



证券简称：科隆新材

股票代码：920098

# 2026年半年度报告

## INTERIM REPORT



陕西科隆新材料科技股份有限公司

SHAANXI KELONG NEW MATERIALS TECHNOLOGY CO., LTD



# 2026半年度大事记



## 国家专利

报告期内，公司在科技创新领域取得显著成果，成功获得1项发明专利及4项实用新型专利授权，提升竞争力，为创新发展夯实基础。



公司2026年4月亮相德国汉诺威工业展，展出高性能橡胶密封组件、高压胶管及矿用运输装备三大核心板块，精准对接欧洲及全球工业市场需求，积极拓展对接海外市场。



报告期内，公司自主研发的高压聚四氟乙烯（PTFE）软管组件，已顺利通过国内高端装备领域权威机构全项性能验证，产品综合性能达到高端装备配套标准，夯实企业在高端流体管路领域的技术壁垒与市场竞争力。



报告期内，公司荣获陕西省五一劳动奖状。公司深耕高端橡塑新材料，勇担社会责任，未来将继续弘扬工匠精神，以更高标准推动技术创新和产业升级。



报告期内，公司自主研发WXB130吨防爆特殊型铅酸蓄电池铲板支架搬运车成功落地，攻克百吨级新能源矿用装备关键技术，绿色重载、安全智能，助力煤炭行业绿色高效开采。



报告期内，公司为陕煤集团出口俄罗斯的成套煤矿综采装备提供配套产品，助力陕煤高端煤机成套装备实现海外市场突破，进一步巩固了公司在海外煤机配套领域的市场份额与品牌影响力。

# 目 录

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 6   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....          | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 24  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....            | 26  |
| 第六节 | 董事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 31  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....             | 33  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....             | 121 |

## 第一节 重要提示和释义

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。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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。

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

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                                                 |
|--------------|---|----------------------------------------------------|
| 科隆新材、科隆、公司   | 指 | 陕西科隆新材料科技股份有限公司                                    |
| 迈维尔          | 指 | 陕西迈维尔胶管有限公司                                        |
| 保荐机构、国新证券    | 指 | 国新证券股份有限公司                                         |
| 会计师、致同       | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）                                   |
| 股东会          | 指 | 陕西科隆新材料科技股份有限公司股东会                                 |
| 董事会          | 指 | 陕西科隆新材料科技股份有限公司董事会                                 |
| 《公司章程》       | 指 | 《陕西科隆新材料科技股份有限公司章程》                                |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                       |
| 《证券法》        | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                       |
| 北交所          | 指 | 北京证券交易所                                            |
| 证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                                        |
| 国务院          | 指 | 中华人民共和国国务院                                         |
| 财政部          | 指 | 中华人民共和国财政部                                         |
| 工信部          | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                     |
| 密封件          | 指 | 防止液体、气体或固体从相邻结合面间泄漏同时防止外界杂质侵入密封体内部的零部件             |
| 液压组合密封件      | 指 | 由两种及以上密封材料相互配合，整体实现密封效果的一种密封组合形式                   |
| 聚氨酯          | 指 | 全称聚氨基甲酸酯，一种高分子聚合物，主要用来生产聚氨酯塑料、聚氨酯纤维或聚氨酯橡胶及弹性体等     |
| 煤矿辅助运输设备、特种车 | 指 | 在煤矿井下综采过程中运输大型综采设备或物资的专用车辆                         |
| 预聚体          | 指 | 一类可转化为高分子量聚合物的低聚合度中间体                              |
| 聚四氟乙烯        | 指 | 一种以四氟乙烯作为单体聚合制得的高分子聚合物，是一种工程塑料                     |
| 聚甲醛          | 指 | 由甲醛聚合得到甲醛的均聚物，是一种综合性能优良的工程塑料                       |
| 支架搬运车        | 指 | 煤矿用辅助运输设备的一种，主要指在煤矿综采工作面搬家倒面过程中，负责长距离搬运煤矿液压支架的专用车辆 |
| 陕煤集团         | 指 | 陕西煤业化工集团有限责任公司                                     |
| 中国神华         | 指 | 中国神华能源股份有限公司及其下属公司                                 |
| 中创智领         | 指 | 中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司                               |
| 平煤机          | 指 | 平顶山平煤机煤矿机械装备有限公司                                   |
| 北煤机          | 指 | 中煤北京煤矿机械有限责任公司及其下属公司                               |
| 晋能控股         | 指 | 晋能控股集团及其下属公司                                       |
| 河南能源         | 指 | 河南能源集团重型装备有限公司                                     |
| 速达股份         | 指 | 郑州速达工业机械服务股份有限公司                                   |
| 报告期          | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                    |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 董事会秘书姓名 | 任瑞婷                |
| 联系地址    | 陕西省咸阳市秦都区西高新区永昌路中段 |
| 电话      | 029-33626276       |
| 传真      | 029-33626276       |
| 董秘邮箱    | zww@snkelong.com   |
| 公司网址    | www.snkelong.com   |
| 办公地址    | 陕西省咸阳市秦都区西高新区永昌路中段 |
| 邮政编码    | 712023             |
| 公司邮箱    | zww@snkelong.com   |

### 三、 信息披露及备置地点

|                  |                                         |
|------------------|-----------------------------------------|
| 公司中期报告           | 2026 年半年度报告                             |
| 公司披露中期报告的证券交易所网站 | www.bse.cn                              |
| 公司披露中期报告的媒体名称及网址 | 中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com） |
| 公司中期报告备置地        | 陕西科隆新材料科技股份有限公司董事会办公室                   |

### 四、 企业信息

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

五、 注册变更情况

√适用 □不适用

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

六、 中介机构

√适用 □不适用

|                   |         |                                    |
|-------------------|---------|------------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称      | 国新证券股份有限公司                         |
|                   | 办公地址    | 北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦 16 层     |
|                   | 保荐代表人姓名 | 潘建忠、沈砺君                            |
|                   | 持续督导的期间 | 2024 年 12 月 5 日 - 2027 年 12 月 31 日 |

七、 自愿披露

□适用 √不适用

八、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司于 2026 年 7 月 13 日收到保荐机构国新证券股份有限公司出具的《关于变更陕西科隆新材料科技股份有限公司持续督导保荐代表人的函》，国新证券委派保荐代表人秦波新先生接替潘建忠先生继续履行对公司的持续督导工作职责。变更后，国新证券负责公司持续督导工作的保荐代表人为沈砺君女士和秦波新先生。具体内容详见公司于 2026 年 7 月 13 日在北京证券交易所指定信息披露平台（ <a href="http://www.bse.cn">www.bse.cn</a> ）披露的《关于变更持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2026-058）。 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 228,396,609.13 | 216,368,504.47 | 5.56%   |
| 毛利率%                                     | 34.06%         | 36.05%         | -       |
| 归属于上市公司股东的净利润                            | 23,992,840.74  | 28,507,291.20  | -15.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 22,531,330.94  | 26,092,901.99  | -13.65% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）           | 2.54%          | 3.15%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.39%          | 2.88%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.30           | 0.35           | -14.29% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末             | 上年期末             | 增减比例%  |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 资产总计            | 1,189,905,507.95 | 1,203,329,330.45 | -1.12% |
| 负债总计            | 246,342,167.91   | 259,362,720.45   | -5.02% |
| 归属于上市公司股东的净资产   | 943,563,340.04   | 943,966,610.00   | -0.04% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 11.60            | 11.61            | -0.09% |
| 资产负债率%（母公司）     | 19.37%           | 19.33%           | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 20.70%           | 21.55%           | -      |
| 流动比率            | 3.47             | 3.39             | -      |
| 利息保障倍数          | 69.06            | 134.79           | -      |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,908,395.56 | -4,116,003.01 | 262.21% |
| 应收账款周转率       | 0.56           | 0.64          | -       |
| 存货周转率         | 1.59           | 1.43          | -       |

##### (四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | -1.12%  | 3.05%  | -     |
| 营业收入增长率% | 5.56%   | 4.54%  | -     |
| 净利润增长率%  | -15.84% | -4.70% | -     |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                         | 金额                  |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | -7,066.00           |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,271,030.49        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -544,541.19         |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>1,719,423.30</b> |
| 减：所得税影响数                                                   | 257,913.50          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>1,461,509.80</b> |

### 三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

### 四、 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

①财政部于 2025 年 12 月 19 日发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号）（以下简称“解释第 19 号”），就“非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”以及“指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”问题进行了明确，该规定自 2026 年 1 月 1 日起施行。公司执行《企业会计准则解释第 19 号》未对公司财务报表产生影响。

②财政部于 2026 年 6 月 4 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），对“关于金融资产合同现金流量特征的评估”和“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的内容进行进一步规范及明确，公司自 2026 年 1 月 1 日起施行。公司执行《企业会计准则解释第 20 号》未对公司财务报表产生影响。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

### 六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

#### （一） 主营业务与客户基础

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

公司橡塑新材料产品是综采煤机液压支架核心零部件；煤矿辅助运输设备为井下液压支架、综采物资核心运载装备。围绕综采液压支架产业链，从配套零部件、运维服务、井下运输多维度，为煤机厂商与煤矿客户提供一体化综合解决方案。顺应煤炭客户多元化采购需求，依托长期行业资源积累，持续拓展其他矿用配件销售业务，完善煤炭领域产品供给。

公司深耕煤炭行业三十余年，核心客户以大型煤矿、头部煤机企业为主，已与陕煤集团、北煤机、平煤机、郑煤机、神华能源、山东能源等煤炭、煤机龙头企业及其下属单位建立长期稳定合作，煤炭基本盘业务持续稳固。依托橡塑新材料自主研发优势，公司持续向军工航天领域延伸，与数十家军工企事业单位、科研院所开展深度合作，多款产品性能对标海外竞品，在多个细分领域实现进口替代；自主研发柔性耐烧蚀材料、聚四氟乙烯软管组件相继取得技术突破，顺利进入某军工单位供应链并实现批量供货。同时公司积极布局高端新兴赛道，面向高铁、风电、数据中心液冷系统、低空装备等领域持续推进产品认证与市场推广，数据中心液冷软管及相关密封产品已完成客户招标、实现批量供货，具备持续批量交付能力。

## （二）行业地位与资质荣誉

公司坚持一体两翼发展战略，以技术创新与品质管控夯实核心竞争力，持续巩固国内橡塑密封、高压胶管、煤矿特种装备细分赛道标杆地位，致力于成为高端装备关键零部件核心制造企业。

报告期内，公司持续稳居煤炭装备密封、井下辅助运输设备赛道第一梯队，核心产品持续服务陕煤、神华、中煤等大型能源企业及煤矿主机厂。报告期内，公司推出 WXB130 吨防爆新能源铲板式支架搬运车，丰富百吨级重载新能源矿用装备产品线；此前自主研发的 130 吨级超重型铰接式液压支架搬运车持续落地，长期打破国外技术垄断，综合性能达到国际先进水平，是矿用重载装备国产化替代核心载体。依托军工级材料技术积淀，公司持续拓宽高端市场边界，深度布局军工、风电、轨道交通、数据中心液冷、低空经济赛道，稳定跻身航天与高端军工配套供应链。

公司持续保有多项国家级、省级权威资质与荣誉：获评高端制造卓越竞争力上市公司，拥有国家级专精特新“小巨人”企业、工信部、财政部认定“重点小巨人”、高新技术企业、陕西省制造业单项冠军、陕西省绿色工厂、环保 A 级企业、陕西省优秀民营企业等资质；先后斩获国庆阅兵“质量过硬”单位、军工客户“金牌供应商”等重要称号。报告期内，公司新增多项重要荣誉与科创成果，荣获陕西省五一劳动奖状，入选咸阳市智能工厂名单；新增多项专利授权，持续参与多项国家、行业、团体标准编制。自主研发体系持续完善，研发实力、行业话语权与品牌影响力稳步提升。

## （三）商业模式

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

### 1、盈利模式

公司主要围绕煤炭行业开展业务，同时向军工、数据中心液冷、风电及高铁等符合国家发展战略的行业延伸。公司主要通过向不同行业客户销售橡塑新材料产品，对煤炭相关企业提供煤矿辅助运输设备销售、租赁及一体化服务，同时提供相关售后服务的方式实现盈利。

### 2、采购模式

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

### 3、生产模式

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

### 4、销售模式

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

## 报告期内核心竞争力变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 专精特新等认定情况

☒ 适用 ☐ 不适用

|            |                                                                        |
|------------|------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                  |

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 1、报告期内经营业绩回顾

报告期内，公司实现营业收入 22,839.66 万元，同比增长 5.56%；实现归母净利润 2,399.28 万元，同比下降 15.84%。截至报告期末，公司资产总额 118,990.55 万元，较期初下降 1.12%；归属于母公司所有者权益 94,356.33 万元，较期初下降 0.04%；每股净资产 11.60 元，较期初下降 0.09%。

报告期内，公司产品结构变化，导致收入增长的同时综合毛利率略有下降。2026 年上半年，下游煤炭开采板块盈利稳健，煤炭、煤机客户普遍落实“降本增效”政策，煤机橡塑新材料零部件配套市场整体承压，公司液压组合密封件、液压软管等毛利率相对较高的橡塑新材料板块收入金额、毛利率水平保持稳定，但收入占比略有下降。顺应煤矿“大采高”“超长工作面”及矿用装备绿色化、智能化发展趋势，公司发挥矿用重载辅助运输装备技术优势，调整销售策略，大力推进支架搬运车整车销售，拓展配件供应、特车租赁等后市场业务，矿用辅助运输设备板块营收同比增长 27.36%，带动公司整体营业收入同比增长 5.56%，但由于该业务毛利率相对较低，公司整体毛利率略有下降。

报告期内，公司加大研发投入导致营业利润下滑，但部分研发成果已逐步实现商业化。公司持续加

大在军工、数据中心液冷、低空经济等领域及煤矿支架搬运车智能化、煤机密封、胶管材料改性等方面的研发投入，研发费用增加 916.43 万元，导致营业利润同比降低。在长期研发投入与积累下，公司航天特车软管等军工特种橡塑产品实现持续稳定供货，聚四氟乙烯软管产品部分规格已通过第三方机构全项试验；煤机配套密封产品不断进行技术升级迭代，推出的 MDI 体系下高性能长寿命密封材料产品已在部分主要客户单位推广并批量供货，高压胶管推出大口径胶管总成产品已批量供货并逐步提高供货量。

## **2、报告期内重点工作推进情况**

### **（1）技术研发持续突破，新兴业务落地见效**

坚持“传统业务迭代、新兴赛道突破”的研发思路，核心技术与新品产业化稳步推进。数据中心液冷用 PTFE/EPDM 两大类软管及相关密封产品，已实现重点客户中标并商业化量产；聚四氟乙烯软管完成权威机构全项性能验证，目前已成功配套军工、低空经济等领域；新能源矿用装备取得关键进展，大吨位防爆蓄电池支架搬运车完成研发定型与样机检验，实现首批交付。公司同时深化校企产学研合作，持续优化新材料配方与密封工艺，夯实技术核心竞争力，报告期内，已实现发明专利授权 1 项、实用新型授权 4 项，公司作为主要起草单位为中国机电设备工程协会编制的“煤矿井下液压支架搬运车通用技术条件”团体标准已发布实施，与北京大学联合申请的“一种利用碳布作为生长衬底制备三维二碲化钼纳米片的方法”发明专利已获受理。

### **（2）市场经营稳健提质，业务结构持续优化**

公司稳固煤机密封、高压胶管等传统主业基本盘，持续服务中国神华、陕煤集团、晋能控股等大型煤炭企业，保障存量市场稳定供货。报告期内，公司为重点客户陕煤集团“首套煤矿综采成套出口装备”提供首套配套产品，新能源矿用运输装备业务实现增量突破，区域市场布局持续完善。同时，公司积极开拓多元下游市场，发力军工、数据中心液冷、风电、低空经济等领域，布局海外市场，通过参加国际权威展会搭建对外渠道，有效降低单一行业依赖，多元化业务格局逐步成型。

### **（3）项目建设有序推进，智能制造提档升级**

重点募投项目“军民两用新型合成材料液压管生产线”稳步推进设备升级与产线改扩建，不断提升生产标准，为后续产能释放、产品升级筑牢基础。公司数字化转型成效显著，多套智能系统集成上线，逐步实现生产、研发、仓储、财务、采购、销售供应链全流程数据打通，已成功入选“咸阳市智能工厂”名单，生产精细化、智能化水平大幅提升。

### **（4）内部管理规范有序，人才队伍持续夯实**

严格落实上市公司治理及规范运作要求，规范信息披露与投资者关系管理，完善内控体系，强化应收账款、供应链、项目风险全流程管控。深化校企人才合作，从研发人才、技术工人储备两方面着重推进，在西工大化学与化工学院设立“科隆奖学金”“研究生实习基地”等定向储备研发人才，在陕西铜川工业技师学院设立“科隆订单班”定向培养技术工人，并在行业内精准引进新材料、智能制造、机械设计等多名专业技术人才，充实核心研发团队，为企业创新发展提供人才支撑。

（二） 行业情况

近年来，国务院及各部委持续出台一系列支持战略性新兴产业、新型工业化发展的政策文件，产业政策体系持续完善，扶持力度不断加码。立足国家“十四五”原材料工业、新材料产业、核心基础零部件相关规划，叠加“十五五”产业发展导向，高性能高分子新材料、橡塑密封关键基础零部件被列为重点扶持、技术攻关领域，可享受研发补助、首批次新材料保险补偿、税收优惠、示范推广等全链条政策支持，与产业基础再造工程推进高端新材料技术突破的战略部署高度契合，为行业高质量发展筑牢政策根基。国家持续推动煤矿机械化、智能化、装备国产化，加快井下辅助运输装备绿色转型升级，将安全生产作为煤炭行业高质量发展核心抓手；与此同时，持续巩固提高一体化国家战略体系和能力，促进新质生产力与新质战斗力双向赋能，持续优化国防科技工业市场竞争环境。系列政策导向深度匹配公司军民两用橡塑新材料零部件主营业务，既为企业稳健经营提供有力政策支撑，打开广阔市场空间，也与国家“人工智能+”行动、重大装备高端化升级战略同向而行。

