



悦龙科技

股票代码：920188

山东悦龙橡塑科技股份有限公司

Shandong Yuelong Rubber & Plastic Technology Co., Ltd.

2026 年半年度报告



公司官网：<https://006.yuelongchina.com/>

公司地址：山东省莱州市平里店路628号

销售部电话：86-535-2615528

外贸部电话：86-535-2626918

2026 年半年度悦龙大事记

公司自主研发的 API 17K 软管在文昌、涠洲等海上油气项目落地应用。在项目服务中公司专业技术团队为项目提供了全流程软管技术指导，保障海上油气管线顺利安全投用。

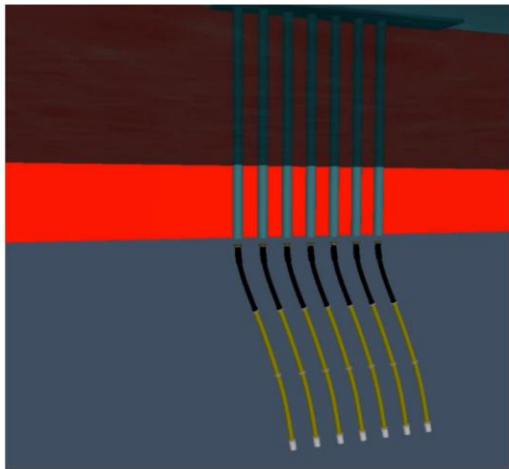


图为文昌项目



图为涠洲项目

公司自主研发的“成套柔性软管组件系统”（FPSO 冷却装置）实现技术国产化突破。现已落地巴西国油超深水 P79 FPSO 项目，树立国产高端海工流体输送装备国际化应用标



公司自主研发的 API 17K 软管成功落地马来西亚国家石油公司项目，API 17K 海外应用项目进一步开拓。



2 公司发明专利《用于海洋钻井平台的耐火液压胶管总成》荣获第 26 届中国专利优秀奖。



公司发明专利
《用于海洋钻井平台的耐火液压胶管总成》
荣获第26届中国专利优秀奖

目 录

第一节	重要提示和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动和融资	26
第六节	董事、高级管理人员及核心员工变动情况	30
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录.....	118

第一节 重要提示和释义

董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐锦诚、主管会计工作负责人王荣峰及会计机构负责人（会计主管人员）张丽丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十五、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、悦龙科技	指	山东悦龙橡塑科技股份有限公司
橡塑公司	指	山东悦龙橡塑有限公司，公司的子公司
烟台泰悦	指	烟台泰悦流体科技有限公司，公司的子公司
泰克流体	指	山东泰克流体工程有限公司，公司的子公司
青岛圣悦莱	指	青岛圣悦莱流体工程技术有限公司，公司的子公司
香港泰悦	指	Techfluid HongKong Ltd.，公司的子公司
英国泰悦	指	Techfluid U.K. Ltd.，公司的子公司
烟台柏诚	指	烟台柏诚企业管理中心（有限合伙）
烟台桢杭	指	烟台桢杭企业管理中心（有限合伙）
烟台弘杼	指	烟台弘杼企业管理中心（有限合伙）
中海油集团/中海油	指	中国海洋石油集团有限公司及其下属公司
中石油集团/中石油	指	中国石油天然气集团有限公司及其下属公司
中石化集团/中石化	指	中国石油化工集团有限公司
招商局重工	指	招商局重工（江苏）有限公司
中集集团	指	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（000039.SZ）
上海外高桥	指	上海外高桥造船有限公司
斯伦贝谢	指	Schlumberger N.V.（SLB.N），纽约证券交易所上市公司
FET	指	Forum Energy Technologies, Inc.（FET.N），纽约证券交易所上市公司
NOV/国民油井华高	指	NOV Inc.（NOV.N），纽约证券交易所上市公司
埃克森美孚	指	Exxon Mobil Corporation（XOM.N），公司客户，全球最大的国际石油和天然气上市公司之一
特瑞堡	指	Trelleborg Westbury Limited，公司同行业公司、客户，特瑞堡集团下属单位
特瑞堡集团	指	Trelleborg AB（TREL.B.ST），斯德哥尔摩证券交易所上市公司
双威集团	指	Sunway Group（5211.KL），马来西亚证券交易所上市公司
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《社会保险法》	指	《中华人民共和国社会保险法》
《保密协议》	指	公司与核心员工签署的《保密协议》
《竞业禁止协议》	指	公司与核心员工签署的《竞业禁止协议》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东悦龙橡塑科技股份有限公司章程》
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期期末、报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	如无特别说明，均指人民币

专业名词释义		
API	指	美国石油协会（American Petroleum Institute），创建于 1919 年，致力于石油天然气工业设备制造质量及安全，API 制定了行业众多标准规范，在美国国内及世界多国得到广泛应用。API 认证包括体系认证和产品认证，获得 API 标识，不仅获得国际认可的通行证，而且有力提高产品知名度和竞争力。
柔性管道、软管	指	在管道制造领域，根据管道的可弯曲性分为“柔性管道”和“刚性管道”，柔性管道通常采用具有一定可塑性的材料制造，如橡胶、塑料等，其特点是具有较好的柔韧性和弯曲性能，一般也将“柔性管道”简称为“软管”，两个名词在文件中具有相同含义。
压裂/酸化压裂	指	压裂是指采油或采气过程中，利用水力作用，使油气层形成裂缝的一种方法，改善油在地下的流动环境，使油井产量增加。用酸液作为压裂液实施的压裂称为酸化压裂，酸化压裂一方面靠水力作用形成裂缝，另一方面靠酸液的溶蚀作用把裂缝的壁面溶蚀成凹凸不平的表面，停泵卸压后，裂缝壁面不能完全闭合，具有较高的导流能力，可达到提高地层渗透性的目的。
节流压井	指	一种在油井或天然气井中进行的控制性压井操作，旨在控制井底压力、井口流量和井内液位，以有效地管理井的压力和流量。
挪威 DNV	指	Det Norske Veritas，成立于 1864 年，总部位于挪威，是全球领先的风险管理、质量保证和认证服务机构之一，公司产品通过其型式认可认证。
美国 ABS	指	American Bureau of Shipping，成立于 1862 年，总部位于美国，是国际主要的船级社之一，公司产品通过其制造评估认证。
中国船级社 CCS	指	China Classification Society，成立于 1956 年，是中国唯一从事船舶入级检验业务的权威专业机构，国际船级社协会（IACS）正式成员，公司产品通过其型式认可认证。

