

烟台石川密封科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-035



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人公维军、主管会计工作负责人隋胜强及会计机构负责人(会计主管人员)隋胜强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素包括宏观经济及行业波动的风险、市场竞争加剧和主机客户年降政策变化的风险、原材料价格波动风险、产品质量控制风险、异地存货管理风险、客户相对集中的风险等，上述风险具体内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 146400000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 债券相关情况	38
第八节 财务报告	39

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、载有法定代表人签字的 2025 年半年度报告文本；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料；

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、密封科技	指	烟台石川密封科技股份有限公司
铭祥控股	指	烟台铭祥控股有限公司，公司控股股东
国丰集团	指	烟台国丰投资控股集团有限公司（间接控股股东）
冰轮环境	指	冰轮环境技术股份有限公司（000811）
潍柴控股	指	潍柴控股集团有限公司及其控制企业
中国一汽	指	中国第一汽车集团公司及其控制企业
中国重汽	指	中国重汽（香港）有限公司及其控制企业
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其控制企业
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司及其控制企业
《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》
深交所	指	深圳证券交易所
烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司章程》	指	《烟台石川密封科技股份有限公司章程》
密封垫片、垫片	指	以金属、非金属或金属非金属复合材料为基础，经冲压、切割或裁剪等工艺制成的密封产品；非经特别说明，描述公司主营业务时使用的“密封垫片”用语均指“发动机密封垫片”。
密封纤维板、纤维板	指	以各类纤维、橡胶（乳）和填料制成的板状材料。
金属涂胶板	指	以金属板材、橡胶和助剂制成的一种拥有单面或者双面表面涂层的高性能金属复合材料。
隔热防护罩	指	以金属材质为基础，通过冲落成型、拉延、修边等工序制成的、用于隔热的汽车零部件。
消音片	指	汽车刹车系统中用于降噪的组件
无石棉密封纤维板	指	以无石棉密封材料(采用芳纶纤维、耐高温合成矿物纤维、耐油橡胶等材料)，用辊压法或各种工具冲压，剪切而成的各种形状的密封产品
丁腈橡胶	指	合成橡胶中的一种，由丁二烯和丙烯腈经乳液聚合法制得，耐油性好，耐磨性较高，耐热性较好，粘接力强
CAE	指	计算机辅助工程，即利用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能以及优化结构性能
国六	指	《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》、《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》
石墨网垫片	指	采用膨胀石墨和金属网制成的密封垫片
EGR 滤网垫片	指	用于 EGR 系统的一种密封垫片
EGR 系统	指	ExhaustGasRe-circulation 的缩写，即废气再循环的简称
后处理系统	指	处理汽车尾气满足排放要求的一套系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	密封科技	股票代码	301020
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台石川密封科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	密封科技		
公司的外文名称（如有）	Yantai Ishikawa Sealing Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SEAL-TECH		
公司的法定代表人	公维军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	隋胜强	王磊
联系地址	山东省烟台市芝罘区 APEC 科技工业园 冰轮路 5 号	山东省烟台市芝罘区 APEC 科技工业园 冰轮路 5 号
电话	0535-6856557	0535-6856557
传真	0535-6858566	0535-6858566
电子信箱	mifengkeji@ytsc.cn	mifengkeji@ytsc.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
--	--------	--------	------------

报告期初注册	2022 年 01 月 25 日	山东省烟台市	91370000613410774T
报告期末注册	2025 年 05 月 21 日	山东省烟台市	91370000613410774T
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 05 月 22 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于 2025 年 5 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成公司法人工商变更登记及章程备案的公告》		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	293,860,997.70	261,225,894.11	12.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,969,807.75	45,971,587.00	10.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,369,404.15	41,355,241.07	21.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,593,710.07	76,666,817.85	-53.57%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.31	12.90%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.31	12.90%
加权平均净资产收益率	5.35%	4.98%	0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,234,630,512.48	1,221,453,021.66	1.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	963,669,101.94	935,275,224.34	3.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提	-83,432.08	

资产减值准备的冲销部分)		
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）	48,780.16	
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	718,297.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,711.73	
减：所得税影响额	105,953.58	
合计	600,403.60	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先进制造业企业增值税加计抵减	861,370.22	该项政府补助系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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、所属行业发展情况

公司所处行业为汽车零部件制造业，根据深交所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露（2023 年修订）》，公司所处行业为通用设备制造业（C34）。根据《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2017），公司所处行业为金属密封件制造（C3481）。公司所处细分行业为发动机密封制品及密封材料行业。下游应用最大的市场为汽车市场。

公司主要产品为发动机密封垫片，下游客户主要是内燃机主机厂，以柴油主机为主。据中国内燃机工业协会分析，今年以来，我国出台实施的各项积极的宏观政策，推动经济稳定高质量发展，经济总体保持平稳增长，社会信心持续提振，内需潜力加快释放，外需市场更加多元化，内燃机整机市场较为活跃，销量同比及累计同比均呈增长态势。终端方面，乘用车市场延续良好态势，摩托车市场增长势头明显；商用车以及农机、工程市场销量在缓慢恢复。按燃料分类，上半年柴油机销量 266 万台，同比增长 4.12%，汽油机销量 2248 万台，同比增长 12.68%；按市场用途分类，除工程机械用外其余分类用途同比均增长，具体为：乘用车用增长 4.73%，商用车用增长 3.97%，工程机械用增长 1.22%，农业机械用增长 9.76%，船用增长 11.34%，发电机组用增长 20.86%，园林机械用增长 12.81%，摩托车用增长 21.37%，通机用增长-5.90%。得益于造船、数据中心建设等需求的增长，发电机组用内燃机涨幅表现亮眼。

内燃机主机的下游主要面对汽车行业，其中柴油机主要面对商用车行业。据中国汽车工业协会分析，今年以来，国家实施更加积极有为的宏观政策，加快落实稳就业稳经济推动高质量发展若干举措，经济运行总体平稳。在以旧换新等政策持续显效带动下，商用车行业总体延续缓慢恢复态势，但各类型商用车出现不同程度的增减态势。上半年商用车总体产销累计分别完成 209.9 万辆和 212.2 万辆，同比分别增长 4.7%和 2.6%，其中，重型货车销量 53.9 万台，同比增长 6.9%；天然气商用车销量 11.8 万辆，同比下降 10.1%。从内销与出口情况看，商用车内销市场保持稳定，上半年国内销量 162 万辆，同比增长 0.3%；出口市场仍保持两位数增长，上半年出口 50.1 万辆，同比增长 10.5%。展望下半年，当前外部环境的复杂性、严峻性、不确定性有所增加，行业竞争依然激烈，整体盈利水平持续承压，行业稳定运行仍面临挑战。

公司多年来一直注重研发创新，具备国内同行业中领先的同步研发能力，凭借自主研发形成的核心技术，在柴油机领域形成了较高的市场覆盖率和突出的行业认可度。近年来，公司紧跟汽车排放标准升级的行业发展趋势，持续开发与新排放标准相配套的密封制品，进一步扩大了公司的市场份额，巩固了公司的市场地位。特别是重卡市场，公司密封垫片的市占率始终处于行业前列。公司持续在新能源汽车市场发力，已与多家新能源头部车企在新能源增程、混动车型等多个品类实现量产配套供货，公司以此为契机加大新能源板块的研发投入与科技创新力度，以电池密封壳、增程器密封垫片、隔热罩、电驱系统与减速器系统用涂胶板、骨架橡胶垫以及电池隔热板等为突破口，加快新能源车市场渗透。目前国内汽车刹车系统的减震、消音原材料市场空间巨大，大部分市场由进口产品占据，公司多年来持续在密封材料技术上发力，在该市场上已经占据一席之地。公司继续加大海外市场拓展，垫片类产品为康明斯（美国）、韩国斗山等国际知名主机厂直接配套，板材产品持续开发俄罗斯、印度、韩国、意大利等海外客户，直接出口收入稳定增长。公司继续推进行业多元化，积极拓展其他行业如空调、热水器、变速

箱、减速器、电驱、热泵等领域客户，重点推动箱体密封垫片、隔板产品的开发定点，进入空调、热水器等家电行业配套体系。未来公司将逐步实现密封制品、密封材料的行业多元化发展。

2025 年上半年，公司继续贯彻“两保、一降、三提升”经营方针，紧盯市场需求，做好老客户的维护，持续开发新市场、新行业、新客户，努力提高市场占有率；垫片类产品实现营业收入 23,425.27 万元，同比增长 20.31%；纤维板产品实现营业收入 1,649.65 万元，同比增长 28.61%；金属涂胶板产品实现营业收入 2,876.87 万元，同比下降 18.42%。其中涂胶板产品下滑幅度较大，主要原因是下游几个主要客户因外部环境影响订单下滑所致，公司将紧盯金属涂胶板的汽车密封和刹车系统消音、减震市场，继续开发新产品，开发新客户，预计下半年金属涂胶板业务将逐渐好转。公司在内部管理方面继续实施降本增效，严格控制成本费用，提升运营质量、提升人均效率、提升盈利能力。2025 年上半年，公司实现营业收入 29,386.10 万元，同比增长 12.49%，实现净利润 5,096.98 万元，同比增长 10.87%。报告期内，公司整体经营情况与商用车行业整体发展趋势基本一致。

2. 主营业务情况

（1）基本情况

公司是发动机密封制品和密封材料的专业制造商，主要从事密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板以及金属涂胶板产品的研发、生产和销售。公司的主营业务报告期内没有发生重大变化。

公司已实现与国内汽车及发动机公司同步研发与设计，产品拥有自主知识产权，是中国内燃机协会多缸柴油机及气缸垫分会副理事长单位，满足国六、欧VI排放标准和绿色制造要求，为客户创造新的价值，持续引领行业发展。公司始终以质量“零缺陷”引领内控管理体系。

随着国六排放标准的逐步实施，公司密封垫片、隔热罩等产品在商用车市场地位愈加稳固，公司正在逐步有序开拓国际客户和新能源汽车领域客户，并在部分客户业务上取得突破，进一步提高了公司品牌知名度和市场影响力，市场覆盖率不断提高。公司将深耕密封领域，逐步向超低温密封和高温密封方向拓展。

结合国内外市场需求及变化，公司通过研发测试不断提升新型金属涂胶板的各项性能，逐步增加替代进口的品种和数量，竞争优势进一步显现。部分产品已通过国内外多家客户测试验证并达成了合作协议。密封纤维板方面已成功实现为国外某知名品牌代工生产，并批量供货。应用于制冷行业的新产品性能指标达到了国外同类产品的同等水平，现已成功替代国外同类进口产品。

（2）主要产品情况

公司主要产品包括密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板以及金属涂胶板等密封制品和密封材料，主要应用在汽车、摩托车、造船、通用机械、制冷、石化等机械工业行业。

密封垫片

气缸盖垫片：用于发动机气缸盖与气缸体连接处，保证燃烧室、水孔、油孔的可靠密封，防止发动机内高温高压气体、冷却液和润滑油的泄漏。作为发动机的关键零部件，气缸盖垫片的密封性能直接影响到发动机性能。

附属垫片：用于发动机及各类通用机械的润滑、冷却、进气、排气、增压等附属系统，防止气体、液体从附属系统各管路中泄漏。

隔热防护罩

用于汽车发动机附属系统或车身底盘，用以降低热辐射、提高塑料件和电子元件的可靠性，并隔离发动机噪音、提升驾驶舱舒适性。其中包裹式隔热罩，除了传统的隔热降噪功能外，针对国六机型特殊要求，还具备保温功能。

密封纤维板

用于制造各种密封垫片，满足密封性能，其中耐高温密封纤维板广泛应用于隔热、保温领域，无石棉密封纤维板在满足密封性的同时，还具有环保的优点。

金属涂胶板

金属涂胶板既可以用于制造高端发动机密封垫片、变速箱密封垫片、压缩机密封垫片以及通用汽油机密封垫片，还可用于制作汽车刹车消音片，用作卡簧减震消音材料。

（3）公司产品市场地位

公司的市场地位主要体现在客户覆盖率、领先的行业技术以及行业标准制定等方面。公司是国内较早进入发动机密封制品行业的公司之一，主打产品在国内企业中占据领先地位，具有显著的竞争优势。