报告期内行业法律法规变动情况：

| 序号   | 文件名                                                             | 颁布单位       | 颁布 / 修订时间    | 主要涉及内容                                                                              |
|------|-----------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 核心装备 |                                                                 |            |              |                                                                                     |
| 1    | GB 16413-2026《煤矿用非金属制品安全技术要求》                                   | 国家标准化管理委员会 | 2026 年 3 月发布 | 更新井下橡塑密封、高分子软管、PTFE 管材阻燃、抗静电强制性指标，规范矿用非金属新材料产品市场准入。                                 |
| 2    | KA 25-2025《煤矿井下机电设备完好性要求》                                       | 国家矿山安全监察局  | 2026 年 2 月实施 | 统一井下机电设备防爆性能、液压系统、管路密封完好判定标准，作为装备监察执法依据，规范矿用装备配套零部件技术要求。                            |
| 3    | GB 25974.1-2026《煤矿用液压支架通用技术条件》GB25974.4-2026《煤矿用液压支架电液控制系统技术条件》 | 国家标准化管理委员会 | 2026 年 2 月发布 | 提升液压支架配套密封件、高压软管耐压、抗疲劳、耐介质性能指标，更新煤机液压配套产品技术门槛。                                      |
| 4    | GB 48006-2026《煤矿井下电磁兼容要求》                                       | 国家标准化管理委员会 | 2026 年 1 月发布 | 明确井下电控设备、防爆电动运输车辆电磁防护指标，指导新能源矿用运输装备研发制造。                                            |
| 煤炭行业 |                                                                 |            |              |                                                                                     |
| 1    | 《特种作业人员安全技术培训考核管理规定》（19 号令）                                     | 应急管理部      | 2026 年 6 月实施 | 提高煤矿井下机电、液压维修等特种作业人员准入标准，规范煤矿设备日常检修维保工作流程。                                          |
| 2    | 矿安〔2026〕77 号《进一步加强矿山企业安全生产主体责任落实的指导意见》                          | 国家矿山安全监察局  | 2026 年 6 月印发 | 推动煤矿淘汰落后老旧装备，常态化开展液压系统、辅助运输装备隐患排查，落实零部件定期更换、设备周期性检验制度。                              |
| 3    | 《煤矿安全规程》（应急管理部 17 号令）                                           | 应急管理部      | 2026 年 2 月实施 | 大规模修订安全管控条款，完善井下采掘、机电运输安全管理体系；强化煤矿隐患排查治理，严格井下设备运维管理要求；明确煤矿企业安全主体责任，倒逼煤矿更新合规安全配件与装备。 |
| 4    | 《安全生产违法行为行                                                      | 应急管理       | 2026 年 2     | 提高煤矿各类安全隐患处罚标准，对设备带病                                                                |

|  |               |   |     |                                      |
|--|---------------|---|-----|--------------------------------------|
|  | 政处罚办法》(18 号令) | 部 | 月实施 | 运转、安全配件不合格等违规行为加大惩戒力度，推动煤矿优先选用合格零部件。 |
|--|---------------|---|-----|--------------------------------------|

以上政策的出台与实施，紧扣国家“十五五”产业发展导向和新型工业化建设要求，既为公司业务模式优化拓宽路径，也为中长期发展指明清晰方向，营造良好政策环境、释放广阔市场空间。2026 年上半年密集落地的煤炭行业安全生产监管新规、矿用装备及非金属制品新标准，精准锚定公司核心业务场景，井下老旧装备汰换，常态化开展液压系统、辅助运输装备隐患排查，落实零部件定期更换、设备周期性检验制度，提高煤矿各类安全隐患处罚标准，对设备带病运转、安全配件不合格等违规行为加大惩戒力度，推动煤矿优先选用合格零部件，利好公司煤机橡塑新材料零部件业务及矿用辅助运输设备业务，持续引导煤机装备核心零部件研发创新、智能化升级与国产化替代，与公司高性能橡塑密封、数据中心液冷配套软管、新能源支架搬运车产品的发展方向高度契合。系列政策红利有效稳定行业市场预期、提振产业链信心，在拉动下游市场需求的同时，为公司持续加大研发投入、攻坚关键技术、释放产能优势提供坚实支撑，助力构建“研发投入—技术突破—产品升级—市场拓展”良性发展循环，深度契合国家制造业重点产业链高质量发展行动部署。

行业迎来重大发展机遇的同时，市场竞争格局分化趋势持续凸显。国内橡塑新材料制品行业应用场景广泛，覆盖煤炭装备、高端装备、军工配套等诸多领域，长期发展空间充足，但市场分层特征持续加剧。当前低端赛道准入门槛偏低，大量中小厂商依靠低价产品抢占市场，同质化竞争持续加剧，持续压缩行业盈利水平；而面向国家战略领域的中高端市场，依托政策约束、技术壁垒、安全标准提升等多重因素，市场资源持续向掌握自主核心技术、拥有稳定供货能力与品牌优势的头部企业集中，行业集中度稳步提升。

（三） 新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

（四） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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   | 228,737,459.12 | 19.22%   | 263,490,706.87 | 21.90%   | -13.19% |
| 应收票据   | 11,463,773.29  | 0.96%    | 26,165,673.56  | 2.17%    | -56.19% |
| 应收账款   | 411,695,568.62 | 34.60%   | 407,731,918.22 | 33.88%   | 0.97%   |
| 存货     | 96,221,489.52  | 8.09%    | 93,427,628.95  | 7.76%    | 2.99%   |
| 投资性房地产 |                |          |                |          |         |
| 长期股权投资 |                |          |                |          |         |
| 固定资产   | 275,485,976.71 | 23.15%   | 279,459,136.54 | 23.22%   | -1.42%  |
| 在建工程   | 8,387,807.17   | 0.70%    | 9,220,504.13   | 0.77%    | -9.03%  |
| 无形资产   | 44,805,220.28  | 3.77%    | 42,262,202.75  | 3.51%    | 6.02%   |
| 商誉     |                |          |                |          |         |
| 短期借款   | 35,521,261.11  | 2.99%    | 29,019,781.67  | 2.41%    | 22.40%  |
| 长期借款   |                |          |                |          |         |

|         |               |       |               |       |         |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 应收款项融资  | 2,200,392.70  | 0.18% | 1,474,447.70  | 0.12% | 49.24%  |
| 预付款项    | 12,223,014.65 | 1.03% | 4,314,495.13  | 0.36% | 183.30% |
| 其他应收款   | 10,752,780.47 | 0.90% | 8,300,023.14  | 0.69% | 29.55%  |
| 其他流动资产  | 117,413.85    | 0.01% | 45,630.29     | 0.00% | 157.32% |
| 其他非流动资产 | 28,857,878.97 | 2.43% | 14,422,238.70 | 1.20% | 100.09% |
| 应付票据    | 79,000,000.00 | 6.64% | 50,500,000.00 | 4.20% | 56.44%  |
| 合同负债    | 2,980,741.99  | 0.25% | 1,375,361.61  | 0.11% | 116.72% |
| 应付职工薪酬  | 4,557,205.55  | 0.38% | 14,225,409.38 | 1.18% | -67.96% |
| 其他应付款   | 738,523.77    | 0.06% | 3,688,799.44  | 0.31% | -79.98% |
| 其他流动负债  | 11,110,339.91 | 0.93% | 22,856,994.60 | 1.90% | -51.39% |
| 租赁负债    | 283,271.77    | 0.02% | 1,032,745.04  | 0.09% | -72.57% |

#### 资产负债项目重大变动原因:

- (1) 应收票据变动原因: 报告期内, 公司使用收取的银行承兑汇票背书支付货款占比较大, 同时本期收取票据质量较高, 已背书转让但未终止确认的票据量减少导致余额减少;
- (2) 应收款项融资变动原因: 报告期内, 公司回款收取的银行承兑汇票质量较高, 期末在手“6+9”银行承兑汇票增加, 导致应收款项融资余额增加;
- (3) 预付款项变动原因: 主要是报告期内煤矿辅助运输设备业务订单量大幅增加, 订购驱动桥、车桥、电源装置、铰接装置等主要原材料未到货, 导致期末预付账款余额增加;
- (4) 其他应收款变动原因: 主要是报告期内煤矿用辅助运输设备投标保证金及押金增加导致其他应收款余额增加;
- (5) 其他流动资产变动原因: 主要是报告期内增值税留抵税额增加导致期末余额增加;
- (6) 其他非流动资产变动原因: 主要是实施募投项目“军民两用液压管生产线建设”预付订购设备款及该募投项目在建工程的工程款增加; 以及煤矿辅助运输设备业务增长, 导致超过一年以上质保金增加, 在其他非流动资产科目列报金额增加所致;
- (7) 应付票据变动原因: 主要是煤矿用辅助运输设备配件采购规模扩大导致票据结算量上升, 开出的银行承兑随之增多, 导致余额增加;
- (8) 合同负债变动原因: 主要是本期煤矿用辅助运输设备新增业务依据合同预收的货款比上年期末增加导致;
- (9) 应付职工薪酬变动原因: 主要是报告期内支付了上年末已计提未发放的年终奖及销售提成, 导致余额减少;
- (10) 其他应付款变动原因: 主要是报告期内支付了上年末已计提未支付的费用导致余额减少;
- (11) 其他流动负债变动原因: 主要是报告期内已背书转让未到期不能终止确认的应收票据减少所致;
- (12) 租赁负债变动原因: 主要是报告期内支付了神木车间本年度的租赁费导致余额减少。

## 2、营业情况分析

### (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 | 金额   | 占营业收入 |                    |

|          |                | 的比重%   |                | 的比重%   |           |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 营业收入     | 228,396,609.13 | -      | 216,368,504.47 | -      | 5.56%     |
| 营业成本     | 150,608,903.62 | 65.94% | 138,368,626.58 | 63.95% | 8.85%     |
| 毛利率      | 34.06%         | -      | 36.05%         | -      | -         |
| 销售费用     | 12,172,141.89  | 5.33%  | 12,246,910.30  | 5.66%  | -0.61%    |
| 管理费用     | 17,519,652.78  | 7.67%  | 16,332,286.74  | 7.55%  | 7.27%     |
| 研发费用     | 21,868,223.79  | 9.57%  | 12,703,919.92  | 5.87%  | 72.14%    |
| 财务费用     | 614,505.83     | 0.27%  | 42,598.74      | 0.02%  | 1,342.54% |
| 信用减值损失   | 1,494,378.87   | 0.65%  | -3,685,858.18  | -1.70% | -140.54%  |
| 资产减值损失   | -900,740.23    | -0.39% | -566,475.40    | -0.26% | 59.01%    |
| 其他收益     | 2,712,234.67   | 1.19%  | 2,974,626.47   | 1.37%  | -8.82%    |
| 投资收益     |                |        | -817,438.63    | -0.38% | 100.00%   |
| 公允价值变动收益 |                |        |                |        |           |
| 资产处置收益   | 19,685.54      | 0.01%  | 697,669.26     | 0.32%  | -97.18%   |
| 汇兑收益     |                |        |                |        |           |
| 营业利润     | 25,572,382.62  | 11.20% | 33,273,366.97  | 15.38% | -23.14%   |
| 营业外收入    | 86,594.98      | 0.04%  | 686,894.35     | 0.32%  | -87.39%   |
| 营业外支出    | 657,887.71     | 0.29%  | 1,340,161.72   | 0.62%  | -50.91%   |
| 净利润      | 23,992,840.74  | -      | 28,507,291.20  | -      | -15.84%   |
| 税金及附加    | 3,366,357.45   | 1.47%  | 2,003,318.74   | 0.93%  | 68.04%    |
| 所得税费用    | 1,008,249.15   | 0.44%  | 4,112,808.40   | 1.90%  | -75.49%   |

#### 项目重大变动原因:

- (1) 研发费用变动原因: 主要是报告期内在研项目26项, 主要项目均进入高投入阶段(军工产品、数据中心液冷产品、低空经济等领域及煤矿支架搬运车智能化、煤机密封、胶管产品材料改性等研发项目), 研发投入材料增加以及研发团队规模快速扩张, 研发人员薪酬总额提升导致研发费用同比增长;
- (2) 财务费用变动原因: 主要是报告期内, 银行借款增加使利息支出增加及现金折扣增加所致;
- (3) 信用减值损失变动原因: 主要是报告期回款中长账龄应收账款回款较多, 一般企业客户长账龄应收账款余额同比下降, 导致计提的信用减值损失同比减少;
- (4) 资产减值损失变动原因: 主要是报告期内用于生产密封件的自制半成品管料库龄增长, 计提的跌价准备增加, 以及煤矿用辅助运输设备业务大幅增长, 合同资产增加, 相应计提的减值损失增加所致;
- (5) 投资收益变动原因: 主要是上年同期发生债务重组损失, 而报告期内未发生相关事项;
- (6) 资产处置收益变动原因: 主要是上年同期处理了一批运输设备, 本报告期内未发生此类事项导致资产处置收益同比减少;
- (7) 营业外收入变动原因: 主要是上年同期处理了长账龄无需支付的款项, 本报告期内未发生此类事项导致营业外收入同比减少;
- (8) 营业外支出变动原因: 主要是上年同期由于工艺改进等原因处理了一批无法使用的废旧设备, 本报告期内未发生此类事项导致营业外支出同比减少;
- (9) 税金及附加变动原因: 主要是报告期内煤矿用辅助运输设备业务增长, 应交增值税增加导致附加税增加, 以及子公司本期缴纳的房产税增加所致;

(10) 所得税费用变动原因：报告期利润总额的减少、研发费用增加，所得税前加计扣除金额增加导致所得税费用同比减少。

## (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 | 222,844,414.38 | 212,397,581.80 | 4.92%   |
| 其他业务收入 | 5,552,194.75   | 3,970,922.67   | 39.82%  |
| 主营业务成本 | 146,238,611.97 | 136,976,277.91 | 6.76%   |
| 其他业务成本 | 4,370,291.65   | 1,392,348.67   | 213.88% |

## 按产品分类分析：

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  |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 橡塑新材料产品   | 103,621,591.18 | 58,939,312.65  | 43.12% | -0.84%       | -1.16%       | 增加0.19个百分点  |
| 煤矿用辅助运输设备 | 113,041,849.75 | 83,098,735.48  | 26.49% | 27.36%       | 34.51%       | 减少3.91个百分点  |
| 维修服务      | 6,180,973.45   | 4,200,563.84   | 32.04% | -49.37%      | -52.84%      | 增加5.00个百分点  |
| 其他矿用配件    | -              | -              | -      | -100.00%     | -100.00%     | 不适用         |
| 其他业务      | 5,552,194.75   | 4,370,291.65   | 21.29% | 39.82%       | 213.88%      | 减少43.65个百分点 |
| 合计        | 228,396,609.13 | 150,608,903.62 | -      | -            | -            | -           |

## 按区域分类分析：

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  |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 晋陕蒙   | 164,352,115.86 | 114,444,597.19 | 30.37% | -3.09%       | -0.08%       | 减少2.10个百分点  |
| 河南省   | 34,485,785.38  | 17,784,504.24  | 48.43% | 83.60%       | 86.37%       | 减少0.77个百分点  |
| 山东省   | 4,596,801.28   | 1,962,637.75   | 57.30% | -56.21%      | -64.62%      | 增加10.15个百分点 |
| 其他    | 24,961,906.61  | 16,417,164.44  | 34.23% | 42.74%       | 87.68%       | 减少15.75个百分点 |
| 合计    | 228,396,609.13 | 150,608,903.62 | -      | -            | -            | -           |

## 收入构成变动的原因：

(1) 收入构成-其他业务收入及其他业务成本增加的原因：主要是报告期内支架搬运车租赁业务较上年同期增加导致其他业务收入和其他业务成本同时增加；

(2) 产品分类-煤矿用辅助运输设备收入及成本增加的原因：报告期内公司着力发展新车业务，拓展新车市场，但因煤炭行业竞争激烈，为了维护老客户，拓展新客户同时保持质量及创新的原则下，主动降低部分低端/小吨位车型售价，该部分产品销量增加致使煤矿用辅助运输设备收入及成本增加；

(3) 产品分类-维修服务收入及成本减少的原因：报告期内维修服务在维护老客户的前提下，因主要生产力侧重于防爆柴油机的生产研发及新能源车的研发上，致使维修服务收入及成本减少；

(4) 产品分类-其他矿用配件收入及成本减少的原因：其他矿用配件是公司根据客户需求进行进口采购，并提供打包销售一体化服务的模式，本报告期内未发生该类业务；

(5) 产品分类-其他业务收入、成本增加及毛利率下降的原因：主要是报告期内支架搬运车租赁收入较上年同期大幅增长，相应租赁成本增加；以及本期没有以净额法确认收入的业务，综合影响毛利率同比下降；

(6) 区域分类-河南省收入及成本增加的原因：主要是报告期内业务拓展新增客户河南能源，主要客户郑州赛福流体技术有限公司（速达股份全资子公司）订单增加，导致销售收入及成本同比增加；

(7) 区域分类-山东省收入及成本减少的原因：主要是报告期内该区域大客户（某军品大客户）是军品客户，军方本期订单量减少及部分订单的发出商品不满足收入确认条件，导致该区域收入及成本同比减少；

(8) 区域分类-其他地区收入及成本增加的原因：主要是报告期内，煤矿用辅助运输设备业务新增 3 家客户，销售 5 台车，导致该区域收入、成本同比增加。

### 3、现金流量状况

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 | -14,908,395.56 | -4,116,003.01   | 262.21%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,268,997.59 | -119,636,783.86 | -82.22%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,014,314.21 | 38,407,884.54   | -149.51% |

#### 现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净支出同比增加 1079.24 万元，主要原因是报告期内支付给职工及为职工支付的现金、缴纳的各项税费以及诉讼财产保全资金较上年同期增加，致使经营活动产生的现金流量净支出同比增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净支出同比减少 9836.78 万元，主要原因是上期公司对上市募集资金持续购买了银行理财产品，报告期内公司没有进行相关的理财产品投资，致使投资活动产生的现金流量净支出同比减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量净收入同比减少 5742.22 万元，主要原因是上期公司收到超额配售募集资金，报告期内未有此类资金入账，以及报告期内偿还银行借款和分配股利支付现金，综合影响使筹资活动产生的现金流量净收入同比减少。

#### 4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 理财产品类型    | 资金来源 | 发生额            | 风险特征 | 未到期余额          | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|-----------|------|----------------|------|----------------|---------|--------------------------------|
| 其他产品-定期存款 | 募集资金 | 256,000,000.00 | 无    | 151,000,000.00 | 0       | 不存在                            |
| 合计        | -    | 256,000,000.00 | -    | 151,000,000.00 | 0       | -                              |

注：其他产品-定期存款期末未到期余额为 15,100 万元，包含中信银行咸阳分行定期存款 7,000 万元，招商银行咸阳分行定期存款 3,500 万元，中国银行咸阳分行定期存款 4,600 万元。

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 √不适用

#### 5、私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

### 八、主要控股参股公司分析

#### （一）主要子公司、参股公司经营情况

√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          |
|---------------|------|----------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 陕西迈纬尔胶管有限公司   | 子公司  | 研发生产销售高压胶管及总成        | 80,000,000.00 | 408,537,514.48 | 106,304,374.25 | 60,602,419.16 | 5,248,924.21 |
| 新疆科隆新材料科技有限公司 | 子公司  | 技术开发与服务咨询及橡胶制品的制造销售等 | 20,000,000.00 | 1,024,082.45   | 883,275.70     | 0.00          | -721,702.84  |
| 西安隆星启能新材料有限公司 | 子公司  | 技术开发与服务咨询及橡胶制品的制造销售等 | 10,000,000.00 | 8,129,093.83   | 1,048,464.87   | 0.00          | -457,371.68  |

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐是 ☒否

九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司自创立以来，始终坚守诚信经营、合规发展理念，将依法纳税、诚信履约作为企业立身之本。公司严格遵守国家税收法律法规，规范税务管理，连续多年获评纳税信用 A 级企业，持续以依法纳税助力地方财政增收与区域经济发展。绿色发展层面，公司积极响应国家“双碳”战略与生态环保要求，持续加大环保投入、推进生产工艺绿色化改造，依托 2025 年获评的省级“绿色工厂”建设基础，2026 年上半年持续优化节能生产方案、完善废弃物闭环管理，巩固低碳制造优势。2026 年 5 月，公司凭借科技创新、职工权益保障、带动地方产业发展等综合成效，荣获“陕西省五一劳动奖状”。

