | 39,693,913.23  | 21,667,752.40  |
| 交易性金融资产      |       | 112,063,350.78 | 96,193,892.50  |
| 衍生金融资产       |       |                |                |
| 应收票据         |       | 75,650,979.08  | 50,030,555.81  |
| 应收账款         | 十四（一） | 206,546,673.47 | 205,493,188.64 |
| 应收款项融资       |       | 12,584,742.51  | 11,650,346.68  |
| 预付款项         |       | 1,561,661.74   | 2,202,861.17   |
| 其他应收款        | 十四（二） | 2,866,504.77   | 2,624,193.49   |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应收利息        |       |                       |                       |
| 应收股利           |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |       |                       |                       |
| 存货             |       | 78,040,745.17         | 111,886,838.67        |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 合同资产           |       | 12,353,191.69         | 13,561,115.17         |
| 持有待售资产         |       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |       |                       |                       |
| 其他流动资产         |       | 35,404.85             | -                     |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>541,397,167.29</b> | <b>515,310,744.53</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 债权投资           |       |                       |                       |
| 其他债权投资         |       |                       |                       |
| 长期应收款          |       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十四（三） | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |
| 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           |       | 15,823,531.04         | 17,442,410.01         |
| 在建工程           |       | 3,772,049.04          | 3,598,094.09          |
| 生产性生物资产        |       |                       |                       |
| 油气资产           |       |                       |                       |
| 使用权资产          |       | 369,487.76            | 525,291.73            |
| 无形资产           |       | 4,200,071.98          | 4,433,850.65          |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         |       | 390,927.66            | 654,140.97            |
| 递延所得税资产        |       | 7,301,497.21          | 6,803,220.72          |
| 其他非流动资产        |       | 565,734.46            | 457,734.46            |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>33,423,299.15</b>  | <b>34,914,742.63</b>  |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>574,820,466.44</b> | <b>550,225,487.16</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |
| 短期借款           |       | 20,021,055.56         | 20,021,000.01         |
| 交易性金融负债        |       |                       |                       |
| 衍生金融负债         |       |                       |                       |
| 应付票据           |       |                       | 9,337,293.71          |
| 应付账款           |       | 37,003,719.54         | 43,479,348.86         |
| 预收款项           |       |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款      |       |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |       | 16,501,098.14         | 18,238,017.19         |
| 应交税费           |       | 9,231,972.74          | 5,931,313.46          |

|                          |  |                       |                       |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他应付款                    |  | 3,207,035.64          | 2,585,984.74          |
| 其中：应付利息                  |  |                       |                       |
| 应付股利                     |  |                       |                       |
| 合同负债                     |  | 12,096,176.13         | 13,728,665.31         |
| 持有待售负债                   |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债              |  | 36,190.87             | 199,150.04            |
| 其他流动负债                   |  | 42,006,324.27         | 26,667,542.95         |
| <b>流动负债合计</b>            |  | <b>140,103,572.89</b> | <b>140,188,316.27</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |  |                       |                       |
| 长期借款                     |  |                       |                       |
| 应付债券                     |  |                       |                       |
| 其中：优先股                   |  |                       |                       |
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 租赁负债                     |  | 314,116.75            | 349,477.43            |
| 长期应付款                    |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬                 |  |                       |                       |
| 预计负债                     |  | 3,227,652.21          | 3,397,664.44          |
| 递延收益                     |  |                       | 97,610.65             |
| 递延所得税负债                  |  | 329,608.79            | 413,003.07            |
| 其他非流动负债                  |  | 1,484,454.19          | 1,784,726.49          |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | <b>5,355,831.94</b>   | <b>6,042,482.08</b>   |
| <b>负债合计</b>              |  | <b>145,459,404.83</b> | <b>146,230,798.35</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                       |  | 47,680,000.00         | 47,680,000.00         |
| 其他权益工具                   |  |                       |                       |
| 其中：优先股                   |  |                       |                       |
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 资本公积                     |  | 162,200,621.18        | 162,200,621.18        |
| 减：库存股                    |  |                       |                       |
| 其他综合收益                   |  |                       |                       |
| 专项储备                     |  |                       |                       |
| 盈余公积                     |  | 23,840,000.00         | 23,840,000.00         |
| 一般风险准备                   |  |                       |                       |
| 未分配利润                    |  | 195,640,440.43        | 170,274,067.63        |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>429,361,061.61</b> | <b>403,994,688.81</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>574,820,466.44</b> | <b>550,225,487.16</b> |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2025 年         | 2024 年         |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |        | 324,076,381.50 | 341,319,825.07 |
| 其中：营业收入                       | 五（三十六） | 324,076,381.50 | 341,319,825.07 |
| 利息收入                          |        |                |                |
| 已赚保费                          |        |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |        |                |                |
| 二、营业总成本                       |        | 258,633,785.95 | 269,494,785.31 |
| 其中：营业成本                       | 五（三十六） | 169,065,830.22 | 172,313,440.60 |
| 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（三十七） | 3,277,418.98   | 2,729,652.57   |
| 销售费用                          | 五（三十八） | 41,926,699.23  | 47,881,308.93  |
| 管理费用                          | 五（三十九） | 22,831,669.35  | 25,386,795.65  |
| 研发费用                          | 五（四十）  | 20,932,974.16  | 21,343,859.70  |
| 财务费用                          | 五（四十一） | 599,194.01     | -160,272.14    |
| 其中：利息费用                       |        | 803,175.74     | 42,388.89      |
| 利息收入                          |        | 196,416.32     | 223,741.01     |
| 加：其他收益                        | 五（四十二） | 2,523,637.80   | 4,245,998.04   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五（四十三） | 1,639,813.06   | 1,392,531.43   |
| 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）           | 五（四十四） | 304,126.11     | -6,479.89      |

|                              |        |                      |                      |
|------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）            | 五（四十五） | -2,591,044.07        | -4,498,338.06        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            | 五（四十六） | -3,923,990.71        | -2,595,466.96        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            | 五（四十七） | -25,879.68           | 206,719.12           |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>     |        | <b>63,369,258.06</b> | <b>70,570,003.44</b> |
| 加：营业外收入                      | 五（四十八） | 483,720.22           | 378,687.90           |
| 减：营业外支出                      | 五（四十九） | 473,545.48           | 602,176.64           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>   |        | <b>63,379,432.80</b> | <b>70,346,514.70</b> |
| 减：所得税费用                      | 五（五十）  | 7,943,342.10         | 9,165,943.88         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |        | <b>55,436,090.70</b> | <b>61,180,570.82</b> |
| 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）       |        |                      |                      |
| 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） |        | 55,436,090.70        | 61,180,570.82        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |        |                      |                      |
| （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       |        |                      |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>              |        | <b>55,436,090.70</b> | <b>61,180,570.82</b> |

|                      |  |      |      |
|----------------------|--|------|------|
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  |      |      |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额   |  |      |      |
| <b>八、每股收益：</b>       |  |      |      |
| (一) 基本每股收益（元/股）      |  | 1.16 | 1.31 |
| (二) 稀释每股收益（元/股）      |  |      |      |

法定代表人：彭建

主管会计工作负责人：刘飞

会计机构负责人：刘飞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2025 年         | 2024 年         |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十四（四） | 324,076,381.50 | 341,319,825.07 |
| 减：营业成本                        | 十四（四） | 169,065,830.22 | 172,313,440.60 |
| 税金及附加                         |       | 3,277,418.98   | 2,729,652.57   |
| 销售费用                          |       | 41,926,699.23  | 47,881,308.93  |
| 管理费用                          |       | 22,831,669.35  | 25,379,281.05  |
| 研发费用                          |       | 20,932,974.16  | 21,343,859.70  |
| 财务费用                          |       | 604,768.61     | -261,055.19    |
| 其中：利息费用                       |       | 803,175.74     | 42,388.89      |
| 利息收入                          |       | 190,808.72     | 324,490.05     |
| 加：其他收益                        |       | 2,523,637.80   | 4,245,998.04   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四（五） | 1,624,307.88   | 1,270,181.51   |
| 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）           |       | 292,239.68     | -19,089.64     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -2,591,044.07  | -4,498,338.06  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -3,923,990.71  | -2,595,466.96  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       | -25,879.68     | 206,719.12     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 63,336,291.85  | 70,543,341.42  |
| 加：营业外收入                       |       | 483,720.22     | 378,687.90     |
| 减：营业外支出                       |       | 473,545.48     | 602,176.64     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | 63,346,466.59  | 70,319,852.68  |
| 减：所得税费用                       |       | 7,941,693.79   | 9,164,610.78   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | 55,404,772.80  | 61,155,241.90  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 55,404,772.80  | 61,155,241.90  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |                |                |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 列)                    |  |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>  |  |               |               |
| (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                 |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | 55,404,772.80 | 61,155,241.90 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |               |               |
| (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                |
|-----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |        | 224,252,186.49        | 229,908,755.14        |
| 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               |        |                       | 442,787.80            |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五（五十一） | 2,291,792.08          | 6,234,496.51          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |        | <b>226,543,978.57</b> | <b>236,586,039.45</b> |

|                           |        |                       |                       |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 27,118,144.79         | 65,778,779.38         |
| 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           |        | 66,708,801.57         | 67,168,186.15         |
| 支付的各项税费                   |        | 32,828,341.18         | 29,369,040.33         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（五十一） | 34,662,240.06         | 41,658,152.46         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | <b>161,317,527.60</b> | <b>203,974,158.32</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>65,226,450.97</b>  | <b>32,611,881.13</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |        | 453,580,000.00        | 316,580,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 1,846,315.31          | 1,392,531.43          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 89,739.83             | 3,043.00              |
| 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            |        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | <b>455,516,055.14</b> | <b>317,975,574.43</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 2,109,931.80          | 510,844.03            |
| 投资支付的现金                   |        | 469,391,111.10        | 313,930,000.00        |
| 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            |        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | <b>471,501,042.90</b> | <b>314,440,844.03</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>-15,984,987.76</b> | <b>3,534,730.40</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                       | 10,939,500.00         |
| 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                 |        | 25,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |        |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五（五十一） | 6,440,903.50          | 34,104,846.80         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | <b>31,440,903.50</b>  | <b>65,044,346.80</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 25,000,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 30,841,455.68         | 100,237,588.88        |
| 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（五十一） | 6,971,858.42          | 34,238,622.50         |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         |  | 62,813,314.10  | 134,476,211.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -31,372,410.60 | -69,431,864.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -2,210.52      | 1,468.47       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 17,866,842.09  | -33,283,784.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 20,726,802.55  | 54,010,587.13  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 38,593,644.64  | 20,726,802.55  |

