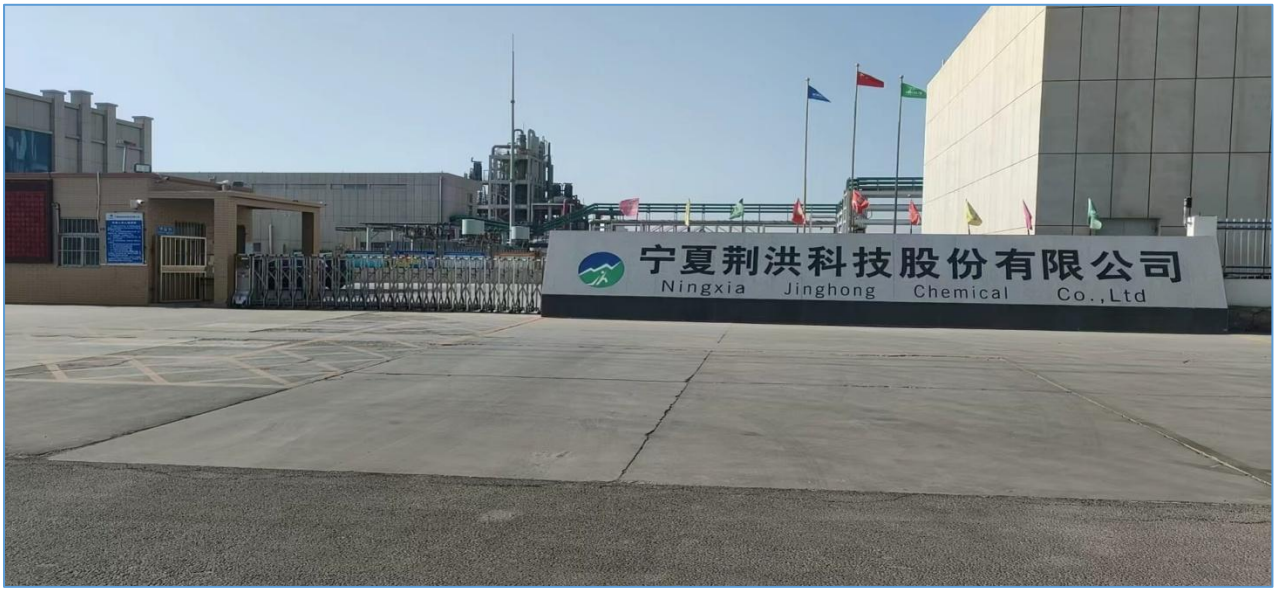
荆洪科技

NEEQ: 874990

宁夏荆洪科技股份有限公司

Ningxia Jinghong Chemical.,Ltd.



年度报告

2025

重要提示

一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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、公司负责人杨九林、主管会计工作负责人龚元奎及会计机构负责人（会计主管人员）苗莹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。

目 录

第一节 公司概况 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 7
第三节 重大事件 17
第四节 股份变动、融资和利润分配 21
第五节 公司治理 25
第六节 财务会计报告 30
附件会计信息调整及差异情况 98

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	公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、荆洪科技	指	宁夏荆洪科技股份有限公司
湖北荆洪、控股股东	指	湖北荆洪生物科技股份有限公司，公司母公司、控股股东
荆洪管理	指	宁夏荆洪企业管理合伙企业（有限合伙），公司其他股东
荆洪同欣	指	宁夏荆洪同欣企业管理合伙企业（有限合伙），公司其他股东
襄阳分公司	指	宁夏荆洪科技股份有限公司襄阳分公司，系公司分公司
珂林美	指	宁夏珂林美环保科技有限公司，系公司全资子公司，已注销
上海金泓	指	上海金泓化工有限公司，系公司全资子公司
潍坊香荃	指	潍坊滨海香荃化工有限公司，公司关联方
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁夏荆洪科技股份有限公司公司章程》
股东会	指	宁夏荆洪科技股份有限公司股东大会/股东会
董事会	指	宁夏荆洪科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏荆洪科技股份有限公司监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
律师、锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
会计师、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
报告期期末	指	2025 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	宁夏荆洪科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Ningxia Jinghong Chemical.,Ltd.		
	-		
法定代表人	杨九林	成立时间	2016 年 1 月 22 日
控股股东	控股股东为（湖北荆洪）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨九林），一致行动人为（湖北荆洪、荆洪管理、王雁冰、杨泽堃、杨德云、杨辉）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-专项化学品制造（C2662）		
主要产品与服务项目	公司是一家专注于乙炔精细化工领域的高新技术企业，主营业务为从事戊二醛、丙烯醛和乙烯基醚类产品的研发、生产及销售。		
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	荆洪科技	证券代码	874990
挂牌时间	2026 年 4 月 2 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	101,410,217
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘生懋	联系地址	宁夏回族自治区石嘴山市惠农区石嘴山经济技术开发区 98 号厂区 1 号等 9 户
电话	0952-3813133	电子邮箱	public@jhchemical.com
传真	0952-3813133		
公司办公地址	宁夏回族自治区石嘴山市惠农区石嘴山经济技术开发区 98 号厂区 1 号等 9 户	邮政编码	753200
公司网址	www.jhchemical.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	91640205MA75WDA248		

注册地址	宁夏回族自治区石嘴山市惠农区石嘴山经济技术开发区 98 号厂区 1 号等 9 户		
注册资本（元）	101,410,217	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

自成立以来，公司始终秉持“坚持打造长期主义价值观为宗旨、坚持打造持续社会价值为愿景、坚持打造乙炔精细化工全产业链为目标”的发展理念，聚焦乙炔精细化工领域，逐渐在行业内形成了良好的口碑和影响力，现已成为国内外戊二醛、丙烯醛及乙烯基醚类产品的重要供应商。公司产品广泛应用于油气开采、医疗消毒、皮革处理、养殖、动保等多个领域，产品获得多项国际准入认证，销往全球六十多个国家和地区。

经过多年的技术创新和生产实践，公司已形成了从乙炔、乙烯基醚到戊二醛及聚乙烯基醚的完整产业链，并实现了关键中间体的自给自足，具备产业链协同优势。公司曾荣获国家级绿色工厂、国家高新技术企业、宁夏回族自治区智能工厂、宁夏回族自治区“专精特新”示范企业、宁夏回族自治区行业领先企业、宁夏回族自治区科技型中小企业、宁夏回族自治区瞪羚企业、宁夏回族自治区企业技术中心、宁夏回族自治区技术创新中心等荣誉。

（一）采购模式

公司主要采取“以产定采”的采购模式，即根据生产计划安排采购计划，保持合理的原材料库存水平，具备较强的存货管理能力。主要采购内容包括生产用原辅材料、包装物、低值易耗品、仪器仪表、备品备件等。公司设置采购部门统一负责公司的采购管理，采购部负责供应商的筛选、审核及定期评估。并制定《采购管理制度》《仓库管理制度》《存货管理制度》，涵盖了采购流程、仓库出入库管理、存货管理等多个方面，确保采购活动满足生产经营需求。

公司实行采购申请制度。针对不同物资的采购，实行分类管理。针对日常生产经营所需的主要材料：电石、丙烯、甲醇等，实行年度计划管理。采购部根据公司年度生产经营计划，制定主要材料年度采购计划，经生产分管领导、采购业务分管领导审核，报公司总经理审批后，纳入年度采购计划。对于生产所需主要原材料的采购，在供应商目录中，每种原材料的合格供应商家数，一般不低于 2 家。

为保证主要原材料供货稳定性、及时性，减少价格波动带来的损失，公司与各主要原材料供应商，按年（或按月）签订框架供货（采购）合同，约定采购数量以实际到货过磅重量为准、价格随行就市，并且在供应商发货前，对不少于 3 家供应商进行询价、比价，在确保供货质量前提下，以最低价格者为最终供应商，上述原材料在精细化工行业中均为较常见的化学品，上游原材料市场供应充足、价格较为透明。在保证公司正常生产经营的前提下，最大限度减少流动资金的占用，同时结合公司所在地

区的区位优势，公司对日常生产经营所需的主要原材料建立必需的安全库存（电石 1-3 天，其他原料 1 周以上）。

针对生产乙烯基乙醚、乙烯基正丁醚、乙烯基异丁醚等非经常订单产品所需的原材料乙醇、正丁醇、异丁醇等，实行销售订单驱动的被动采购管理模式；对于辅助材料、包装物、低值易耗品、仪器仪表、备品备件等的采购，由各生产车间、电仪部、维修部等使用部门结合生产需求、日常机器设备维护情况，以及仓库库存情况，编制物资的次月采购计划，经生产分管领导、采购业务分管领导审核，报公司总经理审批。

公司经过行业内多年的经验积累，通过寻访、筛选、考察等多方位的评定，在成熟的原材料供应市场里，对供应商进行规模、产能、市场信誉、产品质量等多方考量，积累了一批质量过硬、价格合理、合作稳定、信誉良好的供应商。

（二）生产模式

公司按计划组织生产，生产部门根据实际产能和库存情况，结合产品分类、生产工序复杂程度、交付紧急程度合理分配产能，制订生产计划，安排生产活动。销售内勤根据产品最新订单数量、交货期、现有成品库存量等情况，下达包装通知单至生产部门进行包装。质量部门根据公司产品质量技术要求对生产过程进行质量监督，并按照企业标准对产品每 2 小时进行一次检验。公司制定了《安全生产管理制度》等制度规范，通过 DCS、SIS、GDS、视频监控等系统及现场巡检实时对生产过程的投料、产出、能耗、安全环保等生产运行情况进行控制和监督，确保安全生产和产品质量。

（三）销售模式

公司的对外销售包括直销模式及贸易模式。直销模式是指公司直接与下游的产品使用客户签订合同并实现销售的模式；贸易模式是指公司与贸易商签订合同，贸易商在有采购需求时向公司下达采购订单，并采取买断方式与公司进行交易。其中，在贸易模式下，贸易商客户通常不会大量备货采购，在获取其终端客户订货意向后向公司发出订单，由其自行提货或指定公司运送至特定地点交货。

1、直销模式

公司产品销售由销售部门负责，产品的销售分为国内销售和国外销售。公司产品广泛应用于油气开采、医疗消毒、皮革处理、养殖、动保等多个领域。公司的主要客户包括巴斯夫、斯伦贝谢、普莱柯生物工程股份有限公司等国内外知名企业，并与其开展了长期合作。

为了更好地满足客户对采购的时效性要求，公司与配备了高效物流配送系统的运输服务企业合作，能够对运输进度进行实时查询，实现对销售运输环节的时效管控。此外，公司拥有专业的技术服务团队，销售及售后人员向客户提供点对点的产品使用咨询服务。