2026 年上半年，公司持续践行社会责任，扎实推进公益帮扶与人才培育工作。2026 年 3 月，公司向咸阳市慈善协会捐赠 30 万元用于咸阳市慈善公益事业。产学研育人方面，公司持续深化与西北工业大学合作，用好“科隆新材”专项奖学金，接待院校师生进厂开展实习实践；持续推进陕西铜川工业技师学院“科隆订单班”建设，爱心捐赠 30 万元定向培育新材料领域技能人才，以实际行动助力青年学子成长成才。

下一步，科隆新材将持续主动履行社会责任，以科技创新为驱动，持续深化绿色工厂建设、完善职工保障体系、拓展校企协同育人、积极参与公益事业，推动企业与社会协同可持续发展，为区域经济繁荣、产业链高质量发展持续贡献力量。

(三) 环境保护相关的情况

☐适用 ☒不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

☐适用 ☒不适用

十三、 对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

□适用 √不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

| 重大风险事项名称   | 公司面临的风险和应对措施                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 行业市场风险     | <p><b>重大风险事项描述：</b>受全球经济增速放缓影响，叠加国内经济结构调整、外部复杂经贸环境等多重因素，国内投资、消费、出口需求均面临一定压力。公司产品主要应用于煤机领域，煤机行业市场需求与国内宏观经济形势、国家能源产业政策高度关联。宏观经济向好、产业政策支持阶段，煤炭行业固定资产投资扩张，将拉动煤机市场需求，助推公司经营业绩增长；若宏观经济承压、相关产业政策发生调整，煤炭领域固定资产投资需求将有所收缩，煤机行业景气度随之走弱。公司业务收入与煤机行业需求紧密相关，下游煤机行业市场需求波动，将对公司经营业绩产生较大影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将加大研发力度，降低生产成本，不断推出新产品，增强盈利能力，提高自身适应宏观经济周期能力和降低下游市场周期性波动的影响。主要通过以下措施：（1）加快新产品的研发和推广，不断丰富公司产品类别，提高公司抗风险能力；（2）在维护老客户的同时，加大对新的主机厂客户的开发力度；（3）紧跟行业发展趋势和市场发展重心转移，加大对新疆等新的增量市场的开拓力度；（4）加快海外市场的开发，以抵消内销市场低迷对公司造成的不利影响；（5）大力开拓以“大采高”密封、MDI 体系高性能长寿命密封材料产品、加大“大口径”高压胶管产品销量、军工、数据中心液冷、低空经济等领域产品为代表的高附加值橡塑零部件产品的国内外市场，以进一步提高公司的利润水平。</p> |
| 原材料价格波动的风险 | <p><b>重大风险事项描述：</b>公司主要原材料为聚氨酯预聚体、聚甲醛、钢丝、管接头、机架、防爆柴油机等，原材料价格与市场的供需存在较大相关性。如果遇到不可抗力或装置检修等因素导致市场供应不足，导致原材料价格大幅上涨，将对公司营业成本有较大影响，可能会导致产品毛利率和公司盈利水平的下降，削弱产品的市场竞争力。报告期内，原材料价格上涨对公司综合成本未产生重大影响，但若未来原材料价格持续上升，公司无法在短时间内将原材料价格上升的成本传导至下游客户，将会导致公司产品毛利率降低，对公司盈利能力产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将进一步完善原材料与采购物料价格管理体系，密</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>切关注主要原材料价格波动趋势，有效锁定原材料价格；推进数字化车间管理，提高胶料利用率、降低废品率；优化混炼、成型工艺，节能降耗；持续开展配方改良，在满足工况前提下选用性价比更高的国产化原材料。</p>                                                                                                                                                                                                                                    |
| 客户集中度较高的风险 | <p><b>重大风险事项描述：</b>报告期内，公司对前五大客户（合并口径）的销售收入超过 52.51%，客户集中度相对较高。公司主要客户为陕煤集团、中国神华、中创智领、速达股份等煤炭或煤机行业头部公司及其下属企业，其销售收入占比较高。若主要客户出于市场战略、市场供给变化、产品技术等原因，或由于自身生产经营发生重大变化等原因，导致其对公司产品需求量降低或者转向其他供应商采购相关产品，将会对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将进一步深化与现有大客户合作深度，同时利用公司的核心技术不断开拓新的应用领域和市场，积极开发新的产品，进一步拓展现有市场和产品的广度和深度，从而逐步降低客户集中和行业集中的市场风险。</p>     |
| 新业务开拓不利的风险 | <p><b>重大风险事项描述：</b>公司橡塑新材料产品积极拓展至军工、高铁、风电、数据中心液冷等行业，进入新应用行业时间较短，报告期内业务规模相对较小，新业务的发展需要一定的周期。未来如果公司不能进行有效的技术研发和市场开拓，可能导致相关业务开拓失利，对未来新业务发展造成不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>根据市场验证节奏动态调配研发资源，优先落地可快速转化订单项目，督促新业务产品试验、鉴定、认证等关键环节进度，同时加大新业务相关技术研发、市场开拓投入力度。</p>                                                                                        |
| 应收账款回收风险   | <p><b>重大风险事项描述：</b>报告期末，公司应收账款账面价值为 41,169.56 万元，金额较大。公司已按谨慎性原则对应收账款计提了充足的坏账准备，但如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，公司可能面临应收账款无法收回的风险，从而给经营带来负面影响。</p> <p><b>应对措施：</b>健全客户信用档案，不断完善客户信用信息，对不同信用客户采取不同回款政策，针对支付能力减弱的客户，加强应收账款的跟踪管理，同时缩短账期，回收货款；严格内控制度，完善赊销政策，加强赊销过程控制，通过对新客户采取现金销售政策，减少货款回收风险；实行应收账款催收责任制和清欠奖励制度；若客户无偿付能力可通过债务重组回收货款。</p> |

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

## 第四节 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 | 四.二.(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 | 四.二.(二) |
| 是否存在重大关联交易事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在应当披露的重大合同                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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     |              | 合计           | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|--------------|--------------|-----------|
|       | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人    |              |           |
| 诉讼或仲裁 | 0        | 4,588,460.04 | 4,588,460.04 | 0.49%     |

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

☐是 ☒否

##### 2、 重大日常性关联交易

☐适用 ☒不适用

##### 3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

☐适用 ☒不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 关联方    | 担保内容 | 担保金额          | 担保余额          | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间       |            | 担保类型 | 责任类型 | 临时公告披露时间   |
|--------|------|---------------|---------------|-------------|------------|------------|------|------|------------|
|        |      |               |               |             | 起始日期       | 终止日期       |      |      |            |
| 邹威文、穆倩 | 银行授信 | 80,000,000.00 | 0.00          | 0.00        | 2025年3月31日 | 2026年6月16日 | 保证   | 连带   | 2025年1月16日 |
| 邹威文、穆倩 | 银行授信 | 40,000,000.00 | 0.00          | 0.00        | 2025年4月14日 | 2026年6月4日  | 保证   | 连带   | -          |
| 邹威文、穆倩 | 银行授信 | 50,000,000.00 | 31,500,000.00 | 0.00        | 2025年6月25日 | 2028年6月24日 | 保证   | 连带   | 2025年4月25日 |
| 邹威文    | 银行授信 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00        | 2025年7月23日 | 2026年7月23日 | 保证   | 连带   | 2025年4月25日 |

注：上表中的“担保金额”是指银行对公司综合授信下担保人在最高额保证合同中所担保债权的最高金额；“担保余额”是指在该综合授信额度下，担保方为公司已产生且尚未清偿的债务提供担保的金额；“实际履行担保责任的金额”是指公司未按约定进行清偿，由担保方承担担保责任的金额。担保期间“起始日期”是指所担保的综合授信额度使用期限的起始日；“终止日期”是指所担保的综合授信额度使用期限的终止日或该综合授信下任何一笔业务合同约定的到期日（或实际还款日）孰晚之日。

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

8、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（四）承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

☐适用 ☒不适用

承诺事项详细情况：

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

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例% | 发生原因   |
|------|------|--------|--------------|----------|--------|
| 货币资金 | 流动资产 | 冻结     | 4,588,460.04 | 0.39%    | 诉讼财产保全 |
| 总计   | -    | -      | 4,588,460.04 | 0.39%    | -      |

资产权利受限事项对公司的影响：

公司货币资金冻结系公司被诉案件的正常保全程序，截至报告披露日，一审已判决公司无需承担赔偿责任，目前处于二审审理中，公司预计无需承担赔偿责任，以上事项不会对公司日常经营产生重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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       | 55,185,962 | 67.86% | 189,702  | 55,375,664 | 68.1%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,223,717  | 10.11% | 0        | 8,223,717  | 10.11% |
|         | 董事、高管         | 424,516    | 0.52%  | 0        | 424,516    | 0.52%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0        | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 26,134,407 | 32.14% | -189,702 | 25,944,705 | 31.9%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,671,154 | 30.34% | 0        | 24,671,154 | 30.34% |
|         | 董事、高管         | 1,463,253  | 1.80%  | -189,702 | 1,273,551  | 1.57%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0        | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 81,320,369 | —      | 0        | 81,320,369 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 4,558      |        |          |            |        |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2025年8月已届满离任的前副总经理王东平所持有的189,702股于2026年2月24日全部进行解限售，具体内容详见公司于2026年2月11日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《股票解除限售公告》（公告编号：2026-013）。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                 | 股东性质    | 期初持股数      | 持股变动     | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|---------|------------|----------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 邹威文                  | 境内自然人   | 17,620,557 | 0        | 17,620,557 | 21.67%  | 13,215,418 | 4,405,139   |
| 2  | 穆倩                   | 境内自然人   | 15,274,314 | 0        | 15,274,314 | 18.78%  | 11,455,736 | 3,818,578   |
| 3  | 宁波合恩伟业创业投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5,434,413  | -161,510 | 5,272,903  | 6.48%   | 0          | 5,272,903   |
| 4  | 上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）  | 境内非国有法人 | 3,659,271  | -139,517 | 3,519,754  | 4.33%   | 0          | 3,519,754   |
| 5  | 樊强                   | 境内自然人   | 1,659,579  | 448,863  | 2,108,442  | 2.59%   | 0          | 2,108,442   |
| 6  | 国新证券股份有限公司           | 国有法人    | 1,500,000  | 0        | 1,500,000  | 1.84%   | 0          | 1,500,000   |
| 7  | 新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）   | 境内非国有法人 | 1,218,657  | 0        | 1,218,657  | 1.50%   | 0          | 1,218,657   |
| 8  | 任瑞婷                  | 境内自然人   | 1,077,501  | 0        | 1,077,501  | 1.33%   | 808,126    | 269,375     |
| 9  | 李利                   | 境内自然人   | 877,964    | -124,308 | 753,656    | 0.93%   | 0          | 753,656     |
| 10 | 杨锦娟                  | 境内自然人   | 620,566    | 0        | 620,566    | 0.76%   | 465,425    | 155,141     |
| 合计 |                      | -       | 48,942,822 | 23,528   | 48,966,350 | 60.21%  | 25,944,705 | 23,021,645  |

前十名股东间相互关系说明：

1. 股东邹威文与穆倩是夫妻关系；

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

除此以外，前十大股东之间无关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份  
☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：  
☒适用 ☐不适用

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

前十名无限售条件股东情况  
☒适用 ☐不适用

单位：股

| 前十名无限售条件股东情况 |                                |               |
|--------------|--------------------------------|---------------|
| 序号           | 股东名称                           | 期末持有无限售条件股份数量 |
| 1            | 宁波合恩伟业创业投资合伙企业（有限合伙）           | 5,272,903     |
| 2            | 邹威文                            | 4,405,139     |
| 3            | 穆倩                             | 3,818,578     |
| 4            | 上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）            | 3,519,754     |
| 5            | 樊强                             | 2,108,442     |
| 6            | 国新证券股份有限公司                     | 1,500,000     |
| 7            | 新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）             | 1,218,657     |
| 8            | 李利                             | 753,656       |
| 9            | 东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户       | 574,757       |
| 10           | 上海晨耀私募基金管理有限公司一晨鸣 12 号私募证券投资基金 | 465,000       |

二、 控股股东、实际控制人变化情况  
☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人：  
☒是 ☐否

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

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况  
(1) 公开发行情  
☐适用 ☒不适用  
(2) 定向发行情况  
☐适用 ☒不适用  
募集资金使用详细情况：

|                                                            |
|------------------------------------------------------------|
| 公司募集资金总额为 241,500,000.00 元，扣除发行费用 26,178,166.60 元后的募集资金净额为 |
|------------------------------------------------------------|

215,321,833.40 元。截至 2026 年 6 月 30 日募集资金累计共使用 51,672,914.64 元。具体内容详见公司于 2026 年 8 月 28 日在北京证券交易所指定网站披露的《2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2026-067）。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、 存续至本期的可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

#### 七、 权益分派情况

☐适用 ☒不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒是 ☐否

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

#### 八、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务         | 性别 | 出生年月        | 任职起止日期         |                |
|-----------|------------|----|-------------|----------------|----------------|
|           |            |    |             | 起始日期           | 终止日期           |
| 邹威文       | 董事长        | 男  | 1968 年 4 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 穆倩        | 董事         | 女  | 1972 年 9 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 杨锦娟       | 董事、财务总监    | 女  | 1968 年 7 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 魏天龙       | 职工代表董事     | 男  | 1997 年 4 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 张仲伦       | 独立董事       | 男  | 1969 年 8 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 李彬        | 独立董事       | 男  | 1977 年 11 月 | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 杨秀云       | 独立董事       | 女  | 1968 年 8 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 邹鑫        | 总经理        | 男  | 1994 年 4 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 傅小林       | 副总经理       | 男  | 1964 年 3 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 任瑞婷       | 董事会秘书、副总经理 | 女  | 1983 年 3 月  | 2025 年 8 月 6 日 | 2028 年 8 月 5 日 |
| 董事会人数:    |            |    |             |                | 7              |
| 高级管理人员人数: |            |    |             |                | 4              |

#### 董事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务         | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|------------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 邹威文 | 董事长        | 17,620,557 | 0    | 17,620,557 | 21.67%     | 0          | 0             | 4,405,139   |
| 穆倩  | 董事         | 15,274,314 | 0    | 15,274,314 | 18.78%     | 0          | 0             | 3,818,578   |
| 杨锦娟 | 董事、财务总监    | 620,566    | 0    | 620,566    | 0.76%      | 0          | 0             | 155,141     |
| 魏天龙 | 职工代表董事     | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 张仲伦 | 独立董事       | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 李彬  | 独立董事       | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 杨秀云 | 独立董事       | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 邹鑫  | 总经理        | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 傅小林 | 副总经理       | 0          | 0    | 0          | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 任瑞婷 | 董事会秘书、副总经理 | 1,077,501  | 0    | 1,077,501  | 1.33%      | 0          | 0             | 269,375     |
| 合计  | -          | 34,592,938 | -    | 34,592,938 | 42.54%     | 0          | 0             | 8,648,233   |

### （三） 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 独立董事是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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） 股权激励情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员    | 12   | 0    | 0    | 12   |
| 生产人员    | 334  | 30   | 40   | 324  |
| 销售人员    | 59   | 5    | 5    | 59   |
| 技术人员    | 115  | 22   | 8    | 129  |
| 财务人员    | 13   | 0    | 1    | 12   |
| 行政人员    | 45   | 1    | 1    | 45   |
| 员工总计    | 578  | 58   | 55   | 581  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 19   | 16   |
| 本科      | 84   | 84   |
| 专科      | 139  | 144  |
| 专科以下    | 336  | 337  |
| 员工总计    | 578  | 581  |

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2026年6月30日            | 2025年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 五、1  | 228,737,459.12        | 263,490,706.87        |
| 结算备付金         |      |                       |                       |
| 拆出资金          |      |                       |                       |
| 交易性金融资产       |      |                       |                       |
| 衍生金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据          | 五、2  | 11,463,773.29         | 26,165,673.56         |
| 应收账款          | 五、3  | 411,695,568.62        | 407,731,918.22        |
| 应收款项融资        | 五、4  | 2,200,392.70          | 1,474,447.70          |
| 预付款项          | 五、5  | 12,223,014.65         | 4,314,495.13          |
| 应收保费          |      |                       |                       |
| 应收分保账款        |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                       |
| 其他应收款         | 五、6  | 10,752,780.47         | 8,300,023.14          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 五、7  | 96,221,489.52         | 93,427,628.95         |
| 其中：数据资源       |      |                       |                       |
| 合同资产          | 五、8  | 32,637,874.29         | 25,871,447.40         |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五、9  | 117,413.85            | 45,630.29             |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>806,049,766.51</b> | <b>830,821,971.26</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、10 | 275,485,976.71        | 279,459,136.54        |
| 在建工程          | 五、11 | 8,387,807.17          | 9,220,504.13          |
| 生产性生物资产       |      |                       |                       |
| 油气资产          |      |                       |                       |
| 使用权资产         | 五、12 | 1,563,182.98          | 1,911,697.11          |