公司已经形成国内主机市场为主、国外市场逐步突破的格局。报告期内，公司客户群覆盖国内超过80%的柴油主机厂，涵盖了潍柴控股、中国一汽、中国重汽、上汽集团、长安汽车等大型发动机制造厂商旗下主流品牌；康明斯体系配套比例进一步提高，国外市场业务得到进一步拓展。

公司金属涂胶板的关键技术取得突破，部分产品性能达到国际同类水平，产品品种不断丰富。目前因国际形势变化，国外同行业供货周期加长，公司产品依托性价比、地域优势，逐步实现国产替代进口，随着金属涂胶板的市场占有率的提高及品牌影响力的提升，市场占有率会进一步扩大。

随着国六排放标准的逐步实施，公司密封垫片、隔热罩等产品在商用车市场地位愈加稳固；针对国六产品开发了多款新材料、新结构的密封产品和隔热罩产品，产品种类不断丰富。其中用于 EGR 系统兼顾密封和过滤功能的 EGR 滤网垫片、广泛用于国六后处理系统的耐温性能优良的石墨网垫片、兼顾隔热和保温作用的包裹式隔热防护罩等均具备了批量供货条件，部分实现了进口替代。

3. 经营模式

公司利用自身的行业技术领先优势、稳定的品质保证能力和多年来良好的市场信誉，结合本行业竞争格局、上下游特点和公司市场定位等综合因素，采取的盈利模式、研发模式、生产模式、销售模式、采购模式、异地仓库及发出产品的管理模式能够满足公司生产经营的需要，报告期内经营模式均未发生重大变化。预计公司未来一定期间内经营模式及其影响因素不会发生重大变化。

（1）盈利模式

公司主要从事发动机密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板和金属涂胶板的研发、生产和销售业务，现已形成研发驱动型的盈利模式。

（2）研发模式

公司采取预先研发、同步研发、产学研合作研发相结合的研发模式。预先研发是公司对中远期的新技术、新产品进行预先研究，提前做好技术储备；同步研发是公司按照客户需求，与客户同步进行的产品研发工作。产学研合作研发是对于现有产业链中的“卡脖子”技术、行业新材料新技术等，公司与科研院所和高等学校之间进行产学研合作，共同进行技术攻关与成果转化，加快技术人才的培养，促进技术创新。创新研发模式为公司加快技术创新、保持行业内的技术优势提供了技术支撑和保障。

（3）生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，紧密围绕销售计划制定生产计划。销售部门每月根据客户需求情况制定销售计划并传达给生产部门。生产部门根据销售计划及成品安全库存制定生产计划并组织生产。

（4）销售模式

公司主要采用直销模式。公司生产的密封垫片及隔热防护罩主要销售给发动机主机厂及汽车整车厂，采用直销模式。由于汽车售后服务市场终端用户较为分散，为便于销售管理，主要通过贸易商进行销售。

公司的密封纤维板和密封用金属涂胶板主要采取直销的方式销售给密封垫片制造企业，部分产品通过各地贸易商在买断后向周边终端用户进行销售。公司的减震降噪用金属涂胶板主要采取直销方式销售给加工制造刹车消音片的汽车零部件企业。

（5）采购模式

发动机密封垫片属于发动机核心零部件，其质量直接影响发动机性能。因此，公司生产所需的不锈钢等原材料属于高精度专用板材，对表面精度、厚度公差等指标均有较高要求，主要通过定制化方式从制造商直接采购。公司原材料的采购均采取竞争性询价比价的方式，从合格供应商名录中挑选供应商，邀请对方进行报价，综合考虑供货进度、价格等多方面因素后选定供货单位。

（6）异地仓库及发出商品的管理模式

根据主机厂客户要求，公司在其厂区或厂区附近租赁主机厂客户或第三方仓储服务公司的仓库来存放和管理公司的产品。公司与租赁方签订仓储物流服务协议，租赁方提供对公司异地库产品的收、发、存实时管理事项。

根据公司安排，公司的业务人员主要采用对账及盘点的方式负责异地库出入库业务及存货的跟踪管理。

二、核心竞争力分析

1. 研发体系优势

公司为高新技术企业，拥有省级企业技术中心。属于工信部认定的“专精特新小巨人”企业，公司一直重视核心技术团队的培养，建立了健全的研发体系，已形成一支技术过硬、经验丰富、稳定团结的核心技术管理队伍，分别设立了独立的产品研发团队、工艺研发团队、基础研究团队，研发团队成員均具备丰富的研发经验，报告期内，公司无关键技术人员离职。公司建立了完善的研发激励机制，有效地促进了研发项目的完成。截至报告期末，公司共拥有知识产权 62 项，其中包括有效发明专利 10 项，实用新型专利 41 项，软件著作权 11 项。

2. 产品技术优势

（1）发动机密封制品

公司是国内主要配套柴油机同行中较少在实际意义上能够与客户进行同步研发的生产厂商之一，具备突出的自主设计水平及制造能力。通过不断的研发投入，并联合国内知名高校，开展产、学、研合作创新，形成了自主核心技术，具备了国内同行业中领先的同步研发能力，在柴油机领域形成了较广的市场覆盖率和突出的行业认可度。通过先进的试验手段及丰富的开发经验，建立了强大的基础数据库；通过 CAE 模拟分析技术，依托强大的数据库，实现产品设计最优化，提高设计成功率；通过加工工艺研究、加工模具研究、自动化研究，为保证产品加工精度及生产一致性，提供了有力的技术保障；完善的产品验证和检测体系，通过引进并开发先进设备，不断丰富试验和检测方法，有效提高了公司产品开发能力以及产品质量控制水平。

（2）密封纤维板

公司于早期引进世界上先进的无石棉密封纤维板生产设施，并根据设定工艺进行升级改造，改造后的装备能够对工艺参数实现完全自动化、程序化控制，对产品的一致性起到了较好的硬件保障。通过对初期引进无石棉生产技术的学习、消化和吸收，通过大量实验验证，公司已形成一套完全自主的无石棉密封纤维板配方和工艺体系，形成了丰富的产品线，可以很好地满足不同终端市场的多样化需求。

（3）金属涂胶板

金属涂胶板作为一种新兴的复合型材料，已被广泛应用于消音减震领域和密封领域。目前公司生产的涂胶板材料质量已达到国际水平，可以满足替代进口需求，目前正逐步在客户中验证和应用。

公司建立了国内第一条金属涂胶板卷材自动化生产线，打破国外企业在国内市场的垄断。运用智能化计算机自动控制技术，实现了温度、涂层厚度、自动纠偏、自动检测等关键工序控制，保证了金属涂胶板橡胶涂层厚度均匀，橡胶与金属粘接牢固，产品收卷后不粘连等关键指标。同时，通过配方优化，实现了密封性、回弹性、耐液性、耐久性和耐低温性能的有机统一。此外，该生产线通过计算机调整工艺参数，可以实现不同产品之间的快速转换，满足客户个性化需求，充分体现柔性生产线的特征。

公司不但研发出以不锈钢等金属材料为基材并搭配丁腈橡胶、氟橡胶为涂覆层的主要产品，还可以生产几十种不同的金属与橡胶组合的产品，满足客户在密封、消音等领域的多种需求。由于公司兼具“干法”和“湿法”两种生产工艺，使得产品线更加多样化，能够覆盖更多的客户需求。

随着未来我国新能源汽车产业链的纵深发展，进一步扩展了金属涂胶板产品的应用边界，例如新能源电池外壳、新能源电机等绝缘领域。涂胶板产品应用前景广阔，公司将根据市场需求开发多元化金

属涂胶板产品，进一步丰富产品结构，未来随着厚涂层金属涂胶板新产品在市场的投放，预计公司市场占有率将进一步提升。

3. 客户覆盖率及市场品牌优势

公司是国内最早生产发动机密封垫片产品的企业之一，经过多年的市场开发及维护，目前已打造了一支经验丰富的市场营销团队。凭借优异的产品质量和及时完善的售前、售中和售后服务，公司知名客户覆盖率不断提高。在国内市场，公司客户群体已经覆盖国内超过 80%的柴油机主机厂。

长期以来，公司与各类客户形成了稳定的合作关系和信任基础，客户黏性较高。公司产品技术和质量水平在业界形成了良好的口碑，具有较高的品牌知名度和市场影响力。

4. 产品质量体系优势

公司十分重视质量管理体系的建设，在“IATF16949:2016”质量管理体系和“ISO14001:2015”环境管理体系认证的基础上，公司形成了完善且有效的产品质量控制能力，利用高度自动化的加工设备和先进的检测设备，从人、机、料、法、环、测等各环节保证产品质量。

5. 产品种类丰富与规模化优势

公司累计销售的密封垫片和隔热防护罩产品种类，可以充分适应市场多品种的需求特点。公司具备快速响应能力，每年都开发出数百种新产品，产品的多样性使公司各产品的客户资源可在一定程度上实现共享，有效降低了市场开发及管理成本，又可以满足客户集中配套采购的需求，产品结构的不断丰富与升级，有效地避免了产品单一的市场风险。

基于技术、客户及品牌优势，公司产品目前已形成了较大的产销规模，在发动机密封制品和密封材料行业中形成了明显的规模效应，竞争优势突出。在此基础上，公司形成了领先的供应链管理优势，是公司能够快速响应客户需求的另一重要保障，也是公司保障成本优势的基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	293,860,997.70	261,225,894.11	12.49%	
营业成本	206,976,241.27	187,713,543.28	10.26%	
销售费用	8,129,277.27	7,797,253.34	4.26%	
管理费用	12,377,164.34	12,186,868.06	1.56%	
财务费用	-6,796,393.30	-6,705,736.81	-1.35%	
所得税费用	5,301,467.34	4,751,498.56	11.57%	
研发投入	10,646,636.81	10,726,861.21	-0.75%	
经营活动产生的现金	35,593,710.07	76,666,817.85	-53.57%	主要系本期支付采购款、职工薪酬和上缴

流量净额				税费增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-26,964,363.64	91,404,754.13	-129.50%	主要系本期到期赎回的理财金额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,424,000.00	-29,268,196.74	19.97%	
现金及现金等价物净增加额	-14,794,653.57	138,803,375.24	-110.66%	主要系本期支付采购款、职工薪酬和上缴税费增加及到期赎回的理财金额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
垫片类产品	234,252,702.88	175,533,898.20	25.07%	20.31%	14.43%	3.85%

报告期内，公司主营业务收入构成未发生重大变化，但受市场行情影响，原占比超 10%的涂胶板类产品本期收入占比下降至 9.79%。其他产品收入占比均未超过 10%，故未单独列示。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	682,295.82	1.21%	根据新金融工具准则要求，公司本期结构性存款的利息收入计入“投资收益”科目。	否
公允价值变动损益	36,001.55	0.06%	根据新金融工具准则要求，公司本期结构性存款的浮动利息收入计入“公允价值变动损益”科目。	否
资产减值	-4,172,382.79	-7.41%	报告期计提的存货跌价损失。	否
营业外收入	22,711.73	0.04%		否
营业外支出	0.00	0.00%		否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,502,018.40	-2.67%	报告期计提的坏账准备。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	605,204,861.14	49.02%	634,703,421.68	51.96%	-2.94%	
应收账款	182,396,694.70	14.77%	150,879,984.35	12.35%	2.42%	
存货	124,562,593.62	10.09%	135,258,186.31	11.07%	-0.98%	
固定资产	61,211,160.60	4.96%	61,811,445.52	5.06%	-0.10%	
在建工程	9,545,954.82	0.77%	616,726.95	0.05%	0.72%	本期未验收的厂房和生产线设备增加所致。
合同负债	1,405,548.37	0.11%	3,372,246.68	0.28%	-0.17%	本期末预收货款减少。
预付款项	1,771,354.57	0.14%	13,934.54	0.00%	0.14%	本期末预付的经营性款项增加所致。
其他应收款	144,583.83	0.01%	60,222.93	0.00%	0.01%	本期末备用金增加所致。
其他流动资产	0.00	0.00%	376,152.99	0.03%	-0.03%	上年末为待抵扣的税金。
其他非流动资产	11,677,689.50	0.95%	8,303,938.50	0.68%	0.27%	本期预付设备款增加所致。
预收款项	110,857.15	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	本期为预收的办公楼租金。
应交税费	5,904,470.54	0.48%	4,182,988.71	0.34%	0.14%	本期应交企业所得税增加。
其他流动负债	1,654,806.58	0.13%	3,063,182.03	0.25%	-0.12%	本期已背书但未到期的商业汇票减少。
应付职工薪酬	14,689,108.85	1.19%	26,320,728.81	2.15%	-0.96%	上年末计提的职工薪酬在本报告期支付所致。