销售部门按月总结销售计划，以召开小结以及总结会的形式，研讨市场环境变化及销售完成情况，并在维护现有客户的前提下积极拓展新客户，保证公司业绩的可持续性及稳定性。

2、贸易模式

公司向终端客户及贸易商客户的销售定价原则一致，均以公司制定的销售定价区间为基础确定。公司的贸易业务分为境内及境外业务。在境内业务模式下，公司主要与信誉较好的贸易商进行合作，贸易商收到下游客户订单后，向公司发出订单。在境外业务模式下，公司主要通过子公司上海金泓进行销售。上海金泓在收到订单后，直接购买公司产品，再由上海金泓销售至境外终端客户或贸易商。

（四）研发模式

作为国家高新技术企业，公司高度重视研发创新，坚持以行业发展趋势和市场需求为导向，采用自主研发与委托研发相结合的方式，持续加大在新产品开发、现有产品工艺改进、新技术研发以及外部项目（技术）引进方面的投入，为可持续发展提供持续的技术驱动力。

1、自主研发

公司产品的研发过程主要分为立项、实施和验收三个阶段。

（1）立项阶段：由项目组组长组织编制《研发项目立项报告》和《市场、技术调研报告》。经营层在审批过程中重点关注项目对企业发展的必要性、技术先进性及成果转化的可行性。

（2）实施阶段：立项后，由项目组组长组织编制《项目计划书（项目设计任务书）》，结合立项报告制定实施方案，明确工作目标、进度、人员、设备及实验条件等。研发中心/技术中心负责项目监督管理，对研究完成情况、经费使用、科技成果及存在问题进行检查评估，实施全过程管控。

工时管理：研发人员每日向组长汇报工时，组长按项目记录并核实。研发部门每月向财务提交按项目归集的工时统计表。

进度管理：实行周汇报、月及年度总结的考核机制。每年 7 月前五个工作日内提交上半年度总结及下半年度计划。

（3）验收阶段：项目完成后 1 个月内组织结项验收。项目组组长编写《验收申请报告》，由研发总监/总工程师组织评审小组进行验收，内容包括任务完成情况、创新成果、对外协作、知识产权、成果应用前景、经费使用及项目管理等。

验收通过后一周内，项目组向分管副总经理提交《研发项目验收成果报告》、《验收报告》及相关归档资料。成果可委托专业机构审查，确定申请专利或作为非专利技术、商业秘密管理。需申请专利的，及时办理手续。

2、委托研发

公司部分研发项目委托具有较强技术实力或较高科研水平、且有良好合作基础的高等院校、研究机构和企业等外部单位进行研发，以借助外部科技资源，加速核心技术开发和产品产业化，提升科技创新能力及工艺系统性、完整性。

委托研发协议明确科技成果及专利所有权归属，以及各方权利、义务和成果分配机制。研发中心负责公司层面科研合作管理、平台建设与监督，按月检查项目进展。项目完成后，项目组组长编制结题报告并申请验收，由研发中心组织评审小组按制度进行验收。

报告期内，委托研发费用依据研发成本、难度等因素经公平协商确定，定价公允。所有委托研发均具备合同、发票等依据，研发成果归公司所有，不存在虚构研发支出的情况。

（二） 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
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、荆洪有限 2021 年 7 月被宁夏回族自治区工业和信息化厅认定为自治区“专精特新”示范企业。 2、荆洪科技 2024 年 9 月通过宁夏回族自治区工业和信息化厅的复核，继续保留自治区“专精特新”中小企业的称号。 3、荆洪有限 2022 年 10 月被认定为国家高新技术企业。 4、荆洪科技 2025 年 12 月被认定为国家高新技术企业。

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	504,774,604.45	483,951,782.25	4.30%
毛利率%	20.81%	19.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	59,347,399.74	52,995,336.43	12.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,115,935.17	49,627,211.22	16.88%
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）	9.82%	9.71%	-
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）	9.45%	9.09%	-
基本每股收益	0.5852	0.5226	12.63%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**

资产总计	760,419,141.97	673,057,222.96	13.03%
负债总计	125,156,878.24	99,162,704.57	26.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	635,262,263.73	573,894,518.39	10.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.26	5.66	10.75%
资产负债率%（母公司）	15.24%	11.79%	-
资产负债率%（合并）	16.46%	14.73%	-
流动比率	3.72	2.90	-
利息保障倍数	124.90	-15.22	-
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	-15,276,281.91	-16,207,623.36	-5.75%
应收账款周转率	4.93	5.74	-
存货周转率	11.86	13.52	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	12.98%	6.39%	-
营业收入增长率%	4.30%	2.23%	-
净利润增长率%	11.99%	-28.22%	-

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	50,599,172.56	6.65%	59,465,349.14	8.84%	-14.91%
应收票据	45,638,770.19	6.00%	36,173,594.58	5.37%	26.17%
应收账款	111,660,977.34	14.68%	93,218,592.14	13.85%	19.78%
应收款项融资	72,784,523.57	9.57%	41,664,093.98	6.19%	74.69%
预付款项	20,791,850.03	2.73%	5,210,466.74	0.77%	299.04%
其他应收款	2,353,055.10	0.31%	827,707.32	0.12%	184.29%
存货	32,071,074.98	4.22%	35,313,225.57	5.25%	-9.18%
其他非流动资产	8,248,362.03	1.08%	10,029,804.30	1.49%	-17.76%
固定资产	288,356,170.84	37.92%	276,618,259.29	41.10%	4.24%
在建工程	68,690,886.31	9.03%	53,725,802.78	7.98%	27.85%
无形资产	16,693,626.25	2.20%	17,339,931.17	2.58%	-3.73%
长期待摊费用	13,881,380.57	1.83%	19,456,081.17	2.89%	-28.65%
递延所得税资产	6,678,831.66	0.88%	3,300,918.94	0.49%	102.33%
应付账款	51,348,107.03	6.75%	59,346,310.50	8.82%	-13.48%
应付职工薪酬	8,610,337.06	1.13%	8,409,879.72	1.25%	2.38%
应交税费	10,381,240.35	1.37%	4,280,471.86	0.64%	142.53%
其他流动负债	17,837,867.36	2.35%	20,376,736.10	3.03%	-12.46%

递延收益	32,140,000.00	4.23%		0.00%	

项目重大变动原因

1、报告期末应收款项融资期末余额为 72,784,523.57 元，较期初 41,664,093.98 元增加 31,120,429.59 元，增幅 74.69%，主要系公司对供应商采用票据支付方式大幅增加所致。
2、报告期末预付款项期末余额为 20,791,850.03 元，较期初 5,210,466.74 元增加 15,581,383.29 元,增幅为 299.04%，主要系预付的原材料款项大幅增加所致。
3、报告期末其他应收款期末余额 2,353,055.10 元，较期初 827,707.32 元增加 1,525,347.78 元，增幅为 184.29%，主要系应收保险公司的工伤保险款所致。
4、报告期末递延所得税期末余额 6,678,831.66 元，较期初增加 3,377,912.72 元，增幅为 102.33%，主要系收到的与资产相关政府补助公司先计提企业所得税所致。
5、报告期末应交税费期末余额 10,381,240.35 元，较期初 4,280,471.86 元增加 6,100,768.49 元，增幅为 142.53%，主要系计提的企业所得还未缴纳所致。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	504,774,604.45	-	483,951,782.25	-	4.3%
营业成本	399,719,977.08	79.19%	387,756,637.02	80.12%	3.09%
毛利率%	20.81%	-	19.88%	-	-
税金及附加	2,937,158.81	0.58%	2,305,604.97	0.48%	27.39%
销售费用	8,872,553.29	1.76%	9,394,441.12	1.94%	-5.56%
管理费用	14,329,644.35	2.84%	15,193,687.59	3.14%	-5.69%
研发费用	14,530,085.07	2.88%	12,563,540.22	2.60%	15.65%
财务费用	566,139.79	0.11%	-3,884,841.91	-0.80%	-114.57%
其他收益	7,507,231.72	1.49%	5,311,352.47	1.10%	41.34%
信用减值损失	-1,239,113.84	-0.25%	-687,973.95	-0.14%	80.11%
资产减值损失		0.00%	-2,293,046.85	-0.47%	-100%
资产处置收益		0.00%	-62,257.03	-0.01%	-100%
营业外收入	624,277.88	0.12%	336,979.35	0.07%	85.26%
营业外支出	568,175.25	0.11%	210,901.62	0.04%	169.40%
所得税费用	10,795,866.83	2.14%	10,021,529.18	2.07%	7.73%

从上可以看出影响利润的主要为营业成本、管理费用、销售费用、研发费用，报告期和上年同期四项合计占收入比重为 86.67%、87.8%，基本保持稳定。

项目重大变动原因

1、 报告期财务费用为 566,139.79 元，较上年同期-3,884,841.91 元，增加 4,450,981.70 元增幅为 114.57%，主要系汇兑损益影响所致。
2、 报告期其他收益为 7,507,231.72 元，较上年同期 5,311,352.47 元增加 2,195,879.25 元，增幅为 41.34%主要系公司享受增值税进项税额加计抵减所致。

3、 报告期信用减值损失为 1,239,113.84 元，较上年同期 687,973.95 元增加 551,139.89 元，增幅为 80.11%，主要系报告期期末应收账款余额和其他应收款余额较上年同期期末余额增加导致计提的信用减值损失增加所致。

4、 报告期资产减值损失为 0，上年同期资产减值损失为 2,293,046.85 元，主要系上年计提的在建工程减值准备。

5、 报告期资产处置收益为 0，上年同期资产处置收益为-62,257.03 元，主要系上年同期处置固定资产损失。

6、 报告期营业外收入为 624,277.88 元，较上年同期 336,979.35 元增加 287,298.53 元，增幅为 85.26%，主要系废品处理收入增加所致。

7、 报告期营业外支出为 568,175.25 元，较上年同期 210,901.62 元增加 357,273.63 元,增幅为 169.40%，主要系固定资产报废所致。

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	504,013,745.22	483,912,999.00	4.15%
其他业务收入	760,859.23	38,783.25	1,861.82%
主营业务成本	398,814,054.23	387,681,273.68	2.87%
其他业务成本	905,922.85	75,363.34	1,102.07%

1、 报告期其他业务收入 760,859.23 元，较上年同期 38,783.25 元增加 722,075.98 元，增幅 1,861.82%，主要系报告期增加了副产品销售所致；其他业务成本大幅增加原因同上。