|                |      |                  |                  |
|----------------|------|------------------|------------------|
| 无形资产           | 五、13 | 44,805,220.28    | 42,262,202.75    |
| 其中：数据资源        |      |                  |                  |
| 开发支出           |      |                  |                  |
| 其中：数据资源        |      |                  |                  |
| 商誉             |      |                  |                  |
| 长期待摊费用         | 五、14 | 15,468,079.12    | 15,887,606.31    |
| 递延所得税资产        | 五、15 | 9,287,596.21     | 9,343,973.65     |
| 其他非流动资产        | 五、16 | 28,857,878.97    | 14,422,238.70    |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 383,855,741.44   | 372,507,359.19   |
| <b>资产总计</b>    |      | 1,189,905,507.95 | 1,203,329,330.45 |
| <b>流动负债：</b>   |      |                  |                  |
| 短期借款           | 五、18 | 35,521,261.11    | 29,019,781.67    |
| 向中央银行借款        |      |                  |                  |
| 拆入资金           |      |                  |                  |
| 交易性金融负债        |      |                  |                  |
| 衍生金融负债         |      |                  |                  |
| 应付票据           | 五、19 | 79,000,000.00    | 50,500,000.00    |
| 应付账款           | 五、20 | 80,647,663.27    | 102,591,898.84   |
| 预收款项           |      |                  |                  |
| 合同负债           | 五、21 | 2,980,741.99     | 1,375,361.61     |
| 卖出回购金融资产款      |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放      |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款        |      |                  |                  |
| 代理承销证券款        |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬         | 五、22 | 4,557,205.55     | 14,225,409.38    |
| 应交税费           | 五、23 | 16,947,130.79    | 20,229,665.90    |
| 其他应付款          | 五、24 | 738,523.77       | 3,688,799.44     |
| 其中：应付利息        |      |                  |                  |
| 应付股利           |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金       |      |                  |                  |
| 应付分保账款         |      |                  |                  |
| 持有待售负债         |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、25 | 931,594.06       | 822,344.74       |
| 其他流动负债         | 五、26 | 11,110,339.91    | 22,856,994.60    |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 232,434,460.45   | 245,310,256.18   |
| <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、27 | 283,271.77       | 1,032,745.04     |
| 长期应付款          |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬       |      |                  |                  |
| 预计负债           | 五、28 | 3,587,479.84     | 3,367,210.39     |
| 递延收益           | 五、29 | 9,599,884.86     | 9,206,120.20     |
| 递延所得税负债        | 五、15 | 437,070.99       | 446,388.64       |
| 其他非流动负债        |      |                  |                  |
| <b>非流动负债合计</b> |      | 13,907,707.46    | 14,052,464.27    |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计                 |      | 246,342,167.91   | 259,362,720.45   |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                  |                  |
| 股本                   | 五、30 | 81,320,369.00    | 81,320,369.00    |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 五、31 | 513,322,853.08   | 513,322,853.08   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 五、32 | 34,686,780.40    | 34,686,780.40    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 五、33 | 314,233,337.56   | 314,636,607.52   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 943,563,340.04   | 943,966,610.00   |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 943,563,340.04   | 943,966,610.00   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,189,905,507.95 | 1,203,329,330.45 |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注   | 2026年6月30日     | 2025年12月31日    |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |      |                |                |
| 货币资金        |      | 216,836,390.98 | 230,007,242.02 |
| 交易性金融资产     |      |                |                |
| 衍生金融资产      |      |                |                |
| 应收票据        | 十四、1 | 8,694,257.63   | 24,075,046.23  |
| 应收账款        | 十四、2 | 290,949,163.88 | 295,260,386.26 |
| 应收款项融资      |      | 2,180,392.70   | 1,124,447.70   |
| 预付款项        |      | 12,182,468.14  | 4,199,661.13   |
| 其他应收款       | 十四、3 | 289,925,766.32 | 289,433,563.13 |
| 其中：应收利息     |      |                |                |
| 应收股利        |      |                |                |
| 买入返售金融资产    |      |                |                |
| 存货          |      | 78,231,427.81  | 71,451,707.68  |
| 其中：数据资源     |      |                |                |
| 合同资产        |      | 28,098,253.39  | 21,365,961.51  |
| 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      |      | 927,098,120.85 | 936,918,015.66 |
| 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      | 十四、4 | 64,450,000.00  | 63,050,000.00  |
| 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          |  | 100,129,950.69   | 101,100,607.88   |
| 在建工程          |  | 4,095,649.54     | 6,623,491.23     |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  | 878,155.92       | 1,047,967.36     |
| 无形资产          |  | 3,425,044.32     | 487,743.21       |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 2,883,539.01     | 2,708,129.36     |
| 递延所得税资产       |  | 10,277,992.08    | 10,198,491.62    |
| 其他非流动资产       |  | 6,564,096.62     | 2,685,592.90     |
| 非流动资产合计       |  | 192,704,428.18   | 187,902,023.56   |
| 资产总计          |  | 1,119,802,549.03 | 1,124,820,039.22 |
| 流动负债：         |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 35,521,261.11    | 29,019,781.67    |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  | 79,000,000.00    | 50,500,000.00    |
| 应付账款          |  | 62,707,475.44    | 72,506,779.62    |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 2,914,004.52     | 1,308,624.14     |
| 卖出回购金融资产款     |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |  | 3,523,275.37     | 13,028,933.99    |
| 应交税费          |  | 10,878,504.20    | 14,647,018.34    |
| 其他应付款         |  | 598,962.78       | 2,077,487.42     |
| 其中：应付利息       |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 持有待售负债        |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 579,498.88       | 470,249.56       |
| 其他流动负债        |  | 8,213,422.49     | 20,910,964.20    |
| 流动负债合计        |  | 203,936,404.79   | 204,469,838.94   |
| 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          |  | -                | 574,963.81       |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  | 2,934,760.52     | 2,755,389.77     |
| 递延收益          |  | 9,599,884.86     | 9,206,120.20     |
| 递延所得税负债       |  | 434,587.98       | 443,695.97       |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 12,969,233.36    | 12,980,169.75    |
| 负债合计          |  | 216,905,638.15   | 217,450,008.69   |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                  |                  |

|                          |  |                         |                         |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 股本                       |  | 81,320,369.00           | 81,320,369.00           |
| 其他权益工具                   |  |                         |                         |
| 其中：优先股                   |  |                         |                         |
| 永续债                      |  |                         |                         |
| 资本公积                     |  | 514,120,757.50          | 514,120,757.50          |
| 减：库存股                    |  |                         |                         |
| 其他综合收益                   |  |                         |                         |
| 专项储备                     |  |                         |                         |
| 盈余公积                     |  | 34,686,780.40           | 34,686,780.40           |
| 一般风险准备                   |  |                         |                         |
| 未分配利润                    |  | 272,769,003.98          | 277,242,123.63          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>902,896,910.88</b>   | <b>907,370,030.53</b>   |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>1,119,802,549.03</b> | <b>1,124,820,039.22</b> |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2026年1-6月      | 2025年1-6月      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | 228,396,609.13 | 216,368,504.47 |
| 其中：营业收入                       | 五、34 | 228,396,609.13 | 216,368,504.47 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 206,149,785.36 | 181,697,661.02 |
| 其中：营业成本                       | 五、34 | 150,608,903.62 | 138,368,626.58 |
| 利息支出                          |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |                |
| 退保金                           |      |                |                |
| 赔付支出净额                        |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                |                |
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 五、35 | 3,366,357.45   | 2,003,318.74   |
| 销售费用                          | 五、36 | 12,172,141.89  | 12,246,910.30  |
| 管理费用                          | 五、37 | 17,519,652.78  | 16,332,286.74  |
| 研发费用                          | 五、38 | 21,868,223.79  | 12,703,919.92  |
| 财务费用                          | 五、39 | 614,505.83     | 42,598.74      |
| 其中：利息费用                       |      | 367,335.72     | 122,119.43     |
| 利息收入                          |      | 934,519.25     | 552,601.11     |
| 加：其他收益                        | 五、40 | 2,712,234.67   | 2,974,626.47   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、41 | -              | -817,438.63    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、42 | 1,494,378.87   | -3,685,858.18  |

|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、43 | -900,740.23   | -566,475.40   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五、44 | 19,685.54     | 697,669.26    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | 25,572,382.62 | 33,273,366.97 |
| 加：营业外收入                    | 五、45 | 86,594.98     | 686,894.35    |
| 减：营业外支出                    | 五、46 | 657,887.71    | 1,340,161.72  |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | 25,001,089.89 | 32,620,099.60 |
| 减：所得税费用                    | 五、47 | 1,008,249.15  | 4,112,808.40  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | 23,992,840.74 | 28,507,291.20 |
| 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）      |      | 23,992,840.74 | 28,507,291.20 |
| 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                   |      |               |               |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |      | 23,992,840.74 | 28,507,291.20 |
| <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>            |      | 23,992,840.74 | 28,507,291.20 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | 23,992,840.74 | 28,507,291.20 |
| （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）             |      | 0.30          | 0.35          |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |      |               |               |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2026年1-6月      | 2025年1-6月      |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十四、5 | 167,864,296.95 | 163,567,717.69 |
| 减：营业成本        | 十四、5 | 107,575,172.13 | 100,869,108.82 |
| 税金及附加         |      | 1,067,337.23   | 508,259.77     |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 销售费用                          |      | 11,285,940.06 | 11,601,072.03 |
| 管理费用                          |      | 10,021,229.51 | 9,436,194.09  |
| 研发费用                          |      | 18,405,665.99 | 10,606,528.67 |
| 财务费用                          |      | 33,259.24     | -204,706.59   |
| 其中：利息费用                       |      | 354,430.50    | 122,119.43    |
| 利息收入                          |      | 870,355.50    | 551,710.30    |
| 加：其他收益                        |      | 2,549,142.97  | 2,972,000.49  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四、6 | -             | -817,438.63   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）             |      | 54,304.27     | -2,072,381.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -798,811.24   | -568,755.04   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -30,314.46    | 697,669.26    |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 21,250,014.33 | 30,962,355.06 |
| 加：营业外收入                       |      | 63,026.27     | 613,358.96    |
| 减：营业外支出                       |      | 646,164.43    | 834,106.44    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 20,666,876.17 | 30,741,607.58 |
| 减：所得税费用                       |      | 743,885.12    | 3,430,545.85  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 19,922,991.05 | 27,311,061.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 19,922,991.05 | 27,311,061.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| <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>               |      | 19,922,991.05 | 27,311,061.73 |
| <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）                |      |               |               |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注      | 2026 年 1-6 月   | 2025 年 1-6 月    |
|---------------------------|---------|----------------|-----------------|
| <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            |         | 189,175,660.60 | 187,863,505.32  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |         |                |                 |
| 向中央银行借款净增加额               |         |                |                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |         |                |                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |         |                |                 |
| 收到再保险业务现金净额               |         |                |                 |
| 保户储金及投资款净增加额              |         |                |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |         |                |                 |
| 拆入资金净增加额                  |         |                |                 |
| 回购业务资金净增加额                |         |                |                 |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |         |                |                 |
| 收到的税费返还                   |         |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、48（1） | 8,138,109.97   | 7,234,930.40    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | 197,313,770.57 | 195,098,435.72  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 125,436,867.44 | 128,769,154.23  |
| 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           |         | 42,645,394.26  | 35,473,109.10   |
| 支付的各项税费                   |         | 17,324,751.18  | 13,569,396.24   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、48（2） | 26,815,153.25  | 21,402,779.16   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 212,222,166.13 | 199,214,438.73  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | -14,908,395.56 | -4,116,003.01   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |         |                | 30,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                | 158,301.37      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 80,000.00      | 52,430.00       |
| 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>         |         | 80,000.00      | 30,210,731.37   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 21,348,997.59  | 19,847,515.23   |
| 投资支付的现金                   |         |                | 130,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |         |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                |                 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 21,348,997.59  | 149,847,515.23  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -21,268,997.59 | -119,636,783.86 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                | 29,152,036.28   |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 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  | 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            |         |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 25,000,000.00  | 39,152,036.28  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 18,518,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 24,719,185.25  |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、48（3） | 777,128.96     | 744,151.74     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 44,014,314.21  | 744,151.74     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -19,014,314.21 | 38,407,884.54  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -0.43          | 0.06           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -55,191,707.79 | -85,344,902.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 239,840,706.87 | 223,116,751.18 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 184,648,999.08 | 137,771,848.91 |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2026年1-6月      | 2025年1-6月       |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| <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            |    | 139,384,478.04 | 150,339,725.76  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 34,361,038.95  | 18,781,256.05   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 173,745,516.99 | 169,120,981.81  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 108,623,474.05 | 120,561,820.29  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 34,618,408.29  | 29,317,145.76   |
| 支付的各项税费                   |    | 11,924,541.42  | 6,908,580.38    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 27,895,497.74  | 25,182,611.83   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 183,061,921.50 | 181,970,158.26  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -9,316,404.51  | -12,849,176.45  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 30,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                | 158,301.37      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 32,430.00       |
| 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>         |    |                | 30,190,731.37   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,066,006.61   | 5,652,274.02    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,400,000.00   | 160,500,000.00  |
| 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            |    |                |                 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 5,466,006.61   | 166,152,274.02  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -5,466,006.61  | -135,961,542.65 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                | 29,152,036.28   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 25,000,000.00  | 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            |  |                |                 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 25,000,000.00  | 39,152,036.28   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 18,518,000.00  |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 24,719,185.25  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 589,714.28     | 744,151.74      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 43,826,899.53  | 744,151.74      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -18,826,899.53 | 38,407,884.54   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -0.43          | 0.06            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -33,609,311.08 | -110,402,834.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 206,357,242.02 | 214,398,158.30  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 172,747,930.94 | 103,995,323.80  |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度     |         |    |  |                |               |                |          |               |                            |                |                |                |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 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<br>计    |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                |                |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |                |               |                |          |               |                            |                |                |                |
| 一、上年期末余额              | 81,320,369.00 |         |    |  | 513,322,853.08 |               |                |          | 34,686,780.40 |                            | 314,636,607.52 |                | 943,966,610.00 |
| 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              | 81,320,369.00 |         |    |  | 513,322,853.08 |               |                |          | 34,686,780.40 |                            | 314,636,607.52 |                | 943,966,610.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |    |  |                |               |                |          |               |                            | -403,269.96    |                | -403,269.96    |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |                |               |                |          |               |                            | 23,992,840.74  |                | 23,992,840.74  |
| （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               |               |         |    |  |                |               |                |          |               |                            | -24,396,110.70 |                | -24,396,110.70 |
| 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    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -24,396,110.70 |  | -24,396,110.70 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 81,320,369.00 |  |  |  | 513,322,853.08 |  |  |  | 34,686,780.40 |  | 314,233,337.56 |  | 943,563,340.04 |

上期情况

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度     |             |             |        |                |               |                |          |               |                            |                |                |                 |
|----------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|-----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |             |             |        |                |               |                |          |               |                            |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权<br>益合<br>计 |
|          | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                |                 |
|          |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |          |               |                            |                |                |                 |
| 一、上年期末余额 | 79,070,369.00 |             |             |        | 486,420,805.17 |               |                |          | 28,843,645.29 |                            | 286,062,802.00 |                | 880,397,621.46  |
| 加：会计政策变更 |               |             |             |        |                |               |                |          |               |                            |                |                |                 |
| 前期差错更正   |               |             |             |        |                |               |                |          |               |                            |                |                |                 |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 同一控制下企业合并             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 其他                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 79,070,369.00 |  |  |  | 486,420,805.17 |  |  |  | 28,843,645.29 |  | 286,062,802.00 | 880,397,621.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,250,000.00  |  |  |  | 26,902,047.91  |  |  |  |               |  | 4,111,180.50   | 33,263,228.41  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 28,507,291.20  | 28,507,291.20  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,250,000.00  |  |  |  | 26,902,047.91  |  |  |  |               |  |                | 29,152,047.91  |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,250,000.00  |  |  |  | 26,902,047.91  |  |  |  |               |  |                | 29,152,047.91  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -24,396,110.70 | -24,396,110.70 |
| 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       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -24,396,110.70 | -24,396,110.70 |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 6. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （五）专项储备               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |

|          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| (六) 其他   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额 | 81,320,369.00 |  |  |  | 513,322,853.08 |  |  |  | 28,843,645.29 |  | 290,173,982.50 | 913,660,849.87 |

法定代表人：邹威文      主管会计工作负责人：杨锦娟      会计机构负责人：王敏

## (八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 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              | 81,320,369.00 |        |     |    | 514,120,757.50 |       |        |      | 34,686,780.40 |        | 277,242,123.63 | 907,370,030.53 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额              | 81,320,369.00 |        |     |    | 514,120,757.50 |       |        |      | 34,686,780.40 |        | 277,242,123.63 | 907,370,030.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -4,473,119.65  | -4,473,119.65  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 19,922,991.05  | 19,922,991.05  |
| （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               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -24,396,110.70 | -24,396,110.70 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -24,396,110.70 | -24,396,110.70 |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额           | 81,320,369.00 |  |  |  | 514,120,757.50 |  |  |  | 34,686,780.40 |  | 272,769,003.98 | 902,896,910.88 |

上期情况

单位：元

| 项目                           | 2025 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
|------------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                              | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 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 |                |       |        |      |               |        |                |                |
| <b>一、上年期末余额</b>              | 79,070,369.00 |        |     |    | 487,218,709.59 |       |        |      | 28,843,645.29 |        | 249,050,018.32 | 844,182,742.20 |
| 加：会计政策变更                     |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 其他                           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 79,070,369.00 |        |     |    | 487,218,709.59 |       |        |      | 28,843,645.29 |        | 249,050,018.32 | 844,182,742.20 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b> | 2,250,000.00  |        |     |    | 26,902,047.91  |       |        |      |               |        | 2,914,951.03   | 32,066,998.94  |
| （一）综合收益总额                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 27,311,061.73  | 27,311,061.73  |
| （二）所有者投入和减少资本                | 2,250,000.00  |        |     |    | 26,902,047.91  |       |        |      |               |        |                | 29,152,047.91  |
| 1. 股东投入的普通股                  | 2,250,000.00  |        |     |    | 26,902,047.91  |       |        |      |               |        |                | 29,152,047.91  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额            |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -24,396,110.70 | -24,396,110.70 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -              | -              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -24,396,110.70 | -24,396,110.70 |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| <b>四、本期期末余额</b>    | 81,320,369.00 |  |  |  | 514,120,757.50 |  |  |  | 28,843,645.29 |  | 251,964,969.35 | 876,249,741.14 |

法定代表人：邹威文

主管会计工作负责人：杨锦娟

会计机构负责人：王敏

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否   | 索引         |
|----------------------------------------|-------|------------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | √是 □否 | 附注三、32、(1) |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | □是 √否 |            |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | □是 √否 |            |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | □是 √否 |            |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | □是 √否 |            |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | □是 √否 |            |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | □是 √否 |            |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | √是 □否 | 附注五、33     |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | □是 √否 |            |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |            |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | □是 √否 |            |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | □是 √否 |            |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | □是 √否 |            |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | □是 √否 |            |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | □是 √否 |            |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | □是 √否 |            |
| 17. 是否存在预计负债                           | √是 □否 | 附注五、28     |

#### 附注事项索引说明:

- 1、会计政策变更情况见财务报表附注三、32、(1)；
- 2、向所有者分配利润的情况：报告期内，公司实施了 2025 年年度权益分派，以公司现有总股本 81,320,369 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元(含税)，本次权益分派共计派发现金红利 24,396,110.70 元；
- 3、公司不存在应披露的报告分部。公司主要业务为液压组合密封件和液压软管等橡塑新材料产品的研发、生产和销售，以及煤矿辅助运输设备的整车设计、生产、销售和维修；相关产品在内部组织结构和管理要求上未划分经营分部，公司管理层以整体经营成果作为资源配置和业绩评价的基础，未按产品或服务类别对经营成果进行分部考核。因此，公司无需披露分部信息；
- 4、预计负债情况见财务报表附注五、28。

#### (二) 财务报表附注

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

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

号”验资报告确认。

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

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第八次会议于 2026 年 8 月 27 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

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

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中

股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务

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

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

## 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

## 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

## 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

### **(3) 金融负债分类和计量**

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

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

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

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

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

##### C、合同资产

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

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

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

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收押金保证金

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

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

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 180 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

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

## 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## 预期信用损失准备的列报

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

## 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，

同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

## 13、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

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

### （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 14、长期股权投资

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

#### （1）初始投资成本确定

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

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

#### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份

额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执

行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

| 类 别     | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%      |
|---------|---------|------|------------|
| 房屋及建筑物  | 5-30 年  | 5    | 19.00-3.17 |
| 机器设备    | 5-10 年  | 5    | 19.00-9.50 |
| 运输设备    | 5-10 年  | 5    | 19.00-9.50 |
| 电子设备及其他 | 3-10 年  | 5    | 31.67-9.50 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

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

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

(5) 固定资产处置

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

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类 别   | 使用寿命   | 使用寿命的<br>确定依据 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|--------|---------------|------|----|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地使用权证规定使用年限  | 直线法  |    |
| 软件    | 2-10 年 | 合同约定或预计使用年限   | 直线法  |    |

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 19、研发支出

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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形

资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

报告期内，本公司不存在研发支出资本化的情况。

## 20、资产减值

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补

偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

## （2）短期薪酬

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

## （3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## （4）辞退福利

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

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

## （5）其他长期福利

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

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 24、收入

### （1）一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进

度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

| 业务类型 | 内/外销 | 销售模式 | 收入确认方法 |
|------|------|------|--------|
|      |      |      | 进行调整。  |