法定代表人：彭建

主管会计工作负责人：刘飞

会计机构负责人：刘飞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2025 年         | 2024 年         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 224,252,186.49 | 229,908,755.14 |
| 收到的税费返还                   |    |                | 312,269.91     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,286,184.48   | 6,210,002.27   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 226,538,370.97 | 236,431,027.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 27,118,144.79  | 65,778,779.38  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 66,708,801.57  | 67,168,186.15  |
| 支付的各项税费                   |    | 32,826,492.45  | 29,367,871.52  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 34,662,207.06  | 41,658,118.45  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 161,315,645.87 | 203,972,955.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 65,222,725.10  | 32,458,071.82  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 451,000,000.00 | 283,770,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,818,200.38   | 1,402,939.39   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 89,739.83      | 3,043.00       |
| 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            |    |                | 33,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 452,907,940.21 | 318,175,982.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,109,931.80   | 510,844.03     |
| 投资支付的现金                   |    | 466,771,111.10 | 278,540,000.00 |
| 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            |    |                | 30,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 468,881,042.90 | 309,050,844.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -15,973,102.69 | 9,125,138.36   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                | 10,939,500.00  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 25,000,000.00  | 20,000,000.00  |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,440,903.50          | 34,104,846.80         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>31,440,903.50</b>  | <b>65,044,346.80</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 25,000,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 30,841,455.68         | 100,237,588.88        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,971,858.42          | 34,238,622.50         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>62,813,314.10</b>  | <b>134,476,211.38</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-31,372,410.60</b> | <b>-69,431,864.58</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-2,210.52</b>      | <b>1,468.47</b>       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>17,875,001.29</b>  | <b>-27,847,185.93</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 20,710,265.34         | 48,557,451.27         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>38,585,266.63</b>  | <b>20,710,265.34</b>  |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2025年         |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            |                       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |                |                 |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |
| 一、上年期末余额              | 47,680,000.00 |             |        |  | 162,200,621.18 |               |                            |                  | 23,840,000.00    |                            | 171,883,050.30        |                | 405,603,671.48  |
| 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              | 47,680,000.00 |             |        |  | 162,200,621.18 |               |                            |                  | 23,840,000.00    |                            | 171,883,050.30        |                | 405,603,671.48  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            | 25,397,690.70         |                | 25,397,690.70   |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            | 55,436,090.70         |                | 55,436,090.70   |
| （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           |                      |  |  |                       |  |  |  |                      |  | -30,038,400.00        |  | -30,038,400.00        |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |                       |  |  |  |                      |  |                       |  |                       |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |                       |  |  |  |                      |  |                       |  |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |                       |  |  |  |                      |  | -30,038,400.00        |  | -30,038,400.00        |
| 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             |                      |  |  |                       |  |  |  |                      |  |                       |  |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>47,680,000.00</b> |  |  | <b>162,200,621.18</b> |  |  |  | <b>23,840,000.00</b> |  | <b>197,280,741.00</b> |  | <b>431,001,362.18</b> |

| 项目                    | 2024年         |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            |                       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |                |                |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                |
| 一、上年期末余额              | 46,830,000.00 |             |        |  | 152,111,121.18 |               |                            |                  | 23,415,000.00    |                            | 211,343,679.48        |                | 433,699,800.66 |
| 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              | 46,830,000.00 |             |        |  | 152,111,121.18 |               |                            |                  | 23,415,000.00    |                            | 211,343,679.48        |                | 433,699,800.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 850,000.00    |             |        |  | 10,089,500.00  |               |                            |                  | 425,000.00       |                            | -39,460,629.18        |                | -28,096,129.18 |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |                |               |                            |                  |                  |                            | 61,180,570.82         |                | 61,180,570.82  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 850,000.00    |             |        |  | 10,089,500.00  |               |                            |                  |                  |                            |                       |                | 10,939,500.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 850,000.00    |             |        |  | 10,089,500.00  |               |                            |                  |                  |                            |                       |                | 10,939,500.00  |
| 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           |                      |  |  |  |                       |  |  | 425,000.00           | -100,641,200.00       |  | -100,216,200.00       |  |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                       |  |  | 425,000.00           | -425,000.00           |  |                       |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                       |  |  |                      |                       |  |                       |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                       |  |  |                      | -100,216,200.00       |  | -100,216,200.00       |  |
| 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             |                      |  |  |  |                       |  |  |                      |                       |  |                       |  |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>47,680,000.00</b> |  |  |  | <b>162,200,621.18</b> |  |  | <b>23,840,000.00</b> | <b>171,883,050.30</b> |  | <b>405,603,671.48</b> |  |

法定代表人：彭建

主管会计工作负责人：刘飞

会计机构负责人：刘飞

(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              | 47,680,000.00 |        |     |    | 162,200,621.18 |       |        |      | 23,840,000.00 |        | 170,274,067.63 | 403,994,688.81 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额              | 47,680,000.00 |        |     |    | 162,200,621.18 |       |        |      | 23,840,000.00 |        | 170,274,067.63 | 403,994,688.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 25,366,372.80  | 25,366,372.80  |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 55,404,772.80  | 55,404,772.80  |
| (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           |                      |  |  |  |                       |  |  |  |  |                      | -30,038,400.00        | -30,038,400.00        |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                       |  |  |  |  |                      |                       |                       |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                       |  |  |  |  |                      |                       |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                       |  |  |  |  |                      | -30,038,400.00        | -30,038,400.00        |
| 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             |                      |  |  |  |                       |  |  |  |  |                      |                       |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>47,680,000.00</b> |  |  |  | <b>162,200,621.18</b> |  |  |  |  | <b>23,840,000.00</b> | <b>195,640,440.43</b> | <b>429,361,061.61</b> |

| 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              | 46,830,000.00 |        |     |    | 152,111,121.18 |       |        |      | 23,415,000.00 |        | 209,760,025.73  | 432,116,146.91  |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |                 |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |                 |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |                 |
| 二、本年期初余额              | 46,830,000.00 |        |     |    | 152,111,121.18 |       |        |      | 23,415,000.00 |        | 209,760,025.73  | 432,116,146.91  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 850,000.00    |        |     |    | 10,089,500.00  |       |        |      | 425,000.00    |        | -39,485,958.10  | -28,121,458.10  |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 61,155,241.90   | 61,155,241.90   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 850,000.00    |        |     |    | 10,089,500.00  |       |        |      |               |        |                 | 10,939,500.00   |
| 1. 股东投入的普通股           | 850,000.00    |        |     |    | 10,089,500.00  |       |        |      |               |        |                 | 10,939,500.00   |
| 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              |               |        |     |    |                |       |        |      | 425,000.00    |        | -100,641,200.00 | -100,216,200.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      | 425,000.00    |        | -425,000.00     |                 |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的         |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -100,216,200.00 | -100,216,200.00 |

|                    |                      |  |  |  |                       |  |  |  |                      |  |                       |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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             |                      |  |  |  |                       |  |  |  |                      |  |                       |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>47,680,000.00</b> |  |  |  | <b>162,200,621.18</b> |  |  |  | <b>23,840,000.00</b> |  | <b>170,274,067.63</b> | <b>403,994,688.81</b> |

# 成都一通密封股份有限公司

## 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、组织形式和总部地址。

成都一通密封有限公司由自然人彭建、鄢新华等人于 2004 年共同出资组建的有限责任公司。根据 2015 年 11 月 08 日股东大会决议, 成都一通密封有限公司更名为成都一通密封股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 于 2015 年 11 月 19 日整体变更为股份有限公司。现持有成都市工商行政管理局 2024 年 8 月 8 日换发的注册号为 91510100768609059D 号的企业法人营业执照。

注册地址: 成都经济技术开发区星光西路 26 号

注册资本: 肆仟柒佰陆拾捌万元人民币

法定代表人: 彭建

经营期限: 2004-11-16 至永续

经营范围: 流体密封的研究、生产和销售、技术咨询及服务; 特种设备的制造; 货物进出口、技术进出口及代理进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

主要经营活动: 流体密封的研究、生产和销售、技术咨询及服务。

所处行业: 密封机械制造业

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司全体董事于 2026 年 4 月 22 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

| 子公司名称       | 设立时间     |
|-------------|----------|
| 成都广陌行科技有限公司 | 2022-3-1 |

本年度的合并财务报表范围详见本附注“七、合并范围的变更”及本附注“八、在其他主体中的权益”。

### 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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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、完整地反映了本公司 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

财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项目                      | 重要性标准  |
|-------------------------|--|
| 预收款项及合同资产账面价值发生重大变动     | 变动幅度超过 30%   |
| 重要的在建工程项目               | 占现有固定资产规模比例超过 10%,且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上） |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元                         |

#### （六）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (七) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余

股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 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。

#### （十一）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、租赁应收款、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、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

本公司对除单项认定的应收款项，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 | 承兑人信用风险较小的银行        |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |

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：销售、服务业务类款项 | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |

账龄组合预期信用损失率对照表：

| 账龄    | 预期信用损失率（%） |
|-------|------------|
| 1 年以内 | 5.00       |
| 1-2 年 | 10.00      |
| 2-3 年 | 20.00      |
| 3-4 年 | 50.00      |
| 4-5 年 | 80.00      |
| 5 年以上 | 100.00     |