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	------	-----

			动					
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	80,114,396.49	36,001.55			160,000,000.00	160,000,000.00	41,121.73	80,191,519.77
2. 应收款项融资	99,472,311.18						12,872,510.68	112,344,821.86
金融资产小计	179,586,707.67	36,001.55			160,000,000.00	160,000,000.00	12,913,632.41	192,536,341.63
上述合计	179,586,707.67	36,001.55			160,000,000.00	160,000,000.00	12,913,632.41	192,536,341.63
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

交易性金融资产的其他变动为期末结构性存款计提保本收益的增加；应收款项融资的其他变动为期末持有并分类为应收款项融资的银行承兑汇票增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	19,261,102.39	银行承兑汇票保证金
应收票据	1,368,070.64	开具应付票据质押
应收票据	777,777.72	用于票据背书
应收账款	743,500.00	用于票据背书
合计	22,150,450.75	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
160,000,000.00	390,000,000.00	-58.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产	80,114,396.49	36,001.55	0.00	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00	41,121.73	80,191,519.77	自有资金
合计	80,114,396.49	36,001.55	0.00	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00	41,121.73	80,191,519.77	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行股票	2021年07月06日	38,942.4	34,748.84	1,859.8	18,328.57	52.75%	0	10,204.37	29.37%	19,185.94	活期存款5,185.94万元、定期存款14,000.00万元。	16,420.27

合计	--	--	38,94 2.4	34,74 8.84	1,859 .8	18,32 8.57	52.75 %	0	10,20 4.37	29.37 %	19,18 5.94	--	16,42 0.27
募集资金总体使用情况说明													
中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1058 号）文件，同意公司在深圳证券交易所首次公开发行股票。公司实际发行人民币普通股 3,660 万股，每股发行价格为人民币 10.64 元，募集资金总额为人民币 38,942.40 万元，扣除不含税保荐及承销费用人民币 2,760.35 万元，实际收到货币资金人民币 36,182.05 万元。上述募集资金已于 2021 年 6 月 30 日划至公司指定账户，此事项经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2021 年 6 月 30 日出具验资报告（大华验字【2021】000467 号）。公司募集资金总额为 38,942.40 万元，扣除全部发行费用（不含增值税）人民币 4,193.56 万元，实际募集资金净额为人民币 34,748.84 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已投入募集资金 18,328.57 万元（含置换预先投入各项目的自筹资金 992.01 万元），募集资金账户余额为 19,185.94 万元。													

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融 资 项 目 名 称	证 券 上 市 日 期	承 诺 投 资 项 目 和 超 募 资 金 投 向	项 目 性 质	是 否 已 变 更 项 目 (含 部 分 变 更)	募 集 资 金 净 额	募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额	调 整 后 投 资 总 额 (1)	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 期 末 累 计 投 入 金 额 (2)	截 至 期 末 投 资 进 度 (3) = (2)/(1)	项 目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期	本 报 告 期 实 现 的 效 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	是 否 达 到 预 计 效 益	项 目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化
承诺投资项目															
密封垫片技改扩产项目	2021年07月06日	密封垫片技改扩产项目	生产建设	否	12,037.77	12,037.77	12,037.77	658.68	6,459.26	53.66%	2025年12月31日			不适用	否
隔热防护罩技改扩产项目	2021年07月06日	隔热防护罩技改扩产项目	生产建设	是	5,695.06	5,695.06	238.72	0	238.72	100.00%	终止			不适用	是
暂无确定用途的募集资金	2021年07月06日	暂无确定用途的募集资金	不适用	否	0	0	5,456.34	0	0	0.00%	不适用			不适用	否
厚涂层金属涂胶板技改扩产项目	2021年07月06日	厚涂层金属涂胶板技改扩产项目	生产建设	否	7,818.94	7,818.94	7,818.94	1,201.12	2,094.03	26.78%	2026年12月31日			不适用	否
石川密封技术中心建设	2021年07月06日	石川密封技术中心建设	生产建设	是	5,057.63	5,057.63	309.6	0	309.6	100.00%	终止			不适用	是

项目	日	项目													
永久性补充流动资金	2021年07月06日	永久性补充流动资金	补流	否	0	0	4,748.03	0	5,087.49	107.15%	不适用			不适用	否
补充流动资金项目	2021年07月06日	补充流动资金项目	补流	否	4,139.44	4,139.44	4,139.44	0	4,139.47	100.00%	不适用			不适用	否
承诺投资项目小计				--	34,748.84	34,748.84	34,748.84	1,859.8	18,328.57	--	--			--	--
超募资金投向															
无	2021年07月06日	无	无	否										不适用	否
合计				--	34,748.84	34,748.84	34,748.84	1,859.8	18,328.57	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		“密封垫片技改扩产项目”、“隔热防护罩技改扩产项目”和“厚涂层金属涂胶板技改扩产项目”主要用于公司主营业务的产能扩张，自公司上市以来，所处的商用车行业出现了比较明显的下滑趋势，公司利用现有产能已能够较好的满足日常生产，再加上国内外宏观经济环境的各种不确定性，导致公司产能扩张的步伐放缓，对项目进度产生了一定影响。为合理降低项目实施的不确定性风险，公司在募集资金项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，结合实际情况，在保证募集资金投资项目有序建设的基础上，将“密封垫片技改扩产项目”预计完成时间调整延期至2025年12月31日；将“厚涂层金属涂胶板技改扩产项目”预计完成时间调整延期至2026年12月31日；将“隔热防护罩技改扩产项目”终止。2024年8月19日召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期的议案》《关于部分募集资金投资项目重新论证并变更的议案》《关于部分募集资金投资项目重新论证并终止的议案》同意将募投项目“密封垫片技改扩产项目”预计完成时间调整延期至2025年12月31日；将“厚涂层金属涂胶板技改扩产项目”预计完成时间调整延期至2026年12月31日；将“隔热防护罩技改扩产项目”终止。“厚涂层金属涂胶板技改扩产项目”的重新论证及变更事项，“隔热防护罩技改扩产项目”重新论证及终止事项于2024年9月5日经公司2024年第三次临时股东大会审议通过。 “是否达到预计效益”部分项目选择“不适用”的原因是项目未到预定可使用状态日期，不适用判定是否达到了预计效益。“石川密封技术中心建设项目”“隔热防护罩技改扩产项目”属于公司主营业务的技术改造项目，无法单独核算效益。													
项目可行性发生重大变化的情况说明		基于对当前宏观经济环境、行业市场环境的考虑，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况，2023年12月26日分别召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止募投项目“石川密封技术中心建设项目”，并将该项目剩余募集资金全部用于永久补充公司流动资金，用于公司与主营业务相关的日常经营活动，以提高募集资金使用效率。本事项于2024年1月11日经公司2024年第一次临时股东大会审议通过。 2024年8月19日先后召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目重新论证并终止的议案》，同意公司终止募投项目“隔热防护罩技改扩产项目”，并将结余募集资金继续留存于专户进行现金管理，并尽快科学地选择新的投资项目。如公司后续拟对该募集资金的使用作出其他安排，将依法履行相应的审议及披露义务。本事项于2024年9月5日经公司2024年第三次临时股东大会审议通过。													
超募资金的金额、用途及使用进展		不适用													

情况	
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 8 月 26 日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第八次会议审议，同意使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金人民币 992.01 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2023 年 6 月 28 日分别召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，使用不超过 28,300.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自前次募集资金现金管理的授权到期之日起 12 个月内有效，即 2023 年 8 月 6 日至 2024 年 8 月 5 日，在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。 2、2024 年 6 月 28 日分别召开了第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划和公司正常运营的前提下，使用不超过 22,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自前次募集资金现金管理的授权到期之日起 12 个月内有效，即 2024 年 8 月 6 日至 2025 年 8 月 5 日。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。 截至 2025 年 6 月 30 日止，尚未使用的募集资金共计 19,185.94 万元；其中，活期存款 5,185.94 万元、定期存款 14,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

隔热防护罩技改扩产项目	首次公开发行	隔热防护罩技改扩产项目	隔热防护罩技改扩产项目	238.72	0	238.72	100.00 %	2024 年 09 月 05 日	0	不适用	否
隔热防护罩技改扩产项目	首次公开发行	暂未确定用途的募集资金	隔热防护罩技改扩产项目	5,456.34	0	0	0.00%	2024 年 09 月 05 日	0	不适用	否
石川密封技术中心建设项目	首次公开发行	石川密封技术中心建设项目	石川密封技术中心建设项目	309.6	0	309.6	100.00 %	2024 年 01 月 11 日	0	不适用	否
石川密封技术中心建设项目	首次公开发行	永久性补充流动资金	石川密封技术中心建设项目	4,748.03	0	5,087.49	107.15 %	2024 年 01 月 11 日	0	不适用	否
合计	--	--	--	10,752.69	0	5,635.81	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、“石川密封技术中心建设项目”方案设计较早，与公司当前的具体经营情况已经存在偏差，如继续按照原有募集资金投资项目方案进行推进，可能面临较大不确定性。2022 年以来，公司下游商用车行业市场波动明显，叠加国内外宏观环境的各种不确定性因素，考虑到研发项目不产生直接的经济效益，为保障募集资金使用安全，公司对“石川密封技术中心建设项目”的募集资金投入采取了谨慎态度，主动控制实施进度。公司上半年已收回出租的车间 4,840.73 平方米，目前尚有 1,293.33 平方米的办公区域用于出租，经与承租方进行沟通，未来有望收回。公司认为未来在收回出租的车间与办公楼基础上改建为研发中心能够避免重复投资，更加节约成本、更为高效。经过审慎分析论证，公司最终决定终止该项目，并将剩余募集资金用于补充流动资金，以便提高资金使用效率，更好地回报股东。基于对当前宏观经济环境、行业市场环境的考虑，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况，2023 年 12 月 26 日分别召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止募投项目“石川密封技术中心建设项目”，并将该项目剩余募集资金全部用于永久补充公司流动资金，用于公司与主营业务相关的日常经营活动，以提高募集资金使用效率。公司已于 2023 年 12 月 27 日披露了《关于终止部分募投项目并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金的公告》，本次变更募投项目事项已经公司 2024 年 1 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过。 2、隔热罩产品主要用于燃油汽车发动机排气系统、增压器等系统或车身底盘，用以降低热辐射、隔离发动机噪音。近几年新能源车发展迅速，市场占有率不断提高，对燃油车市场造成巨大冲击。随着新能源车市场份额的快速提升，燃油车市占率逐年下降，导致隔热罩产品的市场空间不断被压缩。公司目前部分隔热罩生产线经适应性改造，已能够满足高端客户隔热罩的加工要求，目前在部分高端卡车用户已陆续进入批量供货阶段，现有隔热罩产线产能能够满足公司未来的战略要求。根据行业市场环境和公司目前经营情况及发展战略的分析，继续推进“隔热防护罩技改扩产项目”项目投资存在较大风险，该项目已经不具有继续实施的必要性与可行性。该项目终止实施，有利于降低募集资金的投资风险，规避未来经营风险。因此公司拟终止“隔热防护罩技改扩产项目”的实施。2024 年 8 月 19 日先后召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目重新论证并终止的议案》，同意公司终止募投项目“隔热防护罩技改扩产项目”，并将结余募集资金继续留存于专户进行现金管理，并尽快科学地选择新的投资项目。如公司后续拟对该募集资金的使用作出其他安排，将依法履行相应的审议及披露义务。公司已于 2024 年 8 月 20 日披露了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期、变更及终止的公告》，本次变更募投项目事项已经公司 2024 年 9 月 5 日召开的 2024 年第三次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见“变更原因、决策程序及信息披露情况说明”								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境变化及行业波动的风险