## 25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

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

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用

或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 28、租赁

### （1）租赁的识别

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

### （2）本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、29。

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

### 短期租赁

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

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

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

- 房屋及建筑物

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### **租赁变更**

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### **(3) 本公司作为出租人**

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

### **融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### **经营租赁**

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

### **租赁变更**

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与

租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

## 29、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

### （2）使用权资产的折旧方法

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

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

## 30、债务重组

### （1）本公司作为债务人

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

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

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

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

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益

工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## （2）本公司作为债权人

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

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

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

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

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

## 31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

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

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

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否

仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

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

递延所得税资产

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

32、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①财政部于 2025 年 12 月 19 日发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号）（以下简称“解释第 19 号”），就“非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”以及“指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”问题进行了明确，该规定自 2026 年 1 月 1 日起施行。公司执行《企业会计准则解释第 19 号》未对公司财务报表产生影响。

②财政部于 2026 年 6 月 4 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），对“关于金融资产合同现金流量特征的评估”和“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的内容进行进一步规范及明确，公司自 2026 年 1 月 1 日起施行。公司执行《企业会计准则解释第 20 号》未对公司财务报表产生影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，公司不存在重要会计估计变更情形。

四、税项

1、主要税种及税率

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

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

报告期内本公司及子公司执行所得税税率情况：

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

## 2、税收优惠及批文

（1）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，公司于2024年12月03日通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书GR202461000052号，有效期三年。故本公司在2026年1-6月可以享受国家高新技术企业15%的优惠所得税税率。

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

（3）根据财政部、税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。根据该公告，本公司及其子公司陕西迈纬尔胶管有限公司2026年1-6月符合该规定享受税收优惠。

（4）根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号）的相关规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。依据该通知，本公司2026年1-6月符合该规定享受税收优惠。

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

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

| 项 目    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 103,517.44     | 54,040.20      |
| 银行存款   | 189,133,941.68 | 239,786,666.67 |
| 其他货币资金 | 39,500,000.00  | 23,650,000.00  |
| 合 计    | 228,737,459.12 | 263,490,706.87 |

期末，本公司存在冻结的银行存款金额 4,588,460.04 元； 其他货币资金 39,500,000.00 元均系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

| 票据种类   | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |            |               |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 8,393,209.36  |            | 8,393,209.36  | 17,437,416.04 |            | 17,437,416.04 |
| 商业承兑汇票 | 3,369,085.77  | 298,521.84 | 3,070,563.93  | 9,645,630.11  | 917,372.59 | 8,728,257.52  |
| 合 计    | 11,762,295.13 | 298,521.84 | 11,463,773.29 | 27,083,046.15 | 917,372.59 | 26,165,673.56 |

- (1) 期末本公司无已质押的应收票据。
- (2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类    | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 7,393,209.36  |
| 商业承兑票据 | 3,354,085.77  |
| 合 计    | 10,747,295.13 |

- (3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。
- (4) 按坏账计提方法分类

| 类 别       | 期末余额          |        |            |            |               |
|-----------|---------------|--------|------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |            | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 预期信用损失率(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |            |               |
| 按组合计提坏账准备 | 11,762,295.13 | 100.00 | 298,521.84 | 2.54       | 11,463,773.29 |
| 其中：       |               |        |            |            | -             |
| 银行承兑汇票    | 8,393,209.36  | 71.36  |            |            | 8,393,209.36  |
| 商业承兑汇票    | 3,369,085.77  | 28.64  | 298,521.84 | 8.86       | 3,070,563.93  |
| 合 计       | 11,762,295.13 | 100.00 | 298,521.84 | 2.54       | 11,463,773.29 |

续：

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

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：商业承兑汇票

| 名 称    | 期末余额         |            |            | 上年年末余额       |            |            |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
|        | 应收票据         | 坏账准备       | 预期信用损失率(%) | 应收票据         | 坏账准备       | 预期信用损失率(%) |
| 商业承兑汇票 | 3,369,085.77 | 298,521.84 | 8.86       | 9,645,630.11 | 917,372.59 | 9.51       |

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项 目     | 坏账准备金额     |
|---------|------------|
| 期初余额    | 917,372.59 |
| 本期计提    |            |
| 本期收回或转回 | 618,850.75 |
| 期末余额    | 298,521.84 |

(6) 本期不存在实际核销的应收票据情况。

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 324,536,956.39 | 327,561,098.10 |
| 1 至 2 年 | 90,713,487.17  | 96,267,862.90  |
| 2 至 3 年 | 29,226,841.42  | 17,190,372.12  |
| 3 至 4 年 | 1,204,898.44   | 1,595,550.52   |
| 4 至 5 年 | 917,095.61     | 2,739,568.11   |
| 5 年以上   | 3,311,711.71   | 1,597,509.21   |
| 小 计     | 449,910,990.74 | 446,951,960.96 |

| 账 龄    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 减：坏账准备 | 38,215,422.12  | 39,220,042.74  |
| 合 计    | 411,695,568.62 | 407,731,918.22 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别       | 账面余额           |        | 期末余额          |            | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 6,795,507.55   | 1.51   | 6,795,507.55  | 100.00     |                |
| 按组合计提坏账准备 | 443,115,483.19 | 98.49  | 31,419,914.57 | 7.09       | 411,695,568.62 |
| 其中：       |                |        |               |            |                |
| 应收国有企业客户  | 305,584,458.37 | 67.92  | 14,234,311.72 | 4.66       | 291,350,146.65 |
| 应收一般企业客户  | 137,531,024.82 | 30.57  | 17,185,602.85 | 12.50      | 120,345,421.97 |
| 合 计       | 449,910,990.74 | 100.00 | 38,215,422.12 | 8.49       | 411,695,568.62 |

续：

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

按单项计提坏账准备的应收账款

| 名 称              | 期末余额         |              | 预期信用损失率(%) | 计提依据   |
|------------------|--------------|--------------|------------|--------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         |            |        |
| 咸阳恒运通达矿用机电配件有限公司 | 4,085,445.54 | 4,085,445.54 | 100.00     | 预计无法收回 |
| 贵州飞尚工矿物资有限公司     | 1,526,572.50 | 1,526,572.50 | 100.00     | 预计无法收回 |
| 贵州永福矿业有限公司       | 1,183,489.51 | 1,183,489.51 | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合 计              | 6,795,507.55 | 6,795,507.55 | 100.00     | -      |

续：

| 名 称 | 上期余额 |
|-----|------|
|-----|------|

|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) | 计提依据   |
|------------------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 咸阳恒运通达矿用机电配件有限公司 | 4,085,445.54 | 4,085,445.54 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 贵州飞尚工矿物资有限公司     | 1,526,572.50 | 1,526,572.50 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 贵州永福矿业有限公司       | 1,183,489.51 | 1,183,489.51 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 合 计              | 6,795,507.55 | 6,795,507.55 | 100.00      | -      |

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收国有企业客户

|         | 期末余额           |               |             | 上年年末余额         |               |             |
|---------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率 (%) | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 231,775,150.86 | 9,178,295.96  | 3.96        | 253,200,111.44 | 10,026,724.39 | 3.96        |
| 1 至 2 年 | 69,668,791.94  | 3,845,717.31  | 5.52        | 57,577,754.90  | 3,178,292.07  | 5.52        |
| 2 至 3 年 | 3,445,662.90   | 639,859.60    | 18.57       | 3,828,993.98   | 711,044.18    | 18.57       |
| 3 至 4 年 | 207,162.62     | 85,143.84     | 41.10       | 251,561.45     | 103,391.76    | 41.10       |
| 4 至 5 年 | 6,815.70       | 4,420.66      | 64.86       | 194,445.70     | 126,117.48    | 64.86       |
| 5 年以上   | 480,874.35     | 480,874.35    | 100.00      | 293,244.35     | 293,244.35    | 100.00      |
| 合 计     | 305,584,458.37 | 14,234,311.72 | 4.66        | 315,346,111.82 | 14,438,814.23 | 4.58        |

组合计提项目：应收一般企业客户

|         | 期末金额           |               |             | 上年年末金额         |               |             |
|---------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率 (%) | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 92,161,630.53  | 6,958,203.12  | 7.55        | 73,760,811.65  | 5,568,941.27  | 7.55        |
| 1 至 2 年 | 35,971,360.34  | 5,665,489.25  | 15.75       | 36,767,154.76  | 5,790,826.88  | 15.75       |
| 2 至 3 年 | 7,369,242.87   | 2,840,106.20  | 38.54       | 11,799,060.85  | 4,547,358.05  | 38.54       |
| 3 至 4 年 | 997,735.82     | 729,344.89    | 73.10       | 1,343,989.07   | 982,456.01    | 73.10       |
| 4 至 5 年 | 910,279.91     | 871,684.04    | 95.76       | 1,018,549.91   | 975,363.40    | 95.76       |
| 5 年以上   | 120,775.35     | 120,775.35    | 100.00      | 120,775.35     | 120,775.35    | 100.00      |
| 合 计     | 137,531,024.82 | 17,185,602.85 | 12.50       | 124,810,341.59 | 17,985,720.96 | 14.41       |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目      | 坏账准备金额        |
|---------|---------------|
| 期初余额    | 39,220,042.74 |
| 本期计提    |               |
| 本期收回或转回 | 1,004,620.62  |
| 本期核销    |               |
| 期末余额    | 38,215,422.12 |

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 127,925,013.09 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 26.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,197,720.05 元。

#### 4、应收款项融资

| 项 目             | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----------------|--------------|--------------|
| 应收票据            | 2,200,392.70 | 1,474,447.70 |
| 小 计             | 2,200,392.70 | 1,474,447.70 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 |              |              |
| 期末公允价值          | 2,200,392.70 | 1,474,447.70 |

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类    | 期末终止确认金额      |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 28,020,823.05 |

#### 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额          |        | 上年年末余额       |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金 额           | 比例%    | 金 额          | 比例%    |
| 1 年以内   | 11,938,614.09 | 97.67  | 4,256,260.17 | 98.65  |
| 1 至 2 年 | 228,501.00    | 1.87   | 58,234.96    | 1.35   |
| 2 至 3 年 | 55,899.56     | 0.46   |              |        |
| 小 计     | 12,223,014.65 | 100.00 | 4,314,495.13 | 100.00 |
| 减：减值准备  |               |        |              |        |
| 合 计     | 12,223,014.65 | 100.00 | 4,314,495.13 | 100.00 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,664,649.02 元，占预付款项期末余额合计数的比例 62.71%。

#### 6、其他应收款

| 项 目   | 期末余额          | 上年年末余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 10,752,780.47 | 8,300,023.14 |

## (1) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额                 | 上年年末余额              |
|---------|----------------------|---------------------|
| 1 年以内   | 10,012,638.65        | 8,060,039.41        |
| 1 至 2 年 | 1,077,214.84         | 649,527.05          |
| 2 至 3 年 | 228,862.80           | 27,300.00           |
| 3 至 4 年 |                      |                     |
| 4 至 5 年 |                      |                     |
| 5 年以上   | 5,600,000.00         | 5,600,000.00        |
| 小 计     | 16,918,716.29        | 14,336,866.46       |
| 减：坏账准备  | 6,165,935.82         | 6,036,843.32        |
| 合 计     | <b>10,752,780.47</b> | <b>8,300,023.14</b> |

## (2) 按款项性质披露

| 项 目   | 期末金额                 |                     |                      | 上年年末金额               |                     |                     |
|-------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|       | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                |
| 往来款   | 5,600,000.00         | 5,600,000.00        |                      | 5,600,000.00         | 5,600,000.00        |                     |
| 押金保证金 | 10,523,135.75        | 526,156.79          | 9,996,978.96         | 8,420,323.64         | 421,016.18          | 7,999,307.46        |
| 代收代付款 | 412,692.89           | 20,634.65           | 392,058.24           | 224,875.54           | 11,243.78           | 213,631.76          |
| 备用金   | 380,125.21           | 19,006.26           | 361,118.95           | 87,583.80            | 4,379.19            | 83,204.61           |
| 其他    | 2,762.44             | 138.12              | 2,624.32             | 4,083.48             | 204.17              | 3,879.31            |
| 合 计   | <b>16,918,716.29</b> | <b>6,165,935.82</b> | <b>10,752,780.47</b> | <b>14,336,866.46</b> | <b>6,036,843.32</b> | <b>8,300,023.14</b> |

## (3) 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

| 类 别       | 账面余额                 | 未来 12 个月内<br>的预期信用损<br>失率(%) | 坏账准备              | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| 按单项计提坏账准备 |                      |                              |                   |                      |
| 按组合计提坏账准备 | <b>11,318,716.29</b> | <b>5.00</b>                  | <b>565,935.82</b> | <b>10,752,780.47</b> |
| 押金保证金     | 10,523,135.75        | 5.00                         | 526,156.79        | 9,996,978.96         |
| 代收代付款     | 412,692.89           | 5.00                         | 20,634.65         | 392,058.24           |
| 备用金       | 380,125.21           | 5.00                         | 19,006.26         | 361,118.95           |
| 其他        | 2,762.44             | 5.00                         | 138.12            | 2,624.32             |
| 合 计       | <b>11,318,716.29</b> | <b>5.00</b>                  | <b>565,935.82</b> | <b>10,752,780.47</b> |

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

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

上年年末处于第一阶段的坏账准备

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

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

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

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备         | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计           |
|--------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| 期初余额         | 436,843.32             |                                  | 5,600,000.00                     | 6,036,843.32 |
| 期初余额<br>在本期  |                        |                                  |                                  |              |
| --转入第二<br>阶段 |                        |                                  |                                  |              |
| --转入第三<br>阶段 |                        |                                  |                                  |              |
| --转回第二<br>阶段 |                        |                                  |                                  |              |
| --转回第一<br>阶段 |                        |                                  |                                  |              |
| 本期计提         | 129,092.50             | -                                | -                                | 129,092.50   |
| 本期转回         |                        |                                  |                                  |              |
| 本期转销         |                        |                                  |                                  |              |

| 坏账准备 | 第一阶段<br>未来 12 个月预期<br>信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计           |
|------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| 本期核销 |                            |                                  |                                  |              |
| 其他变动 |                            |                                  |                                  |              |
| 期末余额 | 565,935.82                 |                                  | 5,600,000.00                     | 6,165,935.82 |

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称                 | 款项性质          | 其他应收款<br>期末余额 | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 贵州浦鑫能源有限公司           | 往来款           | 5,600,000.00  | 5 年以上 | 33.10                       | 5,600,000.00 |
| 咸阳高科建设开发有限<br>责任公司   | 押 金 保 证<br>金  | 5,000,000.00  | 1 年以内 | 29.55                       | 250,000.00   |
| 山西焦煤集团招标有限<br>公司     | 保 证 金 及<br>押金 | 683,626.00    | 1 年以内 | 4.04                        | 34,181.30    |
| 国家能源集团国际工程<br>咨询有限公司 | 保 证 金 及<br>押金 | 637,912.00    | 1 年以内 | 3.77                        | 31,895.60    |
| 陕西中驰同辉科技有限<br>公司     | 保 证 金 及<br>押金 | 613,207.54    | 1 年以内 | 3.62                        | 30,660.38    |
| 合 计                  |               | 12,534,745.54 |       | 74.08                       | 5,946,737.28 |

## 7、存货

(1) 存货分类

| 项 目    | 账面余额          | 期末余额<br>跌价准备/合同<br>履约成本减值<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 上年年末余额<br>跌价准备/合同<br>履约成本减值<br>准备 | 账面价值          |
|--------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| 原材料    | 31,323,253.93 | 834,231.85                      | 30,489,022.08 | 38,265,538.12 | 793,018.74                        | 37,472,519.38 |
| 周转材料   | 362,978.84    |                                 | 362,978.84    | 560,781.84    |                                   | 560,781.84    |
| 在产品    | 6,774,903.13  |                                 | 6,774,903.13  | 4,929,120.36  |                                   | 4,929,120.36  |
| 合同履约成本 | 8,889,865.05  |                                 | 8,889,865.05  | 3,225,451.16  |                                   | 3,225,451.16  |
| 自制半成品  | 23,826,572.93 | 312,753.82                      | 23,513,819.11 | 15,182,313.68 | 216,639.00                        | 14,965,674.68 |
| 库存商品   | 19,103,222.16 | 159,600.00                      | 18,943,622.16 | 14,285,087.02 | 18,172.12                         | 14,266,914.90 |
| 发出商品   | 7,247,279.15  |                                 | 7,247,279.15  | 18,007,166.63 |                                   | 18,007,166.63 |
| 合 计    | 97,528,075.19 | 1,306,585.67                    | 96,221,489.52 | 94,455,458.81 | 1,027,829.86                      | 93,427,628.95 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目    | 期初余额       | 本期增加<br>计提 | 其他 | 本期减少<br>转回或转销 | 核销 | 期末余额       |
|-------|------------|------------|----|---------------|----|------------|
| 原材料   | 793,018.74 | 88,390.17  |    | 47,177.06     |    | 834,231.85 |
| 自制半成品 | 216,639.00 | 98,260.75  |    | 2,145.93      |    | 312,753.82 |

| 项目   | 期初余额         | 本期增加<br>计提 | 其他 | 本期减少      |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|-----------|----|--------------|
|      |              |            |    | 转回或转销     | 核销 |              |
| 库存商品 | 18,172.12    | 141,427.88 |    |           |    | 159,600.00   |
| 合 计  | 1,027,829.86 | 328,078.80 |    | 49,322.99 |    | 1,306,585.67 |

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

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

## 8、合同资产

| 项 目               | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------------------|---------------|---------------|
| 合同资产              | 38,807,672.12 | 28,781,412.54 |
| 减：合同资产减值准备        | 1,913,034.21  | 1,291,049.79  |
| 小 计               | 36,894,637.91 | 27,490,362.75 |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 | 4,256,763.62  | 1,618,915.35  |
| 合 计               | 32,637,874.29 | 25,871,447.40 |

### （1）合同资产减值准备计提情况

| 类 别       | 期末余额          |        |              |            | 账面<br>价值      |
|-----------|---------------|--------|--------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 减值准备         |            |               |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 预期信用损失率(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |            |               |
| 按组合计提坏账准备 | 38,807,672.12 | 100.00 | 1,913,034.21 | 4.93       | 36,894,637.91 |
| 其中：       |               |        |              |            |               |
| 应收国有企业客户  | 30,316,904.22 | 78.12  | 1,200,827.72 | 3.96       | 29,116,076.50 |
| 应收一般企业客户  | 8,490,767.90  | 21.88  | 712,206.49   | 8.39       | 7,778,561.41  |
| 合 计       | 38,807,672.12 | 100.00 | 1,913,034.21 | 4.93       | 36,894,637.91 |

续上表：

| 类 别 | 上年年末余额 |       |      |            | 账面<br>价值 |
|-----|--------|-------|------|------------|----------|
|     | 账面余额   |       | 减值准备 |            |          |
|     | 金额     | 比例(%) | 金额   | 预期信用损失率(%) |          |

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

本期无单项计提减值准备。

按组合计提减值准备：

组合计提项目：应收国有企业客户

|         | 期末余额          |              |            | 上年年末余额        |            |            |
|---------|---------------|--------------|------------|---------------|------------|------------|
|         | 合同资产          | 减值准备         | 预期信用损失率(%) | 合同资产          | 减值准备       | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内   | 30,299,063.87 | 1,199,842.93 | 3.96       | 24,550,172.31 | 972,186.84 | 3.96       |
| 1 至 2 年 | 17,840.35     | 984.79       | 5.52       | 29,344.23     | 1,619.80   | 5.52       |
| 合 计     | 30,316,904.22 | 1,200,827.72 | 3.96       | 24,579,516.54 | 973,806.64 | 3.96       |