对于划分为组合 1 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 2 的应收票据和组合 1 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，编制应收票据及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，账龄的计算根据先进先出法作为账龄发生日期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，对发生诉讼、客户已破产的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

(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。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(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：备用金    | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |
| 组合 2：押金及保证金 | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |
| 组合 3：其他     | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |

(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。

## (十二) 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）、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

### 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.存货跌价准备的计提方法

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。

### 4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 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金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产无论是否含重大融资成分，均采用简化方法计量损失准备。

#### 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。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资

机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### (十五) 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. 固定资产分类和折旧方法

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、电子及其他设备等；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。并在年度终了，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，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物  | 20        | 5         | 4.75    |
| 机器设备    | 10        | 5         | 9.50    |
| 运输设备    | 4         | 5         | 23.75   |
| 电子及其他设备 | 3         | 5         | 31.67   |

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十七) 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。

## (十八) 无形资产

### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50      | 直线法  |
| 专利权   | 10      | 直线法  |
| 办公软件  | 3       | 直线法  |

## 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段划分为研究阶段；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段划分为开发阶段。

## (十九) 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、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。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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

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，其他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。企业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

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

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

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。

#### (二十二) 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十三) 收入

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。

公司收入确认的具体方法：

##### 1. 销售商品收入确认和计量的具体原则

本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品并签署验收单后，确认商品销售收入。

##### 2. 提供劳务收入的确认方法

劳务提供完毕并经客户确认，与技术服务相关的经济利益能够流入企业，与技术服务有关的成本能够可靠地计量时，确认技术服务收入的实现。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十一）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### （二十四）合同成本

本公司的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。

本公司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：

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）、明确由用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。

本公司对合同取得成本、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:

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

## (二十五) 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,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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,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,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;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。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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。

3. 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。

## (二十七) 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

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。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会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；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## (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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

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

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 主要会计政策变更

无。

### 2. 会计政策变更影响

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 适用税率   |
|---------|---|--------|
| 所得税     | 应纳税所得额  | 15%    |
| 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 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴   | 7%     |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计缴   | 3%     |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴   | 2%     |

### (二) 重要税收优惠及批文

## 1. 公司报告期内享受西部大开发企业所得税优惠税率

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号),以及《四川省经济和信息化委员会关于确认成都市成电实业有限责任公司等22户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函[2012]540号),确认公司为西部地区鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。

《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),明确自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,2025年度本公司仍符合相关税收优惠规定,继续适用15%的企业所得税税率。

## 2. 公司研究开发费用税前加计扣除

根据财政部 国家税务总局 科技部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税〔2015〕119号)、国家税务总局《关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2015年第97号)、国家税务总局《关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第40号)、财政部 税务总局 科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)、财政部 税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告2022年第6号)、财政部 税务总局《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2021年第13号)的有关规定,企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除。2025年度公司仍享受研发费用加计扣除税收优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款   | 38,593,644.64 | 20,726,802.55 |
| 其他货币资金 | 1,108,646.60  | 957,487.06    |
| 合计     | 39,702,291.24 | 21,684,289.61 |

报告期内,使用权受到限制的其他货币资金明细如下:

| 类别     | 期末余额         | 期初余额       | 受限原因 |
|--------|--------------|------------|------|
| 其他货币资金 | 1,108,646.60 | 957,487.06 | 保证金  |

| 类别 | 期末余额         | 期初余额       | 受限原因 |
|----|--------------|------------|------|
| 合计 | 1,108,646.60 | 957,487.06 |      |

## (二) 交易性金融资产

| 类别   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 114,695,237.21 | 98,786,502.25 |
| 合计   | 114,695,237.21 | 98,786,502.25 |

## (三) 应收票据

### 1. 应收票据的分类

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 67,711,175.87 | 44,720,552.68 |
| 商业承兑汇票 | 8,412,950.75  | 5,609,371.70  |
| 小计     | 76,124,126.62 | 50,329,924.38 |
| 减：坏账准备 | 473,147.54    | 299,368.57    |
| 合计     | 75,650,979.08 | 50,030,555.81 |

### 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 42,006,324.27 |
| 合计     |          | 42,009,652.27 |

### 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(%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |               |        |            |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 76,124,126.62 | 100.00 | 473,147.54 | 0.62    | 75,650,979.08 |
| 组合1：银行承兑汇票     | 67,711,175.87 | 88.95  |            |         | 67,711,175.87 |
| 组合2：商业承兑汇票     | 8,412,950.75  | 11.05  | 473,147.54 | 5.62    | 7,939,803.21  |
| 合计             | 76,124,126.62 | 100.00 | 473,147.54 | 0.62    | 75,650,979.08 |

| 类别             | 期初余额          |       |      |         | 账面价值 |
|----------------|---------------|-------|------|---------|------|
|                | 账面余额          |       | 坏账准备 |         |      |
|                | 金额            | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |               |       |      |         |      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 |               |       |      |         |      |
| 组合1：银行承兑汇票     | 44,720,552.68 | 88.85 |      |         |      |

| 类别           | 期初余额          |        |            |         | 账面价值          |
|--------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|              | 账面余额          |        | 坏账准备       |         |               |
|              | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
|              |               |        |            |         | 44,720,552.68 |
| 组合 2: 商业承兑汇票 | 5,609,371.70  | 11.15  | 299,368.57 | 5.34    | 5,310,003.13  |
| 合计           | 50,329,924.38 | 100.00 | 299,368.57 | 0.59    | 50,030,555.81 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

①组合 1: 商业承兑汇票

| 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(%) |
| 商业承兑汇票  |              |            |         |              |            |         |
| 1 年以内   | 8,102,950.75 | 405,147.54 | 5.00    | 5,231,371.70 | 261,568.57 | 5.00    |
| 1 至 2 年 |              |            |         | 378,000.00   | 37,800.00  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 290,000.00   | 58,000.00  | 20.00   |              |            |         |
| 3 至 4 年 | 20,000.00    | 10,000.00  | 50.00   |              |            |         |
| 合计      | 8,412,950.75 | 473,147.54 | 5.62    | 5,609,371.70 | 299,368.57 | 5.34    |

4. 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 |            |
| 应收票据坏账准备 | 299,368.57 | 173,778.97 |       |    |      | 473,147.54 |
| 合计       | 299,368.57 | 173,778.97 |       |    |      | 473,147.54 |

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 175,219,793.26 | 183,665,842.94 |
| 1 至 2 年 | 36,022,462.35  | 27,963,969.59  |
| 2 至 3 年 | 10,329,225.80  | 6,685,140.90   |
| 3 至 4 年 | 2,286,303.14   | 3,965,125.21   |
| 4 至 5 年 | 2,637,073.83   | 2,408,763.61   |
| 5 年以上   | 5,261,612.63   | 3,781,385.11   |
| 减: 坏账准备 | 25,209,797.54  | 22,977,038.72  |
| 合计      | 206,546,673.47 | 205,493,188.64 |

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(%) |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,956,891.32 | 2.14  | 4,956,891.32 | 100     |      |

| 类别                 | 期末余额           |       |               |         |                |
|--------------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                    | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                    | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款     | 226,799,579.69 | 97.86 | 20,252,906.22 | 8.93    | 206,546,673.47 |
| 其中：组合 1：销售、服务业务类款项 | 226,799,579.69 | 97.86 | 20,252,906.22 | 8.93    | 206,546,673.47 |
| 合计                 | 231,756,471.01 | 100   | 25,209,797.54 | 10.88   | 206,546,673.47 |

| 类别                 | 期初余额           |        |               |         |                |
|--------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                    | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                    | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款     | 3,614,696.98   | 1.58   | 3,614,696.98  | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款     | 224,855,530.38 | 98.42  | 19,362,341.74 | 8.61    | 205,493,188.64 |
| 其中：组合 1：销售、服务业务类款项 | 224,855,530.38 | 98.42  | 19,362,341.74 | 8.61    | 205,493,188.64 |
| 合计                 | 228,470,227.36 | 100.00 | 22,977,038.72 | 10.06   | 205,493,188.64 |

(1) ①重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 依据     |
| 客户 1 | 1,660,189.78 | 1,660,189.78 | 100.00  | 失信被执行人 |
| 合计   | 1,660,189.78 | 1,660,189.78 | 100.00  |        |

② 其他单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称   | 期末余额         |              |         |        |
|--------|--------------|--------------|---------|--------|
|        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 依据     |
| 其他零星单位 | 3,296,701.54 | 3,296,701.54 | 100.00  | 失信被执行人 |
| 合计     | 3,296,701.54 | 3,296,701.54 | 100.00  |        |

| 单位名称   | 期初余额         |              |         |        |
|--------|--------------|--------------|---------|--------|
|        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 依据     |
| 其他零星单位 | 1,854,507.20 | 1,854,507.20 | 100.00  | 失信被执行人 |
| 合计     | 1,854,507.20 | 1,854,507.20 | 100.00  |        |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：销售、服务业务类款项

| 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   | 174,927,948.92 | 8,746,397.45 | 5.00    | 183,665,842.94 | 9,183,292.15 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 35,579,286.35  | 3,557,928.64 | 10.00   | 26,338,199.59  | 2,633,819.96 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 8,602,107.80   | 1,720,421.56 | 20.00   | 6,420,861.12   | 1,284,172.22 | 20.00   |

| 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 (%) |
| 3至4年 | 2,098,723.36   | 1,049,361.68  | 50.00    | 3,391,633.21   | 1,695,816.61  | 50.00    |
| 4至5年 | 2,063,581.83   | 1,650,865.46  | 80.00    | 2,368,763.61   | 1,895,010.89  | 80.00    |
| 5年以上 | 3,527,931.43   | 3,527,931.43  | 100.00   | 2,670,229.91   | 2,670,229.91  | 100.00   |
| 合计   | 226,799,579.69 | 20,252,906.22 | 8.93     | 224,855,530.38 | 19,362,341.74 | 8.61     |