2025 年，国内外环境更加复杂，面临更多的困难和挑战：节能减排成为汽车行业发展的主旋律之一，汽车行业呈现轻量化、节能化发展趋势，新能源渗透率不断提高，传统燃油车市场冲击更加深入；国内有效需求不足，众多行业产能过剩，社会预期偏弱，汽车行业价格竞争已成常态；美国挑起的全球关税贸易战影响深远，未来预期尚不明确；国内基建、房地产等行业经历了低迷以后，恢复上行势必是个长期过程，对商用车市场的需求拉动持续性预期不会太高。

应对措施：公司通过不断同步开发新品、提供良好的客户服务，进一步稳定传统行业领域和现有优质客户群体业务，确保经营业绩稳增长；同时，在新能源汽车等行业领域加大业务拓展力度，通过不断引入新的优质客户、研发新产品，有效削减潜在的市场不利因素，实现业绩增长；积极做好国内外环境政策形势和市场研判等工作，主动与客户及供应商保持紧密协作。

2、市场竞争加剧和主机客户年降政策变化的风险

公司作为国内主要主机厂客户部分发动机型号独家配套供应商和密封垫片产品领域的主要供应商，随着市场不断发展，如原有竞争对手的技术创新能力提升和新的竞争对手陆续加入，抑或公司客户出于平衡供货的考虑，相应提升其他供应商产品的采购比例，公司市场份额存在下降风险，进而降低公司营业收入和利润水平；另外，公司所处的汽车零部件行业存在价格年度调整惯例，通常在新产品批量生产后，随着客户采购年限的推移，价格会有一定比例的年度降幅，即“年降政策”，公司产品价格普遍会受到汽车行业年降因素的影响。

应对措施：公司通过不断提升自身的综合研发能力，并借力于主机厂对于供应商选择过程中需有“较高的认证壁垒”以及对供应商同步研发能力要求较高的有利条件，努力争取更多市场份额；同时，进一步推进自动化与精益生产，实施降本增效，实现为客户提供更多具有良好性价比的产品及服务，从而保持在行业内的相对优势。

3、原材料价格波动风险

公司主要产品的原材料为不锈钢、镀铝板、镀锌板等，大宗物资采购价格的上涨，将直接导致公司成本上升、毛利率下降、盈利空间缩减等风险。

应对措施：公司将密切关注所需大宗物资原材料市场变化和价格走势，通过实施战略性集中采购和招标采购等多种方式，不断提高整体议价能力，合理控制原材料存货储备；同时加强原材料供应链管理，进一步降低采购成本，将原材料价格波动风险降到最小。

4、产品质量控制风险

发动机是汽车、工程机械的核心部件，对其配套零部件质量的要求非常严格。公司的主要产品发动机密封垫片是发动机系统关键零部件之一，根据行业惯例，若由于零部件的质量原因造成发动机质量问题，配套企业会被要求赔偿相应损失。如果公司产品在生产过程中质量控制不严格，可能导致产品存在质量缺陷，给客户产品质量带来不利影响，导致客户向公司索赔，对公司的品牌及生产经营产生一定影响。

应对措施：公司一方面通过实施源头管控，强化过程控制，建立和完善系统、规范的质量考核体系，不断提高员工的质量意识；其次，加强技术和工艺方案评审，严肃工艺纪律，确保生产作业的规范性，进一步提高产品出成率；另外，主动做好产品出厂检验、质量问题处理和客户三包索赔申诉等工作，把质量管理工作做实、做细、做透。

5、异地存货管理风险

根据行业惯例，公司主机厂客户为实施其“零库存”的管理模式，往往要求供应商将待采购产品存储于其生产基地附近仓库，待产品被领用上线装机后再与供应商进行结算。为保证供货的稳定性和及时

性，公司保留了一定规模的异地库库存。由于产品异地存放且委托第三方管理，异地库存放产品管理风险高于本地库产品，如果因第三方管理不善发生存货盘亏损失而又赔偿不足，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司通过专人专管加审计人员审核等措施，进一步落实第三方责任，并对所有异地库逐月进行收发存全过程跟踪和报表数据统计分析，对过程中可能产生差异、损失做到及时发现，及时理赔。

6、客户相对集中风险

受行业市场影响，公司客户集中度相对较高。一方面是由于发动机行业内的头部企业占据较大的市场份额；另一方面是由于主机厂对零部件供应商的选择标准越来越严格，在合作关系稳定后，对单个零部件通常采取相对集中的采购政策。由于主要客户相对集中，如果主要客户发生重大经营问题，公司在短期内又无法找到新客户进行替代，可能使公司面临订单减少、存货积压、货款回收不畅等风险。

应对措施：公司通过调整市场开发策略，紧跟行业客户动态和目标市场需求，不断在传统汽车领域、新能源汽车领域和其他业务领域进行业务拓展，不断寻找新的产品应用场景，确保整体市场规模继续扩大，化解客户相对集中的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 03 月 21 日	线上	电话沟通	机构	广发证券、西南证券等投资机构	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《2025 年 3 月 21 日投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 08 日	“价值在线”线上平台	网络平台线上交流	机构、个人	全体投资者	公司 2024 年度业绩和公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《2024 年度业绩说明会投资者关系活动记录表》
2025 年 05 月 15 日	“全景路演”线上平台	网络平台线上交流	机构、个人	全体投资者	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《2025 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
公维军	董事长	被选举	2025 年 05 月 14 日	换届
王平	董事、总经理	被选举、聘任	2025 年 05 月 14 日	换届
于霞	董事	被选举	2025 年 05 月 14 日	换届
周学良	董事	被选举	2025 年 05 月 14 日	换届
焦玉学	董事	被选举	2025 年 05 月 14 日	换届
李世纲	职工代表董事	被选举	2025 年 05 月 14 日	换届
孙义青	副总经理	聘任	2025 年 05 月 14 日	换届
李瑞明	副总经理	聘任	2025 年 05 月 14 日	换届
隋胜强	副总经理、董事会秘书、财务负责人	聘任	2025 年 05 月 14 日	换届
娄江波	董事长	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
聂子皓	董事、总经理	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
刘志军	董事	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
齐贵山	董事	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
于志强	董事	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
于文柱	董事、副总经理	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
王平	副总经理	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	工作调动
公维军	董事会秘书、财务负责人	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	工作调动
顾丽萍	监事会主席	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
宫应芳男	监事	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届
王永顺	职工代表监事	任期满离任	2025 年 05 月 14 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	146,400,000.00
现金分红金额（元）（含税）	21,960,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	21,960,000.00
可分配利润（元）	420,355,283.61
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2025 年半年度归属于上市公司股东的净利润 50,969,807.75 元，按本期实现净利润的 10%计提法定盈余公积金 5,096,980.78 元，加上前期滚存的未分配利润 397,906,456.64 元，并派发上年度现金股利 23,424,000.00 元，截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计可供分配利润为 420,355,283.61 元。本着回报股东、与股东共享经营成果的原则，综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营发展的前提下，提出 2025 年半年度利润分配方案如	

下：截至 2025 年 6 月 30 日以公司总股本 146,400,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），合计分配利润 21,960,000.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

1、股东及投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立健全了法人治理结构，规范股东大会的召集、召开及表决程序，报告期内共召开两次股东大会，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东及投资者对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司严格按照相关法律、法规要求，合法、合规的履行信息披露义务，公平对待机构及个人股东，通过交易所互动易、投资者电话、线上交流会、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了方便顺畅的互动平台。在沟通中着重对中小投资者提示投资风险，倡导量力而行理性投资，既提高了公司的透明度和诚信度也维护了投资者尤其是中小股东的利益。

2、职工权益保护

公司构建了合理的薪酬体系，并积极稳妥地推进职工薪酬制度改革，根据责权利相结合的原则，建立了较为完善的薪酬管理制度，包括《综合工时制》《企业工资集体协议》《不定时工资制》《集体合同》等。在实际的生产经营中已积极落实各项薪酬福利政策。

公司每年开展“至情关爱”系列活动：提供免费午餐，送生日蛋糕，送结婚、生子礼物，重阳节慰问离退休员工，关怀在职及退休人员身心健康，每年进行健康查体，为公司员工投保职工补充医疗保险，给员工发放交通补贴、高温补贴，建立困难职工和劳模档案，每年给予困难职工一定救济，走访慰问老干部、老党员、困难员工等。公司十分重视工会制度建设，加大维权力度，和谐劳动关系，重大问题在职工代表会上进行研究并广泛听取职工代表的意见。公司进一步完善员工培训管理体系，定期进行岗位技能及专业培训，执行中层管理人员每年一次线上线下授课制度，执行后备人才培养制度，促进能力、责任心强的年轻骨干成长，助力企业创新发展。

3、保障供应商、客户权益

公司历来重视与供应商的关系，本着合作、共赢、发展的原则，多部门联合对供应商资质进行评价，共同组织竞价投标，保证采购过程的公正与阳光。通过向供应商宣传终端客户要求准则、签订廉洁协议、公开招标等方式实现物资供应的规范。同时提供持续不断的技术支持，确保供应商运营优质高效，以完善和提高供应链系统的能力。通过不断优化企业管理流程，来打造公平、公正、公开的合作平台，保障供应商的各项权益。

公司一直以来努力为客户和消费者提供完善的售前、售中及售后服务。公司以客户需求为导向，技术、质量和销售团队在售前依据客户需求有针对性的提供可靠的密封方案及密封产品。在产品售中阶段，销售工程师会及时跟踪并解决交付及使用过程中出现的各类问题。售后服务过程中，公司严格执行与客户签订的售后服务协议条款，公司有成熟的失效产品分析体系，对售后各类问题会及时分析解决。公司建有顾客满意度调查监测机制，对客户的满意度进行监测，通过销售和技术团队与客户间不定期互

动，有效的提升了客户满意度及信任度。公司已建立健全信息安全保密管理制度，严格按照与客户签署的保密协议开展工作。以上措施有效的保护了客户和消费者的合理合法权益。

4、环境保护与可持续发展

公司严格遵守国家环保标准，并在地方环保部门的监督和指导下做好环境保护工作。公司依据 ISO14001 建立环境管理体系，以零事故、零伤害、零污染为目标，预防和减少环境污染及安全事故的发生，并培养员工的安全环保意识。报告期内安全环保设施均正常运行，公司在废水、废气、固体废弃物等方面均未出现违规情况。公司根据相关法律法规要求编制的环境自行监测方案得到有效实施，委托有资质监测单位对环境指标进行监测，监测结果均达标。

公司积极响应国家节能减排的号召，倡导“绿色经营”的理念，鼓励员工多采用线上审批、视频会议、资源共享等方式实现无纸化办公，同时生产过程中通过提升工艺水平、循环利用等方式提高原材料的利用率，节约成本，在兼顾经济效益的同时实现公司的可持续发展。

5、社会公益活动

公司勇于承担社会责任，积极贡献国企力量，将社会公益融入公司发展战略。始终关注残疾人等社会弱势群体，并向他们提供就业岗位，现公司在岗残疾人 5 人；作为烟台市芝罘区双拥共建单位，积极开展双拥共建，坚持军民融合式发展，结合“双拥”工作实际，接收退役军人 16 人，为退役军人提供合适的就业岗位。2025 年上半年，公司共向社会提供新就业岗位 35 个。

公司始终将为民办实事落到实处，关爱员工及社会特殊群体，为员工投保意外伤害保险合计 50 万元，落实困难帮扶机制，救济困难员工 25 人次，合计 2 万余元；积极开展系列社会公益活动，公司党委已成立党员志愿服务队 3 个，参与社区志愿者活动，积极开展党员“双报到”活动，多次走进社区，助力社区建设，安排经费 2 万余元开展“献爱心送温暖”活动，慰问走访社区困难党员、困难群众、优抚对象等，帮助解决社区群众实际困难。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的各项条 件是否发生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数									