2、

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
戊二醛类	220,377,778.02	177,232,163.30	19.58%	-12.00%	-9.06%	-11.75%
丙烯醛类	171,519,006.74	158,640,708.02	7.51%	6.77%	10.52%	-29.48%
醚类	111,604,503.18	62,916,782.00	43.63%	56.19%	27.82%	40.22%
其他化工品	1,273,316.51	930,323.76	26.94%	-9.02%	1155.95%	-71.56%
合计	504,774,604.45	399,719,977.08	20.81%	4.30%	3.09%	4.7%

报告期内，公司戊二醛类产品收入占公司收入的比重较高，虽因价格影响戊二醛产品销售收入同比有所下降但仍为公司第一大产品；醚类产品收入大幅提高，主要系原有产品产量上升及开发醚类新品新增销售所致。报告期毛利率同比有所上升也主要系毛利率相对较高的醚类占比提高所致。

按地区分类分析

√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
境内	300,186,968.10	260,478,327.22	13.23%	17.60%	14.77%	19.27%
境外	204,587,636.35	139,241,649.86	31.94%	-10.54%	-13.41%	7.62%
合计	504,774,604.45	399,719,977.08	20.81%	4.31%	3.09%	4.72%

收入构成变动的原因

报告期境外销售占比同比略有下降主要是因为出口产品价格同比有所下降所致，境内销售占比略有上升是因为醚类产品产量提升带来销售增长所致。

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	内蒙古灵圣作物科技有限公司	89,915,056.00	17.81%	否
2	宁波海螺新材料科技有限公司	28,846,510.00	5.71%	否
3	利尔化学股份有限公司	24,031,819.67	4.76%	否
4	BASF SE	20,152,145.20	3.99%	否
5	Champion Arabia Co Ltd	19,210,223.28	3.81%	否
合计		182,155,754.15	36.08%	-

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	宁夏新瑞源化工有限公司	112,362,423.25	14.70%	否
2	湖北荆洪生物科技股份有限公司	65,603,760.10	8.58%	是
3	乌海中联化工有限公司	46,347,402.32	6.06%	否
4	湖北天鹅科技有限公司	34,503,922.00	4.51%	否
5	濮阳市君瑞物资有限公司	27,065,648.98	3.54%	否
合计		285,883,156.65	37.39%	-

（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	-15,276,281.91	-16,207,623.36	-5.75%
投资活动产生的现金流量净额	6,777,665.43	-44,696,693.05	-115.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-160,050.00	-11,763,179.51	-98.64%

现金流量分析

1、 报告期投资活动产生的现金流量净额为 6,777,665.43 元，较上年同期增加 51,474,358.48 元，主要系报告期收到与投资相关的项目补贴 32,000,000 元，同时前年开始投资的在建项目在报告期内已近竣工阶段投资额较上年同期有所减少所致。
2、 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-160,050.00 元，较上年同期-11,763,179.51 元增加 11,603,129.51 元，主要系上年同期有归还贷款所致。

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
上海金泓化工有限责任公司	控股子公司	贸易	5,000,000.00	94,329,829.34	60,055,257.51	179,478,061.29	9,697,313.96
			5,000,000.00	94,329,829.34	60,055,257.51	179,478,061.29	9,697,313.96

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

（四） 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人杨九林及其一致行动人直接及间接控制公司94.47%股份的表决权。且股份公司设立后由杨九林担任董事长，如实际控制人利用其控股比例优势，通过选举董事和行使股东会表决权，对公司发展战略、生产经营决策、投资方向、利润分配、人事任免等重大事项的决策实施不当影响，则可能存在损害公司及中小投资者权益的风险。
国际贸易政策、国际宏观经济与市场环境变化风险	报告期内，公司外销收入为 20,458.76 万元、22,867.92 万元，外销收入占营业收入比例分别为 40.53%、47.25%，如果产品进口国改变关税政策，或实行贸易保护主义政策，或大幅调整外汇政策，影响公司产品在该国的销售，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。如果国际宏观经济和市场环境出现大幅波动，政治、经济、社会形势等发生重大不利变化，或美国等进口国与我国的政治、经济、外交合作关系发生不利变化，也将对公司的生产经营产生不利影响。
宏观经济波动影响公司经营业绩的风险	公司是一家专注于乙炔精细化工领域的高新技术企业，主营业务为从事戊二醛、丙烯醛和乙烯基醚类产品的研发、生产及销售。公司的相关产品广泛应用于油气开采、医疗消毒、皮革处理、养殖、动保等多个领域，其市场需求与国民经济的发展周期关系较为密切,而上游产品主要成本受其产能以及价格影响,电石、甲醇等上游动力煤的市场需求受经济周期的影响较为明显，存在一定的周期性。总体来看，作为精细化工下属行业运行周期与国家宏观经济的景气程度有一定的相关性。
公司主营业务领域集中的风险	荆洪科技专注于与乙炔相关的精细化工领域，主要产品为戊二醛、丙烯醛、乙烯基醚等，属于化工行业内的细分领域，且公司当前暂无向其他细分领域拓展业务的计划，赛道较为单一。如公司决定向外扩张业务，则可能产生与控股股东湖北荆洪存在同业竞争的可能性。公司业务集中于该细分领域，受上下游产业链及行业周期性波动影响较大，抵御风险的能力相对较弱，发展受到限制。公司积极提升产业链上下游一体化程度，提高精细化工产品行业应对周期性波动风险的能力。
原材料价格波动风险	公司产品的生产成本主要为直接材料成本。公司主要原材料为电石、甲醇和丙烯等基础化工原料，其价格受动力煤等上游原料价格和市场供需关系影响，呈现一定的波动。报告期内，公司直接材料成本占同期营业成本的比例分别为 68.01%、68.94%。主要原材料的价格波动会对公司盈利情况造成一定影响。若未来原材料价格出现大幅波动，而公司未能及时采取有效措施予以应对，或公司无法将原材料成本完全、及时转移到

	下游客户，则可能导致公司产品的毛利率下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
毛利率波动风险	报告期，公司综合毛利率分别为 20.81%、19.88%，产品毛利率水平受市场竞争、产品销售价格、成本波动等多个因素共同影响，不同产品之间的毛利率存在差异。若未来出现宏观经济波动、市场竞争加剧、公司产品价格持续下降、原材料价格大幅上升等情况，公司产品毛利率可能持续波动，影响公司业绩稳定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	√是 □否	三.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √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

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

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)报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	66,000,000	65,603,760.10
销售产品、商品，提供劳务	23,000,000	22,585,907.50
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00
其他（房屋租赁）	740,796.00	740,796.00
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与关联方进行的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循公平、自愿的商业原则，交易价格 系按市场方式确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性 没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

荆洪管理、荆洪同欣入股荆洪科技

荆洪管理、荆洪同欣为设立的员工持股平台。2023 年 9 月，荆洪管理、荆洪同欣入股荆洪科技，按每股 7 元的价格入股。与此同时，公司每股收益为 1.02 元，参考市盈率 8.19 倍，因此，对应每股公允价值为 8.35 元。公司按每股 7 元价格增资与每股公允价值 8.35 元之间的差异，构成股份支付。

员工持股平台股权激励产生的股份支付费用在对应期限内进行分摊确认。

(五)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 8 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
一致行动人	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2025 年 11 月 19 日	2028 年 11 月 18 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 11 月 19 日	2028 年 11 月 18 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 10 月 16 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2025 年 10 月 16 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 8 月 18 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用	正在履行中
董监高	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用	正在履行中
一致行动人	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免、规范与公司之间产生关联交易事项	正在履行中
董监高	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免、规范与公司之间产生关联交易事项	正在履行中
一致行动人	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免、规范与公司之间产生关联交易事项	正在履行中
实际控制	2025 年 8	-	挂牌	其他与本	本次同业竞争、	正在履行中

人或控股股东	月 18 日			次申请挂牌相关的承诺	资金占用、关联交易等承诺未能履行的补救措施	
董监高	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	其他与本次申请挂牌相关的承诺	本次同业竞争、资金占用、关联交易等承诺未能履行的补救措施	正在履行中
一致行动人	2025 年 8 月 18 日	-	挂牌	其他与本次申请挂牌相关的承诺	本次同业竞争、资金占用、关联交易等承诺未能履行的补救措施	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

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	32,481,605	32.03%	0	32,481,605	32.03%
	其中：控股股东、实际控制人	19,800,000	19.52%	0	19,800,000	19.52%
	董事、监事、高管	1,446,170	1.43%	0	1,446,170	1.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	68,928,612	67.97%	0	68,928,612	67.97%
	其中：控股股东、实际控制人	39,600,000	39.05%	0	39,600,000	39.05%
	董事、监事、高管	4,338,514	4.28%	0	4,338,514	4.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		101,410,217	-	0	101,410,217	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	湖北荆洪	59,400,000	0	59,400,000	58.57%	39,600,000	19,800,000	0	0
2	杨泽堃	18,091,942	0	18,091,942	17.84%	12,061,295	6,030,647	0	0
3	杨德云	9,466,019	0	9,466,019	9.33%	6,310,680	3,155,339	0	0
4	荆洪管理	4,356,000	0	4,356,000	4.30%	4,356,000	0	0	0
5	朱德	3,725,922	0	3,725,922	3.67%	2,794,442	931,480	0	0

	明								
6	王雁冰	2,427,184	0	2,427,184	2.39%	1,618,123	809,061	0	0
7	莫思霜	1,240,388	0	1,240,388	1.22%	0	1,240,388	0	0
8	杨辉	1,213,592	0	1,213,592	1.20%	910,194	303,398	0	0
9	杨九林	845,170	0	845,170	0.83%	633,878	211,292	0	0
10	荆洪同欣	644,000	0	644,000	0.64%	644,000	0	0	0
合计		101,410,217	0	101,410,217	100.00%	68,928,612	32,481,605	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

湖北荆洪为杨九林控制的企业，且湖北荆洪为荆洪管理执行事务合伙人；杨九林为湖北荆洪实际控制人、控股股东，为荆洪管理有限合伙人，杨九林与王雁冰系夫妻关系，与杨泽堃系父子关系，与杨德云系兄弟关系，与杨辉系叔侄关系；王雁冰与杨九林夫妻关系，与杨泽堃系母子关系；杨泽堃与杨九林系父子关系，与王雁冰系母子关系，与杨德云系叔侄关系；杨德云与杨辉系父子关系，杨九林系兄弟关系，与与杨泽堃系叔侄关系；杨辉与杨德云系父子关系，与杨九林系叔侄关系，为湖北荆洪股东。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

湖北荆洪直接持有公司 5,940 万股股份，占公司股本总额的比例为 58.57%；通过荆洪管理间接持有公司 4 万股股份，占公司股本总额的比例为 0.04%；合计持有公司 5,944 万股股份，占公司股本总额的比例为 58.61%，湖北荆洪持有的股份占公司股本的总额已超过百分之五十，因此认定为公司的控股股东。