### 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 |               |
| 按单项计提坏账准备       | 3,614,696.98  | 1,342,194.34 |       |           |      | 4,956,891.32  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 19,362,341.74 | 917,197.77   |       | 26,633.29 |      | 20,252,906.22 |
| 合计              | 22,977,038.72 | 2,259,392.11 |       | 26,633.29 |      | 25,209,797.54 |

### 4. 本报告期实际核销的应收账款

| 类别        | 本期金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 26,633.29 |
| 合计        | 26,633.29 |

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2025 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 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     |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------------------|--------------|
| 第一名  | 19,387,626.41 | 3,249,950.00 | 22,637,576.41 | 9.23                     | 1,197,668.82 |
| 第二名  | 17,647,410.40 | 2,678,044.70 | 20,325,455.10 | 8.29                     | 1,846,063.01 |
| 第三名  | 18,623,081.58 | 630,720.00   | 19,253,801.58 | 7.85                     | 1,008,794.83 |
| 第四名  | 11,341,004.00 |              | 11,341,004.00 | 4.62                     | 570,855.40   |
| 第五名  | 6,899,471.79  | 780,722.00   | 7,680,193.79  | 3.13                     | 384,009.69   |
| 合计   | 73,898,594.18 | 7,339,436.70 | 81,238,030.88 | 33.13                    | 5,007,391.75 |

## (五) 合同资产

### 1. 合同资产分类

| 项目    | 期末余额          |              |               | 期初余额          |            |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 质量保证金 | 13,482,485.81 | 1,129,294.12 | 12,353,191.69 | 14,511,772.21 | 950,657.04 | 13,561,115.17 |
| 合计    | 13,482,485.81 | 1,129,294.12 | 12,353,191.69 | 14,511,772.21 | 950,657.04 | 13,561,115.17 |

### 2. 按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                  | 账面余额          |       | 减值准备         |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|                  | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提减值准备的合同资产   |               |       |              |         |               |
| 按组合计提减值准备的合同资产   | 13,482,485.81 | 100   | 1,129,294.12 | 8.38    | 12,353,191.69 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 13,482,485.81 | 100   | 1,129,294.12 | 8.38    | 12,353,191.69 |
| 合计               | 13,482,485.81 | 100   | 1,129,294.12 | 8.38    | 12,353,191.69 |

| 类别               | 期初余额          |        |            |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 减值准备       |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提减值准备的合同资产   |               |        |            |         |               |
| 按组合计提减值准备的合同资产   | 14,511,772.21 | 100.00 | 950,657.04 | 6.55    | 13,561,115.17 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 14,511,772.21 | 100.00 | 950,657.04 | 6.55    | 13,561,115.17 |
| 合计               | 14,511,772.21 | 100.00 | 950,657.04 | 6.55    | 13,561,115.17 |

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

① 组合 1：信用风险特征组合

| 账龄   | 期末余额          |              |         | 期初余额          |            |         |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|------------|---------|
|      | 账面余额          | 减值准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 减值准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 6,632,989.21  | 331,649.46   | 5.00    | 10,811,923.71 | 540,596.19 | 5.00    |
| 1-2年 | 5,770,546.60  | 577,054.66   | 10.00   | 3,299,088.50  | 329,908.85 | 10.00   |
| 2-3年 | 1,062,950.00  | 212,590.00   | 20.00   | 400,760.00    | 80,152.00  | 20.00   |
| 3年以上 | 16,000.00     | 8,000.00     | 50.00   |               |            |         |
| 合计   | 13,482,485.81 | 1,129,294.12 | 8.38    | 14,511,772.21 | 950,657.04 | 6.55    |

3. 合同资产减值准备情况

| 项目   | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |    | 期末余额         |
|------|------------|------------|-------|-------|----|--------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 转销/核销 | 原因 |              |
| 坏账准备 | 950,657.04 | 178,637.08 |       |       |    | 1,129,294.12 |
| 合计   | 950,657.04 | 178,637.08 |       |       |    | 1,129,294.12 |

(六) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 12,584,742.51 | 11,650,346.68 |
| 合计     | 12,584,742.51 | 11,650,346.68 |

2. 公司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      | 期末未终止确认金额 |
|------|---------------|-----------|
| 应收票据 | 39,823,900.52 |           |
| 合计   | 39,823,900.52 |           |

(七) 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 | 1,125,754.33 | 72.09 | 2,083,665.02 | 94.59  |
| 1年以上 | 435,907.41   | 27.91 | 119,196.15   | 5.41   |
| 合计   | 1,561,661.74 | 100   | 2,202,861.17 | 100.00 |

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2025 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

| 单位名称 | 期末余额       | 占预付款项总额的比例(%) |
|------|------------|---------------|
| 第一名  | 190,602.72 | 12.21         |
| 第二名  | 89,406.00  | 5.73          |
| 第三名  | 87,475.11  | 5.6           |
| 第四名  | 84,145.15  | 5.39          |
| 第五名  | 83,656.74  | 5.36          |
| 合计   | 535,285.72 | 34.29         |

(八) 其他应收款

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 3,311,264.93 | 2,911,080.66 |
| 减：坏账准备 | 444,760.16   | 286,887.17   |
| 合计     | 2,866,504.77 | 2,624,193.49 |

(1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内   | 1,635,045.97 | 2,106,817.80 |
| 1至2年   | 1,061,259.40 | 497,662.84   |
| 2至3年   | 333,359.54   | 145,900.02   |
| 3年以上   | 281,600.02   | 160,700.00   |
| 小计     | 3,311,264.93 | 2,911,080.66 |
| 减：坏账准备 | 444,760.16   | 286,887.17   |
| 合计     | 2,866,504.77 | 2,624,193.49 |

(2) 按款项性质披露

| 押金及保证金 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 3,183,207.69 | 2,830,376.85 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 15,509.14    | 25,259.78    |
| 其他     | 112,548.10   | 55,444.03    |
| 减：坏账准备 | 444,760.16   | 286,887.17   |
| 合计     | 2,866,504.77 | 2,624,193.49 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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） |            |
| 2025年期初余额         | 286,887.17   |                      |                      | 286,887.17 |
| 2025年期初余额在本期重新评估后 | 286,887.17   |                      |                      | 286,887.17 |
| 本期计提              | 157,872.99   |                      |                      | 157,872.99 |
| 本期转回              |              |                      |                      |            |
| 本期核销              |              |                      |                      |            |
| 其他变动              |              |                      |                      |            |
| 2025年12月31日余额     | 444,760.16   |                      |                      | 444,760.16 |

(4) 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 |            |
| 其他应收款 | 286,887.17 | 157,872.99 |       |    |      | 444,760.16 |
| 合计    | 286,887.17 | 157,872.99 |       |    |      | 444,760.16 |

(5) 截止2025年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质  | 期末余额         | 账龄                  | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|--------------|---------------------|----------------------|------------|
| 第一名  | 投标保证金 | 401,000.00   | 1-2年、2-3年、3-4年、4-5年 | 12.11                | 128,500.00 |
| 第二名  | 投标保证金 | 369,075.54   | 1年以内、1-2年           | 11.14                | 20,871.30  |
| 第三名  | 投标保证金 | 178,791.00   | 1年以内、1-2年           | 5.4                  | 16,439.55  |
| 第四名  | 投标保证金 | 167,482.50   | 1年以内                | 5.06                 | 8,374.13   |
| 第五名  | 投标保证金 | 140,000.00   | 1年以内                | 4.23                 | 7,000.00   |
| 合计   |       | 1,256,349.04 |                     | 37.94                | 181,184.98 |

(九) 存货

1. 存货的分类

| 存货项目   | 期末余额          |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          |
| 库存商品   | 51,887,442.45 | 9,281,390.44  | 42,606,052.01 |
| 半成品    | 24,230,907.15 | 3,900,612.41  | 20,330,294.74 |
| 发出商品   | 4,871,738.88  | 398,023.96    | 4,473,714.92  |
| 在产品    | 7,193,438.22  |               | 7,193,438.22  |
| 原材料    | 2,392,969.90  |               | 2,392,969.90  |
| 低值易耗品  | 393,540.29    |               | 393,540.29    |
| 委托加工物资 | 650,735.09    |               | 650,735.09    |
| 合计     | 91,620,771.98 | 13,580,026.81 | 78,040,745.17 |

| 存货项目   | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 库存商品   | 68,619,841.83  | 8,887,403.04  | 59,732,438.79  |
| 半成品    | 32,889,680.18  | 2,775,640.01  | 30,114,040.17  |
| 发出商品   | 6,385,545.90   | 515,403.19    | 5,870,142.71   |
| 在产品    | 13,031,116.30  |               | 13,031,116.30  |
| 原材料    | 2,717,381.50   |               | 2,717,381.50   |
| 低值易耗品  | 421,719.20     |               | 421,719.20     |
| 委托加工物资 |                |               |                |
| 合计     | 124,065,284.91 | 12,178,446.24 | 111,886,838.67 |

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期减少金额       | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 库存商品 | 8,887,403.04  | 2,509,251.11 | 2,115,263.71 | 9,281,390.44  |
| 半成品  | 2,775,640.01  | 1,236,102.52 | 111,130.12   | 3,900,612.41  |
| 发出商品 | 515,403.19    |              | 117,379.23   | 398,023.96    |
| 合计   | 12,178,446.24 | 3,745,353.63 | 2,343,773.06 | 13,580,026.81 |

注：公司存货跌价准备计提原则为：按照成本与可变现净值孰低计量，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。

### (十) 其他流动资产

| 项 目  | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 预缴税费 | 36.17     |      |
| 待摊费用 | 35,404.85 |      |
| 合 计  | 35,441.02 |      |

### (十一) 固定资产

| 类 别  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 15,823,531.04 | 17,442,410.01 |
| 合 计  | 15,823,531.04 | 17,442,410.01 |