第二节 公司概况

一、基本信息

证券简称	悦龙科技
证券代码	920188
公司中文全称	山东悦龙橡塑科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Yuelong Rubber and Plastic Technology Co., Ltd. YUELONG TECHNOLOGY
法定代表人	徐锦诚

二、联系方式

董事会秘书姓名	郭旭
联系地址	山东省烟台市莱州市平里店镇 628 号
电话	0535-2625601
传真	0535-2615527
董秘邮箱	guoxu@yuelongchina.com
公司网址	www.yuelongchina.com
办公地址	山东省烟台市莱州市平里店镇 628 号
邮政编码	261414
公司邮箱	market@yuelongchina.com

三、信息披露及备置地点

公司中期报告	2026 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	中国证券报 https://www.cs.com.cn/
公司中期报告备置地	悦龙科技董事会办公室

四、企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2026 年 3 月 30 日
行业分类	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-橡胶制品业（C291）-橡胶板、管、带制造（2912）
主要产品与服务项目	公司主要产品为海洋工程柔性管道、陆地油气柔性管道、工业专用软管
普通股总股本（股）	82,993,198

优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（徐锦诚）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为徐锦诚，一致行动人为烟台柏诚企业管理中心（有限合伙）

五、注册变更情况

√适用 □不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91370683169837412N
注册地址	山东省烟台市莱州市平里店镇驻地
注册资本（元）	82,993,198
公司性质	由其他股份有限公司（非上市）变更为其股份有限公司（上市）

注：公司分别于 2026 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十七次会议、2026 年 5 月 19 日召开 2025 年年度股东会审议通过《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》，详见《山东悦龙橡塑科技股份有限公司关于完成工商变更登记及公司章程备案并取得营业执照的公告》。

六、中介机构

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	济南市高新区舜华路街道经十路 7000 号汉峪金融商务中心五区 3 号楼
	保荐代表人姓名	王静、白仲发
	持续督导的期间	2026 年 3 月 30 日至 2029 年 12 月 31 日

七、自愿披露

□适用 √不适用

八、报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	170,392,088.62	153,229,340.33	11.20%
毛利率%	53.75%	57.01%	-
归属于上市公司股东的净利润	55,118,903.14	52,933,804.26	4.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,794,368.69	53,582,598.26	0.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	6.80%	12.15%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.64%	12.30%	-
基本每股收益	0.766	0.868	-11.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	919,822,113.75	632,728,317.41	45.37%
负债总计	119,852,822.40	124,837,582.85	-3.99%
归属于上市公司股东的净资产	796,826,446.97	505,189,540.58	57.73%
归属于上市公司股东的每股净资产	9.60	8.28	15.94%
资产负债率%（母公司）	9.09%	14.87%	-
资产负债率%（合并）	13.03%	19.73%	-
流动比率	7.31	4.44	-
利息保障倍数	-	1,024.18	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	84,181,399.18	11,136,929.75	655.88%
应收账款周转率	1.76	1.45	-
存货周转率	1.27	1.01	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	45.37%	9.52%	-
营业收入增长率%	11.20%	26.29%	-
净利润增长率%	4.79%	39.59%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,800.57
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	374,687.29
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	496,953.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	690,122.59
非经常性损益合计	1,568,563.48
减：所得税影响数	241,598.43
少数股东权益影响额（税后）	2,430.60
非经常性损益净额	1,324,534.45

三、补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、业务概要

商业模式报告期内变化情况：

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

（一）采购模式

公司生产所用主要原材料为金属接头、橡胶、化学辅料、钢丝（绳）和备品配件，市场供应充裕。

公司采供科负责制定年度采购预算、制定与实施采购计划、检验和验收采购物料等，根据公司各部门原辅材料、设备及其它物资采购需求，采供科向市场合适的供应商发出邀请，通过现场验厂、产品测试、询价评比等环节逐步确定合作关系，进入公司供应商库，供应商库每年进行评价调整，保障供应商的优质稳定。同时，公司制定了《采购管理制度》《采购控制程序》等规章制度，用以规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

公司出现正式采购需求时，首先由生产部及相关部门提交采购申请单，采购员和采供科核对库存后编制请购单，再由采供科在供应商库中选择供应商并拟定采购订单，经审核批准后，采供科与供应

商签署订单，供应商向公司供货，原材料质量检验后由仓库组织验收入库，公司根据供应商开具的发票结算。

（二）生产模式

公司采取“以销定产”为主、需求预测为辅的生产模式，公司产品个性化特征明显，主要产品在取得客户具体订单后方组织安排，先同客户明确产品需求并经过产品模拟试验确定产品参数，然后执行生产计划；常规备货由生产部门根据历史经验预测客户订单需求计划安排，备货产品具有一定通用性，产品主要属于工业专用软管。

具体到生产流程，公司接到销售订单后，生产部门将制定生产计划，领取原材料、零配件、辅料、包装材料等物料或向采购部门提出委托加工计划，并组织相应生产，相比于备货产品，个性化产品一般具备特定使用要求，需要公司研发中心介入，根据客户提供的相关参数指标进行开发，确认符合要求后进入生产序列。产品生产完成后，由品质管理员根据产品检验作业指导书进行全面检测，检查合格后入库，通知销售部门安排发运。公司产品性质稳定，运输与存储无特别资质要求。