（二）实际控制人情况

杨九林直接持有公司 84.52 万股股份，通过湖北荆洪间接控制公司 5,940 万股股份，通过荆洪管

理间接控制公司 435.60 万股股份，杨九林与王雁冰为夫妻关系、与杨泽堃为父子关系，与杨德云系兄弟关系，与杨辉系叔侄关系，并于 2025 年 3 月 23 日与湖北荆洪、荆洪管理、王雁冰、杨泽堃、杨德云、杨辉签署《一致行动协议》，王雁冰直接持有公司 242.72 万股股份，杨泽堃直接持有公司 1,809.19 万股股份，杨德云直接持有公司 946.60 万股股份，杨辉直接持有公司 121.36 万股股份，杨九林直接和间接持有公司 94.47%的表决权，所享有的表决权已足以对股东会的决议产生重大影响，因此认定为公司的实际控制人。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

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	7.90	0	0

第五节 公司治理

一、 董事、监事、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				
杨九林	董事长	男	1967 年 10 月	2023/8/16	2026/8/15	845,170	0	845,170	0.83%
吴志强	董事、总经理	男	1987 年 10 月	2023/8/16	2026/8/15	0	0	0	
杨辉	董事、副总经理	男	1984 年 9 月	2023/8/16	2026/8/15	1,213,592	0	1,213,592	1.20%
朱德明	董事	男	1991 年 6 月	2023/8/16	2026/8/15	3,725,922	0	3,725,922	3.67%
黄洪业	董事、副总经理	男	1964 年 12 月	2023/8/16	2026/8/15	0	0	0	0%
韩连成	监事会主席	男	1965 年 4 月	2023/8/16	2026/8/15	0	0	0	0%
王彩霞	监事	女	1989 年 6 月	2024/5/15	2026/8/15	0	0	0	0%
柳进	职工监事	男	1988 年 11 月	2023/8/16	2026/8/15	0	0	0	0%
刘生懋	副总经理、董事会秘书	男	1967 年 3 月	2023/8/16	2026/8/15	0	0	0	0%
龚元奎	财务负责人	男	1967 年 10 月	2026 年 4 月 14 日	2026/8/15	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

杨九林与杨辉系叔侄关系。

(二) 审计委员会情况

□适用 √不适用

（三） 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、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
生产人员	166	0	3	163
研发人员	31	3	0	34
销售人员	22	3	4	21
采购人员	4	0	0	4
财务人员	9	0	0	9
行政管理人员	23	0	0	23
员工总计	255	6	7	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	50	50
专科	69	69
专科以下	129	128
员工总计	255	254

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

公司根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴及年终奖金。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为其办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。 截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

公司重视员工的培训和发展工作，制定了相应的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。目前公司人员稳定。

（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	□是 √否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	□是 √否

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规及公司内部各项管理制度的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会/股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和公司章程的要求，公司各项重大生产经营决策、对外投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度所规定的程序和规则进行。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完整。

报告期内，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，重大事项的决策程序符合相关规定，未发现公司生产经营管理活动存在重大风险事项。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司有独立、健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主和完全的业务体系和独立面向市场经营的能力。公司控股股东、实际控制人不从事与公司业务相竞争的工作，也不存在投资其他同公司存在竞争或潜在竞争业务的行为。公司不存在重大依赖实际控制人及其他关联方进行经营的情形，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

2、资产独立：公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营活动相关的专利权等资产。公司资产独立完整、产权清晰，不存在被实际控制人占用而损害公司利益的情形。不存在为实际控制人控制的其他企业违规提供担保的情形。公司资产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属纠纷或其他权属不明的情形，不存在资产产权共有的情形、不存在知识产权方面对他方的重大依赖、不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

3、人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司所有董事、监事及高级管理人员均具有完全民事行为能力，不存在法律法规规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，以及从实际控制人及其控制的其他企业领取报酬的情形；财务人员也不存在在实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同并为员工办理社保及公积金的缴纳。

4、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，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，公司独立纳税。公司不存在控股股东、实际控制人占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将公司的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立：公司机构设置独立，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东会、董事会、监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范有效的法人治理结构和适合自身业务特点的组织。公司根据生产经营的需要设置了生产部、采购部、销售部、财务部、研发中心、技术中心、综合部、储运部等完整的内部管理运营组织机构。部门职责明确，工作流程清晰，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混同经营或合署办公的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预公司经营管理独立性的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司根据自身的发展需要，不断完善相关管理制度，已根据《公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等股转系统相关要求制定了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等相关制度，已建立规范的公司治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，形成了良好的内部控制环境。同时不断梳理内部业务流程、管理环节方面的风险，通过制度的完善、执行以及监督来强化内部控制体系，推动公司高效规范运作。

1、风险控制

公司紧紧围绕风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

2、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

3、财务管理控制

公司依照《企业内部控制基本规范》不断完善财务内部控制制度，强化财务管理水平，逐步实现制度化、信息化的科学管理，提高财务运作效率，通过强调业务信息和财务信息传递的及时性和准确性，努力保证财务报告信息质量。

报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期、持续的系统工程，报告期内公司根据所处行业、经营现状和发展情况持续优化内部管理，建立完善系统的内控体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

(三) 表决权差异安排

□适用 √不适用

第六节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □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 2-01029 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张岭	江艳红		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	25			

审计报告

大信审字[2026]第 2-01029 号

宁夏荆洪科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁夏荆洪科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的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 日的合并及母公司财务状况以及 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、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国·北京中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	50,599,172.56	59,465,349.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	45,638,770.19	36,173,594.58
应收账款	五、（三）	111,660,977.34	93,218,592.14
应收款项融资	五、（四）	72,784,523.57	41,664,093.98
预付款项	五、（五）	20,791,850.03	5,210,466.74
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、（六）	2,353,055.10	827,707.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	32,071,074.98	35,313,225.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	8,248,362.03	10,029,804.30
流动资产合计		344,147,785.80	281,902,833.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	288,356,170.84	276,618,259.29
在建工程	五、（十）	68,690,886.31	53,725,802.78
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、（十一）	1,265,568.02	2,103,537.40
无形资产	五、（十二）	16,693,626.25	17,339,931.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、（十三）	15,357,967.23	15,357,967.23
长期待摊费用	五、（十四）	13,881,380.57	19,456,081.17
递延所得税资产	五、（十五）	6,678,831.66	3,300,918.94
其他非流动资产	五、（十六）	5,346,925.29	3,251,891.21
非流动资产合计		416,271,356.17	391,154,389.19
资产总计		760,419,141.97	673,057,222.96
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十七）	51,348,107.03	59,346,310.50
预收款项			
合同负债	五、（十八）	3,157,594.22	3,707,855.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十九）	8,610,337.06	8,409,879.72
应交税费	五、（二十）	10,381,240.35	4,280,471.86
其他应付款	五、（二十一）	144,528.07	279,094.85
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、（二十二）	960,726.59	818,739.77
其他流动负债	五、（二十三）	17,837,867.36	20,376,736.10
流动负债合计		92,440,400.68	97,219,087.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十四）	348,177.51	1,551,156.35

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十五）	32,140,000.00	
递延所得税负债	五、（十五）	228,300.05	392,460.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,716,477.56	1,943,616.65
负债合计		125,156,878.24	99,162,704.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十六）	101,410,217.00	101,410,217.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十七）	376,881,283.00	375,760,662.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（二十八）	8,271,745.86	7,372,020.51
盈余公积	五、（二十九）	13,035,210.75	8,640,546.54
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	135,663,807.12	80,711,071.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		635,262,263.73	573,894,518.39
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		635,262,263.73	573,894,518.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		760,419,141.97	673,057,222.96

法定代表人：杨九林主管会计工作负责人：龚元奎会计机构负责人：苗莹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		31,927,844.34	42,208,564.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		39,778,317.99	31,301,642.05
应收账款	十一、（一）	80,956,735.99	66,422,993.34
应收款项融资		72,784,523.57	41,551,925.83
预付款项		13,765,530.46	4,899,839.39
其他应收款	十一、（二）	1,887,555.10	827,707.32
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,745,479.28	30,575,865.15
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		270,845,986.73	217,788,537.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	39,000,000.00	39,000,000.00
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		288,339,276.76	276,591,995.19
在建工程		68,690,886.31	53,725,802.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		880,919.56	1,334,240.58
无形资产		16,693,626.25	17,339,931.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		13,881,380.57	19,456,081.17
递延所得税资产		5,512,301.70	838,542.12
其他非流动资产		5,346,925.29	3,251,891.21
非流动资产合计		438,345,316.44	411,538,484.22
资产总计		709,191,303.17	629,327,022.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,939,847.94	47,752,489.03
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,681,239.30	5,562,111.87
应交税费		8,299,548.52	2,367,352.34
其他应付款		144,528.07	119,044.85

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		809,699.69	361,621.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		609,875.73	451,749.76
其他流动负债		11,965,105.42	16,578,055.65
流动负债合计		75,449,844.67	73,192,425.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		348,177.51	780,305.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,140,000.00	
递延所得税负债		132,137.93	200,136.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,620,315.44	980,441.59
负债合计		108,070,160.11	74,172,866.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本		101,410,217.00	101,410,217.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		381,466,221.53	380,345,601.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,271,745.86	7,372,020.51
盈余公积		13,035,210.75	8,640,546.54
一般风险准备			
未分配利润		96,937,747.92	57,385,769.99
所有者权益（或股东权益）合计		601,121,143.06	555,154,155.32
负债和所有者权益（或股东权益）合计		709,191,303.17	629,327,022.04

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年

一、营业总收入		504,774,604.45	483,951,782.25
其中：营业收入	五、（三十一）	504,774,604.45	483,951,782.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		440,955,558.39	423,329,069.01
其中：营业成本	五、（三十一）	399,719,977.08	387,756,637.02
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、（三十二）	2,937,158.81	2,305,604.97
销售费用	五、（三十三）	8,872,553.29	9,394,441.12
管理费用	五、（三十四）	14,329,644.35	15,193,687.59
研发费用	五、（三十五）	14,530,085.07	12,563,540.22
财务费用	五、（三十六）	566,139.79	-3,884,841.91
其中：利息费用		73,316.24	176,007.77
利息收入		89,824.25	722,142.12
加：其他收益	五、（三十七）	7,507,231.72	5,311,352.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-1,239,113.84	-687,973.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十九）		-2,293,046.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四		-62,257.03