组合计提项目： 应收一般企业客户

|       | 期末余额         |            |            | 上年年末余额       |            |            |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
|       | 合同资产         | 减值准备       | 预期信用损失率(%) | 合同资产         | 减值准备       | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 7,623,042.06 | 575,539.67 | 7.55       | 4,201,896.00 | 317,243.15 | 7.55       |
| 1-2 年 | 867,725.84   | 136,666.82 | 15.75      |              |            |            |
| 合 计   | 8,490,767.90 | 712,206.49 | 8.39       | 4,201,896.00 | 317,243.15 | 7.55       |

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

| 项 目   | 本期计提       | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|------------|------|---------|----|
| 应收质保金 | 621,984.42 |      |         |    |

## 9、其他流动资产

| 项 目     | 期末余额       | 上年年末余额    |
|---------|------------|-----------|
| 增值税留抵税额 | 117,413.85 | 45,630.29 |

10、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备及其他      | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     | 265,549,239.51 | 116,243,180.44 | 35,711,558.05 | 6,535,464.62 | 424,039,442.62 |
| 2.本期增加金额   |                | 3,676,215.22   | 3,648,900.43  | 207,508.70   | 7,532,624.35   |
| (1) 购置     |                | 1,541,386.61   | 3,648,900.43  | 203,968.88   | 5,394,255.92   |
| (2) 在建工程转入 |                | 2,134,828.61   |               | 3,539.82     | 2,138,368.43   |
| 3.本期减少金额   |                | 158,119.67     | 600,000.00    | 7,365.81     | 765,485.48     |
| (1) 处置或报废  |                | 158,119.67     | 600,000.00    | 7,365.81     | 765,485.48     |
| 4.期末余额     | 265,549,239.51 | 119,761,275.99 | 38,760,458.48 | 6,735,607.51 | 430,806,581.49 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     | 53,377,361.46  | 75,684,406.83  | 11,745,796.78 | 3,772,741.01 | 144,580,306.08 |
| 2.本期增加金额   | 4,747,932.85   | 3,057,356.43   | 3,268,700.04  | 386,766.60   | 11,460,755.92  |
| (1) 计提     | 4,747,932.85   | 3,057,356.43   | 3,268,700.04  | 386,766.60   | 11,460,755.92  |
| 3.本期减少金额   |                | 143,459.70     | 570,000.00    | 6,997.52     | 720,457.22     |
| (1) 处置或报废  |                | 143,459.70     | 570,000.00    | 6,997.52     | 720,457.22     |
| 4.期末余额     | 58,125,294.31  | 78,598,303.56  | 14,444,496.82 | 4,152,510.09 | 155,320,604.78 |
| 三、减值准备     |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     |                |                |               |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |              |                |
| (1) 计提     |                |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |              |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |              |                |
| 4.期末余额     |                |                |               |              |                |
| 四、账面价值     |                |                |               |              |                |
| 1.期末账面价值   | 207,423,945.20 | 41,162,972.43  | 24,315,961.66 | 2,583,097.42 | 275,485,976.71 |
| 2.期初账面价值   | 212,171,878.05 | 40,558,773.61  | 23,965,761.27 | 2,762,723.61 | 279,459,136.54 |

(2) 期末不存在暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目  | 账面价值          |
|------|---------------|
| 运输设备 | 20,728,195.30 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----|------|-----------|
|-----|------|-----------|

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

## 11、在建工程

### （1）在建工程明细

| 项 目                  | 期末余额         |      | 上年年末余额       |      |
|----------------------|--------------|------|--------------|------|
|                      | 账面余额         | 减值准备 | 账面余额         | 减值准备 |
| 军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目 | 6,714,454.83 |      | 5,694,648.22 |      |
| 数字化工厂建设项目            | 106,128.74   |      | 2,657,687.25 |      |
| 研发中心建设项目             | 462,529.64   |      | 164,476.54   |      |
| 改造支出                 | 584,170.16   |      | 183,168.32   |      |
| 实验楼                  | 316,541.49   |      | 316,541.49   |      |
| 在安装设备                | 203,982.31   |      | 203,982.31   |      |
| 合 计                  | 8,387,807.17 |      | 9,220,504.13 |      |

### （2）重要在建工程项目变动情况

| 工程名称                 | 期初余额         | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少         | 利息资本化累计金额 | 期末余额         |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目 | 5,694,648.22 | 3,941,473.92 | 2,060,669.32 | 860,997.99   |           | 6,714,454.83 |
| 数字化工厂建设项目            | 2,657,687.25 | 489,033.95   |              | 3,040,592.46 |           | 106,128.74   |
| 研发中心建设项目             | 164,476.54   | 365,309.74   | 67,256.64    |              |           | 462,529.64   |
| 改造支出                 | 183,168.32   | 835,734.32   | 3,539.82     | 431,192.66   |           | 584,170.16   |
| 实验楼                  | 316,541.49   |              |              |              |           | 316,541.49   |
| 在安装设备                | 203,982.31   | 6,902.65     | 6,902.65     |              |           | 203,982.31   |
| 合 计                  | 9,220,504.13 | 5,638,454.58 | 2,138,368.43 | 4,332,783.11 |           | 8,387,807.17 |

注：军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目和改造支出其他减少系转入长期待摊费用，数字化工厂建设项目本期其他减少系转入无形资产

### 重要在建工程项目变动情况（续）：

| 工程名称                 | 预算数            | 工程累计投入占预算比例% | 工程进度   | 资金来源 |
|----------------------|----------------|--------------|--------|------|
| 军民两用新型合成材料液压管生产线建设项目 | 157,056,600.00 | 12.46%       | 12.46% | 募集   |
| 研发中心建设项目             | 47,943,400.00  | 11.91%       | 11.91% | 募集   |
| 数字化工厂建设项目            | 5,000,000.00   | 68.30%       | 68.30% | 募集   |
| 合 计                  | 210,000,000.00 | 92.67%       | 92.67% |      |

## 12、使用权资产

| 项目           | 房屋及建筑物       |
|--------------|--------------|
| 一、账面原值：      |              |
| 1.期初余额       | 3,692,134.43 |
| 2.本期增加金额     | 153,205.25   |
| (1) 租入       | 153,205.25   |
| 3.本期减少金额     |              |
| (1) 转租赁为融资租赁 |              |
| 4.期末余额       | 3,845,339.68 |
| 二、累计折旧       |              |
| 1.期初余额       | 1,780,437.32 |
| 2.本期增加金额     | 501,719.38   |
| (1) 计提       | 501,719.38   |
| 3.本期减少金额     |              |
| 4.期末余额       | 2,282,156.70 |
| 三、减值准备       |              |
| 1.期初余额       |              |
| 2.本期增加金额     |              |
| (1) 计提       |              |
| 3.本期减少金额     |              |
| 4.期末余额       |              |
| 四、账面价值       |              |
| 1.期末账面价值     | 1,563,182.98 |
| 2.期初账面价值     | 1,911,697.11 |

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注五、51。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目      | 土地使用权         | 软件           | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |
| 1.期初余额   | 52,702,799.00 | 937,741.68   | 53,640,540.68 |
| 2.本期增加金额 |               | 3,040,592.46 | 3,040,592.46  |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |
| 4.期末余额   | 52,702,799.00 | 3,978,334.14 | 56,681,133.14 |
| 二、累计摊销   |               |              |               |
| 1. 期初余额  | 10,928,339.46 | 449,998.47   | 11,378,337.93 |
| 2.本期增加金额 | 394,283.58    | 103,291.35   | 497,574.93    |

| 项 目       | 土地使用权         | 软件           | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 计提    | 394,283.58    | 103,291.35   | 497,574.93    |
| 3.本期减少金额  |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 11,322,623.04 | 553,289.82   | 11,875,912.86 |
| 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、账面价值    |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 41,380,175.96 | 3,425,044.32 | 44,805,220.28 |
| 2. 期初账面价值 | 41,774,459.54 | 487,743.21   | 42,262,202.75 |

#### 14、长期待摊费用

| 项 目       | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|
|           |               |              | 本期摊销         | 其他减少 |               |
| 厂区等维修改造支出 | 15,779,106.31 | 2,344,682.93 | 2,743,210.12 |      | 15,380,579.12 |
| 租赁房产装修    | 108,500.00    |              | 21,000.00    |      | 87,500.00     |
| 合 计       | 15,887,606.31 | 2,344,682.93 | 2,764,210.12 |      | 15,468,079.12 |

#### 15、递延所得税资产与递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                               | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                                   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/负债   |
| 递延所得税资产：                          |               |              |               |              |
| 资产减值准备                            | 47,899,499.68 | 7,155,063.43 | 48,493,138.30 | 7,242,741.56 |
| 递延收益                              | 9,599,884.86  | 1,439,982.73 | 9,206,120.20  | 1,380,918.03 |
| 预计负债                              | 3,587,479.84  | 538,121.98   | 3,367,210.39  | 505,081.56   |
| 预提费用                              | 309,370.69    | 46,405.60    | 1,097,009.80  | 164,551.47   |
| 租赁负债                              | 1,214,865.83  | 182,229.87   | 1,855,089.78  | 197,275.83   |
| 可弥补亏损                             | 2,160,449.24  | 108,022.47   | 1,013,620.68  | 50,681.03    |
| 小 计                               | 64,771,550.14 | 9,469,826.08 | 65,032,189.16 | 9,541,249.48 |
| 递延所得税负债：                          |               |              |               |              |
| 高新技术企业 2022 年四季度购置固定资产一次性加速折旧税会差异 | 2,598,596.16  | 389,789.42   | 2,955,219.12  | 443,282.87   |
| 使用权资产                             | 1,563,182.98  | 234,477.45   | 1,911,697.11  | 200,381.60   |

| 项 目 | 期末余额         |            | 上年年末余额       |            |
|-----|--------------|------------|--------------|------------|
|     | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 |
| 小 计 | 4,161,779.14 | 624,266.87 | 4,866,916.23 | 643,664.47 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债上年年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额 |
|---------|------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | 182,229.87       |                   | 197,275.83         | 3,105.77            |
| 递延所得税负债 | 182,229.87       | 4,966.01          | 197,275.83         |                     |

## 16、其他非流动资产

| 项 目       | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |            |               |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 预付工程款、设备款 | 13,898,545.35 |            | 13,898,545.35 | 2,100,753.35  |            | 2,100,753.35  |
| 预付购房款     | 10,702,570.00 |            | 10,702,570.00 | 10,702,570.00 |            | 10,702,570.00 |
| 合同资产      | 4,446,299.58  | 189,535.96 | 4,256,763.62  | 1,825,632.77  | 206,717.42 | 1,618,915.35  |
| 合 计       | 29,047,414.93 | 189,535.96 | 28,857,878.97 | 14,628,956.12 | 206,717.42 | 14,422,238.70 |

## 17、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末            |               | 受限类型       | 受限情况               |
|------|---------------|---------------|------------|--------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          |            |                    |
| 货币资金 | 39,500,000.00 | 39,500,000.00 | 使用权受限的保证金  | 银行承兑汇票保证金          |
| 货币资金 | 4,588,460.04  | 4,588,460.04  | 使用权受限的银行存款 | 银行冻结资金             |
| 应收票据 | 10,747,295.13 | 10,576,769.05 | 所有权受限的票据   | 背书或贴现未到期未终止确认的应收票据 |
| 合 计  | 54,835,755.17 | 54,665,229.09 |            |                    |

续:

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

## 18、短期借款

短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------|--------|
|-----|------|--------|

| 项 目    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 信用借款   | 35,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款   | 500,000.00    | 9,000,000.00  |
| 短期借款利息 | 21,261.11     | 19,781.67     |
| 合 计    | 35,521,261.11 | 29,019,781.67 |

说明：①2025年9月15日，本公司自招商银行股份有限公司咸阳分行取得借款5,000,000.00元，借款期限自2025年9月15日至2026年9月15日，由邹威文提供连带责任保证，2026年5月6日归还4,500,000.00元。截至2026年6月30日，借款尚余500,000.00元未到期。

②2025年11月11日，本公司自中国工商银行股份有限公司咸阳分行取得借款10,000,000.00元，借款期限自2025年11月11日至2026年11月11日，借款性质为信用借款，截至2026年6月30日，该笔借款未到期。

③2026年4月30日，本公司自中国工商银行股份有限公司咸阳分行取得借款10,000,000.00元，借款期限自2026年4月30日至2027年4月30日，借款性质为信用借款，截至2026年6月30日，该笔借款未到期。

④2026年5月28日，本公司自中信银行股份有限公司咸阳分行取得借款5,000,000.00元，借款期限自2026年5月28日至2027年5月28日，借款性质为信用借款，截至2026年6月30日，该笔借款未到期。

⑤2026年6月22日，本公司自中国银行股份有限公司咸阳分行取得借款10,000,000.00元，借款期限自2026年6月22日至2027年6月22日，借款性质为信用借款，截至2026年6月30日，该笔借款未到期。

#### 19、应付票据

| 种 类    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 79,000,000.00 | 50,500,000.00 |

本期末不存在已到期未支付的应付票据情况。

#### 20、应付账款

| 项 目   | 期末余额          | 上年年末余额         |
|-------|---------------|----------------|
| 货款    | 78,957,892.57 | 100,236,601.19 |
| 工程设备款 | 1,689,770.70  | 2,355,297.65   |
| 合 计   | 80,647,663.27 | 102,591,898.84 |

报告期末，不存在账龄超过1年的重要应付账款。

#### 21、合同负债

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------|--------|
|-----|------|--------|

| 项 目  | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,980,741.99 | 1,375,361.61 |

## 22、应付职工薪酬

| 项 目          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 14,225,409.38 | 30,046,423.98 | 39,714,627.81 | 4,557,205.55 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 2,968,352.66  | 2,968,352.66  | -            |
| 合 计          | 14,225,409.38 | 33,014,776.64 | 42,682,980.47 | 4,557,205.55 |

### (1) 短期薪酬

| 项 目         | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 13,872,857.40 | 27,033,068.99 | 36,377,500.48 | 4,528,425.91 |
| 职工福利费       |               | 967,926.28    | 967,926.28    | -            |
| 社会保险费       |               | 1,392,893.93  | 1,392,893.93  | -            |
| 其中：1. 医疗保险费 |               | 1,215,258.11  | 1,215,258.11  | -            |
| 2. 工伤保险费    |               | 143,217.00    | 143,217.00    | -            |
| 3. 生育保险费    |               | 34,418.82     | 34,418.82     | -            |
| 住房公积金       | 90,425.00     | 543,825.00    | 634,250.00    | -            |
| 工会经费和职工教育经费 | 262,126.98    | 108,709.78    | 342,057.12    | 28,779.64    |
| 合 计         | 14,225,409.38 | 30,046,423.98 | 39,714,627.81 | 4,557,205.55 |

### (2) 设定提存计划

| 项 目        | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|------------|------|--------------|--------------|------|
| 离职后福利      |      | 2,968,352.66 | 2,968,352.66 |      |
| 其中：基本养老保险费 |      | 2,845,543.46 | 2,845,543.46 |      |
| 失业保险费      |      | 122,809.20   | 122,809.20   |      |
| 合 计        |      | 2,968,352.66 | 2,968,352.66 |      |

## 23、应交税费

| 税 项     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 14,072,230.11 | 13,601,614.92 |
| 城建税     | 977,574.15    | 965,815.67    |
| 企业所得税   | 503,589.26    | 4,095,658.87  |
| 房产税     | 484,550.29    | 484,550.29    |
| 教育费附加   | 389,089.73    | 384,050.38    |
| 地方教育费附加 | 279,151.77    | 275,792.31    |
| 土地使用税   | 154,864.50    | 154,864.50    |
| 印花税     | 56,919.86     | 88,133.01     |

| 税 项   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 个人所得税 | 29,161.12     | 126,392.47    |
| 水利基金  |               | 52,793.48     |
| 合 计   | 16,947,130.79 | 20,229,665.90 |

#### 24、其他应付款

| 项 目   | 期末余额       | 上年年末余额       |
|-------|------------|--------------|
| 费用欠款  | 672,278.44 | 3,657,101.10 |
| 押金保证金 | 9,460.00   | 21,670.00    |
| 代收代付款 | 56,785.33  | 10,028.34    |
| 合 计   | 738,523.77 | 3,688,799.44 |

报告期末，不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 25、一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 931,594.06 | 822,344.74 |

#### 26、其他流动负债

| 项 目                  | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------------------|---------------|---------------|
| 已背书未到期未终止确认的<br>应收票据 | 10,747,295.13 | 22,702,649.22 |
| 待转销项税额               | 363,044.78    | 154,345.38    |
| 合 计                  | 11,110,339.91 | 22,856,994.60 |

#### 27、租赁负债

| 项 目          | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 房产租赁         | 1,214,865.83 | 1,855,089.78 |
| 小 计          | 1,214,865.83 | 1,855,089.78 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 931,594.06   | 822,344.74   |
| 合 计          | 283,271.77   | 1,032,745.04 |

#### 28、预计负债

| 项 目    | 期末余额         | 上年年末余额       | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 3,587,479.84 | 3,367,210.39 | 质保服务 |

## 29、递延收益

| 项 目  | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因  |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 9,206,120.20 | 1,000,000.00 | 606,235.34 | 9,599,884.86 | 与资产相关 |

计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

## 30、股本（单位：万股）

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

## 31、资本公积

| 项 目    | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价   | 513,295,378.93 |      |      | 513,295,378.93 |
| 其他资本公积 | 27,474.15      |      |      | 27,474.15      |
| 合 计    | 513,322,853.08 |      |      | 513,322,853.08 |

## 32、盈余公积

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,686,780.40 |      |      | 34,686,780.40 |

## 33、未分配利润

| 项 目                      | 本期发生额          | 上期发生额          | 提取或分配比例 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 调整前 上期末未分配利润             | 314,636,607.52 | 286,062,802.00 | --      |
| 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              | 314,636,607.52 | 286,062,802.00 |         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润         | 23,992,840.74  | 28,507,291.20  | --      |
| 减：提取法定盈余公积               |                |                |         |
| 应付普通股股利                  | 24,396,110.70  | 24,396,110.70  |         |
| 期末未分配利润                  | 314,233,337.56 | 290,173,982.50 | --      |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 |                |                |         |

## 34、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|-----|-------|----|-------|----|
|     | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

| 项 目  | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 222,844,414.38        | 146,238,611.97        | 212,397,581.80        | 136,976,277.91        |
| 其他业务 | 5,552,194.75          | 4,370,291.65          | 3,970,922.67          | 1,392,348.67          |
| 合 计  | <b>228,396,609.13</b> | <b>150,608,903.62</b> | <b>216,368,504.47</b> | <b>138,368,626.58</b> |

(2) 主营业务收入、主营业务成本按产品类型划分

| 主要产品类型(或行业) | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|             | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 橡塑新材料产品     | 103,621,591.18        | 58,939,312.65         | 104,495,149.27        | 59,633,449.14         |
| 煤矿用辅助运输设备   | 113,041,849.75        | 83,098,735.48         | 88,756,255.95         | 61,777,320.35         |
| 维修服务        | 6,180,973.45          | 4,200,563.84          | 12,206,920.34         | 8,906,612.66          |
| 其他矿用配件      |                       |                       | 6,939,256.24          | 6,658,895.76          |
| 合 计         | <b>222,844,414.38</b> | <b>146,238,611.97</b> | <b>212,397,581.80</b> | <b>136,976,277.91</b> |