（三）研发模式

公司研发以市场需求为导向，坚持自主研发为主、合作研发为辅的模式。为保证自主研发有序高效运行，公司组建了专业的研发团队，设立专门的研发设计实验室，配备完备的实验测试器材，并通过制定《技术管理制度》等规范管理研发工作，持续加大研发资源投入。通过持续的研发投入，公司不断提升技术水平，完善产品功能参数；针对生产过程中的工艺瓶颈进行技术攻关，改进工艺流程，推动新技术、新产品落地转化，构筑核心竞争力。同时，公司重视与高等院校的产学研合作，借助外部科研力量拓展技术思路，已与青岛科技大学、中国石油大学（北京）等院校签署研发合作协议。

（四）销售模式

公司采用“直销+非直销”相结合的复合销售模式，销售模式灵活，兼顾市场覆盖广度与客户服务深度，以自有品牌销售为主，ODM 合作品牌销售为辅。其中，境内市场以直销模式为主，销售团队直接对接国内大型核心客户，精准了解客户需求，提供定制化解决方案和高效的售后服务；境外市场则主要依托海外销售渠道和海外子公司实现业务开拓，降低境外市场拓展成本。

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	☒ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是

七、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、主要经营指标

(1) 经营业绩

公司围绕经营计划，聚焦主业发展，持续深耕现有客户并积极拓展增量市场。报告期内，公司实现营业收入 17,039.21 万元，同比增长 11.20%；归属于母公司股东的净利润 5,511.90 万元，同比增长 4.13%。

报告期内，公司国内国外市场持续发力，受益于高端工业专用软管的销售增长，以及国内海上油气客户需求量增加，内销收入同比增长 8.60%；境外市场由于部分重点项目落地，外销收入同比增长 14.91%。从产品的市场分类来看，海洋工程柔性管道销售收入同比增长 20.66%，行业地位持续稳固，陆地油气柔性管道以及工业专用软管同步呈现上涨趋势，业务开拓持续向好。

(2) 资产规模

2026 年 3 月，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，本次公开发行普通股 21,993,198 股，发行价格 14.04 元/股，募集资金总额 30,878.45 万元，扣除发行费用后募集资金净额 27,757.83 万元。受本次发行上市融资影响，截至报告期末，公司资产总额 91,982.21 万元，归属于母公司股东的净资产 79,682.64 万元，分别较上年末增长 45.37%、57.73%，剔除募集资金影响后，公司自身经营积累亦推动资产规模稳步增长，整体财务状况良好。

2、主要经营计划

(1) 巩固核心优势，拓展市场份额

充分发挥公司在海洋工程柔性管道领域的技术与市场领先优势，持续参与国内海上钻井平台、海上采油平台及页岩油开采等重点项目的竞标，巩固与核心客户的战略合作关系。同时，通过参加国际展会建立本地化服务支持团队等方式，提升公司产品的国际影响力。力争未来三年强化市场化拓展节奏，进一步优化收入地域结构。

(2) 紧跟市场需求，驱动产品创新

紧密跟踪下游客户在深海油气、深海采矿、远洋捕捞等领域的新品需求，同步推进新产品开发。在海洋工程装备及页岩油开采方面，持续改良现有产品的耐腐蚀、耐超低温及耐脉冲性能，主动把握行业向智能化转型的机遇，拓展产品新应用场景。同时，立足公司橡胶配方与接头工艺技术基础，积极培育高附加值新产品，打造公司快速增长的新引擎。持续加强公司研发投入，确保技术领先优势。

(3) 强化人才支撑，激发组织活力

在现有技术、管理及生产骨干团队基础上，多渠道引进高分子材料、海洋工程、市场营销等方向

的高素质人才，强化培养具备项目经验及海外市场开拓能力的复合型人才，持续优化人才结构，完善专业技术与管理人才储备体系，系统提升员工综合素质与业务能力。构建具有市场竞争力的薪酬激励机制，充分调动核心骨干积极性，打造结构合理、专业突出、视野开阔的人才梯队。

（4）公司治理与合规建设

持续优化公司治理运作机制，健全独立董事制度与内部审计体系。强化合规管理，重点完善关联交易、对外担保、信息披露等内控制度，确保规范运作。建立常态化风险排查机制，针对境外业务涉及的国际贸易法规、出口管制及知识产权保护等风险点，制定专项合规指引，提升公司治理透明度和市场信誉。

（5）生产与供应链优化

推进生产线自动化、数字化改造，加强生产数字化系统深度集成，实现生产排程、质量追溯和能耗管理的实时化。优化原材料供应链布局，与主要橡胶助剂、钢丝帘线供应商建立战略合作，降低采购成本与供应风险。推行精益生产，提升设备综合效率，有效推动产能利用率，保障生产在一个健康水平。同时，强化安全生产与环保合规，落实双碳目标要求。

（二）行业情况

一、公司主营业务情况

公司主要从事流体输送柔性管道的研发、生产和销售，包括海洋工程柔性管道、陆地油气柔性管道和工业专用软管三大系列橡胶软管产品。公司核心产品不同于传统橡胶软管，侧重于超高压/高压、超低温/低温、高温、腐蚀、冲蚀等极端复杂工况的高性能市场，根据应用工况、输送介质等进行定制化生产，重点应用于海洋油气钻采装备、深海采矿装备、陆地油气钻采装备、大型油气储备领域以及工程机械、化工、轨道交通、食品等其他领域。