### 1. 固定资产情况

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子及其他设备       | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |              |               |               |
| 1. 期初余额   | 13,646,186.99 | 17,131,465.42 | 2,127,776.98 | 13,426,432.18 | 46,331,861.57 |
| 2. 本期增加金额 |               | 397,741.34    | 196,442.48   | 1,232,813.03  | 1,826,996.85  |
| (1) 购置    |               | 397,741.34    | 196,442.48   | 1,232,813.03  | 1,826,996.85  |
| 3. 本期减少金额 |               | 408,711.33    |              | 100,089.66    | 508,800.99    |
| (1) 处置或报废 |               | 408,711.33    |              | 100,089.66    | 508,800.99    |
| 4. 期末余额   | 13,646,186.99 | 17,120,495.43 | 2,324,219.46 | 14,559,155.55 | 47,650,057.43 |
| 二、累计折旧    |               |               |              |               |               |
| 1. 期初余额   | 8,758,535.74  | 10,634,461.17 | 1,827,895.52 | 7,668,559.13  | 28,889,451.56 |
| 2. 本期增加金额 | 648,193.88    | 1,486,482.94  | 147,365.96   | 1,054,557.84  | 3,336,600.62  |
| (1) 计提    | 648,193.88    | 1,486,482.94  | 147,365.96   | 1,054,557.84  | 3,336,600.62  |
| 3. 本期减少金额 |               | 304,422.22    |              | 95,103.57     | 399,525.79    |
| (1) 处置或报废 |               | 304,422.22    |              | 95,103.57     | 399,525.79    |
| 4. 期末余额   | 9,406,729.62  | 11,816,521.89 | 1,975,261.48 | 8,628,013.40  | 31,826,526.39 |
| 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 | 4,239,457.37  | 5,303,973.54  | 348,957.98   | 5,931,142.15  | 15,823,531.04 |
| 2. 期初账面价值 | 4,887,651.25  | 6,497,004.25  | 299,881.46   | 5,757,873.05  | 17,442,410.01 |

2. 截止到 2025 年 12 月 31 日, 已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 10,500,488.55 元。

### (十二) 在建工程

| 类 别              | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 机械密封产品提档技改扩能建设项目 | 3,772,049.04 | 3,598,094.09 |
| 减: 减值准备          |              |              |
| 合 计              | 3,772,049.04 | 3,598,094.09 |

### (十三) 使用权资产

| 项 目               | 房屋及建筑物     | 合计         |
|-------------------|------------|------------|
| 一、账面原值            |            |            |
| 1. 2025 年 1 月 1 日 | 918,296.59 | 918,296.59 |
| 2. 本期增加金额         | 323,000.00 | 323,000.00 |

| 项目              | 房屋及建筑物     | 合计         |
|-----------------|------------|------------|
| (1) 新增租赁        | 323,000.00 | 323,000.00 |
| 3.本期减少金额        | 404,046.62 | 404,046.62 |
| 4.2025年12月31日余额 | 837,249.97 | 837,249.97 |
| 二、累计折旧          |            |            |
| 1.2025年1月1日     | 393,004.86 | 393,004.86 |
| 2.本期增加金额        | 478,803.97 | 478,803.97 |
| (1) 计提          | 478,803.97 | 478,803.97 |
| 3.本期减少金额        | 404,046.62 | 404,046.62 |
| 4.2025年12月31日余额 | 467,762.21 | 467,762.21 |
| 三、减值准备          |            |            |
| 1.2025年1月1日     |            |            |
| 2.本期增加金额        |            |            |
| 3.本期减少金额        |            |            |
| 4.2025年12月31日余额 |            |            |
| 四、账面价值          |            |            |
| 1.期末账面价值        | 369,487.76 | 369,487.76 |
| 2.期初账面价值        | 525,291.73 | 525,291.73 |

#### (十四) 无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 软件使用权        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |              |
| 1.期初余额   | 6,419,820.00 | 1,505,474.84 | 7,925,294.84 |
| 2.本期增加金额 |              |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |              |
| 4.期末余额   | 6,419,820.00 | 1,505,474.84 | 7,925,294.84 |
| 二、累计摊销   |              |              |              |
| 1.期初余额   | 2,225,537.89 | 1,265,906.30 | 3,491,444.19 |
| 2.本期增加金额 | 128,396.40   | 105,382.27   | 233,778.67   |
| (1) 计提   | 128,396.40   | 105,382.27   | 233,778.67   |
| 3.本期减少金额 |              |              |              |
| 4.期末余额   | 2,353,934.29 | 1,371,288.57 | 3,725,222.86 |
| 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、期末账面价值 | 4,065,885.71 | 134,186.27   | 4,200,071.98 |
| 期初账面价值   | 4,194,282.11 | 239,568.54   | 4,433,850.65 |

(十五) 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       |
|---------|------------|-------|------------|-------|------------|
| 移动雨棚    | 5,899.71   |       | 5,899.71   |       |            |
| 软件服务费   | 260,090.55 |       | 83,060.52  |       | 177,030.03 |
| 电力及消防整改 | 37,441.04  |       | 32,092.32  |       | 5,348.72   |
| 维修及装修费  | 350,709.67 |       | 142,160.76 |       | 208,548.91 |
| 合计      | 654,140.97 |       | 263,213.31 |       | 390,927.66 |

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 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       | 6,125,690.29 | 40,837,935.31 | 5,503,859.68 | 36,692,397.74 |
| 计提工资费用       | 484,147.83   | 3,227,652.21  | 509,649.67   | 3,397,664.44  |
| 预计售后服务费      | 639,112.95   | 4,260,753.00  | 707,417.25   | 4,716,115.00  |
| 租赁负债         | 52,546.14    | 350,307.62    | 82,294.12    | 548,627.46    |
| 小计           | 7,301,497.21 | 48,676,648.14 | 6,803,220.72 | 45,354,804.64 |
| 递延所得税负债：     |              |               |              |               |
| 一次性税前扣除的固定资产 | 274,185.63   | 1,827,904.22  | 334,209.31   | 2,228,062.09  |
| 使用权资产        | 55,423.16    | 369,487.76    | 78,793.76    | 525,291.73    |
| 小计           | 329,608.79   | 2,197,391.98  | 413,003.07   | 2,753,353.82  |

(十七) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 预付长期资产购置款 | 308,784.46 | 308,784.46 |
| 投标费用      | 256,950.00 | 148,950.00 |
| 合计        | 565,734.46 | 457,734.46 |

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 类别     | 期末余额         | 期初余额         | 受限原因               |
|--------|--------------|--------------|--------------------|
| 其他货币资金 | 1,108,646.60 | 957,487.06   | 保证金                |
| 使用权资产  | 369,487.76   | 525,291.73   | 有限租赁期，租赁期满将不再享有该权利 |
| 合计     | 1,478,134.36 | 1,482,778.79 |                    |

(十九) 短期借款

1.短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 20,021,055.56 | 20,021,000.01 |
| 合计   | 20,021,055.56 | 20,021,000.01 |

### (二十) 应付票据

| 项 目    | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 |      | 9,337,293.71 |
| 合 计    |      | 9,337,293.71 |

### (二十一) 应付账款

| 项 目          | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 35,008,182.53 | 41,838,444.61 |
| 1 年以上        | 1,995,537.01  | 1,640,904.25  |
| 合 计          | 37,003,719.54 | 43,479,348.86 |

### (二十二) 合同负债

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 12,096,176.13 | 13,728,665.31 |
| 合计   | 12,096,176.13 | 13,728,665.31 |

### (二十三) 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         | 18,238,017.19 | 60,625,285.21 | 62,362,204.26 | 16,501,098.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 4,122,337.75  | 4,122,337.75  |               |
| 辞退福利         |               | 207,500.00    | 207,500.00    |               |
| 合 计          | 18,238,017.19 | 64,955,122.96 | 66,692,042.01 | 16,501,098.14 |

#### 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额          | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 16,280,646.57 | 55,017,165.95 | 56,736,108.59 | 14,561,703.93 |
| 职工福利费       |               | 998,592.34    | 998,592.34    |               |
| 社会保险费       |               | 2,220,808.88  | 2,220,808.88  |               |
| 其中：医疗保险费    |               | 1,857,039.79  | 1,857,039.79  |               |
| 工伤保险费       |               | 179,261.32    | 179,261.32    |               |
| 大病医疗互助险     |               | 184,507.77    | 184,507.77    |               |
| 住房公积金       |               | 1,216,062.00  | 1,216,062.00  |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,957,370.62  | 1,172,656.04  | 1,190,632.45  | 1,939,394.21  |
| 合计          | 18,238,017.19 | 60,625,285.21 | 62,362,204.26 | 16,501,098.14 |

#### 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额 | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |      | 3,973,329.28 | 3,973,329.28 |      |
| 失业保险费  |      | 149,008.47   | 149,008.47   |      |
| 合计     |      | 4,122,337.75 | 4,122,337.75 |      |

(二十四) 应交税费

| 税 种      | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | 2,373,145.05 | 863,964.78   |
| 企业所得税    | 6,053,270.86 | 4,374,550.55 |
| 城市维护建设税  | 317,442.77   | 234,818.75   |
| 个人所得税    | 221,526.42   | 238,285.98   |
| 教育费附加    | 136,046.90   | 100,636.60   |
| 地方教育附加费用 | 90,697.93    | 67,091.08    |
| 其他税费     | 39,842.85    | 52,130.01    |
| 合 计      | 9,231,972.78 | 5,931,477.75 |

(二十五) 其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 3,207,035.64 | 2,585,984.74 |
| 合计     | 3,207,035.64 | 2,585,984.74 |

1.其他应付款项

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 3,207,035.64 | 2,585,984.74 |
| 合 计    | 3,207,035.64 | 2,585,984.74 |

按款项性质分类

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 已发生未支付费用 | 2,374,360.75 | 1,866,444.42 |
| 保证金及押金   | 776,259.00   | 663,959.00   |
| 代收代支款项   | 56,415.89    | 55,581.32    |
| 合 计      | 3,207,035.64 | 2,585,984.74 |

(二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额      | 期初余额       |
|------------|-----------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 36,190.87 | 199,150.04 |
| 合 计        | 36,190.87 | 199,150.04 |