	十）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,087,163.94	62,890,787.88
加：营业外收入	五、（四十一）	624,277.88	336,979.35
减：营业外支出	五、（四十二）	568,175.25	210,901.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,143,266.57	63,016,865.61
减：所得税费用	五、（四十三）	10,795,866.83	10,021,529.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,347,399.74	52,995,336.43
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）		59,347,399.74	52,995,336.43
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）		59,347,399.74	52,995,336.43
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		59,347,399.74	52,995,336.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		59,347,399.74	52,995,336.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5852	0.5226

（二）稀释每股收益（元/股）		0.5852	0.5226

法定代表人：杨九林主管会计工作负责人：龚元奎会计机构负责人：苗莹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十一、（四）	472,277,267.21	458,518,830.15
减：营业成本	十一、（四）	392,835,420.07	375,834,099.21
税金及附加		2,573,578.13	1,935,991.23
销售费用		4,643,141.78	3,784,676.42
管理费用		12,994,658.76	11,439,596.86
研发费用		14,530,085.07	12,563,540.22
财务费用		208,791.46	-1,352,396.98
其中：利息费用		20,306.24	59,854.32
利息收入		69,290.24	704,786.89
加：其他收益		7,229,995.71	5,256,132.92
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,585,446.08	-195,448.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,293,046.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-62,257.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,136,141.57	57,018,703.94
加：营业外收入		624,277.79	336,979.35
减：营业外支出		546,373.81	92,389.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,214,045.55	57,263,293.33
减：所得税费用		6,267,403.41	7,396,029.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,946,642.14	49,867,263.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,946,642.14	49,867,263.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		43,946,642.14	49,867,263.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.44	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）		0.44	0.49

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,840,310.06	416,300,853.10
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		24,071,869.23	25,324,429.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	3,331,745.83	5,085,714.04
经营活动现金流入小计		474,243,925.12	446,710,996.76
购买商品、接受劳务支付的现金		423,317,521.49	398,978,369.85
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		33,827,422.15	33,444,831.60
支付的各项税费		14,219,462.94	14,216,639.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	18,155,800.45	16,278,779.40
经营活动现金流出小计		489,520,207.03	462,918,620.12
经营活动产生的现金流量净额		-15,276,281.91	-16,207,623.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			46,902.65
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		32,140,000.00	
投资活动现金流入小计		32,140,000.00	46,902.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,362,334.57	44,743,595.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、（四十六）		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,362,334.57	44,743,595.70
投资活动产生的现金流量净额		6,777,665.43	-44,696,693.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			113,179.51
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、（四十五）	160,050.00	1,650,000.00
筹资活动现金流出小计		160,050.00	21,763,179.51
筹资活动产生的现金流量净额		-160,050.00	-11,763,179.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		707,343.70	2,122,308.87

五、现金及现金等价物净增加额		-7,951,322.78	-70,545,187.05
加：期初现金及现金等价物余额		58,550,495.34	129,095,682.39
六、期末现金及现金等价物余额		50,599,172.56	58,550,495.34

法定代表人：杨九林主管会计工作负责人：龚元奎会计机构负责人：苗莹

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		319,937,106.73	323,800,004.03
收到的税费返还		790,887.75	2,866,330.79
收到其他与经营活动有关的现金		2,543,975.81	4,933,942.57
经营活动现金流入小计		323,271,970.29	331,600,277.39
购买商品、接受劳务支付的现金		284,529,637.65	293,144,459.05
支付给职工以及为职工支付的现金		29,970,308.39	28,152,326.91
支付的各项税费		9,435,339.15	9,175,580.92
支付其他与经营活动有关的现金		15,647,125.02	13,630,799.79
经营活动现金流出小计		339,582,410.21	344,103,166.67
经营活动产生的现金流量净额		-16,310,439.92	-12,502,889.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			46,902.65
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		32,140,000.00	
投资活动现金流入小计		32,140,000.00	46,902.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,362,334.57	44,743,595.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,362,334.57	44,743,595.70
投资活动产生的现金流量净额		6,777,665.43	-44,696,693.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			113,179.51
支付其他与筹资活动有关的现金			1,760,000.00
筹资活动现金流出小计			21,873,179.51
筹资活动产生的现金流量净额			-11,873,179.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		166,907.89	-20,354.70
五、现金及现金等价物净增加额		-9,365,866.60	-69,093,116.54
加：期初现金及现金等价物余额		41,293,710.94	110,386,827.48
六、期末现金及现金等价物余额		31,927,844.34	41,293,710.94

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,410,217.00				375,760,662.75			7,372,020.51	8,640,546.54		80,711,071.59		573,894,518.39
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	101,410,217.00				375,760,662.75			7,372,020.51	8,640,546.54		80,711,071.59		573,894,518.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,120,620.25			899,725.35	4,394,664.21		54,952,735.53		61,367,745.34
（一）综合收益总额											59,347,399.74		59,347,399.74
（二）所有者投入和减少资本					1,120,620.25								1,120,620.25
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					1,120,620.25								1,120,620.25
4．其他													
（三）利润分配									4,394,664.21		-4,394,664.21		
1．提取盈余公积									4,394,664.21		-4,394,664.21		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								899,725.35					899,725.35
1．本期提取								4,485,732.60					4,485,732.60
2．本期使用								3,586,007.25					3,586,007.25
（六）其他													

四、本年期末余额	101,410,217.00				376,881,283.00			8,271,745.86	13,035,210.75		135,663,807.12		635,262,263.73

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	101,410,217.00				374,640,042.51			5,518,502.82	3,653,820.16		32,702,461.54		517,925,044.03
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	101,410,217.00				374,640,042.51			5,518,502.82	3,653,820.16		32,702,461.54		517,925,044.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,120,620.24				4,986,726.38		48,008,610.05		55,969,474.36
（一）综合收益总额											52,995,336.43		52,995,336.43
（二）所有者投入和减少资本					1,120,620.24								1,120,620.24
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					1,120,620.24								1,120,620.24

益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,986,726.38		-4,986,726.38		
1. 提取盈余公积									4,986,726.38		-4,986,726.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								1,853,517.69					1,853,517.69
1. 本期提取								4,444,912.08					4,444,912.08
2. 本期使用								2,591,394.39					2,591,394.39
（六）其他													
四、本年期末余额	101,410,217.00				375,760,662.75			7,372,020.51	8,640,546.54		80,711,071.59		573,894,518.39

法定代表人：杨九林主管会计工作负责人：龚元奎会计机构负责人：苗莹

（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	101,410,217.00				380,345,601.28			7,372,020.51	8,640,546.54		57,385,769.99	555,154,155.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,410,217.00				380,345,601.28			7,372,020.51	8,640,546.54		57,385,769.99	555,154,155.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,120,620.25			899,725.35	4,394,664.21		39,551,977.93	45,966,987.74
（一）综合收益总额											43,946,642.14	43,946,642.14
（二）所有者投入和减少资本					1,120,620.25							1,120,620.25
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					1,120,620.25							1,120,620.25

4. 其他												
（三）利润分配									4,394,664.21		-4,394,664.21	
1. 提取盈余公积									4,394,664.21		-4,394,664.21	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								899,725.35				899,725.35
1. 本期提取								4,485,732.60				4,485,732.60
2. 本期使用								3,586,007.25				3,586,007.25
（六）其他												
四、本年期末余额	101,410,217.00				381,466,221.53			8,271,745.86	13,035,210.75		96,937,747.92	601,121,143.06

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	101,410,217.00				377,489,259.04			5,518,502.82	3,653,820.16		32,739,260.74	520,811,059.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,410,217.00				377,489,259.04			5,518,502.82	3,653,820.16		32,739,260.74	520,811,059.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,856,342.24			1,853,517.69	4,986,726.38		24,646,509.25	34,343,095.56
（一）综合收益总额											49,867,263.81	49,867,263.81
（二）所有者投入和减少资本					2,856,342.24						-20,234,028.18	-17,377,685.94
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					1,120,620.24							1,120,620.24
4．其他					1,735,722.00						-20,234,028.18	-18,498,306.18
（三）利润分配									4,986,726.38		-4,986,726.38	
1．提取盈余公积									4,986,726.38		-4,986,726.38	

2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								1,853,517.69				1,853,517.69
1．本期提取								4,444,912.08				4,444,912.08
2．本期使用								2,591,394.39				2,591,394.39
（六）其他												
四、本年期末余额	101,410,217.00				380,345,601.28			7,372,020.51	8,640,546.54		57,385,769.99	555,154,155.32

宁夏荆洪科技股份有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

宁夏荆洪科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为宁夏荆洪生物科技有限公司，系由湖北荆洪生物科技股份有限公司于 2016 年 1 月 22 日在石嘴山市市场监督管理局惠农分局登记成立。2023 年 8 月，宁夏荆洪生物科技有限公司由有限责任公司整体改制变更为股份有限公司。

公司注册地址：石嘴山市惠农区石嘴山经济技术开发区 98 号厂区 1 号等 9 户

公司注册资本：10141.0217 万元人民币

统一社会信用代码：91640205MA75WDA248

法定代表人：杨九林

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司是一家专注于乙炔精细化工领域的高新技术企业，以戊二醛、丙烯醛和乙烯基醚系列产品为主的研发、生产、销售及进出口贸易作为主营业务。产品应用于油气开采、医疗消毒、皮革处理等多个领域。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告的批准报出者为本公司董事会，财务报告批准报出日为 2026 年 4 月 27 日。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

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

1.财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例如 3%-5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项　　目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的在建工程项目	投资金额较大（如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）

项　　目	重要性标准
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，或金额超过 100 万元
重要的投资活动	持股比例 20%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) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

（1）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。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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本公司的份额，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

（3）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。

（4）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

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）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的近似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。

（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、租赁应收款计量损失准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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	依据承兑人信用风险较小的银行确定
组合 2：商业承兑汇票	依据客户应收账款的信用风险特征组合确定

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似

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

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

组合中，采用预期信用损失法计提坏账准备情况：

账龄	商业承兑汇票计提比例（%）	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	—	10.00
2 至 3 年	—	30.00
3 至 4 年	—	50.00

账龄	商业承兑汇票计提比例（%）	应收账款计提比例（%）
4 至 5 年	—	80.00
5 年以上	—	100.00

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

（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。

(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、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最

终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

（十三）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附注预期信用损失的确定方法。

2.合同负债

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

（十四）长期股权投资

1.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。

2.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、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。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

(十六) 在建工程

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

(十七) 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。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	20-50	按约定使用权期限	直线法
软件使用权	5	预计使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的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.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。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。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（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.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利的会计处理方法

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

4.其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活

跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同包括境内销售业务和境外销售业务。

境内销售业务本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在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。

境外销售业务本公司在办妥报关手续、取得报关单、提单后确认收入。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同为危险废物处置服务的履约义务，公司收到危险废物后，办理入库手续，危险废物处置完毕后确认收入。