公司产品面向全球销售，客户分布于中国、欧洲、美洲、东南亚、中东、非洲等多个国家和地区，市场覆盖范围广泛。在国内市场，公司已成功被中海油、中石油列为优质装备配套生产厂家，客户群体涵盖中海油、中石油、中石化、招商局重工、中集集团、上海外高桥等国内大型能源及装备制造企业，合作关系稳定。在国际市场，境外客户主要集中在欧洲、美国、新加坡等工业发达国家和地区，包括斯伦贝谢、美国国民油井华高（NOV）、特瑞堡、埃克森美孚、FET 等全球油气及装备领域的行业巨头，品牌影响力逐步提升。

公司专注于高端柔性软管这一细分领域，核心产品主要应用于极端复杂工况场景，重点覆盖海洋油气钻采、深海采矿、陆地油气钻采及大型油气储备等高端市场领域。该细分赛道对产品的技术研发水平、国际认证体系以及工程应用业绩均有极高要求，截至报告期末，公司已通过 API 7K、API 16C、API 17K 等多项国际产品认证以及 API Q1 质量体系认证，产品还通过了挪威 DNV、美国 ABS、中国船级社 CCS 等多家国际船级社的认证，为公司构建了差异化的竞争优势和稳定的盈利空间。

公司核心竞争力突出，为国家级专精特新重点小巨人企业、山东省制造业单项冠军企业、高新技术企业；截至 2026 年 6 月 30 日，公司已获得授权专利 71 项，其中发明专利 29 项；主持或参与起草了 10 个国家标准、6 个行业标准和 3 个团体标准。

二、公司所处行业情况分析

1、海洋工程领域

全球海洋油气开发持续扩容为海工软管提供了广阔的市场空间。国际油价维持中高位推动海工装备景气度回升，存量设备高频使用催生持续替换需求。2026 年我国海洋石油产量有望增至 6,900 万吨，海洋天然气产量有望突破 320 亿立方米(数据来源：中国海油集团能源经济研究院发布的《中国海洋能源发展报告 2025》)，国内海洋油气产业的蓬勃发展，为具备自主化能力的海工软管企业提供了广阔的市场空间。

2、陆地油气领域

陆地油气压裂领域正处于存量和增量市场双轮驱动的格局。2023 年美国的页岩气、页岩油产量分别为 8,312 亿方、4.3 亿吨，分别占全球总量的 95%、91%，页岩油气开采成为美国油气产量的主要来源。2024 至 2026 年非常规油气资本开支或维持 1,000 亿美元以上（数据来源：Rystad Energy），北美市场庞大体量对压裂设备更新需求形成支撑。同时，国内页岩油气开采正处于高速增长阶段，据国家能源局 2026 年 7 月发布的《中国油气勘探开发发展报告（2026）》，2025 年国内页岩油产量已突破 850 万吨，页岩气产量稳定在 270 亿立方米以上。此外，国内外压裂软管对钢制管道的渗透率仍处于较低水平，替代空间巨大。北美存量市场与国内增量市场形成显著的结构差异，公司依托在陆地油气柔性管道领域的先发布局与技术积累，或可进一步把握国内压裂软管市场发展带来的机遇。

3、工业专用软管

工业专用软管被广泛应用于输送水、油、气体、化学品等不同介质，细分领域包括工程机械及常规工业生产制造等，适用范围广、基础规模大。根据 Sky Quest 行业咨询公司预测，2033 年全球工业软管市场规模将从 2024 年的 148.6 亿美元增长至 253.3 亿美元，复合年增长率达 6.1%，市场增长势头稳健。

公司发展机遇主要体现在以下方面：一是行业高端化升级趋势明显，下游客户对高性能产品的需求持续增加，叠加高端产品自主化进程的不断深化，为公司提供了广阔的市场成长空间；二是公司持续强化技术壁垒和认证体系，核心竞争力不断巩固，能够持续抢占市场份额；三是公司完成北交所上市，募资资金将为公司产品体系完善、智能化信息化升级改造、研发投入建设、营销网络铺设等提供充足的资金支持，进一步提升公司的生产效率和技术创新能力。

（三）新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

（四）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	483,574,886.51	52.57%	190,004,811.58	30.03%	154.51%
应收票据	9,246,643.05	1.01%	9,561,009.23	1.51%	-3.29%
应收账款	100,621,952.91	10.94%	93,476,966.42	14.77%	7.64%
存货	54,963,754.49	5.98%	69,471,568.09	10.98%	-20.88%
投资性房地产		0.00%	-	0.00%	
长期股权投资		0.00%	-	0.00%	
固定资产	99,463,313.08	10.81%	103,412,007.56	16.34%	-3.82%
在建工程	12,090,378.15	1.31%	5,372,027.36	0.85%	125.06%
无形资产	10,307,108.60	1.12%	11,299,085.75	1.79%	-8.78%
商誉		0.00%	-	-	
短期借款		0.00%	-	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	
合同负债	13,478,422.38	1.47%	27,635,638.80	4.37%	-51.23%
应收款项融资	7,366,335.01	0.80%	1,894,033.67	0.30%	288.92%
预付款项	2,148,323.19	0.23%	1,375,910.04	0.22%	56.14%
其他应收款	638,828.16	0.07%	1,101,826.26	0.17%	-42.02%
合同资产	1,561,418.59	0.17%	2,358,288.98	0.37%	-33.79%
其他流动资产	1,149,358.11	0.12%	5,207,140.95	0.82%	-77.93%
使用权资产	439,841.88	0.05%	777,736.64	0.12%	-43.45%
其他非流动资产	5,164,514.85	0.56%	1,397,617.42	0.22%	269.52%
应付票据	29,689,811.86	3.23%	23,040,443.33	3.64%	28.86%
应付账款	40,096,882.07	4.36%	37,233,699.51	5.88%	7.69%
其他应付款	779,936.16	0.08%	1,124,238.87	0.18%	-30.63%
应付职工薪酬	7,497,289.11	0.82%	9,243,023.27	1.46%	-18.89%
应交税费	7,994,122.60	0.87%	5,878,485.79	0.93%	35.99%
一年内到期的非流动负债	432,671.38	0.05%	583,906.69	0.09%	-25.90%
租赁负债	41,754.01	0.00%	91,379.42	0.01%	-54.31%
股本	82,993,198.00	9.02%	61,000,000.00	9.64%	36.05%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末较期初增长了154.51%，主要原因为：公司上市收到募集资金增加所致。