(二十七) 其他流动负债

| 项 目       | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 已背书未到期的票据 | 42,006,324.27 | 26,667,542.95 |
| 合 计       | 42,006,324.27 | 26,667,542.95 |

(二十八) 租赁负债

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 租赁付款额        | 408,804.60 | 626,532.09 |
| 减：未确认融资费用    | 58,496.98  | 77,904.62  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 36,190.87  | 199,150.04 |
| 合计           | 314,116.75 | 349,477.43 |

(二十九) 预计负债

| 项 目   | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 售后服务费 | 3,397,664.44 | 2,532,337.71 | 2,702,349.94 | 3,227,652.21 |
| 合 计   | 3,397,664.44 | 2,532,337.71 | 2,702,349.94 | 3,227,652.21 |

(三十) 递延收益

1.递延收益按类别列示

| 项目   | 期初余额      | 本期增加额      | 本期减少额      | 期末余额 | 形成原因      |
|------|-----------|------------|------------|------|-----------|
| 政府补助 | 97,610.65 | 140,000.00 | 237,610.65 |      | 博士后创新基地资助 |
| 合 计  | 97,610.65 | 140,000.00 | 237,610.65 |      |           |

(三十一) 其他非流动负债

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,484,454.19 | 1,784,726.49 |
| 合计     | 1,484,454.19 | 1,784,726.49 |

(三十二) 股本

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 股份总数 | 47,680,000.00 | 47,680,000.00 |
| 合 计  | 47,680,000.00 | 47,680,000.00 |

(三十三) 资本公积

| 类 别      | 期初余额           | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额           |
|----------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、股本溢价   | 159,063,821.18 |       |       | 159,063,821.18 |
| 二、其他资本公积 | 3,136,800.00   |       |       | 3,136,800.00   |
| 合 计      | 162,200,621.18 |       |       | 162,200,621.18 |

(三十四) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,840,000.00 |       |       | 23,840,000.00 |
| 合 计    | 23,840,000.00 |       |       | 23,840,000.00 |

## (三十五) 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           | 171,883,050.30 | 211,343,679.48 |
| 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            | 171,883,050.30 | 211,343,679.48 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 55,436,090.70  | 61,180,570.82  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 425,000.00     |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 应付普通股股利               | 30,038,400.00  | 100,216,200.00 |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 其他分配                  |                |                |
| 期末未分配利润               | 197,280,741.00 | 171,883,050.30 |

## (三十六) 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 | 322,765,221.11 | 169,065,830.22 | 339,806,066.96 | 172,313,440.60 |
| 其他业务 | 1,311,160.39   |                | 1,513,758.11   |                |
| 合计   | 324,076,381.50 | 169,065,830.22 | 341,319,825.07 | 172,313,440.60 |

## 2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入分类     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 一、主营业务收入 | 322,765,221.11 | 169,065,830.22 | 339,806,066.96 | 172,313,440.60 |
| 按业务类型    | 322,765,221.11 | 169,065,830.22 | 339,806,066.96 | 172,313,440.60 |
| 干气密封收入   | 171,365,026.75 | 97,881,399.68  | 168,765,420.55 | 89,088,262.95  |
| 机械密封收入   | 84,166,797.44  | 51,820,127.35  | 88,840,562.91  | 58,647,788.06  |
| 零配件及其他   | 12,367,863.27  | 5,193,860.55   | 12,995,693.49  | 5,329,074.89   |
| 密封产品修复   | 38,692,508.97  | 7,896,915.46   | 48,574,810.77  | 9,206,226.90   |
| 碳环密封     | 16,173,024.68  | 6,273,527.18   | 20,629,579.24  | 10,042,087.80  |
| 二、其他业务收入 | 1,311,160.39   |                | 1,513,758.11   |                |
| 合计       | 324,076,381.50 | 169,065,830.22 | 341,319,825.07 | 172,313,440.60 |

## (三十七) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城建税     | 1,643,283.61 | 1,309,755.22 |
| 教育费附加   | 704,264.40   | 561,323.66   |
| 地方教育费附加 | 469,509.60   | 374,215.79   |

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税   | 163,922.22   | 165,938.22   |
| 土地使用税 | 147,450.00   | 147,450.00   |
| 其他税费  | 148,989.15   | 170,969.68   |
| 合 计   | 3,277,418.98 | 2,729,652.57 |

(三十八) 销售费用

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 22,036,023.57 | 24,256,283.80 |
| 业务费      | 12,266,894.00 | 14,284,712.76 |
| 差旅费      | 4,858,998.29  | 5,562,323.41  |
| 房租及物业水电等 | 684,210.12    | 613,915.60    |
| 交通费      | 913,473.37    | 1,031,303.85  |
| 办公费      | 615,170.67    | 1,070,551.09  |
| 投标费      | 185,102.20    | 698,906.11    |
| 折旧费用     | 155,772.08    | 160,978.12    |
| 广告及宣传费   | 66,500.00     | 85,450.00     |
| 其他       | 144,554.93    | 116,884.19    |
| 合 计      | 41,926,699.23 | 47,881,308.93 |

(三十九) 管理费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 16,074,957.13 | 16,547,698.30 |
| 办公费   | 2,521,890.29  | 2,175,187.50  |
| 中介服务费 | 2,141,301.52  | 3,026,996.71  |
| 折旧及摊销 | 850,245.67    | 941,886.32    |
| 差旅费   | 644,698.58    | 845,122.22    |
| 维修费   | 390,860.08    | 1,538,041.00  |
| 车辆使用费 | 107,648.00    | 123,501.76    |
| 业务招待费 | 97,234.27     | 180,504.32    |
| 其他    | 2,833.81      | 7,857.52      |
| 合 计   | 22,831,669.35 | 25,386,795.65 |

(四十) 研发费用

| 项 目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 研发人工费      | 12,264,412.73 | 13,393,851.76 |
| 材料、燃料及动力费用 | 5,093,869.87  | 4,206,703.00  |
| 研发差旅费      | 2,042,405.66  | 1,680,604.66  |
| 中间试验及产品测试费 | 831,972.65    | 1,261,290.50  |
| 折旧费用       | 311,128.36    | 368,555.31    |
| 与研发相关的其他费用 | 209,184.89    | 137,951.56    |
| 委托研发费      | 180,000.00    | 294,902.91    |
| 合 计        | 20,932,974.16 | 21,343,859.70 |

(四十一) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 803,175.74 | 42,388.89  |
| 减：利息收入 | 196,416.32 | 223,741.01 |
| 减：汇兑收益 | 2,154.88   | 17,971.30  |
| 手续费支出  | 13,243.20  | 23,108.00  |

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额       |
|---------|------------|-------------|
| 其他支出    | -38,061.37 | -15,112.98  |
| 已确认融资费用 | 19,407.64  | 31,056.26   |
| 合 计     | 599,194.01 | -160,272.14 |

#### (四十二) 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 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|
| 直接计入非经常性损益的与收益相关的政府补助 | 2,118,273.79 | 4,208,278.06 | 与收益相关       |
| 代扣个人所得税手续费返还          | 405,364.01   | 37,719.98    | 与收益相关       |
| 合 计                   | 2,523,637.80 | 4,245,998.04 |             |

#### (四十三) 投资收益

| 类 别              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 银行理财产品在持有期间的投资收益 | 1,639,813.06 | 1,392,531.43 |
| 合 计              | 1,639,813.06 | 1,392,531.43 |

#### (四十四) 公允价值变动损益

| 类 别                | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------------|------------|-----------|
| 持有期间交易性金融资产取得的投资收益 | 304,126.11 | -6,479.89 |
| 合 计                | 304,126.11 | -6,479.89 |

#### (四十五) 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  | -2,259,392.11 | -4,553,413.23 |
| 应收票据信用减值损失  | -173,778.97   | 174,827.79    |
| 其他应收款信用减值损失 | -157,872.99   | -119,752.62   |
| 合 计         | -2,591,044.07 | -4,498,338.06 |

#### (四十六) 资产减值损失

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 合同资产减值准备 | -178,637.08   | -229,940.37   |
| 存货跌价损失   | -3,745,353.63 | -2,365,526.59 |
| 合 计      | -3,923,990.71 | -2,595,466.96 |

#### (四十七) 资产处置收益

| 项 目                  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------|------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产利得或损失 | -25,879.68 | 206,719.12 |
| 合 计                  | -25,879.68 | 206,719.12 |

#### (四十八) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 12,574.92  | 12,574.92     | 6,720.24   | 6,720.24      |
| 无法支付款项    | 267,304.22 | 267,304.22    | 168,101.98 | 168,101.98    |
| 其他        | 203,841.08 | 203,841.08    | 203,865.68 | 203,865.68    |
| 合计        | 483,720.22 | 483,720.22    | 378,687.90 | 378,687.90    |

#### (四十九) 营业外支出

| 项目        | 本期发生额      |               | 上期发生额      |               |
|-----------|------------|---------------|------------|---------------|
|           | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失 | 129.37     | 129.37        | 65,131.51  | 65,131.51     |
| 无法收回的款项   | 166,159.61 | 166,159.61    | 3,402.22   | 3,402.22      |
| 债务重组损失    |            |               | 224,286.16 | 224,286.16    |
| 其他        | 307,256.50 | 307,256.50    | 150,356.75 | 150,356.75    |
| 预计诉讼      |            |               | 159,000.00 | 159,000.00    |
| 合计        | 473,545.48 | 473,545.48    | 602,176.64 | 602,176.64    |

#### (五十) 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费用 | 8,525,012.87 | 10,227,762.30 |
| 递延所得税费用            | -581,670.77  | -1,061,818.42 |
| 合计                 | 7,943,342.10 | 9,165,943.88  |

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 利润总额             | 63,369,258.06 | 70,346,514.70 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,505,388.71  | 10,551,977.21 |
| 适用不同税率的影响        | -1,906.79     | -2,666.20     |
| 调整以前期间所得税的影响     | 0.01          |               |
| 研发及残疾人加计扣除的影响    | -3,265,247.01 | -3,215,544.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,705,107.18  | 1,832,177.24  |
| 所得税费用            | 7,943,342.10  | 9,165,943.88  |