股份变动的原因
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况
☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况
☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,538		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态		数量		
烟台铭祥控股有限公司	国有法人	47.93%	70,162,200.00	0	0	70,162,200.00	不适用		0		
日本石川密封垫板株	境外法人	11.28%	16,513,920.00	0	0	16,513,920.00	不适用		0		

式会社								
上海惠璞投资管理有限公司一惠璞豪翔成长一号私募证券投资基金	其他	6.55%	9,587,920.00	9,587,920.00	0	9,587,920.00	不适用	0
冰轮环境技术股份有限公司	国有法人	2.27%	3,315,960.00	0	0	3,315,960.00	不适用	0
#上海戊戌资产管理有限公司一戊戌价值13号私募证券投资基金	其他	1.44%	2,106,600.00	-1,952,300.00	0	2,106,600.00	不适用	0
#鱼杰	境内自然人	0.86%	1,258,600.00	0	0	1,258,600.00	不适用	0
#黄朝江	境内自然人	0.72%	1,059,469.00	0	0	1,059,469.00	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC一自有资金	境外法人	0.35%	515,113.00	447,994.00	0	515,113.00	不适用	0
周汝洪	境内自然人	0.33%	483,000.00	180,400.00	0	483,000.00	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.27%	396,087.00	72,919.00	0	396,087.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 控股股东铭祥控股系国丰集团控制下的国有控股公司。国丰集团为烟台市国资委控股公司。冰轮环境第一大股东为国丰集团，也属于国有控股公司，铭祥控股与冰轮环境构成一致行动人关系。 2. 公司目前尚未收到股东存在其他关联关系或其他关系的说明。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	无							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
烟台铭祥控股有限公司	70,162,200.00	人民币普通股	70,162,200.00
日本石川密封垫板株式会社	16,513,920.00	人民币普通股	16,513,920.00
上海惠璞投资管理有限公司－惠璞豪翔成长一号私募证券投资基金	9,587,920.00	人民币普通股	9,587,920.00
冰轮环境技术股份有限公司	3,315,960.00	人民币普通股	3,315,960.00
#上海戊戌资产管理有限公司－戊戌价值 13 号私募证券投资基金	2,106,600.00	人民币普通股	2,106,600.00
#鱼杰	1,258,600.00	人民币普通股	1,258,600.00
#黄朝江	1,059,469.00	人民币普通股	1,059,469.00
J. P. Morgan Securities PLC－自有资金	515,113.00	人民币普通股	515,113.00
周汝洪	483,000.00	人民币普通股	483,000.00
BARCLAYS BANK PLC	396,087.00	人民币普通股	396,087.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 控股股东铭祥控股系国丰集团控制下的国有控股公司。国丰集团为烟台市国资委控股公司。冰轮环境第一大股东为国丰集团，也属于国有控股公司，铭祥控股与冰轮环境构成一致行动人关系。 2. 公司目前尚未收到股东存在其他关联关系或其他关系的说明。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1. 上海戊戌资产管理有限公司－戊戌价值 13 号私募证券投资基金通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,106,600 股，实际合计持有 2,106,600 股； 2. 鱼杰通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,258,600 股，实际合计持有 1,258,600 股； 3. 黄朝江通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,059,469 股，实际合计持有 1,059,469 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
隋胜强	副总统	现任	0	500	0	500	0	0	0

	理、董 事会 秘书、 财务负 责人								
合计	--	--	0	500	0	500	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更
☐适用 ☒不适用
公司报告期控股股东未发生变更。
实际控制人报告期内变更
☐适用 ☒不适用
公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用
报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：烟台石川密封科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	605,204,861.14	634,703,421.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,191,519.77	80,114,396.49
衍生金融资产		
应收票据	26,971,186.50	32,358,331.65
应收账款	182,396,694.70	150,879,984.35
应收款项融资	112,344,821.86	99,472,311.18
预付款项	1,771,354.57	13,934.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	144,583.83	60,222.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	124,562,593.62	135,258,186.31
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		376,152.99
流动资产合计	1,133,587,615.99	1,133,236,942.12
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
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	61,211,160.60	61,811,445.52
在建工程	9,545,954.82	616,726.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,705,281.92	7,991,530.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,902,809.65	9,492,438.39
其他非流动资产	11,677,689.50	8,303,938.50
非流动资产合计	101,042,896.49	88,216,079.54
资产总计	1,234,630,512.48	1,221,453,021.66
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,633,762.94	116,146,538.44
应付账款	99,847,091.08	95,005,208.23
预收款项	110,857.15	
合同负债	1,405,548.37	3,372,246.68
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	14,689,108.85	26,320,728.81
应交税费	5,904,470.54	4,182,988.71
其他应付款	1,812,166.68	1,722,069.26
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,654,806.58	3,063,182.03
流动负债合计	230,057,812.19	249,812,962.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	492,074.79	492,074.79
预计负债	37,602,154.98	32,674,138.10
递延收益		
递延所得税负债	2,809,368.58	3,198,622.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,903,598.35	36,364,835.16
负债合计	270,961,410.54	286,177,797.32
所有者权益：		
股本	146,400,000.00	146,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,195,595.52	319,195,595.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,892,365.36	3,044,295.51
盈余公积	73,825,857.45	68,728,876.67
一般风险准备		
未分配利润	420,355,283.61	397,906,456.64
归属于母公司所有者权益合计	963,669,101.94	935,275,224.34
少数股东权益		
所有者权益合计	963,669,101.94	935,275,224.34
负债和所有者权益总计	1,234,630,512.48	1,221,453,021.66

法定代表人：公维军 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

2、利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	293,860,997.70	261,225,894.11
其中：营业收入	293,860,997.70	261,225,894.11
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,483,048.82	213,345,207.33
其中：营业成本	206,976,241.27	187,713,543.28
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	2,150,122.43	1,626,418.25
销售费用	8,129,277.27	7,797,253.34
管理费用	12,377,164.34	12,186,868.06
研发费用	10,646,636.81	10,726,861.21
财务费用	-6,796,393.30	-6,705,736.81
其中：利息费用	66,950.29	236,942.41
利息收入	6,469,935.42	6,176,183.13
加：其他收益	910,150.38	3,366,699.16
投资收益（损失以“—”号填列）	682,295.82	2,160,365.03
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		
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）	36,001.55	-84,254.34
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,502,018.40	-627,171.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,172,382.79	-1,961,425.25
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-83,432.08	-22,558.70
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	56,248,563.36	50,712,341.50
加：营业外收入	22,711.73	10,744.06
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	56,271,275.09	50,723,085.56
减：所得税费用	5,301,467.34	4,751,498.56
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	50,969,807.75	45,971,587.00

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	50,969,807.75	45,971,587.00
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	50,969,807.75	45,971,587.00
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,969,807.75	45,971,587.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,969,807.75	45,971,587.00
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.31
（二）稀释每股收益	0.35	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：公维军 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

3、现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	266,072,329.30	265,433,729.83
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		9,376.79
收到其他与经营活动有关的现金	5,646,903.51	5,718,560.64
经营活动现金流入小计	271,719,232.81	271,161,667.26
购买商品、接受劳务支付的现金	149,368,206.70	124,074,373.95
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		
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	51,748,834.86	44,751,158.05
支付的各项税费	19,807,274.47	14,678,292.42
支付其他与经营活动有关的现金	15,201,206.71	10,991,024.99
经营活动现金流出小计	236,125,522.74	194,494,849.41
经营活动产生的现金流量净额	35,593,710.07	76,666,817.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	339,000,000.00	865,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,528,072.72	15,389,335.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,900.00	177,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	341,558,972.72	880,566,975.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,523,336.36	9,162,221.50
投资支付的现金	350,000,000.00	780,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	368,523,336.36	789,162,221.50
投资活动产生的现金流量净额	-26,964,363.64	91,404,754.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,424,000.00	29,268,196.74

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,424,000.00	29,268,196.74
筹资活动产生的现金流量净额	-23,424,000.00	-29,268,196.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-14,794,653.57	138,803,375.24
加：期初现金及现金等价物余额	130,120,890.24	110,777,290.14
六、期末现金及现金等价物余额	115,326,236.67	249,580,665.38

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	146,400,000.00				319,195,522.52			3,044,295.51	68,728,876.67		397,906,456.64		935,275,224.34		935,275,224.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	146,400,000.00	0.00	0.00	0.00	319,195,522.52	0.00	0.00	3,044,295.51	68,728,876.67	0.00	397,906,456.64	0.00	935,275,224.34		935,275,224.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	848,069.85	5,096,980.78	0.00	22,448,826.97	0.00	28,393,877.60		28,393,877.60
（一）综合收益总额											50,969,807.75		50,969,807.75		50,969,807.75
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者															

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	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	5,096,980.78	0.0 0	- 28,520,980.78	0.0 0	- 23,424,000.00		- 23,424,000.00
1. 提取盈余公积									5,096,980.78		- 5,096,980.78		0.0 0		0.0 0
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 23,424,000.00		- 23,424,000.00		- 23,424,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	848,069.85	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	848,069.85		848,069.85

1. 本期提取								1,213,517.76					1,213,517.76		1,213,517.76
2. 本期使用								-365,447.91					-365,447.91		-365,447.91
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	146,400,000.00	0.00	0.00	0.00	319,195,595.52	0.00	0.00	3,892,365.36	73,825,857.45	0.00	420,355,283.61	0.00	963,669,101.94		963,669,101.94

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	146,400,000.00				319,195,595.52			2,682,854.97	60,538,905.86		375,436,719.36		904,254,075.71		904,254,075.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	146,400,000.00				319,195,595.52			2,682,854.97	60,538,905.86		375,436,719.36		904,254,075.71		904,254,075.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								912,499.39	4,597,158.70		12,094,428.30		17,604,086.39		17,604,086.39
（一）综合收益总额											45,971,587.00		45,971,587.00		45,971,587.00
（二）所有															

者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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								4,597,158.70		-33,877,158.70		-29,280,000.00		-29,280,000.00	
1. 提取盈余公积								4,597,158.70		-4,597,158.70					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,280,000.00		-29,280,000.00		-29,280,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项								912					912		912

储备								, 49 9. 3 9					, 49 9. 3 9		, 49 9. 3 9
1. 本期提取								1, 1 95, 353 . 96					1, 1 95, 353 . 96		1, 1 95, 353 . 96
2. 本期使用								282 , 85 4. 5 7					282 , 85 4. 5 7		282 , 85 4. 5 7
(六) 其他															
四、本期期末余额	146 , 40 0, 0 00. 00				319 , 19 5, 5 95. 52			3, 5 95, 354 . 36	65, 136 , 06 4. 5 6		387 , 53 1, 1 47. 66		921 , 85 8, 1 62. 10		921 , 85 8, 1 62. 10

三、公司基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

烟台石川密封科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系烟台石川密封垫板有限公司。烟台石川密封垫板有限公司成立于 1991 年 4 月，系由山东烟台石棉制品总厂（现更名为：烟台铭祥控股有限公司）和日本石川密封垫板株式会社共同出资组建，山东省人民政府于 1991 年 4 月 6 日核发外经贸鲁府字[1991]106 号中华人民共和国中外合资经营企业批准证书。公司成立时注册资本 706 万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资 521 万元，出资比例 73.80%，日本石川密封垫板株式会社出资 185 万元，出资比例 26.20%。

公司注册资本变动情况如下：

1. 根据公司 1996 年 3 月 3 日董事会决议，公司注册资本增加至 1066 万元，新增注册资本由各股东按原出资比例交纳。
2. 根据公司 1999 年 5 月 11 日董事会决议，公司吸收合并烟台石川实业有限公司，公司注册资本变更为 4,085.90 万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资 3,050.88 万元，占注册资本 74.67%，日本石川密封垫板株式会社出资 1,035.02 万元，占注册资本 25.33%。
3. 根据公司 2000 年 5 月 17 日董事会决议，公司注册资本增加至 4,105.5958 万元，新增注册资本 19.70 万元全部由日本石川密封垫板株式会社出资。
4. 根据公司 2009 年 3 月 30 日董事会决议，公司注册资本增加至 4,886.0138 万元，新增注册资本 780.418 万元由山东烟台石棉制品总厂出资 579.9286 万元、日本石川密封垫板株式会社出资 200.4894 万元。
5. 根据公司 2010 年 1 月 22 日董事会决议，吸收合并烟台石川密封垫有限公司，吸收合并后公司注册资本增加至 6,694.6449 万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资 4,974.8024 万元，占注册资本 74.31%，日本石川密封垫板株式会社出资 1,719.8425 万元，占注册资本 25.69%。