2、在建工程：本期期末较期初增长了125.06%，主要原因为：公司开展募投项目建设，开展工程建设并采购相关设备，截至报告期末上述工程建设尚未完工且设备尚未完成调试运行，纳入在建工程核算。

3、合同负债：本期期末较期初减少了51.23%，主要原因为：公司报告期内Saipem项目、远洋捕捞软管项目等已交付，减少合同负债所致。

4、应收款项融资：本期期末较期初增加了288.92%，主要原因为：公司报告期末重要银行承兑汇

票增加所致。

5、预付账款：本期期末较期初增加了56.14%，主要原因为：公司报告期末购买橡胶原材料，以及英国泰悦预付租金、水费等日常性费用所致。

6、其他应收款：本期期末较期初减少了42.02%，主要原因为：向燃气公司缴纳的保证金到期收回所致。

7、合同资产：本期期末较期初减少了33.79%，主要原因为：2025年公司与中海油集团签订合同无质保金条款，前期履约合同质保金到期已付所致。

8、其他流动资产：本期期末较期初减少了77.93%，主要原因为：2025年预付中介机构发行费用本期已结算所致。

9、使用权资产：本期期末较期初减少了43.45%，主要原因为：报告期内英国泰悦对租赁房屋确认的使用权资产计提折旧所致。

10、其他非流动资产：本期期末较期初增加了269.52%，主要原因为：预付厂房基建、机器设备、管理软件升级等长期资产款项所致。

11、其他应付款：本期期末较期初减少了30.63%，主要原因为：本期支付前期计提的佣金所致。

12、应交税费：本期期末较期初增加了35.99%，主要原因为：报告期内公司经营业绩较好，期末计提企业所得税增加，且尚未完全缴纳所致。

13、租赁负债：本期期末较期初减少了54.31%，主要原因为：公司及子公司英国泰悦支付了租赁房屋的费用所致。

14、股本：本期期末较期初增加了36.05%，主要原因为：公司完成向不特定合格投资者发行股票并在北交所上市所致。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	170,392,088.62	—	153,229,340.33	—	11.20%
营业成本	78,809,237.27	46.25%	65,871,753.43	42.99%	19.64%
毛利率	53.75%	—	57.01%	—	—
销售费用	4,756,900.58	2.79%	3,254,133.95	2.12%	46.18%
管理费用	18,210,125.08	10.69%	17,437,645.37	11.38%	4.43%
研发费用	8,447,222.33	4.96%	6,314,741.08	4.12%	33.77%
财务费用	-586,291.77	-0.34%	-1,364,703.52	-0.89%	57.04%
信用减值损失	1,037,063.93	0.61%	-1,902,797.11	-1.24%	154.50%
资产减值损失	109,153.41	0.06%	-569,669.67	-0.37%	119.16%
其他收益	3,355,133.34	1.97%	4,716,822.90	3.08%	-28.87%
投资收益	430,142.85	0.25%	435,053.29	0.28%	-1.13%
公允价值变动收益	66,810.18	0.04%	65,907.00	0.04%	1.37%

资产处置收益	6,800.57	0.00%	25,188.67	0.02%	-73.00%
汇兑收益					
营业利润	63,808,146.32	37.45%	62,409,129.80	40.73%	2.24%
营业外收入	760,174.36	0.45%	75,273.41	0.05%	909.88%
营业外支出	69,051.77	0.04%	476,500.71	0.31%	-85.51%
净利润	55,560,553.54	-	53,021,932.87	-	4.79%

项目重大变动原因：

1、销售费用：本期较上期增加了46.18%，主要原因为：报告期内公司境外业务增加，导致跨国营销费用、业务运营费用增加；本期新客户持续开发，业务人员提成激励增加；公司完成上市，整体形象宣传费用增加等多原因叠加所致。

2、研发费用：本期较上期增加了33.77%，主要原因为：报告期内公司多项在研项目达到中期试验阶段，研发试制领用原材料、能耗等同比上升。

3、财务费用：本期较上期增加了57.04%，主要原因为：报告期内人民币兑美元的汇率波动导致汇兑损失增加所致。

4、信用减值损失：本期较上期减少了154.50%，主要原因为：本期大额商业承兑汇票到期兑付，期末商业承兑汇票减少所致。

5、资产减值损失：本期较上期减少了119.16%，主要原因为：客户中海油签署的合同取消质保金条款，前期质保金已经支付，合同资产金额减少所致。

6、资产处置收益：本期较上期减少了73.00%，主要原因为：本期处置报废老旧设备及车辆产生的处置收益规模低于上期资产处置收益所致。

7、营业外收入：本期较上期增加了908.88%，主要原因为：公司本期收到中国人民财产保险公司履行保险责任赔付所致。

8、营业外支出：本期较上期减少了85.51%，主要原因为：公司2025年同期向慈善机构进行了捐赠，本期相关金额下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	168,707,794.27	151,819,877.57	11.12%
其他业务收入	1,684,294.35	1,409,462.76	19.50%
主营业务成本	77,550,559.63	64,760,534.07	19.75%
其他业务成本	1,258,677.64	1,111,219.36	13.27%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	----------	----------	------------