#### (五十一) 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      |
|---------|------------|------------|
| 其中：利息收入 | 196,416.32 | 348,984.29 |

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 保证金押金及备用金收到的现金  | 621,050.90   | 5,300,835.68 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 1,474,324.86 | 584,676.54   |
| 其他              |              |              |
| 合计              | 2,291,792.08 | 6,234,496.51 |

(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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 其中：手续费支出    | 2,187.88      | 23,108.00     |
| 保证金押金及备用金支出 | 194,348.54    | 3,224,877.07  |
| 销售费用中支付的现金  | 19,890,675.66 | 22,949,190.74 |
| 管理费用中支付的现金  | 5,906,466.55  | 7,957,786.53  |
| 研发费用中支付的现金  | 8,668,561.43  | 7,503,190.12  |
| 合计          | 34,662,240.06 | 41,658,152.46 |

2.筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 本期贴现的票据金额  | 10,363.50    | 630,300.00    |
| 本期收到的票据保证金 | 6,430,540.00 | 33,474,546.80 |
| 合计         | 6,440,903.50 | 34,104,846.80 |

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 租赁支付现金     | 540,727.49   | 392,000.00    |
| 本期支付的票据保证金 | 6,431,130.93 | 33,846,622.50 |
| 其他         |              |               |
| 合计         | 6,971,858.42 | 34,238,622.50 |

(五十二) 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                              | 55,436,090.70 | 61,180,570.82 |
| 加：信用减值损失                         | 2,591,044.07  | 4,498,338.06  |
| 资产减值准备                           | 3,923,990.71  | 2,595,466.96  |
| 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 | 3,336,600.62  | 3,399,374.99  |
| 使用权资产折旧                          | 478,803.97    | 598,121.02    |
| 无形资产摊销                           | 233,778.67    | 254,077.10    |
| 长期待摊费用摊销                         | 263,213.31    | 195,591.49    |
| 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） | 25,879.68     | -206,719.12   |

| 项 目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）   | -12,445.55     | 58,411.27      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | -304,126.11    |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 822,583.38     | 42,388.89      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -1,639,813.06  | -1,392,531.43  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -498,276.49    | -909,744.37    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -83,394.28     | -152,074.05    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 32,444,512.93  | -31,571,062.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -31,153,078.86 | -21,766,186.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -638,912.72    | 15,787,858.49  |
| 其他（诉讼保全）              |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 65,226,450.97  | 32,611,881.13  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况       |                |                |
| 现金的期末余额               | 38,593,644.64  | 20,726,802.55  |
| 减：现金的期初余额             | 20,726,802.55  | 54,010,587.13  |
| 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          | 17,866,842.09  | -33,283,784.58 |

## 2.现金及现金等价物

| 项 目            | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 38,593,644.64 | 20,726,802.55 |
| 其中：库存现金        |               |               |
| 可随时用于支付的银行存款   | 38,593,644.64 | 20,726,802.55 |
| 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 | 38,593,644.64 | 20,726,802.55 |

## (五十三) 外币货币性项目

### 1.外币货币性项目

| 项 目   | 本期金额      |        |           |
|-------|-----------|--------|-----------|
|       | 外币金额      | 折算汇率   | 人民币金额     |
| 货币资金  | 13,839.81 | 7.0288 | 97,277.26 |
| 其中：美元 | 13,839.81 | 7.0288 | 97,277.26 |
| 合 计   | 13,839.81 | 7.0288 | 97,277.26 |

## 六、研发支出

按费用性质列示

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 研发人工费      | 12,264,412.73 | 13,393,851.76 |
| 材料、燃料及动力费用 | 5,093,869.87  | 4,206,703.00  |
| 研发差旅费      | 2,042,405.66  | 1,680,604.66  |
| 中间试验及产品测试费 | 831,972.65    | 1,261,290.50  |
| 折旧费用       | 311,128.36    | 368,555.31    |
| 与研发相关的其他费用 | 209,184.89    | 137,951.56    |
| 委托研发费      | 180,000.00    | 294,902.91    |
| 合计         | 20,932,974.16 | 21,343,859.70 |
| 其中：费用化研发支出 | 20,932,974.16 | 21,343,859.70 |

## 七、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

| 子公司名称       | 注册地     | 主要经营地   | 业务性质       | 持股比例 |    | 取得方式 |
|-------------|---------|---------|------------|------|----|------|
|             |         |         |            | 直接   | 间接 |      |
| 成都广陌行科技有限公司 | 成都市龙泉驿区 | 成都市龙泉驿区 | 科技推广和应用服务业 | 100% |    | 投资设立 |

## 八、政府补助

### （一）涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额      | 本期新增补助金额   | 本期转入其他收益   | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|-----------|------------|------------|--------|------|----------|
| 递延收益   | 97,610.65 | 140,000.00 | 237,610.65 |        |      | 与收益相关    |
| 合计     | 97,610.65 | 140,000.00 | 237,610.65 |        |      | ——       |

### （二）计入当期损益的政府补助

| 类型                   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------------|------------|--------------|
| 增值税加计抵减              | 940,076.33 | 2,057,520.15 |
| “科创十条科技创新类项目（第一批）”补助 | 514,700.00 | 100,000.00   |
| 结转博士后专项资金            | 227,610.65 | 613,801.35   |
| 财政局稳岗返还              | 144,386.81 | 128,756.56   |
| 重点群体增值税减免            | 105,300.00 |              |
| 省级专精特新中小企业奖励         | 100,000.00 |              |
| 第一批市级财政科技项目资金        | 50,000.00  |              |
| 个税返还手续费              | 405,364.01 |              |
| 中小企业职工岗前培训补贴         | 10,500.00  |              |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 支付引进的研究生学历的生活补贴奖励 | 10,000.00    |              |
| 一次性扩岗补助           | 7,500.00     |              |
| 招工补贴              | 5,000.00     |              |
| 劳动力补贴             | 2,000.00     |              |
| 就业服务管理局失业动态监测     | 1,200.00     |              |
| 课题合作研发            |              | 1,270,000.00 |
| 困难行业稳岗补贴          |              | 13,500.00    |
| 合计                | 2,523,637.80 | 4,183,578.06 |

## 九、公允价值

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             | 本期金额       |            |               | 期末余额          |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                | 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    |               |
| 持续的公允价值计量      |            |            |               |               |
| 应收融资款项         |            |            | 12,584,742.51 | 12,584,742.51 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 12,584,742.51 | 12,584,742.51 |

## 十、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人为自然人彭建

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系                 |
|---------|-----------------------------|
| 彭建      | 公司董事长、总经理、控股股东、实际控制人        |
| 鄢新华     | 公司董事、持股 5%以上股东              |
| 王劲      | 公司副董事长                      |
| 洪先志     | 公司董事、副总经理                   |
| 蔡林江     | 公司董事、副总经理                   |
| 李琼      | 公司独立董事                      |
| 洪学福     | 公司独立董事                      |
| 何熙琼     | 公司独立董事                      |
| 谭成龙     | 公司监事会主席（2025 年 12 月起不再设立监事） |
| 王辛银     | 公司监事（2025 年 12 月起不再设立监事）    |
| 彭代娅     | 公司监事（2025 年 12 月起不再设立监事）    |
| 王安静     | 公司副总经理                      |
| 刘飞      | 公司董事会秘书、财务总监                |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系  |
|------------------|--|
| 荟贤信通             | 实际控制人彭建担任执行事务合伙人的企业，持有公司 2.0858%的股份  |
| 荟贤仁通             | 实际控制人彭建担任执行事务合伙人的企业,持有公司 3.2897% 的股份   |
| 成都科唯投资管理中心（有限合伙） | 公司 5%以上的股东、董事鄢新华的配偶蒋红雨持有 7.8253%份额的企业  |
| 成都纽维通讯有限责任公司     | 公司副总经理王安静的配偶陈伟国、配偶的兄弟陈晓辉和陈剑云各持股 20%，陈晓辉担任法定代表人、执行董事兼总经理，陈剑云担任监事的企业                 |
| 四川杨帆纵横物流有限责任公司   | 公司副总经理王安静的配偶的兄弟陈剑云持股 45%并担任执行董事兼总经理的企业   |
| 深圳市金益源贸易有限公司     | 公司副总经理王安静的配偶的兄弟陈剑云持股 40%并担任监事的企业，已于 2025 年 8 月 22 日注销                              |
| 成都诚诺新技术有限公司      | 公司独立董事李琼持股 24%，其配偶孟杰持股 50%，儿子孟业超持股 26%；孟杰担任法定代表人、执行董事兼总经理，孟业超担任监事，李琼担任副总经理、财务总监的企业 |
| 四川观想科技股份有限公司     | 公司独立董事何照琼担任其独立董事   |

注：公司自 2025 年 12 月不再设立监事会，谭成龙自 2025 年 12 月不再担任监事会主席，王辛银、彭代娅自 2025 年 12 月不再担任监事。

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关键管理人员薪酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 合计       | 4,984,639.74 | 5,446,557.49 |

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应付项目

| 项目名称  | 关联方 | 本期金额      | 上期金额      |
|-------|-----|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 洪先志 | 8,442.47  | 3,173.41  |
| 其他应付款 | 蔡林江 | 2,923.06  | 5,489.29  |
| 其他应付款 | 谭成龙 | 3,075.49  |           |
| 其他应付款 | 彭代娅 | 21,154.09 | 11,888.00 |

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

### 十三、其他重要事项

无。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1.按账龄披露

| 账龄     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内   | 175,219,793.26 | 183,665,842.94 |
| 1至2年   | 36,022,462.35  | 27,963,969.59  |
| 2至3年   | 10,329,225.80  | 6,685,140.90   |
| 3至4年   | 2,286,303.14   | 3,965,125.21   |
| 4至5年   | 2,637,073.83   | 2,408,763.61   |
| 5年以上   | 5,261,612.63   | 3,781,385.11   |
| 减：坏账准备 | 25,209,797.54  | 22,977,038.72  |
| 合计     | 206,546,673.47 | 205,493,188.64 |