6. 2015 年 8 月，根据烟国资[2015]96 号《关于对烟台石川密封垫板有限公司吸收合并烟台冰轮塑业有限公司和烟台全丰密封技术有限公司资产评估项目予以核准的通知》及烟商务[2015]228 号《关于同意烟台石川密封垫板有限公司吸收合并烟台全丰密封技术有限公司、烟台冰轮塑业有限公司的正式批复》：同意按净资产评估值确定各股东在烟台石川密封垫板有限公司中所占股比及调整各股东出资额，公司注册资本变更为 10,961.014957 万元，吸收合并后被吸收合并公司注销，其中被合并公司的债权、债务、财产和人员由合并后存续的本公司承继。

吸收合并后公司股权结构如下：烟台冰轮密封制品有限公司（2017 年更名为烟台铭祥控股有限公司）出资 7,004.088557 万元，股权比例为 63.90%；烟台厚瑞投资中心（有限合伙）出资 1,977.367098 万元，股权比例为 18.04%；日本石川密封垫板株式会社出资 1,648.536650 万元，股权比例为 15.04%；冰轮环境技术股份有限公司出资 331.022652 万元，股权比例为 3.02%。

2015 年 11 月，根据烟台市国资委烟国资[2015]116 号、山东省商务厅鲁商审[2015]273 号批复、股东会决议及发起人协议，公司以截至 2015 年 8 月 31 日经审计的可用于折股的净资产 11,021.33 万元为基础，整体变更为股份公司。公司全体股东作为股份公司发起人，其中 10,980.00 万元计入股本总额，余额 41.33 万元计入资本公积。整体变更为股份公司前后公司全体股东持股比例不变，公司名称变更为烟台石川密封科技股份有限公司。

7. 2021 年，根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 4 月 7 日发布的《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1058 号），并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2021 年 6 月 24 日采用网下向询价对象配售发行和网上申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,660.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 10.64 元。募集资金总额为 38,942.40 万元，扣除不含税保荐及承销费用人民币 2,760.35 万元，实际收到货币资金人民币 36,182.05 万元，已由海通证券股份有限公司于 2021 年 6 月 30 日存入公司开立在恒丰银行股份有限公司烟台科技支行账号为 853552010122600057 的人民币账户。募集资金总额扣除不含税发行费用 4,193.56 万元后，实际募集资金净额 34,748.84 万元。其中，公司注册资本增加 3,660.00 万元，资本公积增加 31,088.84 万元。公开发行股份后，公司总股本为 14,640.00 万元，公司股权结构如下：烟台铭祥控股有限公司出资 7,016.22 万元，股权比例为 47.93%；烟台厚瑞投资中心（有限合伙）出资 1,980.792 万元，股权比例为 13.53%；日本石川密封垫板株式会社出资 1,651.392 万元，股权比例为 11.28%；冰轮环境技术股份有限公司出资 331.596 万元，股权比例为 2.27%；社会公众出资 3,660.00 万元，股权比例为 25.00%。

本公司的母公司为烟台铭祥控股有限公司，最终控制方为烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

公司统一社会信用代码：91370000613410774T；公司住所：烟台市芝罘区 APEC 科技工业园冰轮路 5 号；法定代表人：公维军。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主营业务：生产及销售密封垫片、密封板材、金属涂胶板。

公司所属行业：金属密封件制造业。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 20 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过应收款项的 5%，且金额超过 500 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回金额	单项金额超过当期坏账准备收回或转回的 5%，且金额超过 200 万元
重要的应收款项实际核销	单项金额超过应收款项的 5%，且金额超过 500 万元
重要的预付款项	单项金额超过预付款项总额的 5%，且金额超过 500 万元
重要的在建工程	单项金额超过在建工程总额的 5%，且金额超过 500 万元
重要的或有事项	预计发生额超过利润总额的 5%

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

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

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（2）金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 金融资产已转移，且符合终止确认条件。

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

9、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的范围

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

（2）预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

- 1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；
- 2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；
- 3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

（3）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债。

（4）应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
组合 2：较低风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，但仍具有一定的信用损失风险

组合 3：商业承兑汇票	出票人具有一定的信用损失风险
-------------	----------------

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	账龄

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

(5) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

10、合同资产

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

12、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

14、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
机器设备	年限平均法	3-15 年	0-5%	33.33-6.33%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0-5%	33.33-19.00%

15、在建工程

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	10	受益年限	直线法
土地使用权	50	使用期限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、委托加工费用、模具费、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算；确认为无形资产需同时满足以下条件：1) 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；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 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，能证明其有用性；4) 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；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

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

20、合同负债

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司

向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

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

本公司主要收入来源为垫片类产品（含密封垫片和隔热防护罩）、金属涂胶板、密封纤维板等产品研发、生产与销售，按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1) 公司内销收入：根据销售合同不同的约定，采用了不同的交货结算方式，收入确认时点分为两种：①上线交货结算方式。对于合同约定采用上线交货结算方式的客户，客户在从物流库领用产品并检验合格后，向公司发送结算通知。公司收到结算通知并核对无误后确认收入。②其他结算方式。在客户确认收货时确认收入。

2) 公司外销收入：公司在货物完成出口并取得提单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

24、合同成本

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

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

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

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

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

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

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

25、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税的确认

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

（2）递延所得税的计量

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

如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（3）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

27、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

1) 使用权资产

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

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

2) 租赁负债

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

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%或租金收入为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

（1）增值税

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

（2）企业所得税

1) 2023 年公司通过高新技术企业认定，取得 GR202337002257 的高新技术企业证书，2023 年至 2026 年享受 15%的所得税优惠税率。

2) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号），为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，制造业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 2021 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 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	575,326,236.67	579,120,890.24
其他货币资金	19,261,102.39	49,007,903.65

未到期应收利息	10,617,522.08	6,574,627.79
合计	605,204,861.14	634,703,421.68

其他说明

注：期末银行存款包含定期存款 460,000,000.00 元，期初银行存款包含定期存款 449,000,000.00 元。

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	19,261,102.39	49,007,903.65
合计	19,261,102.39	49,007,903.65

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,191,519.77	80,114,396.49
其中：		
其他	80,191,519.77	80,114,396.49
其中：		
合计	80,191,519.77	80,114,396.49

其他说明：

公司交易性金融资产为保本浮动收益的银行结构性存款产品。

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,209,110.44	19,966,616.37
商业承兑票据	3,762,076.06	12,391,715.28
合计	26,971,186.50	32,358,331.65

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	28,402,161.71	100.00%	1,430,975.21	5.04%	26,971,186.50	34,021,167.86	100.00%	1,662,836.21	4.89%	32,358,331.65
其中：										
无风险组合	526,157.54	1.85%			526,157.54	764,443.52	2.25%			764,443.52
较低风险银行承兑票据组合	23,876,792.53	84.07%	1,193,839.63	5.00%	22,682,952.90	20,212,813.52	59.41%	1,010,640.67	5.00%	19,202,172.85
商业承兑汇票组合	3,999,211.64	14.08%	237,135.58	5.93%	3,762,076.06	13,043,910.82	38.34%	652,195.54	5.00%	12,391,715.28
合计	28,402,161.71	100.00%	1,430,975.21	5.04%	26,971,186.50	34,021,167.86	100.00%	1,662,836.21	4.89%	32,358,331.65

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	526,157.54		
较低风险银行承兑票据组合	23,876,792.53	1,193,839.63	5.00%
商业承兑汇票组合	3,999,211.64	237,135.58	5.93%
合计	28,402,161.71	1,430,975.21	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第八节/五/9..预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
较低风险银行承兑票据组合	1,010,640.67	183,198.96				1,193,839.63
商业承兑汇票	652,195.54	-415,059.96				237,135.58
合计	1,662,836.21	-231,861.00				1,430,975.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,368,070.64
合计	1,368,070.64

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		777,777.72
合计		777,777.72

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	191,871,117.49	158,612,997.24
1 至 2 年	105,337.11	217,533.19
2 至 3 年	81,879.38	207,790.67
3 年以上	1,032,233.72	864,941.92

3 至 4 年	267,070.89	331,797.86
4 至 5 年	745,438.13	520,795.76
5 年以上	19,724.70	12,348.30
合计	193,090,567.70	159,903,263.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	964,620.68	0.50%	964,620.68	100.00%	0.00	964,620.68	0.60%	964,620.68	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	192,125,947.02	99.50%	9,729,252.32	5.06%	182,396,694.70	158,938,642.34	99.40%	8,058,657.99	5.07%	150,879,984.35
其中：										
账龄组合	192,125,947.02	100.00%	9,729,252.32	5.06%	182,396,694.70	158,938,642.34	100.00%	8,058,657.99	5.07%	150,879,984.35
合计	193,090,567.70	100.00%	10,693,873.00	5.54%	182,396,694.70	159,903,263.02	100.00%	9,023,278.67	5.64%	150,879,984.35

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	964,620.68	964,620.68	964,620.68	964,620.68	100.00%	预计难以收回
合计	964,620.68	964,620.68	964,620.68	964,620.68		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	191,871,117.49	9,556,380.87	5.00%
1 至 2 年	25,337.11	5,067.42	20.00%
2 至 3 年	4,845.88	1,453.76	30.00%
3 至 4 年	194,320.91	136,024.64	70.00%
4 至 5 年	10,600.93	10,600.93	100.00%
5 年以上	19,724.70	19,724.70	100.00%

合计	192, 125, 947. 02	9, 729, 252. 32	
----	-------------------	-----------------	--

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节/五/9. . 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	964, 620. 68	0. 00				964, 620. 68
按组合计提坏账准备的应收账款	8, 058, 657. 99	1, 670, 594. 33				9, 729, 252. 32
合计	9, 023, 278. 67	1, 670, 594. 33	0. 00	0. 00	0. 00	10, 693, 873. 00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
客户一	78,629,344.96	0.00	78,629,344.96	40.72%	3,931,467.25
客户二	9,323,527.15	0.00	9,323,527.15	4.83%	466,176.36
客户三	7,062,711.78	0.00	7,062,711.78	3.66%	353,135.59
客户四	6,568,970.01	0.00	6,568,970.01	3.40%	339,773.75
客户五	6,210,711.28	0.00	6,210,711.28	3.22%	310,535.56
合计	107,795,265.18	0.00	107,795,265.18	55.83%	5,401,088.51

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	112,344,821.86	99,472,311.18
合计	112,344,821.86	99,472,311.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	144,583.83	60,222.93
合计	144,583.83	60,222.93

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	218,815.75	70,907.75
应收物流公司货物丢失赔偿款	1,148,298.46	1,148,560.49
合计	1,367,114.21	1,219,468.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	177,908.00	62,673.80
1 至 2 年	32,673.80	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	1,156,532.41	1,156,794.44
3 至 4 年	2,276.06	2,276.06
4 至 5 年	5,957.89	5,957.89
5 年以上	1,148,298.46	1,148,560.49
合计	1,367,114.21	1,219,468.24

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,148,298.46	83.99%	1,148,298.46	100.00%	0.00	1,148,560.49	94.19%	1,148,560.49	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	218,815.75	16.01%	74,231.92	33.92%	144,583.83	70,907.75	5.81%	10,684.82	15.07%	60,222.93
其中：										
账龄组合	218,815.75	16.01%	74,231.92	33.92%	144,583.83	70,907.75	5.81%	10,684.82	15.07%	60,222.93
合计	1,367,114.21	100.00%	1,222,530.38	89.42%	144,583.83	1,219,468.24	100.00%	1,159,245.31	95.06%	60,222.93