				期 增减%	期增减%	
海洋工程 柔性管道	48,500,974.46	19,430,993.45	59.94%	20.66%	65.62%	减少 10.87 个百分点
陆地油气 柔性管道	49,406,186.04	14,324,613.49	71.01%	6.67%	13.80%	减少 1.81 个 百分点
工业专用 软管	66,914,544.24	41,204,668.35	38.42%	8.85%	10.22%	减少 0.77 个 百分点
其他产品	3,886,089.53	2,590,284.34	33.34%	1.46%	-15.29%	增加 13.18 个百分点
其他业务 收入	1,684,294.35	1,258,677.64	25.27%	19.50%	13.27%	增加 4.11 个 百分点
合计	170,392,088.62	78,809,237.27	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比 上年同期 增减%	营业成本比 上年同期 增减%	毛利率比上 年同期增减
内销	97,802,332.42	49,020,225.18	49.88%	8.60%	6.00%	增加 1.03 个百分点
外销	72,589,756.20	29,789,012.09	58.96%	14.91%	51.80%	减少 10.49 个百分点
合计	170,392,088.62	78,809,237.27	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长了 11.12%，各类型业务均保持增长态势，其中，按产品分类海洋工程柔性管道贡献较大，按区域分类外销业务也保持较快增长。此外，公司海洋工程柔性管道、外销业务成本增长明显，主要原因为：报告期内英国泰悦完成了巴西石油项目“成套柔性软管组件系统”（FPSO 冷却装置）的交付，作为公司首个相关技术的国际化应用标杆项目，该项目执行期间配套投入较多，一定程度上拉高了整体营业成本。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	84,181,399.18	11,136,929.75	655.88%
投资活动产生的现金流量净额	-7,898,294.11	-4,419,959.67	-78.70%
筹资活动产生的现金流量净额	235,885,151.36	-431,690.18	54,742.23%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了 7,304.45 万元，主要原因为本期销售回款得到优化，回款速度优于去年同期。同时因办理应付票据而质押的定期存款质押到期收回，本期无新增质押定期存款，从而大幅增加了经营活动产生的现金流量净额。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少了 347.83 万元，主要原因为购买理财产品等

低风险金融投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了 23,631.68 万元，主要原因为本期公司完成向不特定合格投资者公开发行人股票并在北交所上市，收到募集资金所致。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	127,500,000.00	R1 低风险	56,000,000.00	0	不存在
银行理财产品	募集资金	100,000,000.00	R1 低风险	50,000,000.00	0	不存在
合计	-	227,500,000.00	-	106,000,000.00	0	-

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

□适用 √不适用

5、私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

（一）主要子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
橡塑公司	子公司	混炼胶生产	50,000,000.00	134,479,208.28	125,627,496.21	21,853,196.95	237,264.71
烟台泰悦	子公司	各类软管产品的生产销售	51,000,000.00	363,464,764.53	266,178,674.84	100,863,495.72	43,989,239.34

		售					
泰克流体	子公司	现无实际经营	1,000,000.00	960,027.66	959,289.91		-15,731.08
青岛圣悦莱	子公司	产品销售	1,000,000.00	1,599,104.81	584,767.47	2,122.32	-66,176.89
香港泰悦	子公司	产品销售	港币 10,000.00	6,512,567.11	6,138,566.56		-28,702.07
英国泰悦	子公司	产品销售	英镑 60,000.00	25,988,912.39	12,975,261.80	30,195,188.08	1,934,265.15

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐是 ☒否

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

十二、企业社会责任

（一）脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

（二）其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司始终高度重视履行社会责任，坚持“经济效益与社会效益并重、短期发展与长期可持续共赢”的核心原则，在深耕主营业务、筑牢经营根基的同时，全面兼顾各方利益相关者诉求，注重保障股东特别是中小股东的利益，努力为员工创造更开放、平等、进取的工作环境和事业发展平台，在践行社会公益事业方面作出新贡献。

1、中小股东权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等相关规定及中国证监会、北京证券交易所各项监管要求，将投资者权益保护贯穿于公司治理和经营管理的各环节。信息披露方面，公司遵循“真实、准确、完整、及时、公平”的原则，在指定信息披露平台规范完成定期报告、临时公告及监管要求的各项披露工作，确保中小股东能够平等获取公司信息。沟通渠道方面，公司设立了投资者热线、企业邮箱等渠道，并通过线上线下调研座谈、业绩说明会等形式，与投资者保持常态化沟通，持续提升公司治理透明度。

2、员工权益

公司依据《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等法律法规要求，不断完善劳动用工管理，建立健全劳动合同签订、履职、解除等全流程制度，按时足额为员工缴纳社会保险、住房公积金，保障员工依法享有的各项劳动权益。公司持续完善薪酬福利体系，制定有吸引力的薪酬激励机制，优化员工激励手段，调动员工积极性。公司定期开展职业培训，帮助员工提升专业技能与职业素养，为员工职业发展提供支持。同时，公司注重人文关怀，通过民主管理、节日关怀、生日福利等方式关注员工身心健康与精神文化需求，营造良好的工作环境和企业氛围。同时，作为社会福利性企业，公司积极履行社会责任，持续为残疾人士提供适配工作岗位和相应优抚政策，保障其平等就业权利。公司致力于营造良好的工作环境和企业氛围，实现员工与企业的共同发展。

3、消费者与公共关系

公司始终坚守品质底线，以消费者需求为核心，严格把控产品质量与服务标准。公司已建立全流程质量管控体系，从研发、生产、检测到售后各环节均设有质量控制节点，确保不合格产品不流入市场；同步搭建售后响应机制，及时处理消费者咨询与诉求。在此基础上，公司积极维护公共关系，搭建规范的对外沟通渠道，保持与客户、供应商、合作伙伴、投资者、政府部门、新闻媒体、科研院校及行业机构的常态化沟通与良性互动，营造良好的外部发展环境。公司通过上述机制，切实维护消费者权益，凝聚各方发展合力，以责任担当赋能企业高质量长远发展。