（二十四）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

（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，计入营业外收入。

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.递延所得税的确认

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

2.递延所得税的计量

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

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十七）租赁

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

1.承租人的会计处理

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

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 100 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.重要会计政策变更

本报告期未发生重要的会计政策变更。

2.重要会计估计变更

本报告期未发生重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	13%、6%、9%
城市维护建设税	按应纳流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%

企业所得税税率分别如下：

纳税主体名称	所得税税率
宁夏荆洪科技股份有限公司	15%
上海金泓化工有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

宁夏荆洪科技股份有限公司取得宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局颁发的高新技术企业证书(编号为 GR202564000148)， 2025 年 12 月复审通过，报告期内执行 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）文件规定，宁夏荆洪科技股份有限公司报告期内享受增值税进项税额加计抵减的优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,170.40	6,190.00
银行存款	50,597,002.16	59,459,159.14
合计	50,599,172.56	59,465,349.14

（二）应收票据

1.应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,638,770.19	36,173,594.58
小计	45,638,770.19	36,173,594.58
减：坏账准备		
合计	45,638,770.19	36,173,594.58

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		17,768,371.42
合计		17,768,371.42

（三）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	115,786,211.19	96,960,874.53
1 至 2 年	1,346,534.39	1,039,394.31
2 至 3 年	641,173.02	243,294.93
3 至 4 年	6,749.29	
减：坏账准备	6,119,690.55	5,024,971.63
合计	111,660,977.34	93,218,592.14

2.按坏账计提方法分类披露

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	117,780,667.89	100.00	6,119,690.55	5.20	111,660,977.34
其中：账龄组合	117,780,667.89	100.00	6,119,690.55	5.20	111,660,977.34
合计	117,780,667.89	100.00	6,119,690.55	5.20	111,660,977.34

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	98,243,563.77	100.00	5,024,971.63	5.11	93,218,592.14
其中：账龄组合	98,243,563.77	100.00	5,024,971.63	5.11	93,218,592.14
合计	98,243,563.77	100.00	5,024,971.63	5.11	93,218,592.14

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	115,786,211.19	5,789,310.560	5.00	96,960,874.53	4,848,043.72	5.00
1 至 2 年	1,346,534.39	134,653.439	10.00	1,039,394.31	103,939.43	10.00
2 至 3 年	641,173.02	192,351.906	30.00	243,294.93	72,988.48	30.00
3 至 4 年	6,749.29	3,374.645	50.00			
合计	117,780,667.89	6,119,690.55	5.20	98,243,563.77	5,024,971.63	5.11

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	
按组合计提坏账准备	5,024,971.63	1,094,718.92				6,119,690.55
合计	5,024,971.63	1,094,718.92				6,119,690.55

4. 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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古灵圣作物科技有限公司	8,239,440.00	7.00	411,972.00
宁波海螺新材料科技有限公司	7,748,420.85	6.58	387,421.04
SOLVO CHEM OIL FIELD SERVICES LLC	5,374,986.90	4.56	268,749.35

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
O S M C Trading L.L.C	4,703,672.96	3.99	235,183.65
Champion Arabia Co Ltd	4,431,813.03	3.76	221,590.65
合计	30,498,333.74	25.89	1,524,916.69

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	72,784,523.57	41,664,093.98
合计	72,784,523.57	41,664,093.98

(五) 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	20,113,203.58	96.74	5,168,236.74	99.19
1 至 2 年	646,666.45	3.11	42,230.00	0.81
2-3 年	31,980.00	0.15		
合计	20,791,850.03	100.00	5,210,466.74	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海九石金属材料有限公司	6,699,000.00	32.22
宁夏新瑞源化工有限公司	3,883,332.38	18.68
武汉工程大学	2,393,203.88	11.51
宁夏晶体新能源材料有限公司	1,345,251.72	6.47
宁夏乾洋循环化新材料有限公司	995,850.92	4.79
合计	15,316,638.90	73.67

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,353,055.10	827,707.32
合计	2,353,055.10	827,707.32

1. 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,048,160.92	309,418.22
1 至 2 年	100,000.00	565,288.90
2 至 3 年	453,288.90	
3 至 4 年		50,000.00
5 年以上		7,000.00
减：坏账准备	248,394.72	103,999.80
合计	2,353,055.10	827,707.32

（2）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,599,437.90	628,272.56
备用金	35,000.00	20,000.00
保证金及押金	787,934.56	254,934.56
借款		28,500.00
出口退税款	179,077.36	
减：坏账准备	248,394.72	103,999.80
合计	2,353,055.10	827,707.32

（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 1 月 1 日	103,999.80			103,999.80
本期计提	144,394.92			144,394.92
2025 年 12 月 31 日	248,394.72			248,394.72

（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	
信用风险组合	103,999.80	144,394.92				248,394.72
合计	103,999.80	144,394.92				248,394.72

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
石嘴山市社会保险事业管理中心	往来款	1,146,149.00	1 年以内	44.06	57,307.45
宁波海螺新材料科技有限公司	保证金	540,000.00	1 年以内	20.76	27,000.00
南漳晨升商贸有限公司	往来款	453,288.90	2-3 年	17.42	135,986.67

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税	179,077.36	1 年以内	6.88	8,953.87
广东温氏大华农生物科技有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	3.84	10,000.00
合计	——	2,418,515.26	——	92.96	239,247.99

(七) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,482,232.97		6,482,232.97	5,851,556.40		5,851,556.40
包装物及低值易耗品	941,729.40		941,729.40	1,318,530.62		1,318,530.62
自制半成品	13,627,903.25		13,627,903.25	17,846,649.27		17,846,649.27
在产品	283,264.94		283,264.94	249,167.61		249,167.61
库存商品	4,935,776.94		4,935,776.94	2,755,113.20		2,755,113.20
发出商品	2,888,598.04		2,888,598.04	4,854,393.32		4,854,393.32
合同履约成本	2,911,569.44		2,911,569.44	2,437,815.15		2,437,815.15
合计	32,071,074.98		32,071,074.98	35,313,225.57		35,313,225.57

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,248,362.03	10,029,804.30
合计	8,248,362.03	10,029,804.30

(九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	288,356,170.84	276,618,259.29
固定资产清理		
合计	288,356,170.84	276,618,259.29

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	89,933,288.92	240,527,009.26	2,363,814.82	4,851,680.42	337,675,793.42
2.本期增加金额	6,809,749.20	32,207,781.89	527,693.17	1,174,361.49	40,719,585.75
（1）购置				4,696.00	4,696.00
（2）在建工程转入	6,809,749.20	32,207,781.89	527,693.17	1,169,665.49	40,714,889.75
3.本期减少金额		133,963.38		5,646.00	139,609.38
（1）处置		133,963.38		5,646.00	139,609.38
4.期末余额	96,743,038.12	272,600,827.77	2,891,507.99	6,020,395.91	378,255,769.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,494,310.77	45,547,064.62	1,432,766.00	1,583,392.74	61,057,534.13
2.本期增加金额	4,325,783.16	23,080,894.75	218,266.89	1,288,686.36	28,913,631.16
（1）计提	4,325,783.16	23,080,894.75	218,266.89	1,288,686.36	28,913,631.16
3.本期减少金额		66,202.64		5,363.70	71,566.34
（1）处置		66,202.64		5,363.70	71,566.34
4.期末余额	16,820,093.93	68,561,756.73	1,651,032.89	2,866,715.40	89,899,598.95
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	79,922,944.19	204,039,071.04	1,240,475.10	3,153,680.51	288,356,170.84
2.期初账面价值	77,438,978.15	194,979,944.64	931,048.82	3,268,287.68	276,618,259.29

(十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	67,802,080.61	55,137,740.51
工程物资	888,805.70	881,109.12
减：减值准备		2,293,046.85
合计	68,690,886.31	53,725,802.78

1.在建工程

（1）在建工程项目基本情况

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
年产 6 万吨戊二醛产品及 4 万吨 2-甲氧基-3，4-二氢吡喃新建项目	15,560,840.74		15,560,840.74	13,773,063.85		13,773,063.85
年产 72000 吨高端乙炔功能性新材料一体化项目	52,241,239.87		52,241,239.87	23,331,442.50		23,331,442.50
年产 35000 吨高端乙炔功能性新材料一体化扩建项目				18,033,234.16	2,293,046.85	15,740,187.31
合计	67,802,080.61		67,802,080.61	55,137,740.51	2,293,046.85	52,844,693.66

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
年产 6 万吨戊二醛产品及 4 万吨 2-甲氧基-3，4-二氢吡喃新建项目	13,773,063.85	2,194,856.52	407,079.63		15,560,840.74
年产 72000 吨高端乙炔功能性新材料一体化项目	23,331,442.50	28,909,797.37			52,241,239.87
年产 35000 吨高端乙炔功能性新材料一体化扩建项目	15,740,187.31	22,859,257.61	38,599,444.92		
合计	52,844,693.66	53,963,911.50	39,006,524.55		67,802,080.61

2. 工程物资

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
工程物料	612,006.53		612,006.53	608,604.70		608,604.70
专用设备	276,799.17		276,799.17	272,504.42		272,504.42
合计	888,805.70		888,805.70	881,109.12		881,109.12

(十一) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,626,998.70	3,626,998.70
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,626,998.70	3,626,998.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,523,461.30	1,523,461.30
2. 本期增加金额	837,969.38	837,969.38
（1）计提	837,969.38	837,969.38
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,361,430.68	2,361,430.68
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,265,568.02	1,265,568.02
2.期初账面价值	2,103,537.40	2,103,537.40

(十二) 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	19,094,487.85	1,402,325.73	20,496,813.58
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	19,094,487.85	1,402,325.73	20,496,813.58
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,754,556.68	1,402,325.73	3,156,882.41
2. 本期增加金额	646,304.92		646,304.92

项目	土地使用权	软件使用权	合计
（1）计提	646,304.92		646,304.92
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,400,861.60	1,402,325.73	3,803,187.33
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	16,693,626.25		16,693,626.25
2.期初账面价值	17,339,931.17		17,339,931.17

(十三) 商誉

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海金泓化工有限公司	15,357,967.23					15,357,967.23
合计	15,357,967.23					15,357,967.23

(十四) 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
保温工程	1,791,685.87	282,124.61	980,175.43		1,093,635.05
催化剂及填料	17,645,419.07		5,249,859.98		12,395,559.09
装修费	18,976.23		12,650.64		6,325.59
维修工程		385,860.84			385,860.84
合计	19,456,081.17	667,985.45	6,242,686.05		13,881,380.57