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备	1,148,560.49	1,148,560.49	1,148,298.46	1,148,298.46	100.00%	预计难以收回
合计	1,148,560.49	1,148,560.49	1,148,298.46	1,148,298.46		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	218,815.75	74,231.92	33.92%
合计	218,815.75	74,231.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	3,133.69	7,551.13	1,148,560.49	1,159,245.31
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	51,012.34	12,534.76		63,547.10
本期转回			262.03	262.03
2025年6月30日余额	54,146.03	20,085.89	1,148,298.46	1,222,530.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	1,148,560.49		262.03			1,148,298.46
账龄组合	10,684.82	63,547.10				74,231.92
合计	1,159,245.31	63,547.10	262.03	0.00	0.00	1,222,530.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收物流公司货物丢失赔偿款	1,148,298.46	5 年以上	83.99%	1,148,298.46
第二名	备用金	102,673.80	1 年以内	7.51%	10,034.76
第三名	备用金	23,000.00	1 年以内	1.68%	1,150.00
第四名	备用金	12,000.00	1 年以内	0.88%	600.00
第五名	备用金	10,000.00	1 年以内	0.73%	500.00
合计		1,295,972.26		94.79%	1,160,583.22

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,771,354.57	100.00%	13,934.54	100.00%
合计	1,771,354.57		13,934.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	873,709.41	49.32	2025 年	按合同约定预付货款，货物未收到
第二名	600,000.00	33.87	2025 年	按合同约定预付货款，货物未收到
第三名	114,000.00	6.44	2025 年	按合同约定预付货款，货物未收到
第四名	92,900.00	5.24	2025 年	按合同约定预付展会款，展会未开
第五名	32,435.52	1.83	2025 年	按合同约定预付货款，货物未收到
合计	1,713,044.93	96.70		

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	21,129,638.63	436,494.63	20,693,144.00	20,619,263.18	546,894.91	20,072,368.27
在产品	9,758,111.32	229,994.43	9,528,116.89	8,432,847.10	313,172.52	8,119,674.58
库存商品	66,738,231.67	21,050,066.56	45,688,165.11	75,263,100.32	17,876,695.08	57,386,405.24
发出商品	36,759,899.35		36,759,899.35	34,810,294.69		34,810,294.69
委托加工物资	11,893,268.27		11,893,268.27	14,869,443.53		14,869,443.53
合计	146,279,149.24	21,716,555.62	124,562,593.62	153,994,948.82	18,736,762.51	135,258,186.31

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	546,894.91	0.00		110,400.28		436,494.63
在产品	313,172.52	0.00		83,178.09		229,994.43
库存商品	17,876,695.08	4,172,382.79		999,011.31		21,050,066.56

合计	18,736,762.51	4,172,382.79		1,192,589.68		21,716,555.62
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(5) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,211,160.60	61,811,445.52
合计	61,211,160.60	61,811,445.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	52,670,129.89	154,516,799.41	3,132,329.90	4,503,425.24	214,822,684.44
2. 本期增加金额		4,669,300.87	86,017.70	97,964.59	4,853,283.16
（1）购置		4,669,300.87	86,017.70	97,964.59	4,853,283.16
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少		3,278,939.16			3,278,939.16

金额					
(1) 处 置或报废		3,278,939.16			3,278,939.16
4. 期末余额	52,670,129.89	155,907,161.12	3,218,347.60	4,601,389.83	216,397,028.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,492,701.42	102,210,793.73	2,432,315.52	3,848,766.55	152,984,577.22
2. 本期增加 金额	670,519.76	4,404,423.61	74,768.84	191,682.50	5,341,394.71
(1) 计 提	670,519.76	4,404,423.61	74,768.84	191,682.50	5,341,394.71
3. 本期减少 金额		3,159,412.57			3,159,412.57
(1) 处 置或报废		3,159,412.57			3,159,412.57
4. 期末余额	45,163,221.18	103,455,804.77	2,507,084.36	4,040,449.05	155,166,559.36
三、减值准备					
1. 期初余额		8,345.98	17,042.34	1,273.38	26,661.70
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		7,353.22			7,353.22
(1) 处 置或报废		7,353.22			7,353.22
4. 期末余额		992.76	17,042.34	1,273.38	19,308.48
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	7,506,908.71	52,450,363.59	694,220.90	559,667.40	61,211,160.60
2. 期初账面 价值	8,177,428.47	52,297,659.70	682,972.04	653,385.31	61,811,445.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	126,539.16

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,545,954.82	616,726.95
合计	9,545,954.82	616,726.95

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	8,407.08		8,407.08	221,238.93		221,238.93
生产线	9,537,547.74		9,537,547.74	395,488.02		395,488.02
合计	9,545,954.82		9,545,954.82	616,726.95		616,726.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线	35,000,000.00	395,488.02	9,142,059.72			9,537,547.74	27.25%	27.25%				募集资金

合计	35,000,000.00	395,488.02	9,142,059.72			9,537,547.74					
----	---------------	------------	--------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,091,038.49			6,746,212.27	13,837,250.76
2. 本期增加金额				83,185.84	83,185.84
(1) 购置				83,185.84	83,185.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,091,038.49			6,829,398.11	13,920,436.60
二、累计摊销					

1. 期初余额	2,775,848.23			3,069,872.35	5,845,720.58
2. 本期增加 金额	76,750.14			292,683.96	369,434.10
(1) 计 提	76,750.14			292,683.96	369,434.10
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	2,852,598.37			3,362,556.31	6,215,154.68
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	4,238,440.12			3,466,841.80	7,705,281.92
2. 期初账面 价值	4,315,190.26			3,676,339.92	7,991,530.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,735,864.10	3,260,379.61	18,763,424.21	2,814,513.63
信用减值损失	13,347,378.59	2,002,106.79	11,845,360.19	1,776,804.04
预计负债	37,602,154.98	5,640,323.25	32,674,138.10	4,901,120.72
合计	72,685,397.67	10,902,809.65	63,282,922.50	9,492,438.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税会差异	18,729,123.75	2,809,368.58	21,324,148.41	3,198,622.27
合计	18,729,123.75	2,809,368.58	21,324,148.41	3,198,622.27

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,902,809.65		9,492,438.39
递延所得税负债		2,809,368.58		3,198,622.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付设备款	11,677,689.50		11,677,689.50	8,303,938.50		8,303,938.50
合计	11,677,689.50		11,677,689.50	8,303,938.50		8,303,938.50

其他说明：

14、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	19,261,102.39	19,261,102.39	保证金	银行承兑 汇票保证 金	49,007,903.65	49,007,903.65	保证金	银行承兑 汇票保证 金
应收票据	1,368,070.64	1,325,974.99	质押	开具应付 票据质押	764,443.52	764,443.52	质押	开具应付 票据质押
应收票据	777,777.72	738,888.83	已背书	用于票据 背书	2,768,899.88	2,768,899.88	已背书	用于票据 背书
应收账款	743,500.00	706,325.00	已背书	用于票据 背书	0.00	0.00		
合计	22,150,450.75	22,032,291.21			52,541,247.05	52,541,247.05		

其他说明：

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,633,762.94	116,146,538.44
合计	104,633,762.94	116,146,538.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款及加工费	93,799,484.20	87,496,851.37
设备及工程款	1,593,810.30	1,347,390.20
运费及其他	4,453,796.58	6,160,966.66
合计	99,847,091.08	95,005,208.23

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,812,166.68	1,722,069.26
合计	1,812,166.68	1,722,069.26

（1）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	650,756.94	650,756.94
党组织工作经费	1,161,409.74	1,071,312.32
合计	1,812,166.68	1,722,069.26

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

18、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁款	110,857.15	
合计	110,857.15	

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	1,405,548.37	3,372,246.68
合计	1,405,548.37	3,372,246.68

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,931,579.86	35,980,968.67	47,612,588.63	14,299,959.90
二、离职后福利-设定提存计划		4,113,005.71	4,113,005.71	0.00
三、辞退福利		11,774.40	11,774.40	0.00
四、一年内到期的其他福利	389,148.95	0.00	0.00	389,148.95
合计	26,320,728.81	40,105,748.78	51,737,368.74	14,689,108.85

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,889,958.50	27,423,066.02	38,954,773.29	9,358,251.23
2、职工福利费	168,495.95	1,609,871.60	1,724,138.69	54,228.86
3、社会保险费		3,249,901.03	2,751,503.16	498,397.87
其中：医疗保险费		3,073,287.06	2,574,889.19	498,397.87
工伤保险费		176,613.97	176,613.97	0.00
4、住房公积金		2,991,090.00	2,991,090.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	4,873,125.41	707,040.02	1,191,083.49	4,389,081.94
合计	25,931,579.86	35,980,968.67	47,612,588.63	14,299,959.90

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		3,940,352.51	3,940,352.51	
2、失业保险费		172,653.20	172,653.20	
合计		4,113,005.71	4,113,005.71	0.00

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,689,006.61	
企业所得税	2,482,522.10	3,776,435.69
个人所得税	85,416.59	78,612.88
城市维护建设税	203,813.75	5,867.28
房产税	123,830.51	143,730.57
土地使用税	105,001.40	105,001.40
教育费附加	87,348.76	2,514.56
地方教育附加	58,232.49	1,676.36
印花税	69,298.33	69,149.97
合计	5,904,470.54	4,182,988.71

其他说明

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	133,528.86	294,282.15
已背书未终止确认应收票据	1,521,277.72	2,768,899.88
合计	1,654,806.58	3,063,182.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

公司认定中国工商银行等 15 家银行为信用等级较高的银行，期末将非由此 15 家银行开具的已背书但未到期的银行承兑汇票、商业承兑汇票和**建行融信**作为未终止确认的票据，将背书支付的应付账款转列其他流动负债。

23、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	492,074.79	492,074.79
合计	492,074.79	492,074.79

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	37,602,154.98	32,674,138.10	计提
合计	37,602,154.98	32,674,138.10	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	146,400,000.00						146,400,000.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	311,315,595.52			311,315,595.52
其他资本公积	7,880,000.00			7,880,000.00
合计	319,195,595.52			319,195,595.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,044,295.51	1,213,517.76	365,447.91	3,892,365.36
合计	3,044,295.51	1,213,517.76	365,447.91	3,892,365.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备增加系公司根据财政部下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）第八节机械制造业第三十条相关规定，本期计提了安全生产费。专项储备减少系公司将专项储备用于完善、改造和维护安全防护设施，安全生产检查、安全生产宣传、教育、培训，配备和更新现场作业人员安全防护用品等。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,728,876.67	5,096,980.78	0.00	73,825,857.45
合计	68,728,876.67	5,096,980.78		73,825,857.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2025 年半年度公司按净利润的 10%计提法定盈余公积 5,096,980.78 元。

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	397,906,456.64	375,436,719.36
调整后期初未分配利润	397,906,456.64	375,436,719.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,969,807.75	81,899,708.09
减：提取法定盈余公积	5,096,980.78	8,189,970.81

应付普通股股利	23,424,000.00	51,240,000.00
期末未分配利润	420,355,283.61	397,906,456.64

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	279,517,953.47	206,957,430.07	242,798,582.20	187,303,859.13
其他业务	14,343,044.23	18,811.20	18,427,311.91	409,684.15
合计	293,860,997.70	206,976,241.27	261,225,894.11	187,713,543.28

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
垫片行业					234,252,702.88	175,533,898.20	234,252,702.88	175,533,898.20
纤维板行业					16,496,506.74	12,401,961.06	16,496,506.74	12,401,961.06
涂胶板行业					28,768,743.85	19,021,570.81	28,768,743.85	19,021,570.81
其他行业					14,343,044.23	18,811.20	14,343,044.23	18,811.20
按经营地区分类								
其中：								
境内					286,583,657.31	203,073,647.48	286,583,657.31	203,073,647.48
境外					7,277,340.39	3,902,593.79	7,277,340.39	3,902,593.79
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销					265,087,454.34	196,726,511.68	265,087,454.34	196,726,511.68
贸易商					28,773,543.36	10,249,729.59	28,773,543.36	10,249,729.59
合计					293,860,997.70	206,976,241.27	293,860,997.70	206,976,241.27