公司通过在中小股东权益保护、员工权益保障以及消费者与公共关系维护等方面的持续投入，已建立起覆盖多方利益相关者的履责体系。公司将继续坚持“经济效益与社会效益并重”的原则，在推动主营业务高质量发展的同时，积极践行社会责任，实现企业与股东、员工、客户及社会的协同发展、共同进步。

（三）环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司严格依据排污许可证要求，落实各项环境保护措施。报告期内环保投入 37.50 万元，各生产线配套的废气、废水治理设施均与主体工程同步运行，运行效率稳定，污染物排放浓度和总量均满足国家及地方排放标准。固体废物分类收集、规范暂存，危险废物全部委托有资质单位处置，转移联单齐全。公司持续完善环境管理体系，编制并备案突发环境事件应急预案，配备应急物资，定期组织演

练，有效提升环境风险防控能力。

报告期内，公司未发生环境污染事件，各项环保工作有序推进。

十三、报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

☐适用 ☒不适用

十四、对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

☐适用 ☒不适用

十五、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
下游行业周期导致业绩下滑风险	重大风险事项描述：公司橡胶软管的下游行业主要包括海洋工程、石油天然气、工程机械等，下游行业的需求受宏观经济周期的影响，存在一定的周期性。国内宏观经济增长速度在短期内可能因为经济结构调整、国际经济环境等因素而放缓，橡胶软管行业也面临着下游需求增长缓慢的风险。特别是油气价格在采掘行业的投资决策中占据重要考量因素，油气行业资本性支出与油气价格呈正相关，若未来油气价格下降，油气行业勘探和钻采投资将下滑，进而减少对橡胶软管的需求，导致公司业绩下滑的风险。 应对措施：公司将不断丰富产品种类，围绕流体输送柔性管道领域，深入拓展海洋工程、陆地油气、工业专用等领域的软管产品，满足不同行业和工况的需求，进一步扩大产品应用范围以应对风险。
国际贸易政策风险	重大风险事项描述：公司产品面向全球销售，客户分布于中国、欧洲、美洲、东南亚、中东、非洲等多个国家和地区，本期境外销售收入 7,258.98 万元，占营业收入比例为 42.60%，业绩贡献较大。但伴随着全球政治环境和经济形势愈加复杂，各国间贸易摩擦时有发生，许多国家改变进口、关税、外汇等政策，实行贸易保护主义以提振本国经济，可能会造成全球供应链的波动性加大、物流效率降低、运营成本上升等情况，若未来公司产品主要出口国家和地区的贸易政策、政治经济环境等发生重大变化，将对公司经营业绩的稳定发展产生不利影响。 应对措施：公司将积极拓展国际市场，加强与全球客户的合作，提高产品在国际市场的份额，通过参加国际行业论坛、展会等方式，提升公司品牌在国际上的知名度和影响力，推动产品出口，实现全球化销售布局以应对风险。

核心技术失密的风险	重大风险事项描述：随着胶管行业的快速发展和竞争加剧，行业内企业对胶料配方、炼胶技术、胶管设计等方面的人才需求将逐步增加。作为高新技术企业，公司的核心资源包括胶料配方、胶管制作工艺、专利技术和相关技术人才。在新技术开发过程中若相关保护措施未能有效执行，一旦重要技术人员离开公司或泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。 应对措施：针对核心技术失密风险，公司与核心技术人员签署了《保密协议》和《竞业禁止协议》，明确其保密义务与违约责任。公司对关键生产环节的技术信息实施知悉范围控制，核心配方及工艺参数仅由少数核心技术人员掌握，并对涉密电子文档和研发数据采取加密存储、权限管控等措施。同时，公司持续加大研发投入，不断提升技术门槛和产品迭代速度，以持续创新保持技术领先优势。报告期内，公司未发生因核心技术失密对生产经营造成重大不利影响的情形。
原材料价格波动或供应不稳定的风险	重大风险事项描述：公司产品原材料主要包括橡胶、钢丝(绳)、化工原料及金属接头等。本期公司主营业务成本中直接材料占比较高，因此直接材料价格变动将对公司产品成本造成较大影响。如果未来原材料受到市场供求、运输成本、大宗商品价格变动、供货渠道发生重大变化等影响，导致供应紧缺或价格持续上涨，可能会对公司生产交付和盈利能力产生不利影响。 应对措施：公司将持续开拓新供应商，并根据原材料价格进行适时备货，以应对此风险。
汇率变动的风险	重大风险事项描述：本期公司境外主营业务收入为7,258.98万元。公司境外客户主要集中在欧洲、美国、新加坡等国家和地区，主要以美元、英镑等外币结算。近年来，受国家推进人民币汇率形成机制改革、推进人民币国际化进程及全球政治与经济形势等影响，人民币兑美元、英镑等主要结算货币的汇率存在一定波动。由于公司境外销售占比较高，人民币升值可能给公司造成汇兑损失。随着公司境外业务收入规模逐步扩大，若未来人民币出现大幅升值，而公司未能采取有效措施应对汇率波动风险，可能对公司的经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司将积极拓展不同国家的市场，减少对单一市场的依赖，并利用金融套期工具，平滑汇率波动，降低对公司业绩产

	生的不利影响，从而降低汇率风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四. 二
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四. 二
是否存在重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的重大合同	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