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.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	1,226,958.84	6,368,085.27	1,421,489.54	7,422,018.28
递延收益	4,821,000.00	32,140,000.00		
内部交易未实现利润	399,452.12	2,663,014.16	1,410,160.89	9,401,072.58
租赁负债	231,420.70	1,308,904.10	469,268.51	2,369,896.12
小计	6,678,831.66	42,480,003.53	3,300,918.94	19,192,986.98
递延所得税负债：				
使用权资产	228,300.05	1,265,568.02	392,460.30	2,103,537.40
小计	228,300.05	1,265,568.02	392,460.30	2,103,537.40

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	5,346,925.29		5,346,925.29	3,251,891.21		3,251,891.21
合计	5,346,925.29		5,346,925.29	3,251,891.21		3,251,891.21

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	46,155,294.63	52,667,616.51
1 年以上	5,192,812.40	6,678,693.99
合计	51,348,107.03	59,346,310.50

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,724,290.85	1,624,030.37
外销运保费	1,433,303.37	2,083,824.75
合计	3,157,594.22	3,707,855.12

(十九) 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	8,385,037.76	31,345,459.68	31,126,334.08	8,604,163.36
离职后福利-设定提存计划	24,841.96	2,371,785.01	2,390,453.27	6,173.70
合计	8,409,879.72	33,717,244.69	33,516,787.35	8,610,337.06

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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	8,250,786.38	27,636,080.79	27,357,342.78	8,529,524.39
2. 职工福利费		1,253,925.23	1,253,925.23	
3. 社会保险费	92,577.73	1,536,657.80	1,618,267.82	10,967.71
其中：医疗及生育保险费	92,246.48	1,278,705.18	1,363,579.34	7,372.32
工伤保险费	331.25	257,952.62	254,688.48	3,595.39
4. 住房公积金	8,595.00	433,889.00	433,918.00	8,566.00
5. 工会经费和职工教育经费	33,078.65	484,906.86	462,880.25	55,105.26
合计	8,385,037.76	31,345,459.68	31,126,334.08	8,604,163.36

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
1. 基本养老保险	20,704.80	2,298,444.74	2,312,794.66	6,354.88
2. 失业保险费	4,137.16	73,340.27	77,658.61	-181.18
合计	24,841.96	2,371,785.01	2,390,453.27	6,173.70

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	172,267.44	248,260.91
企业所得税	8,989,118.96	3,242,725.44
房产税	122,532.25	122,532.25
土地使用税	117,118.01	218,448.01
个人所得税	699,116.64	29,294.84
城市维护建设税	79,484.53	136,590.98
教育费附加	34,064.80	58,538.99
地方教育附加	22,709.86	39,026.00
印花税	114,552.29	160,070.47
地方水利建设基金	30,275.57	24,983.97
合计	10,381,240.35	4,280,471.86

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	144,528.07	279,094.85
合计	144,528.07	279,094.85

1. 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	94,528.07	69,044.85
借款		160,050.00
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
合计	144,528.07	279,094.85

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
年内到期的租赁负债	960,726.59	818,739.77

项目	期末余额	期初余额
合计	960,726.59	818,739.77

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的尚未到期的应收票据	17,768,371.42	20,336,185.13
待转销项税额	69,495.94	40,550.97
合计	17,837,867.36	20,376,736.10

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,454,773.89	2,589,082.15
减：未确认融资费用	145,869.79	219,186.03
减：一年内到期的租赁负债	960,726.59	818,739.77
合计	348,177.51	1,551,156.35

(二十五) 递延收益

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		32,140,000.00		32,140,000.00	与资产相关
合计		32,140,000.00		32,140,000.00	

注：根据宁夏回族自治区人民政府《关于印发<宁夏回族自治区推动大规模设备更新和消费品以旧换新实施方案>的通知》（宁政发〔2024〕15 号），公司收到石嘴山市工业和信息化局支付的石嘴山制造业新型技术改造城市试点项目专项奖补资金 1053 万元；公司收到 6 万吨戊二醛产品及 4 万吨 2-甲氧基-3.4-二氢吡喃项目超长期国债资金 2161 万元。

(二十六) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
北荆洪生物科技股份有限公司	59,400,000.00	59,400,000.00
九林	845,170.00	845,170.00
圣堃	18,091,942.00	18,091,942.00
惠明	3,725,922.00	3,725,922.00
思霜	1,240,388.00	1,240,388.00
军	1,213,592.00	1,213,592.00
惠云	9,466,019.00	9,466,019.00
雁冰	2,427,184.00	2,427,184.00
夏荆洪同欣企业管理合伙企业（有限合伙）	644,000.00	644,000.00
夏荆洪企业管理合伙企业（有限合伙）	4,356,000.00	4,356,000.00

投资者名称	期末余额	期初余额
合计	101,410,217.00	101,410,217.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	374,266,502.43			374,266,502.43
其他资本公积	1,494,160.32	1,120,620.25		2,614,780.57
其中：以权益结算的股份支付	1,494,160.32	1,120,620.25		2,614,780.57
合计	375,760,662.75	1,120,620.25		376,881,283.00

(二十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	7,372,020.51	4,485,732.60	3,586,007.25	8,271,745.86
合计	7,372,020.51	4,485,732.60	3,586,007.25	8,271,745.86

(二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,640,546.54	4,394,664.21		13,035,210.75
合计	8,640,546.54	4,394,664.21		13,035,210.75

(三十) 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	80,711,071.59	32,702,461.54
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	80,711,071.59	32,702,461.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,347,399.74	52,995,336.43
减：提取法定盈余公积	4,394,664.21	4,986,726.38
期末未分配利润	135,663,807.12	80,711,071.59

(三十一) 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	504,013,745.22	398,814,054.23	483,912,999.00	387,681,273.68

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	760,859.23	905,922.85	38,783.25	75,363.34
合计	504,774,604.45	399,719,977.08	483,951,782.25	387,756,637.02

2. 营业收入、营业成本分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
戊二醛类	220,377,778.02	177,232,163.30	250,436,416.25	194,879,929.36
丙烯醛类	171,519,006.74	158,640,708.02	160,649,423.47	143,545,978.16
醚类	111,604,503.18	62,916,782.00	71,455,795.55	49,224,377.62
其他化工品	512,457.28	24,400.91	1,399,628.35	74,073.11
危废处置业务	760,859.23	905,922.85	10,518.63	32,278.77
合计	504,774,604.45	399,719,977.08	483,951,782.25	387,756,637.02

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	510,129.00	419,553.24
土地使用税	468,472.04	403,920.30
城市维护建设税	661,138.47	383,713.15
教育费附加	282,708.85	164,448.51
地方教育附加	189,532.90	109,632.35
车船使用税		3,180.00
印花税	526,648.97	528,020.13
地方水利建设基金	298,528.58	293,137.29
合计	2,937,158.81	2,305,604.97

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,279,529.80	6,405,552.55
折旧与摊销费	100,166.46	98,524.60
差旅费	350,357.02	535,521.89
销售服务费	307,562.24	322,687.47
展览及广告费	491,613.46	709,985.65
保险费	538,958.48	509,954.40
招待费	345,343.16	119,360.85
股份支付	90,756.07	88,624.49
中介机构费	1,011,868.60	185,054.74

项目	本期发生额	上期发生额
其他杂费	356,398.00	419,174.48
合计	8,872,553.29	9,394,441.12

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,582,545.58	8,226,141.68
折旧与摊销费	736,205.01	1,720,820.96
差旅费	151,868.02	146,229.73
招待费	248,903.62	404,877.26
中介机构费	1,986,872.57	1,212,468.99
股份支付	658,108.60	801,285.12
水电费	224,317.52	591,910.37
办公费	838,578.93	976,667.97
水权使用费	482,100.52	336,665.83
其他杂费	420,143.98	776,619.68
合计	14,329,644.35	15,193,687.59

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,587,187.37	2,363,715.86
折旧与摊销费	1,917,546.70	1,283,128.88
材料费	2,893,844.63	1,201,535.86
股份支付	282,426.01	111,047.07
水电费	1,376,100.63	439,947.28
委外研发费	4,114,268.51	7,074,885.52
其他杂费	358,711.22	89,279.75
合计	14,530,085.07	12,563,540.22

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,316.24	176,007.77
减：利息收入	89,824.25	722,142.12
汇兑损失	325,144.04	
减：汇兑收益		3,528,419.77
手续费支出	257,503.76	189,712.21
合计	566,139.79	-3,884,841.91

（三十七）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
进项税加计抵减	4,887,626.16	1,413,956.59	与收益相关
出口运输补贴	493,900.00	433,600.00	与收益相关
税收返还	21,074.42		与收益相关
稳岗补贴	78,921.08	60,876.33	与收益相关
科技类补助	1,526,700.00	1,923,300.00	与收益相关
其他补助	499,010.06	1,479,619.55	与收益相关
合计	7,507,231.72	5,311,352.47	——

（三十八）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	-1,094,718.92	-634,613.60
其他应收款信用减值损失	-144,394.92	-53,360.35
合计	-1,239,113.84	-687,973.95

（三十九）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失		-2,293,046.85
合计		-2,293,046.85

（四十）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损失		-62,257.03
合计		-62,257.03

（四十一）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
补偿款	132,316.02	1,605.00	132,316.02
报废品处置	491,961.77	335,374.35	491,961.77
其他	0.09		0.09
合计	624,277.88	336,979.35	624,277.88

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	20,000.00	100,000.00
报废损失	369,679.37	39,643.86	369,679.37
其他支出	21,570.76	116,595.17	21,570.76
滞纳金	76,925.12	34,662.59	76,925.12
合计	568,175.25	210,901.62	568,175.25

(四十三) 所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,337,939.80	11,119,405.72
递延所得税费用	-3,542,072.97	-1,097,876.54
合计	10,795,866.83	10,021,529.18

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	70,143,266.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,521,489.99
子公司适用不同税率的影响	1,320,923.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	553,930.90
研发费用加计扣除的影响	-1,733,294.74
安置残疾人员工资加计扣除的影响	-58,870.40
其他影响	191,687.29
所得税费用	10,795,866.83

(四十四) 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
利息收入	89,824.25	722,142.12
政府补助收入	2,619,605.56	3,947,395.88
经营活动有关的营业外收入	132,316.02	336,979.35
其他	490,000.00	79,196.69
合计	3,331,745.83	5,085,714.04

（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
手续费支出	257,503.76	189,712.21
付现期间费用	17,699,800.81	15,917,809.43
经营活动有关的营业外支出	198,495.88	171,257.76
合计	18,155,800.45	16,278,779.40

2.投资活动有关的现金

（1）支付的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购建长期资产支付的现金	25,362,334.57	44,743,595.70
合计	25,362,334.57	44,743,595.70

3.筹资活动有关的现金

（1）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
偿还借款	160,050.00	1,650,000.00
合计	160,050.00	1,650,000.00