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

| 主 要 经<br>营地区 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|              | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 晋陕蒙          | 160,365,832.67        | 111,181,063.81        | 165,829,064.66        | 113,184,683.77        |
| 河南省          | 34,485,785.38         | 17,784,504.24         | 18,783,561.02         | 9,542,426.62          |
| 山东省          | 4,596,801.28          | 1,962,637.75          | 10,496,472.26         | 5,547,029.05          |
| 其他           | 23,395,995.05         | 15,310,406.17         | 17,288,483.86         | 8,702,138.47          |
| 小 计          | <b>222,844,414.38</b> | <b>146,238,611.97</b> | <b>212,397,581.80</b> | <b>136,976,277.91</b> |

35、税金及附加

| 项 目     | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 房产税     | 1,749,920.52        | 969,100.58          |
| 城市维护建设税 | 657,086.01          | 291,388.55          |
| 土地使用税   | 354,799.80          | 309,729.00          |
| 教育费附加   | 281,870.51          | 124,880.77          |
| 地方教育税附加 | 187,913.38          | 83,253.83           |
| 印花税     | 119,854.69          | 115,620.24          |
| 车船税     | 14,912.54           | 23,440.65           |
| 水利基金    |                     | 85,905.12           |
| 合 计     | <b>3,366,357.45</b> | <b>2,003,318.74</b> |

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 36、销售费用

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 3,801,183.93         | 4,684,276.80         |
| 招待费       | 3,112,415.07         | 2,862,214.22         |
| 宣传展览费     | 1,971,432.53         | 1,870,530.07         |
| 差旅费       | 1,267,863.90         | 1,139,929.31         |
| 办公费       | 1,604,966.53         | 1,205,448.56         |
| 折旧摊销      | 398,871.64           | 263,128.17           |
| 其他费用      | 15,408.29            | 221,383.17           |
| <b>合计</b> | <b>12,172,141.89</b> | <b>12,246,910.30</b> |

### 37、管理费用

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 5,571,093.89         | 5,681,143.15         |
| 折旧摊销      | 4,228,231.20         | 4,414,388.79         |
| 维修费       | 2,191,660.35         | 1,483,551.90         |
| 服务费       | 1,838,669.65         | 1,590,243.00         |
| 招待费       | 608,387.53           | 996,045.33           |
| 办公费       | 1,743,633.18         | 910,929.61           |
| 差旅费       | 243,974.91           | 466,315.60           |
| 车辆费       | 386,948.92           | 397,835.09           |
| 其他        | 707,053.15           | 391,834.27           |
| <b>合计</b> | <b>17,519,652.78</b> | <b>16,332,286.74</b> |

### 38、研发费用

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 直接材料      | 11,555,541.03        | 5,065,016.65         |
| 职工薪酬      | 8,073,833.81         | 5,711,957.02         |
| 折旧摊销      | 1,136,639.52         | 1,004,817.41         |
| 试验费       | 229,533.06           | 447,253.72           |
| 差旅费       | 294,440.47           | 232,703.60           |
| 其他        | 578,235.90           | 242,171.52           |
| <b>合计</b> | <b>21,868,223.79</b> | <b>12,703,919.92</b> |

## 39、财务费用

| 项 目       | 本期发生额             | 上期发生额            |
|-----------|-------------------|------------------|
| 利息支出      | 367,335.72        | 122,119.43       |
| 减：利息收入    | 934,519.25        | 552,601.11       |
| 汇兑损益      | -3,081.80         | -78,215.93       |
| 手续费及其他    | 1,184,771.16      | 551,296.35       |
| <b>合计</b> | <b>614,505.83</b> | <b>42,598.74</b> |

## 40、其他收益

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助       | 2,271,030.49        | 2,569,323.26        |
| 进项税加计抵减    | 441,204.18          | 405,303.21          |
| <b>合 计</b> | <b>2,712,234.67</b> | <b>2,974,626.47</b> |

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

## 41、投资收益

| 项 目        | 本期发生额 | 上期发生额              |
|------------|-------|--------------------|
| 债务重组损失     |       | -975,740.00        |
| 理财收益       |       | 158,301.37         |
| <b>合 计</b> |       | <b>-817,438.63</b> |

## 42、信用减值损失（损失以“-”号填列）

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额                |
|------------|---------------------|----------------------|
| 应收票据坏账损失   | 618,850.75          | 873,333.95           |
| 应收账款坏账损失   | 1,004,620.62        | -4,474,161.43        |
| 其他应收款坏账损失  | -129,092.50         | -85,030.70           |
| <b>合 计</b> | <b>1,494,378.87</b> | <b>-3,685,858.18</b> |

## 43、资产减值损失（损失以“-”号填列）

| 项 目        | 本期发生额              | 上期发生额              |
|------------|--------------------|--------------------|
| 合同资产减值损失   | -621,984.42        | -520,776.80        |
| 存货跌价损失     | -278,755.81        | -45,698.60         |
| <b>合 计</b> | <b>-900,740.23</b> | <b>-566,475.40</b> |

## 44、资产处置收益（损失以“-”填列）

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目                | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------------------|-----------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 19,685.54 | 697,669.26 |

#### 45、营业外收入

| 项 目      | 本期发生额            | 上期发生额             | 计入当期非经常性损益的金额    |
|----------|------------------|-------------------|------------------|
| 无需支付的往来款 |                  | 562,442.30        |                  |
| 废品出售收入   | 46,583.71        | 69,401.60         | 46,583.71        |
| 其他       | 40,011.27        | 55,050.45         | 40,011.27        |
| 合 计      | <b>86,594.98</b> | <b>686,894.35</b> | <b>86,594.98</b> |

#### 46、营业外支出

| 项 目       | 本期发生额             | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益的金额     |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 非流动资产损毁报废 | 26,751.54         | 1,306,985.75        | 26,751.54         |
| 其他        | 631,136.17        | 32,750.69           | 631,136.17        |
| 滞纳金       |                   | 425.28              |                   |
| 合 计       | <b>657,887.71</b> | <b>1,340,161.72</b> | <b>657,887.71</b> |

#### 47、所得税费用

##### （1）所得税费用明细

| 项 目              | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 961,189.36          | 4,312,956.34        |
| 递延所得税费用          | 47,059.79           | -200,147.94         |
| 合 计              | <b>1,008,249.15</b> | <b>4,112,808.40</b> |

##### （2）所得税费用与利润总额的关系

| 项 目                    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                   | 25,001,089.89 | 32,620,099.60 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用     | 3,750,163.49  | 4,893,014.89  |
| 某些子公司适用不同税率的影响         | 123,594.18    | -54,430.59    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失          | 414,725.05    | 427,236.96    |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响      |               | 754,519.13    |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -3,280,233.57 | -1,905,587.99 |
| 残疾人税收优惠                |               | -1,944.00     |
| 所得税费用                  | 1,008,249.15  | 4,112,808.40  |

#### 48、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-------|---------------------|---------------------|
| 政府补助  | 2,664,909.97        | 3,389,355.43        |
| 保证金   | 4,528,674.75        | 3,292,223.86        |
| 营业外收入 | 10,011.36           | 750.00              |
| 利息收入  | 934,513.89          | 552,601.11          |
| 合 计   | <b>8,138,109.97</b> | <b>7,234,930.40</b> |

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 付现费用   | 15,907,065.82        | 16,475,444.39        |
| 保证金    | 5,667,439.02         | 4,839,636.84         |
| 手续费    | 52,121.83            | 87,272.65            |
| 营业外支出  | 600,066.54           | 425.28               |
| 银行冻结资金 | 4,588,460.04         |                      |
| 合 计    | <b>26,815,153.25</b> | <b>21,402,779.16</b> |

##### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 777,128.96        | 603,712.00        |
| 上市发行服务费     |                   | 140,439.74        |
| 合 计         | <b>777,128.96</b> | <b>744,151.74</b> |

##### (4) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

| 项 目        | 期初余额                 | 现金变动                 |                      | 非现金变动             |                   | 期末余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|            |                      | 现金流入                 | 现金流出                 | 计提的利息             | 其他                |                      |
| 短 期<br>借 款 | 29,019,781.67        | 25,000,000.00        | 18,839,894.44        | 341,373.88        |                   | 35,521,261.11        |
| 租 赁<br>负 债 | 1,855,089.78         |                      | 777,128.96           | 25,961.84         | 110,943.17        | 1,214,865.83         |
| 合 计        | <b>30,874,871.45</b> | <b>25,000,000.00</b> | <b>19,617,023.40</b> | <b>367,335.72</b> | <b>110,943.17</b> | <b>36,736,126.94</b> |

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| 补充资料                             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                |
| 净利润                              | 23,992,840.74  | 28,507,291.20  |
| 加：资产减值损失                         | 900,740.23     | 566,475.40     |
| 信用减值损失                           | -1,494,378.87  | 3,685,858.18   |
| 固定资产折旧                           | 11,460,755.92  | 9,900,212.01   |
| 使用权资产折旧                          | 501,719.38     | 261,991.80     |
| 无形资产摊销                           | 497,574.93     | 607,079.46     |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,764,210.12   | 2,131,022.85   |
| 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） | -19,685.54     | -697,669.26    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 26,751.54      | 1,306,985.75   |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 367,335.72     | 122,119.43     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                | -158,301.37    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 56,377.44      | -146,654.83    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -9,317.65      | -53,493.11     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -3,072,616.38  | 11,037,337.23  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -22,181,969.44 | -19,477,433.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -24,110,273.66 | -37,314,562.80 |
| 其他                               | -4,588,460.04  | -4,394,261.94  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,908,395.56 | -4,116,003.01  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 新增使用权资产                          |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |                |
| 现金的期末余额                          | 184,648,999.08 | 137,771,848.91 |
| 减：现金的期初余额                        | 239,840,706.87 | 223,116,751.18 |
| 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                     | -55,191,707.79 | -85,344,902.27 |

**（2）现金及现金等价物的构成**

| 项 目            | 期末余额           | 上年年末余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 184,648,999.08 | 239,840,706.87 |
| 其中：库存现金        | 103,517.44     | 54,040.20      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 184,545,481.64 | 239,786,666.67 |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |                |

| 项 目                         | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 184,648,999.08 | 239,840,706.87 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项 目    | 期末余额          | 上年年末余额        | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 其他货币资金 | 39,500,000.00 | 23,650,000.00 | 保证金            |
| 银行存款   | 4,588,460.04  |               | 银行冻结资金         |
| 合 计    | 44,088,460.04 | 23,650,000.00 |                |

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金  | 1.94   | 6.8109 | 13.21     |
| 其中：美元 | 1.94   | 6.8109 | 13.21     |

51、租赁

(1) 作为承租人

| 项 目    | 本期发生额      |
|--------|------------|
| 短期租赁费用 | 289,981.46 |

(2) 作为出租人

| 项 目                      | 本期发生额        |
|--------------------------|--------------|
| 租赁收入                     | 4,599,628.38 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |              |

六、研发支出

1、研发支出

| 项 目  | 本期发生额         |       | 上期发生额        |       |
|------|---------------|-------|--------------|-------|
|      | 费用化金额         | 资本化金额 | 费用化金额        | 资本化金额 |
| 直接材料 | 11,555,541.03 |       | 5,065,016.65 |       |
| 职工薪酬 | 8,073,833.81  |       | 5,711,957.02 |       |
| 折旧摊销 | 1,136,639.52  |       | 1,004,817.41 |       |
| 试验费  | 229,533.06    |       | 447,253.72   |       |
| 差旅费  | 294,440.47    |       | 232,703.60   |       |

| 项 目 | 本期发生额         |       | 上期发生额         |       |
|-----|---------------|-------|---------------|-------|
|     | 费用化金额         | 资本化金额 | 费用化金额         | 资本化金额 |
| 其他  | 578,235.90    |       | 242,171.52    |       |
| 合 计 | 21,868,223.79 |       | 12,703,919.92 |       |

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称         | 注册资本        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例%  |    | 取得方式      |
|---------------|-------------|-------|-----|------|--------|----|-----------|
|               |             |       |     |      | 直接     | 间接 |           |
| 陕西迈纬尔胶管有限公司   | 8,000.00 万元 | 陕西    | 陕西  | 高压胶管 | 100.00 |    | 同一控制下企业合并 |
| 新疆科隆新材料科技有限公司 | 2,000.00 万元 | 新疆    | 新疆  | 橡胶制品 | 100.00 |    | 设立        |
| 西安隆星启能新材料有限公司 | 1,000.00 万元 | 西安    | 西安  | 橡胶制品 | 100.00 |    | 设立        |

## 八、政府补助

### 1、计入递延收益的政府补助

| 分 类        | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 9,206,120.20 | 1,000,000.00 | 606,235.34 | 9,599,884.86 |

#### (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 种 类        | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额         | 本期结转计入损益的列报项目 |
|------------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 9,206,120.20 | 1,000,000.00 | 606,235.34  |      | 9,599,884.86 | 其他收益          |

### 2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 种 类        | 本期计入损益的金额    | 上期计入损益的金额    | 计入损益的列报项目 |
|------------|--------------|--------------|-----------|
| 与收益相关的政府补助 | 1,664,795.15 | 2,187,127.76 | 其他收益      |

## 九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款及合同资产占本公司应收账款总额的 26.18%（2025 年：24.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 74.08%（2025 年：84.01%）。

### （2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 20,500 万元（上年年末：17,415 万元）。

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

| 项 目                | 期末余额             |              |      |      |      | 合 计              |
|--------------------|------------------|--------------|------|------|------|------------------|
|                    | 1年以内             | 1-2年         | 2-3年 | 3-5年 | 5年以上 |                  |
| 金融负债：              |                  |              |      |      |      |                  |
| 短期借款               | 3,552.13         |              |      |      |      | 3,552.13         |
| 应付票据               | 7,900.00         |              |      |      |      | 7,900.00         |
| 应付账款               | 8,064.77         |              |      |      |      | 8,064.77         |
| 其他应付款              | 73.85            |              |      |      |      | 73.85            |
| 一年内到期的非流动负债        | 93.16            |              |      |      |      | 93.16            |
| 其他流动负债（不含递延收益）     | 1,111.03         |              |      |      |      | 1,111.03         |
| 租赁负债               |                  | 28.33        |      |      |      | 28.33            |
| <b>金融负债和或有负债合计</b> | <b>20,794.94</b> | <b>28.33</b> |      |      |      | <b>20,823.27</b> |

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

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

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

| 项 目      | 本期数              | 上期数              |
|----------|------------------|------------------|
| 固定利率金融工具 |                  |                  |
| 金融负债     | 3,552.13         | 2,900.00         |
| 其中：短期借款  | 3,552.13         | 2,900.00         |
| 合 计      | <b>3,552.13</b>  | <b>2,900.00</b>  |
| 浮动利率金融工具 |                  |                  |
| 金融资产     | 22,873.75        | 26,343.67        |
| 其中：货币资金  | 22,873.75        | 26,343.67        |
| 合 计      | <b>22,873.75</b> | <b>26,343.67</b> |

## 汇率风险

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

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

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。2026年1-6月本公司无境外销售，本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 20.70%（上年年末：21.55%）。

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况                                  | 终止确认情况的判断依据                                                              |
|------|-----------|---------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 票据背书 | 银行承兑汇票    | 40,019,532.67 | 由信用等级较高的银行承兑的，终止确认；非由信用等级较高的银行承兑的，未终止确认 | 由信用等级较高的银行承兑的，已经转移了其几乎所有的风险和报酬；非由信用等级较高的银行承兑的，保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 票据背书 | 商业承兑汇票    | 4,639,885.77  |                                         |                                                                          |
| 票据背书 | 财务公司承兑汇票  | 3,640,000.00  |                                         |                                                                          |
| 票据背书 | 三一金票      | 300,000.00    |                                         |                                                                          |
| 票据背书 | 善美融单      | 2,690,000.00  |                                         |                                                                          |
| 合 计  |           | 51,289,418.44 |                                         |                                                                          |

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

| 项 目    | 转移方式 | 终止确认金额        | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 票据背书 | 31,907,148.91 |               |
| 三一金票   | 票据背书 | 300,000.00    |               |
| 善美融单   | 票据背书 | 2,690,000.00  |               |
| 合 计    |      | 34,897,148.91 | --            |

本公司已背书给供应商用于结算应付账款及已向银行贴现的银行承兑汇票账面价值合计为34,897,148.91元，本公司认为应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

#### (3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

| 项 目        | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------------|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票     | 票据背书   | 6,243,209.36  | 6,243,209.36  |
| 商业承兑汇票     | 票据背书   | 3,354,085.77  | 3,354,085.77  |
| 电子财务公司承兑汇票 | 票据背书   | 1,150,000.00  | 1,150,000.00  |
| 合 计        |        | 10,747,295.13 | 10,747,295.13 |

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：邹威文、穆倩

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称                                                                  | 与本公司关系                                   |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 邹威文                                                                    | 实际控制人、董事长                                |
| 穆倩                                                                     | 实际控制人、董事                                 |
| 杨锦娟                                                                    | 董事、财务总监                                  |
| 张仲伦                                                                    | 独立董事                                     |
| 李彬                                                                     | 独立董事                                     |
| 杨秀云                                                                    | 独立董事                                     |
| 魏天龙                                                                    | 职工董事                                     |
| 邹鑫                                                                     | 总经理、实际控制人邹威文、穆倩之子                        |
| 任瑞婷                                                                    | 副总经理、董事会秘书                               |
| 傅小林                                                                    | 副总经理                                     |
| 宁波合恩伟业创业投资合伙企业（有限合伙）                                                   | 直接或者间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织                |
| 上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）<br>（2025 年 12 月 12 日-2026 年 1 月 6 日期间减持后持股比例低于 5%） | 直接或者间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织                |
| 中交通力智建（陕西）建设有限公司                                                       | 副总经理、董事会秘书任瑞婷的兄弟任剑担任董事、总经理的企业            |
| 宋伟一                                                                    | 直接或间接持有发行人 5%以上股份的自然人股东                  |
| 郑州博初企业管理咨询有限公司                                                         | 关联自然人宋伟一持股 51%的企业，并担任执行董事兼总经理            |
| 苏州市合恩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                                                  | 关联自然人宋伟一曾持有 90%的合伙份额（2023 年 7 月转让所持合伙份额） |
| 亿通融资租赁有限公司                                                             | 关联自然人宋伟一担任董事的企业                          |
| 中煤国际租赁有限公司                                                             | 关联自然人宋伟一担任董事长的企业                         |
| 郑州汇丰铝业有限公司                                                             | 关联自然人宋伟一担任财务负责人的企业                       |
| 河南万国咨询开发有限公司                                                           | 关联自然人宋伟一担任执行董事兼总经理,财务负责人的企业              |
| 北方光电股份有限公司                                                             | 独立董事李彬担任独立董事的企业                          |
| 杨凌美畅新材料股份有限公司                                                          | 独立董事李彬担任独立董事的企业                          |
| 西部机场集团建设工程(西安)有限公司                                                     | 独立董事李彬的配偶周宇洁任副总经理、党委委员、总会计师的企业           |
| 广州市汉朴利牧企业管理咨询有限公司                                                      | 独立董事张仲伦持股 80%，并担任执行董事的企业                 |
| 杭州汉朴信息技术有限公司                                                           | 独立董事张仲伦持股 9%，并担任执行董事兼总经理的企业              |
| 宝珠富祥（杭州）科技发展有限公司                                                       | 独立董事张仲伦持股 75%，并担任执行董事兼总经理的企业             |
| 中航西安飞机工业集团股份有限公司                                                       | 独立董事杨秀云任独立董事的企业（2024 年 7 月担任）            |

| 关联方名称                                                    | 与本公司关系                         |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 南京宝色股份公司                                                 | 独立董事杨秀云担任独立董事的企业（2021 年 3 月担任） |
| 长安银行股份有限公司                                               | 独立董事杨秀云担任独立董事的企业（2023 年 2 月担任） |
| 中原信托有限公司                                                 | 独立董事杨秀云担任独立董事的企业（2026 年 5 月担任） |
| 关联自然人的配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母等 |                                |
| 关联自然人关系密切的家庭成员                                           |                                |