##### 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(%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款    | 4,956,891.32   | 2.14  | 4,956,891.32  | 100     |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款    | 226,799,579.69 | 97.86 | 20,252,906.22 | 8.93    | 206,546,673.47 |
| 其中：组合1：销售、服务业务类款项 | 226,799,579.69 | 97.86 | 20,252,906.22 | 8.93    | 206,546,673.47 |
| 合计                | 231,756,471.01 | 100   | 25,209,797.54 | 10.88   | 206,546,673.47 |

| 类别                | 期初余额           |        |               |         | 账面价值           |
|-------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                   | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款    | 3,614,696.98   | 1.58   | 3,614,696.98  | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款    | 224,855,530.38 | 98.42  | 19,362,341.74 | 8.61    | 205,493,188.64 |
| 其中：组合1：销售、服务业务类款项 | 224,855,530.38 | 98.42  | 19,362,341.74 | 8.61    | 205,493,188.64 |
| 合计                | 228,470,227.36 | 100.00 | 22,977,038.72 | 10.06   | 205,493,188.64 |

#### (2) ①重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 依据     |
| 客户1  | 1,660,189.78 | 1,660,189.78 | 100.00  | 失信被执行人 |

|    |              |              |        |  |
|----|--------------|--------------|--------|--|
| 合计 | 1,660,189.78 | 1,660,189.78 | 100.00 |  |
|----|--------------|--------------|--------|--|

② 其他单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称   | 期末余额         |              |          |        |
|--------|--------------|--------------|----------|--------|
|        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 依据     |
| 其他零星单位 | 3,296,701.54 | 3,296,701.54 | 100.00   | 失信被执行人 |
| 合计     | 3,296,701.54 | 3,296,701.54 | 100.00   |        |

| 单位名称   | 期初余额         |              |          |        |
|--------|--------------|--------------|----------|--------|
|        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 依据     |
| 其他零星单位 | 1,854,507.20 | 1,854,507.20 | 100.00   | 失信被执行人 |
| 合计     | 1,854,507.20 | 1,854,507.20 | 100.00   |        |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 销售、服务业务类款项

| 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   | 174,927,948.92 | 8,746,397.45  | 5.00     | 183,665,842.94 | 9,183,292.15  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 35,579,286.35  | 3,557,928.64  | 10.00    | 26,338,199.59  | 2,633,819.96  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 8,602,107.80   | 1,720,421.56  | 20.00    | 6,420,861.12   | 1,284,172.22  | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 2,098,723.36   | 1,049,361.68  | 50.00    | 3,391,633.21   | 1,695,816.61  | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 2,063,581.83   | 1,650,865.46  | 80.00    | 2,368,763.61   | 1,895,010.89  | 80.00    |
| 5 年以上   | 3,527,931.43   | 3,527,931.43  | 100.00   | 2,670,229.91   | 2,670,229.91  | 100.00   |
| 合计      | 226,799,579.69 | 20,252,906.22 | 8.93     | 224,855,530.38 | 19,362,341.74 | 8.61     |

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 |               |
| 按单项计提坏账准备       | 3,614,696.98  | 1,342,194.34 |       |           |      | 4,956,891.32  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 19,362,341.74 | 917,197.77   |       | 26,633.29 |      | 20,252,906.22 |
| 合计              | 22,977,038.72 | 2,259,392.11 |       | 26,633.29 |      | 25,209,797.54 |

4. 本报告期实际核销的应收账款

| 类别        | 本期金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 26,633.29 |
| 合计        | 26,633.29 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2025 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 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 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|--------------|----------|
|------|----------|----------|---------------|--------------|----------|

|     |               |              |               | 余额合计数的比例 (%) |              |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 第一名 | 19,387,626.41 | 3,249,950.00 | 22,637,576.41 | 9.23         | 1,197,668.82 |
| 第二名 | 17,647,410.40 | 2,678,044.70 | 20,325,455.10 | 8.29         | 1,846,063.01 |
| 第三名 | 18,623,081.58 | 630,720.00   | 19,253,801.58 | 7.85         | 1,008,794.83 |
| 第四名 | 11,341,004.00 |              | 11,341,004.00 | 4.62         | 570,855.40   |
| 第五名 | 6,899,471.79  | 780,722.00   | 7,680,193.79  | 3.13         | 384,009.69   |
| 合计  | 73,898,594.18 | 7,339,436.70 | 81,238,030.88 | 33.13        | 5,007,391.75 |

(二) 其他应收款

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 3,311,264.93 | 2,911,080.66 |
| 减：坏账准备 | 444,760.16   | 286,887.17   |
| 合计     | 2,866,504.77 | 2,624,193.49 |

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,635,045.97 | 2,106,817.80 |
| 1 至 2 年 | 1,061,259.40 | 497,662.84   |
| 2 至 3 年 | 333,359.54   | 145,900.02   |
| 3 年以上   | 281,600.02   | 160,700.00   |
| 小计      | 3,311,264.93 | 2,911,080.66 |
| 减：坏账准备  | 444,760.16   | 286,887.17   |
| 合计      | 2,866,504.77 | 2,624,193.49 |

(2) 按款项性质披露

| 押金及保证金 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 3,183,207.69 | 2,830,376.85 |
| 备用金    | 15,509.14    | 25,259.78    |
| 其他     | 112,548.10   | 55,444.03    |
| 减：坏账准备 | 444,760.16   | 286,887.17   |
| 合计     | 2,866,504.77 | 2,624,193.49 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) |            |
| 2025 年期初余额             | 286,887.17     |                       |                       | 286,887.17 |
| 2025 年期初余额<br>在本期重新评估后 | 286,887.17     |                       |                       | 286,887.17 |
| 本期计提                   | 157,872.99     |                       |                       | 157,872.99 |
| 本期转回                   |                |                       |                       |            |

| 坏账准备          | 第一阶段       | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计         |
|---------------|------------|------|------|------------|
| 本期核销          |            |      |      |            |
| 其他变动          |            |      |      |            |
| 2025年12月31日余额 | 444,760.16 |      |      | 444,760.16 |

(4) 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 |            |
| 其他应收款 | 286,887.17 | 157,872.99 |       |    |      | 444,760.16 |
| 合计    | 286,887.17 | 157,872.99 |       |    |      | 444,760.16 |

(5) 截止 2025 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质  | 期末余额         | 账龄                      | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|--------------|-------------------------|----------------------|------------|
| 第一名  | 投标保证金 | 401,000.00   | 1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年 | 12.11                | 128,500.00 |
| 第二名  | 投标保证金 | 369,075.54   | 1 年以内、1-2 年             | 11.14                | 20,871.30  |
| 第三名  | 投标保证金 | 178,791.00   | 1 年以内、1-2 年             | 5.4                  | 16,439.55  |
| 第四名  | 投标保证金 | 167,482.50   | 1 年以内                   | 5.06                 | 8,374.13   |
| 第五名  | 投标保证金 | 140,000.00   | 1 年以内                   | 4.23                 | 7,000.00   |
| 合计   |       | 1,256,349.04 |                         | 37.94                | 181,184.98 |

(三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |
| 合计     | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |

(四) 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 | 322,765,221.11 | 169,065,830.22 | 339,806,066.96 | 172,313,440.60 |
| 其他业务 | 1,311,160.39   |                | 1,513,758.11   |                |
| 合计   | 324,076,381.50 | 169,065,830.22 | 341,319,825.07 | 172,313,440.60 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入分类     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 一、主营业务收入 | 322,765,221.11 | 169,065,830.22 | 339,806,066.96 | 172,313,440.60 |
| 按业务类型    | 322,765,221.11 | 169,065,830.22 | 339,806,066.96 | 172,313,440.60 |

|          |                |                |                |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 干气密封收入   | 171,365,026.75 | 97,881,399.68  | 168,765,420.55 | 89,088,262.95  |
| 机械密封收入   | 84,166,797.44  | 51,820,127.35  | 88,840,562.91  | 58,647,788.06  |
| 零配件及其他   | 12,367,863.27  | 5,193,860.55   | 12,995,693.49  | 5,329,074.89   |
| 密封产品修复   | 38,692,508.97  | 7,896,915.46   | 48,574,810.77  | 9,206,226.90   |
| 碳环密封     | 16,173,024.68  | 6,273,527.18   | 20,629,579.24  | 10,042,087.80  |
| 二、其他业务收入 | 1,311,160.39   |                | 1,513,758.11   |                |
| 合计       | 324,076,381.50 | 169,065,830.22 | 341,319,825.07 | 172,313,440.60 |

#### (五) 投资收益

| 类 别              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 银行理财产品在持有期间的投资收益 | 1,624,307.88 | 1,392,531.43 |
| 合 计              | 1,624,307.88 | 1,392,531.43 |

## 十五、 补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|--|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -13,434.13   | 148,307.85   |
| 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     | 1,072,897.46 | 2,151,003.24 |
| 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 | 1,943,939.17 | 1,386,051.54 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |              |
| 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   |              |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -2,270.81    | -165,077.47  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              | 37,474.65    |
| 减：所得税影响额   | 452,908.91   | 533,663.97   |
| 合计   | 2,548,222.78 | 3,024,095.84 |

### (二) 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 (%) |       | 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 | 13.10          | 15.59 | 1.1627 | 1.3064 |

|                         |       |       |        |        |
|-------------------------|-------|-------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.49 | 14.82 | 1.1092 | 1.2419 |
|-------------------------|-------|-------|--------|--------|

成都一通密封股份有限公司

二〇二六年四月二十二日

## 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                  |
|--|---------------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -13,434.13          |
| 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     | 1,072,897.46        |
| 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 | 1,943,939.17        |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |                     |
| 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   |                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -2,270.81           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                     |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>3,001,131.69</b> |
| 减：所得税影响数   | 452,908.91          |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>2,548,222.78</b> |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用