（2）筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-老河口荆洪化工有限公司	160,050.00			160,050.00		
合计	160,050.00			160,050.00		

(四十五) 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	59,347,399.74	52,995,336.43
加：信用减值损失	1,239,113.84	687,973.95
资产减值准备		2,293,046.85
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	28,913,631.16	24,340,913.88
使用权资产折旧	837,969.38	754,164.48
无形资产摊销	646,304.92	650,204.23
长期待摊费用摊销	6,242,686.05	4,593,194.65
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）		62,257.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	369,679.37	39,643.86
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-634,027.46	-1,946,301.10
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,377,912.72	-1,026,296.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-164,160.25	-71,580.40
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,242,150.59	-13,275,656.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,840,141.35	-69,326,903.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,584,707.78	-22,543,152.69
其他	4,485,732.60	5,565,532.32
经营活动产生的现金流量净额	-15,276,281.91	-16,207,623.36
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	50,599,172.56	58,550,495.34
减：现金的期初余额	58,550,495.34	129,095,682.39
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	-7,951,322.78	-70,545,187.05

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,599,172.56	58,550,495.34
其中：库存现金	2,170.40	6,190.00
可随时用于支付的银行存款	50,597,002.16	58,544,305.34
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	50,599,172.56	58,550,495.34

3.不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额		期初余额	
	金额	理由	金额	理由
冻结的银行存款			914,853.80	诉讼保全
合计			914,853.80	

(四十六) 外币货币性项目

1.外币货币性项目

项目	期末余额		
	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			7,418,484.89
其中：美元	962,576.31	7.0288	6,765,756.37
欧元	79,257.91	8.2355	652,728.52
应收账款			53,162,731.90
其中：美元	7,563,557.35	7.0288	53,162,731.90

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本（万元）	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海金泓化工有限公司	上海	500.00	上海	贸易	100.00		收购

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

本公司与南京威尔药业集团股份有限公司合资成立南京威洪材料科技有限公司，2025 年 12 月 25 日经南京江北新区管理委员会行政审批局核准成立。公司注册资本人民币 3000 万元，本公司认缴 1350 万元，持股比例 45%。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖北荆洪生物科技股份有限公司	湖北襄阳	化工制造业	4618 万元	58.57	58.57

本公司实际控制人为杨九林。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
杨德云	实际控制人兄弟
王雁冰	实际控制人妻子
王总强	实际控制人妻弟
老河口荆洪化工有限责任公司	杨九林持股 65%
潍坊滨海香荃化工有限公司	杨九林兄弟杨德云持股 95%

(四) 关联交易情况

本公司与关联方公司签订了产品销售合同，产品销售定价政策如下：（1）按照市场价格定价；（2）没有市场价格的按照成本加成确定交易价格。

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北荆洪生物科技股份有限公司	化工产品	65,603,760.10	21,403,299.13
湖北荆洪生物科技股份有限公司	化工设备		393,386.76
合计	——	65,603,760.10	21,796,685.89

（2）出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊滨海香荃化工有限公司	化工产品	8,900,632.50	4,824,609.27
湖北荆洪生物科技股份有限公司	化工产品	13,685,275.00	9,555,003.99
合计	——	22,585,907.50	14,379,613.26

2.关联租赁情况

（1）本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额		上期发生额	
		支付的租金	承担的租赁负债利息支出	支付的租金	承担的租赁负债利息支出
杨九林、王雁冰	房屋	420,000.00	53,010.00	420,000.00	36,128.45
湖北荆洪生物科技股份有限公司	房屋	320,796.00	13,991.58	320,796.00	8,897.03

3.关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北荆洪生物科技股份有限公司	82,867,397.70	2022 年 1 月 30 日	2025 年 1 月 29 日	是
杨九林	82,867,398.70	2022 年 1 月 30 日	2025 年 1 月 29 日	是

4.关联方资金拆借情况

年度	关联方	借入金额	偿还金额
2025 年度	老河口荆洪化工有限责任公司		160,050.00
2024 年度	老河口荆洪化工有限责任公司		1,650,000.00

5.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	301.84 万元	236.98 万元

（五）应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	潍坊滨海香荃化工有限公司	2,367,249.44	118,362.47	1,926,295.50	96,314.78
应收账款	湖北荆洪生物科技股份有限公司	3,994,532.87	199,726.64		
合计	——	6,361,782.31	318,089.11	1,926,295.50	96,314.78

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北荆洪生物科技股份有限公司		6,117,853.07
合计	——		6,117,853.07

3. 其他项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	老河口荆洪化工有限责任公司		160,050.00
合计	——		160,050.00

八、股份支付

（一）相关权益工具

授予对象类别	授予日数量	授予日金额	已行权数量	已行权金额	未行权数量	未行权金额
销售人员	415,000	560,250.00			415,000	560,250.00
管理人员	3,572,500	4,822,875.00			3,572,500	4,822,875.00
研发人员	522,500	705,375.00			522,500	705,375.00
生产人员	490,000	661,500.00			490,000	661,500.00
王雁冰	2,427,184	10,266,988.32	2,427,184	10,266,988.32		
杨德云	9,466,019	40,041,260.37	9,466,019	40,041,260.37		
合计	16,893,203	57,058,248.69	11,893,203	50,308,248.69	5,000,000	6,750,000.00

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2025 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	同行业平均市盈率
授予日权益工具公允价值的重要参数	同行业平均市盈率
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定依据	根据可以行权人数变动等后续信息，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,923,029.26

（三）本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	90,756.07	
管理人员	658,108.60	
研发人员	282,426.01	
生产人员	89,329.55	
合计	1,120,620.23	

九、承诺及或有事项

本公司无重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十一、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	83,663,813.78	67,843,013.90
1-2 年	565,530.00	548,158.33
2-3 年	154,122.26	
减：坏账准备	3,426,730.05	1,968,178.89
合计	80,956,735.99	66,422,993.34

2. 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	84,383,466.04	100.00	3,426,730.05	4.06	80,956,735.99
其中：账龄组合	67,198,459.69	79.63	3,426,730.05	5.10	63,771,729.64
合并范围内关联方	17,185,006.35	20.37			17,185,006.35
合计	84,383,466.04	100.00	3,426,730.05	4.06	80,956,735.99

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(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	68,391,172.23	100.00	1,968,178.89	2.88	66,422,993.34
其中：账龄组合	38,815,419.66	56.76	1,968,178.89	5.07	36,847,240.77
合并范围内关联方	29,575,752.57	43.24			29,575,752.57
合计	68,391,172.23	100.00	1,968,178.89	2.88	66,422,993.34

（1）按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	66,478,807.43	3,323,940.37	5.00	38,267,261.33	1,913,363.06	5.00
1-2 年	565,530.00	56,553.00	10.00	548,158.33	54,815.83	10.00
2-3 年	154,122.26	46,236.68	30.00			
合计	67,198,459.69	3,426,730.05	5.10	38,815,419.66	1,968,178.89	5.07

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	
采用组合计提坏账准备的应收账款	1,968,178.89	1,458,551.16				3,426,730.05
合计	1,968,178.89	1,458,551.16				3,426,730.05

4. 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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海金泓化工有限公司	17,185,006.35	20.37	
内蒙古灵圣作物科技有限公司	8,239,440.00	9.76	411,972.00
四川奥克化学有限公司	4,312,858.50	5.11	215,642.93
绥芬河市万丰源经贸有限责任公司	4,151,250.00	4.92	207,562.50
O S M C Trading L.L.C	4,082,327.04	4.84	204,116.35
合计	37,970,881.89	45.00	1,039,293.78

（二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,887,555.10	827,707.32

项目	期末余额	期初余额
合计	1,887,555.10	827,707.32

1.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,558,160.92	309,418.22
1 至 2 年	100,000.00	565,288.90
2 至 3 年	453,288.90	
3 至 4 年		50,000.00
小计	2,111,449.82	924,707.12
减：坏账准备	223,894.72	96,999.80
合计	1,887,555.10	827,707.32

（2）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,599,437.90	628,272.56
备用金	35,000.00	20,000.00
保证金及押金	297,934.56	247,934.56
出口退税款	179,077.36	
借款		28,500.00
小计	2,111,449.82	924,707.12
减：坏账准备	223,894.72	96,999.80
合计	1,887,555.10	827,707.32

（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）	
期初余额	96,999.80			96,999.80
本期计提	126,894.92			126,894.92
期末余额	223,894.72			223,894.72

（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	
信用风险组合	96,999.80	126,894.92				223,894.72
合计	96,999.80	126,894.92				223,894.72

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
石嘴山市社会保险事业管理中心	往来款	1,146,149.00	1 年以内	54.28	57,307.45
南漳晨升商贸有限公司	往来款	453,288.90	2-3 年	21.47	135,986.67
出口退税款	出口退税	179,077.36	1 年以内	8.48	8,953.87
广东温氏大华农生物科技有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	4.74	10,000.00
上海宁垦科技发展有限公司	保证金	95,934.56	1 年以内	4.54	4,796.73
合计	——	1,974,449.82	——	93.51	217,044.72

(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	39,000,000.00		39,000,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00
合计	39,000,000.00		39,000,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海金泓化工有限公司	39,000,000.00			39,000,000.00		
合计	39,000,000.00			39,000,000.00		

(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	471,516,407.98	391,929,497.22	458,493,099.46	375,791,014.64
其他业务	760,859.23	905,922.85	25,730.69	43,084.57
合计	472,277,267.21	392,835,420.07	458,518,830.15	375,834,099.21

2. 营业收入、营业成本分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
戊二醛类	206,285,273.59	170,826,860.79	242,340,856.41	187,242,902.93
丙烯醛类	171,517,201.44	158,640,708.02	160,647,565.06	143,545,978.16
醚类	93,628,959.49	62,437,527.50	55,443,120.47	44,971,145.01
其他	845,832.69	930,323.76	87,288.21	74,073.11
合计	472,277,267.21	392,835,420.07	458,518,830.15	375,834,099.21

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 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	-369,679.37	-101,900.89
2.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	2,598,531.14	3,897,395.88
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	425,782.00	165,721.59
减：所得税影响额	423,169.20	593,091.37
合计	2,231,464.57	3,368,125.21

(二) 净资产收益率和每股收益情况

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	9.82	9.71	0.5852	0.5226
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.45	9.09	0.5632	0.4894

宁夏荆洪科技股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

第 1 页至第 46 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：_____	签名：_____	签名：_____
日期：_____	日期：_____	日期：_____

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
1．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	-369,679.37
2．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	2,598,531.14
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	425,782.00
4.其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	2,654,633.77
减：所得税影响数	423,169.20
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,231,464.57

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用