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	901,843.65	588,332.69
教育费附加	386,504.41	252,142.59
房产税	257,669.62	275,260.90
土地使用税	247,661.02	210,002.80
车船使用税	210,002.80	2,220.00
印花税	2,220.00	130,364.20
地方教育附加	144,220.93	168,095.07
合计	2,150,122.43	1,626,418.25

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,736,372.43	9,320,955.16
修理费	106,968.12	258,120.50
中介机构费	560,088.42	655,963.92
折旧费	199,196.61	305,806.38
办公费	419,620.66	306,870.79
业务招待费	52,989.90	69,652.45
董事会费	65,678.99	60,935.11
差旅费	177,494.42	130,444.24
低值易耗品摊销	29,453.26	16,961.95
运输费	98,846.30	98,803.69
财产保险费	0.00	
试验检验费	14,417.44	
残疾人就业保障金	0.00	
环境保护费	130,999.04	175,356.62
党组织工作经费	202,101.82	297,408.05
存货盘盈亏毁损及报废	326,653.77	313,511.62
技术服务费	94,794.35	39,234.25
无形资产摊销	113,667.36	105,901.04
其他	47,821.45	30,942.29
合计	12,377,164.34	12,186,868.06

其他说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,137,123.29	4,651,591.23
仓储费	1,431,631.86	1,158,906.00
差旅费	564,609.12	660,939.57
业务招待费	550,679.56	777,445.23
技术服务费	33,000.00	28,781.61
劳务费	95,397.69	121,736.71
邮递费	171,260.94	150,228.43
其他	145,574.81	247,624.56
合计	8,129,277.27	7,797,253.34

其他说明：

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	5,374,980.51	5,181,583.66
新品材料费	869,348.57	1,223,860.97
委托加工物资	1,164,763.79	1,589,704.47
模具费	1,026,092.93	1,195,929.17
研发折旧	561,310.65	671,206.61
差旅费	83,212.47	108,893.37
技术服务费	146,592.33	100,000.00
试验测试费	860,089.12	198,493.45
无形资产摊销	253,146.96	221,207.82
低值易耗品	163,343.61	162,070.19
研发设备维修及备件	91,808.00	63,210.86
其它（含机物料）	51,947.87	10,700.64
合计	10,646,636.81	10,726,861.21

其他说明

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,950.29	236,942.41
减：利息收入	6,469,935.42	6,176,183.13
汇兑损益	-8,488.35	-11,284.95
银行手续费	70,581.24	70,418.86
其他	-455,501.06	-825,630.00
合计	-6,796,393.30	-6,705,736.81

其他说明

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	48,780.16	12,563.52
增值税加计抵减	861,370.22	3,354,135.64
合计	910,150.38	3,366,699.16

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	36,001.55	-84,254.34
合计	36,001.55	-84,254.34

其他说明：

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	682,295.82	2,160,365.03
合计	682,295.82	2,160,365.03

其他说明

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	231,861.00	193,681.96
应收账款坏账损失	-1,670,594.33	-818,392.35
其他应收款坏账损失	-63,285.07	-2,460.79
合计	-1,502,018.40	-627,171.18

其他说明

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,172,382.79	-1,961,425.25
合计	-4,172,382.79	-1,961,425.25

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-83,432.08	-22,558.70

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	22,711.73	10,744.06	22,711.73
合计	22,711.73	10,744.06	22,711.73

其他说明：

43、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,101,092.29	6,051,701.74
递延所得税费用	-1,799,624.95	-1,300,203.18
合计	5,301,467.34	4,751,498.56

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	56,271,275.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,440,691.26
调整以前期间所得税的影响	218,061.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,799,624.95
研发费用加计扣除的影响	-1,557,660.73
所得税费用	5,301,467.34

其他说明：

44、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	4,502,611.69	4,410,000.00
政府补助	52,269.58	30,247.57
利息收入	578,427.92	1,274,083.01
收到的往来款及其他	513,594.32	4,230.06
合计	5,646,903.51	5,718,560.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金退回	3,500,000.00	2,640,000.00
支付销售费用、管理费用、研发费用等付现费用	11,609,915.96	8,236,394.83

支付的往来款项及其他	91,290.75	114,630.16
合计	15,201,206.71	10,991,024.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,969,807.75	45,971,587.00
加：资产减值准备	5,674,401.19	2,588,596.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,341,394.71	6,724,828.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	369,434.10	334,612.70
长期待摊费用摊销		
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）	83,432.08	22,558.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-36,001.55	84,254.34
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,888,895.81	-4,735,910.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-682,295.82	-2,160,365.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,410,371.26	-874,546.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-389,253.69	-425,657.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,523,209.90	377,425.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,222,920.96	-10,949,481.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,738,230.57	39,708,914.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,593,710.07	76,666,817.85

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,326,236.67	249,580,665.38
减：现金的期初余额	130,120,890.24	110,777,290.14
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	-14,794,653.57	138,803,375.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,326,236.67	130,120,890.24
可随时用于支付的银行存款	115,326,236.67	130,120,890.24
三、期末现金及现金等价物余额	115,326,236.67	130,120,890.24

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的
----	------	------	--------------

			理由
--	--	--	----

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款	470,617,522.08	394,642,697.72	不能随时支取
银行承兑汇票保证金	19,261,102.39	16,186,514.78	不能随时支取
合计	489,878,624.47	410,829,212.50	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

46、租赁

(1) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼出租	110,857.14	110,857.14
合计	110,857.14	110,857.14

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,374,980.51	5,181,583.66
新品材料费	869,348.57	1,223,860.97
委托加工物资	1,164,763.79	1,589,704.47
模具费	1,026,092.93	1,195,929.17
折旧费	561,310.65	671,206.61
差旅费	83,212.47	108,893.37
技术服务费	146,592.33	100,000.00
试验测试费	860,089.12	198,493.45
无形资产摊销	253,146.96	221,207.82
低值易耗品	163,343.61	162,070.19
研发设备维修及备件	91,808.00	63,210.86
其它（含机物料）	51,947.87	10,700.64
合计	10,646,636.81	10,726,861.21
其中：费用化研发支出	10,646,636.81	10,726,861.21

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
芝罘区知识产权保护发展专项资金	0.00	4,000.00
手续费返还	48,780.16	8,563.52

其他说明

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1) 信用风险管理实务

①信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- A. 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- B. 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

②违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- A. 债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- C. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- D. 债权人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。

2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

①货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

②应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理。

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价值。

(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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(3) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1) 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司除了个别产品的采购及销售以外币结算外，持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例很小。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产	80,191,519.77			80,191,519.77
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,191,519.77			80,191,519.77
（二）应收款项融资			112,344,821.86	112,344,821.86
持续以公允价值计量的资产总额	80,191,519.77		112,344,821.86	192,536,341.63
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司期末持有的保本浮动收益银行结构性存款，产品收益由固定收益与浮动收益构成。其中，浮动收益的计算方式为：将观察标的在观察日的价格与对照价格作对比，依据协议约定，从二至三种可能结果中匹配对应的浮动利率。观察标的通常为上海黄金交易所的上海金上午基准价或黄金现货价格等。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有并分类为应收款项融资的应收票据，采用票面金额确定其公允价值，截至 2025 年 6 月 30 日，应收款项融资公允价值为 112,344,821.86 元。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

5、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
烟台铭祥控股有限公司	烟台	房屋、场地租赁	2,500 万元	47.93%	47.93%

本企业的母公司情况的说明

烟台铭祥控股有限公司(以下简称“公司”，公司曾用名烟台冰轮密封制品有限公司)成立于 1981 年, 注册资本 2500 万元；统一社会信用代码：913706001650089673；法定代表人：公维军；公司注册地址：山东省烟台市芝罘区只楚南路 3 号。公司原股东为烟台冰轮集团有限公司，持有公司 100%股权。2017 年 5 月，烟台冰轮集团有限公司将持有的公司股份全部转让给烟台盛久投资有限公司，转让完成后，公司的股东变更为烟台盛久投资有限公司。2017 年 8 月，公司和烟台盛久投资有限公司分别通过股东会决议，同意公司吸收合并烟台盛久投资有限公司，并签订吸收合并决议。吸收合并完成后烟台盛久投资有限公司注销。吸收合并完成后公司的股权结构为：烟台合弘投资股份有限公司持有公司 1200 万元股权，股份占比 48%；烟台市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司 1300 万元股权，股份占比 52%。吸收合并完成后公司名称由烟台冰轮密封制品有限公司更名为烟台铭祥控股有限公司。

经营范围：以自有资金对密封产业投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），自有房屋租赁，自有场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2025 年 6 月 30 日，烟台铭祥控股有限公司只有密封科技一家子公司。

本企业最终控制方是烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冰轮环境技术股份有限公司	与本公司受同一控制的企业
烟台冰轮换热技术有限公司	与本公司受同一控制的企业
顿汉布什(中国)工业有限公司	与本公司受同一控制的企业
哈特福德压缩机（烟台）有限公司	与本公司受同一控制的企业
日本石川密封垫板株式会社	持有公司 5%以上股份股东
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	与本公司受同一控制的企业

冰轮低碳科技有限公司	与本公司受同一控制的企业
------------	--------------

其他说明

3、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
日本石川密封垫板株式会社	采购商品/接受劳务	33,000.00	100,000.00	否	28,781.61
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	采购商品	376,946.92	600,000.00	否	290,265.49
烟台冰轮换热技术有限公司	采购设备	0.00	0.00	否	5,309.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日本石川密封垫板株式会社	销售商品	148,673.35	71,387.99
顿汉布什(中国)工业有限公司	销售商品	39,422.90	117,988.30
哈特福德压缩机（烟台）有限公司	销售商品	576,501.67	556,813.05
冰轮环境技术股份有限公司	销售商品	1,330,753.40	1,295,377.12
冰轮低碳科技有限公司	销售商品	18,145.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
冰轮环境技术股份有限公司	租赁办公楼	110,857.14	110,857.14

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,043,080.00 ¹	3,198,680.00

注 1： 此项包括：（1）2025 年上半年工资津贴 3,256,580.00 元；（2）2022 年度至 2024 年度三年任期绩效的 70%计 2,786,500.00 元，该项任期绩效已在 2022 年度至 2024 年度所属任期内计提。

(4) 其他关联交易

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冰轮环境技术股份有限公司	926,672.11	51,876.46	845,355.10	42,267.76
应收账款	烟台铭祥控股有限公司			188,679.25	9,433.96
应收账款	顿汉布什(中国)工业有限公司	105,781.29	5,289.06	151,301.99	7,565.10
应收账款	哈特福德压缩机（烟台）有限公司	749,049.85	37,452.49	326,860.67	16,343.03
应收账款	冰轮低碳科技有限公司	20,503.98	1,025.20	4,159.10	207.96
应收账款	日本石川密封垫板株式会社	168,578.50	8,428.93		
应收票据	冰轮环境技术股份有限公司			71,536.06	3,576.80
应收款项融资	冰轮环境技术股份有限公司	14,549.36		176,441.67	
应收款项融资	哈特福德压缩机（烟台）有限公司			354,630.40	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	日本石川密封垫板株式会社	33,000.00	60,700.43
应付账款	烟台泰和兴材料科技股份有限公司	280,809.11	269,859.11
应付票据	烟台泰和兴材料科技股份有	355,000.00	300,000.00

	限公司		
--	-----	--	--

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.50
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.50
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	经 2025 年 8 月 20 日公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司 2025 年半年度利润分配方案如下：以截至 2025 年 6 月 30 日公司总股本 146,400,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），合计分配利润 21,960,000.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股。公司股东会已授权董事会在符合现金分红的条件下制定具体的 2025 年中期分红方案并实施，因此本方案无需再提交股东大会审议。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-83,432.08	
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）	48,780.16	
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	718,297.37	

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,711.73	
减：所得税影响额	105,953.58	
合计	600,403.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先进制造业企业增值税加计抵减	861,370.22	该项政府补助系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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他