#### 4、关联交易情况

##### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元

| 担保方    | 银行                 | 担保金额     | 担保起始日      | 担保终止日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------------------|----------|------------|------------|------------|
| 邹威文、穆倩 | 中信银行股份有限公司<br>咸阳分行 | 8,000.00 | 2025.03.31 | 2026.06.16 | 是          |
| 邹威文、穆倩 | 中国银行股份有限公司<br>咸阳分行 | 4,000.00 | 2025.04.14 | 2026.06.04 | 是          |
| 邹威文、穆倩 | 招商银行股份有限公司<br>咸阳分行 | 5,000.00 | 2025.06.25 | 2028.06.24 | 否          |
| 邹威文    | 民生银行股份有限公司<br>咸阳分行 | 3,000.00 | 2025.07.23 | 2026.07.23 | 否          |

说明：①邹威文、穆倩为本公司向中信银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 8,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际开具银行承兑汇票 5,050 万元，截至 2026 年 6 月 30 日已到期。

②邹威文、穆倩为本公司向中国银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 4,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际取得借款 400.00 万元，该笔借款已于 2026 年 6 月 4 日提前归还。

③邹威文、穆倩为本公司向招商银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 5,000.00 万元，该笔关联担保项下，实际取得借款 500.00 万元，该笔借款于 2026 年 5 月 6 日提前归还 450 万元，结余 50 万元；实际开具银行承兑汇票 6,200 万元。

④邹威文为本公司向民生银行股份有限公司咸阳分行取得担保金额 3,000.00 万元，该笔关联担保下暂未发生借款。

##### （2）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,612,323.48 | 1,682,641.19 |

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

| 原告         | 被告                                                 | 案由                                                                         | 受理法院         | 标的额       | 案件进展情况 |
|------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------|
| 贵州亚宇科技有限公司 | 毕节飞尚能源有限公司、陕西科隆新材料科技股份有限公司、贵州浦鑫能源有限公司、金沙县金运达物流有限公司 | 贵州亚宇科技有限公司诉毕节飞尚能源有限公司、陕西科隆新材料科技股份有限公司、贵州浦鑫能源有限公司、金沙县金运达物流有限公司损害公司债权人利益责任纠纷 | 贵州省毕节市中级人民法院 | 458.85 万元 | 二审审理中  |

2026 年 2 月 3 日公司收到贵州省金沙县人民法院传票，原告贵州亚宇科技有限公司诉被告毕节飞尚能源有限公司、陕西科隆新材料科技股份有限公司、贵州浦鑫能源有限公司、金沙县金运达物流有限公司、第三人贵州隆飞科技发展有限公司损害其债权人利益。该案已经贵州省金沙县人民法院审理并于 2026 年 4 月 30 日做出一审判决：一审驳回原告诉请，本公司无需承担赔偿责任。贵州亚宇科技有限公司于 5 月 26 日提起上诉，目前二审尚未开庭审理。公司预计无需承担赔偿责任，该未决诉讼预计不会对公司当期及后续财务报表造成重大不利影响。

(2) 截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2026 年 8 月 27 日，本公司不存在资产负债表期后事项。

十三、其他重要事项

1、分部报告

公司不存在应披露的报告分部。

公司主要业务为液压组合密封件和液压软管等橡塑新材料产品的研发、生产和销售，以及煤矿辅助运输设备的整车设计、生产、销售和维修；相关产品在内部组织结构和管理要求上未划分经营分部，公司管理层以整体经营成果作为资源配置和业绩评价的基础，未按产品或服务类别对经营成果进行分部考核。因此，公司无需披露分部信息。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

| 票据种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

|        | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |
|--------|--------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 7,106,933.71 |            | 7,106,933.71 | 15,346,788.71 |            | 15,346,788.71 |
| 商业承兑汇票 | 1,758,444.00 | 171,120.08 | 1,587,323.92 | 9,645,630.11  | 917,372.59 | 8,728,257.52  |
| 合 计    | 8,865,377.71 | 171,120.08 | 8,694,257.63 | 24,992,418.82 | 917,372.59 | 24,075,046.23 |

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类    | 期末未终止确认金额    |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,106,933.71 |
| 商业承兑票据 | 1,743,444.00 |
| 合 计    | 7,850,377.71 |

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

| 类 别       | 账 面 余 额      |         | 期 末 余 额    |                   | 账 面 价 值      |
|-----------|--------------|---------|------------|-------------------|--------------|
|           | 金 额          | 比 例 (%) | 金 额        | 预 期 信 用 损 失 率 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |         |            |                   |              |
| 按组合计提坏账准备 | 8,865,377.71 | 100.00  | 171,120.08 | 1.93              | 8,694,257.63 |
| 其中：       |              |         |            |                   |              |
| 银行承兑汇票    | 7,106,933.71 | 80.17   |            |                   | 7,106,933.71 |
| 商业承兑汇票    | 1,758,444.00 | 19.83   | 171,120.08 | 9.73              | 1,587,323.92 |
| 合 计       | 8,865,377.71 | 100.00  | 171,120.08 | 1.93              | 8,694,257.63 |

续：

| 类 别       | 账 面 余 额       |         | 上 年 年 末 余 额 |                   | 账 面 价 值       |
|-----------|---------------|---------|-------------|-------------------|---------------|
|           | 金 额           | 比 例 (%) | 金 额         | 预 期 信 用 损 失 率 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |         |             |                   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 24,992,418.82 | 100.00  | 917,372.59  | 3.67              | 24,075,046.23 |
| 其中：       |               |         |             |                   |               |
| 银行承兑汇票    | 15,346,788.71 | 61.41   |             |                   | 15,346,788.71 |
| 商业承兑汇票    | 9,645,630.11  | 38.59   | 917,372.59  | 9.51              | 8,728,257.52  |
| 合 计       | 24,992,418.82 | 100.00  | 917,372.59  | 3.67              | 24,075,046.23 |

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：商业承兑汇票

| 名 称 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------|--------|
|-----|------|--------|

|            | 应收票据         | 坏账准备       | 预期信用损失率(%) | 应收票据         | 坏账准备       | 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 商业承兑<br>汇票 | 1,758,444.00 | 171,120.08 | 9.73       | 9,645,630.11 | 917,372.59 | 9.51       |

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项 目     | 坏账准备金额     |
|---------|------------|
| 期初余额    | 917,372.59 |
| 本期计提    |            |
| 本期收回或转回 | 746,252.51 |
| 期末余额    | 171,120.08 |

(6) 本期不存在实际核销的应收票据情况。

## 2、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 206,335,573.14 | 238,361,099.01 |
| 1 至 2 年 | 82,100,344.71  | 68,241,234.06  |
| 2 至 3 年 | 23,539,013.13  | 8,589,192.09   |
| 3 至 4 年 | 1,204,658.92   | 1,595,311.00   |
| 4 至 5 年 | 291,241.20     | 2,113,713.70   |
| 5 年以上   | 3,311,711.71   | 1,597,509.21   |
| 小计      | 316,782,542.81 | 320,498,059.07 |
| 减：坏账准备  | 25,833,378.93  | 25,237,672.81  |
| 合 计     | 290,949,163.88 | 295,260,386.26 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 账面余额           |        | 期末余额          |            | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 2,710,062.01   | 0.86   | 2,710,062.01  | 100.00     | -              |
| 按组合计提坏账准备 | 314,072,480.80 | 99.14  | 23,123,316.92 | 7.36       | 290,949,163.88 |
| 其中：       |                |        |               |            |                |
| 应收国有企业客户  | 208,808,977.18 | 65.91  | 10,310,781.96 | 4.94       | 198,498,195.22 |
| 应收一般企业客户  | 105,263,503.62 | 33.23  | 12,812,534.96 | 12.17      | 92,450,968.66  |
| 合 计       | 316,782,542.81 | 100.00 | 25,833,378.93 | 8.15       | 290,949,163.88 |

续：

| 类 别       | 上年年末余额         |        |               |            |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |            | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 预期信用损失率(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 2,710,062.01   | 0.85   | 2,710,062.01  | 100.00     |                |
| 按组合计提坏账准备 | 317,787,997.06 | 99.15  | 22,527,610.80 | 7.09       | 295,260,386.26 |
| 其中：       |                |        |               |            |                |
| 应收国有企业客户  | 235,483,378.67 | 73.47  | 10,852,038.09 | 4.61       | 224,631,340.58 |
| 应收一般企业客户  | 82,304,618.39  | 25.68  | 11,675,572.71 | 14.19      | 70,629,045.68  |
| 合 计       | 320,498,059.07 | 100.00 | 25,237,672.81 | 7.87       | 295,260,386.26 |

按单项计提坏账准备的应收账款

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

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收国有企业客户

| 项目      | 期末余额           |               |            | 上年年末余额         |               |            |
|---------|----------------|---------------|------------|----------------|---------------|------------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内   | 140,170,541.59 | 5,550,753.44  | 3.96       | 192,189,384.85 | 7,610,699.63  | 3.96       |
| 1 至 2 年 | 64,578,802.08  | 3,564,749.87  | 5.52       | 39,722,841.17  | 2,192,700.83  | 5.52       |
| 2 至 3 年 | 3,364,780.84   | 624,839.80    | 18.57      | 2,831,901.15   | 525,884.04    | 18.57      |
| 3 至 4 年 | 207,162.62     | 85,143.84     | 41.10      | 251,561.45     | 103,391.76    | 41.10      |
| 4 至 5 年 | 6,815.70       | 4,420.66      | 64.86      | 194,445.70     | 126,117.48    | 64.86      |
| 5 年以上   | 480,874.35     | 480,874.35    | 100.00     | 293,244.35     | 293,244.35    | 100.00     |
| 合计      | 208,808,977.18 | 10,310,781.96 | 4.94       | 235,483,378.67 | 10,852,038.09 | 4.61       |

组合计提项目：应收一般企业客户

| 项目      | 期末金额          |              |            | 上年年末金额        |              |            |
|---------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内   | 66,165,031.56 | 4,995,459.89 | 7.55       | 46,171,714.16 | 3,485,964.42 | 7.55       |
| 1 至 2 年 | 34,371,160.98 | 5,413,457.85 | 15.75      | 28,518,392.89 | 4,491,646.88 | 15.75      |
| 2 至 3 年 | 3,324,613.93  | 1,281,306.21 | 38.54      | 5,757,290.94  | 2,218,859.93 | 38.54      |
| 3 至 4 年 | 997,496.30    | 729,169.80   | 73.10      | 1,343,749.55  | 982,280.92   | 73.10      |
| 4 至 5 年 | 284,425.50    | 272,365.86   | 95.76      | 392,695.50    | 376,045.21   | 95.76      |

| 项目    | 期末金额           |               |            | 上年年末金额        |               |            |
|-------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) |
| 5 年以上 | 120,775.35     | 120,775.35    | 100.00     | 120,775.35    | 120,775.35    | 100.00     |
| 合计    | 105,263,503.62 | 12,812,534.96 | 12.17      | 82,304,618.39 | 11,675,572.71 | 14.19      |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目      | 坏账准备金额        |
|---------|---------------|
| 期初余额    | 25,237,672.81 |
| 本期计提    | 595,706.12    |
| 本期收回或转回 |               |
| 本期核销    |               |
| 期末余额    | 25,833,378.93 |

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额72,015,286.67 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例20.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,701,605.10元。

### 3、其他应收款

| 项 目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 289,925,766.32 | 289,433,563.13 |

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 15,669,056.30  | 13,638,191.00  |
| 1 至 2 年 | 3,021,276.96   | 43,552,826.35  |
| 2 至 3 年 | 39,438,226.35  | 71,275,045.55  |
| 3 至 4 年 | 71,247,745.55  | 43,260,586.58  |
| 4 至 5 年 | 43,260,586.58  | 68,214,171.71  |
| 5 年以上   | 123,410,333.54 | 55,517,958.78  |
| 小计      | 296,047,225.28 | 295,458,779.97 |
| 减：坏账准备  | 6,121,458.96   | 6,025,216.84   |
| 合计      | 289,925,766.32 | 289,433,563.13 |

(2) 按款项性质披露

| 项目 | 期末金额 |      |      | 上年年末金额 |      |      |
|----|------|------|------|--------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额   | 坏账准备 | 账面价值 |

| 项目                  | 期末金额           |              |                | 上年年末金额         |              |                |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                     | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |
| 合并范围内<br>关联方往来<br>款 | 280,018,046.18 |              | 280,018,046.18 | 281,354,443.13 |              | 281,354,443.13 |
| 往来款                 | 5,600,000.00   | 5,600,000.00 | -              | 5,600,000.00   | 5,600,000.00 |                |
| 押金保证金               | 9,716,450.93   | 485,822.55   | 9,230,628.38   | 8,238,368.80   | 411,918.44   | 7,826,450.36   |
| 代收代付款               | 334,840.52     | 16,742.03    | 318,098.49     | 194,965.01     | 9,748.25     | 185,216.76     |
| 备用金                 | 375,125.21     | 18,756.26    | 356,368.95     | 66,919.55      | 3,345.98     | 63,573.57      |
| 其他                  | 2,762.44       | 138.12       | 2,624.32       | 4,083.48       | 204.17       | 3,879.31       |
| 合计                  | 296,047,225.28 | 6,121,458.96 | 289,925,766.32 | 295,458,779.97 | 6,025,216.84 | 289,433,563.13 |

### (3) 坏账准备计提情况

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

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

期末处于第一阶段的坏账准备

| 类 别       | 账面余额          | 未来 12 个月内的<br>预期信用损失率(%) | 坏账准备       | 账面价值         |
|-----------|---------------|--------------------------|------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 |               |                          |            |              |
| 按组合计提坏账准备 | 10,429,179.10 | 5.00                     | 521,458.96 | 9,907,720.14 |
| 押金保证金     | 9,716,450.93  | 5.00                     | 485,822.55 | 9,230,628.38 |
| 代收代付      | 334,840.52    | 5.00                     | 16,742.03  | 318,098.49   |
| 备用金       | 375,125.21    | 5.00                     | 18,756.26  | 356,368.95   |
| 其他        | 2,762.44      | 5.00                     | 138.12     | 2,624.32     |
| 合 计       | 10,429,179.10 | 5.00                     | 521,458.96 | 9,907,720.14 |

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

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

上年年末处于第一阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 未来 12 个月内的<br>预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----|------|--------------------------|------|------|
|-----|------|--------------------------|------|------|

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

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

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

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备         | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计                  |
|--------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| 期初余额         | 425,216.84             |                                  | 5,600,000.00                     | 6,025,216.84        |
| 期初余额<br>在本期  |                        |                                  |                                  |                     |
| --转入第二<br>阶段 |                        |                                  |                                  |                     |
| --转入第三<br>阶段 |                        |                                  |                                  |                     |
| --转回第二<br>阶段 |                        |                                  |                                  |                     |
| --转回第一<br>阶段 |                        |                                  |                                  |                     |
| 本期计提         | 96,242.12              |                                  |                                  | 96,242.12           |
| 本期转回         |                        |                                  |                                  |                     |
| 本期转销         |                        |                                  |                                  |                     |
| 本期核销         |                        |                                  |                                  |                     |
| 其他变动         |                        |                                  |                                  |                     |
| <b>期末余额</b>  | <b>521,458.96</b>      |                                  | <b>5,600,000.00</b>              | <b>6,121,458.96</b> |

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称           | 款项性质     | 其他应收款<br>期末余额  | 账龄    | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|----------|----------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 陕西迈维尔胶管有限公司    | 合并范围内往来款 | 273,603,446.18 | 1-5 年 | 92.42                       |              |
| 西安隆星启能新材料有限公司  | 合并范围内往来款 | 6,414,600.00   | 1 年以内 | 2.17                        |              |
| 贵州浦鑫能源有限公司     | 往来款      | 5,600,000.00   | 5 年以上 | 1.89                        | 5,600,000.00 |
| 咸阳高科建设开发有限责任公司 | 押金保证金    | 5,000,000.00   | 1 年以内 | 1.69                        | 250,000.00   |
| 山西焦煤集团招标有限公司   | 押金保证金    | 683,626.00     | 1 年以内 | 0.23                        | 34,181.30    |
| 合计             |          | 291,301,672.18 | -     | 98.40                       | 5,884,181.30 |

#### 4、长期股权投资

| 项 目    | 期末余额          |               |               | 上年年末余额        |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 85,247,904.42 | 20,797,904.42 | 64,450,000.00 | 83,847,904.42 | 20,797,904.42 | 63,050,000.00 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位         | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动        |              |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额      |
|---------------|----------------|---------------|--------------|------|--------|----|---------------|---------------|
|               |                | 减值准备期初余额      | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |               |
| 陕西迈维尔胶管有限公司   | 60,000,000.00  | 20,797,904.42 |              |      |        |    | 60,000,000.00 | 20,797,904.42 |
| 新疆科隆新材料科技有限公司 | 1,500,000.00   |               | 1,100,000.00 |      |        |    | 2,600,000.00  |               |
| 西安隆星启能新材料有限公司 | 1,550,000.00   |               | 300,000.00   |      |        |    | 1,850,000.00  |               |
| 合 计           | 63,050,000.00  | 20,797,904.42 | 1,400,000.00 |      |        |    | 64,450,000.00 | 20,797,904.42 |

#### 5、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 162,392,187.16 | 103,214,664.02 | 159,676,879.98 | 99,486,543.69 |

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 其他业务 | 5,472,109.79   | 4,360,508.11   | 3,890,837.71   | 1,382,565.13   |
| 合 计  | 167,864,296.95 | 107,575,172.13 | 163,567,717.69 | 100,869,108.82 |

## 6、投资收益

| 项 目    | 本期发生额 | 上期发生额       |
|--------|-------|-------------|
| 债务重组损失 |       | -975,740.00 |
| 其他     |       | 158,301.37  |
| 合 计    |       | -817,438.63 |

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目                                                                  | 本期发生额        | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -7,066.00    |    |
| 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     | 2,271,030.49 |    |
| 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 |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -544,541.19  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |              |    |
| 非经常性损益总额                                                             | 1,719,423.30 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                                      | 257,913.50   |    |
| 非经常性损益净额                                                             | 1,461,509.80 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）                                             |              |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                                                    | 1,461,509.80 |    |

### 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产<br>收益率% | 每股收益   |        |
|-----------------------------|-----------------|--------|--------|
|                             |                 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 2.54            | 0.30   |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股<br>股东的净利润 | 2.39            | 0.28   |        |

陕西科隆新材料科技股份有限公司

2026 年 8 月 27 日

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）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：

|                       |
|-----------------------|
| 陕西科隆新材料科技股份有限公司董事会办公室 |
|-----------------------|