☐适用 ☒不适用

承诺事项详细情况：

报告期内，公司相关承诺主体严格履行相关承诺，未有违背承诺的行为。承诺事项具体情况详见公司在北交所网站披露的《招股说明书》《2025 年年度报告》等。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
定期存单、票据保证金	货币资金	质押	32,031,410.56	3.48%	办理银行承兑汇票业务
履约保证金	货币资金	其他	3,841,025.87	0.42%	与客户合同约定
总计	-	-	35,872,436.43	3.90%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上表中所涉及的资产受限均系公司经营业务所需，不会对公司产生重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	19,793,879	19,793,879	23.85%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	61,000,000	100.00%	2,199,319	63,199,319	76.15%
	其中：控股股东、实际控制人	35,118,777	57.57%	0	35,118,777	42.32%
	董事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		61,000,000	—	21,993,198	82,993,198	—
普通股股东人数		5,178				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司成功在北京证券交易所上市，向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行股票共计 21,993,198 股，股本由 61,000,000 股变更为 82,993,198 股。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本为 8,299.32 万股，其中有限售条件股份为 6,319.93 万股，占总股本的 76.15%；无限售流通股为 1,979.39 万股，占总股本的 23.85%。自 2026 年 3 月 30 日上市以来，公司尚未发生限售股解禁，股份结构与上市首日保持一致。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐锦诚	境内自然人	35,118,777	0	35,118,777	42.32%	35,118,777	0
2	烟台柏诚	境内非国有法人	9,895,000	0	9,895,000	11.92%	9,895,000	0
3	烟台桢杭	境内非国有法人	9,112,948	0	9,112,948	10.98%	9,112,948	0
4	烟台弘杼	境内非国有法人	6,873,275	0	6,873,275	8.28%	6,873,275	0
5	中泰证券资管-浦发银行-中泰悦龙科技员工参与北交所战略配售集合资产管理计划	其他	0	1,130,940	1,130,940	1.36%	1,130,940	0
6	上海指南行远私募基金管理有限公司—指南上远私募证券投资基金	境内非国有法人	0	800,000	800,000	0.96%	0	800,000
7	上海指南行远私募基金管理有限公司—指南创远私募证券投资基金	境内非国有法人	0	753,000	753,000	0.91%	0	753,000
8	周信钢	境内自然人	0	573,737	573,737	0.69%	0	573,737
9	中泰创业投资（上海）有限公司	国有法人	0	356,126	356,126	0.43%	356,126	0
10	于秀清	境内自然人	0	350,074	350,074	0.42%	0	350,074
合计		-	61,000,000	3,963,877	64,963,877	78.27%	62,487,066	2,476,811
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：								
自然人股东徐锦诚与股东烟台柏诚构成一致行动关系。								

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

☒适用 ☐不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	中泰证券资管-浦发银行-中泰悦龙科技员工参与北交所战略配售集合资产管理计划	战略投资者，持股期间从 2026 年 3 月 30 日起，50%限售期为 12 个月，剩余 50%限售期为 18 个月
2	中泰创业投资（上海）有限公司	战略投资者，持股期间从 2026 年 3 月 30 日起，50%限售期为 12 个月，剩余 50%限售期为 18 个月

前十名无限售条件股东情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	上海指南行远私募基金管理有限公司—指南上远私募证券投资基金	800,000
2	上海指南行远私募基金管理有限公司—指南创远私募证券投资基金	753,000
3	周信钢	573,737
4	于秀清	350,074
5	万军	262,464
6	石峰	250,000
7	陈黎华	250,000
8	叶红	220,094
9	施秀娟	219,409
10	李郑君	215,250

二、控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人：

☒是 ☐否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	45,013,777
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	54.24%

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

（1）公开发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2026年3月16日	2026年3月30日	21,993,198	21,993,198	直接定价发行	14.04	308,784,500	1.新建自浮式输油橡胶软管生产项目 2.橡胶软管生产设施智能化信息化升级改造项目 3.高端软管研发中心项目 4.营销服务网络建设项目

（2）定向发行情况

☐适用 ☒不适用

募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司在北京证券交易所网站披露的《山东悦龙橡塑科技股份有限公司 2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2026-067）

四、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、存续至本期的可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

七、权益分派情况

☐适用 ☒不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒是 ☐否

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

八、特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
徐锦诚	董事长、总经理	男	1955 年 12 月	2023 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 16 日
杨鹏	董事、副总经理	男	1982 年 10 月	2023 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 16 日
李相洁	董事	男	1972 年 2 月	2023 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 16 日
刘明奇	董事	男	1975 年 10 月	2025 年 8 月 15 日	2026 年 11 月 16 日
刘德运	独立董事	男	1970 年 1 月	2023 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 16 日
张洪民	独立董事	男	1961 年 10 月	2024 年 4 月 22 日	2026 年 11 月 16 日
丛川波	独立董事	男	1979 年 5 月	2025 年 8 月 15 日	2026 年 11 月 16 日
郭旭	副总经理、董事会秘书	男	1989 年 9 月	2024 年 3 月 1 日	2026 年 11 月 16 日
张令坤	副总经理	男	1972 年 10 月	2023 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 16 日
王荣峰	财务负责人	女	1982 年 2 月	2023 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 16 日
董事会人数:					7
高级管理人员人数:					5

董事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人、控股股东徐锦诚系烟台柏诚执行事务合伙人，对烟台柏诚出资占比 74.28%，对烟台桢杭出资占比 30.49%；公司董事、副总经理杨鹏系烟台弘杼执行事务合伙人，对烟台柏诚出资占比 7.42%，对烟台桢杭出资占比 12.60%，对烟台弘杼出资占比 6.08%；公司董事刘明奇系烟台桢杭执行事务合伙人，对烟台柏诚出资占比 5.16%，对烟台桢杭出资占比 9.11%；公司董事李相洁对烟台桢杭出资占比 7.19%；公司副总经理、董事会秘书郭旭对烟台柏诚出资占比 3.03%；公司财务负责人王荣峰对烟台柏诚出资占比 0.51%，对烟台桢杭出资占比 0.21%，对烟台弘杼出资占比 6.97%；公司副总经理张令坤对烟台柏诚出资占比 2.02%，对烟台桢杭出资占比 4.94%。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
徐锦诚	董事长、总经理	35,118,777	0	35,118,777	42.32%	0	0	0
合计	-	35,118,777	-	35,118,777	42.32%	0	0	0

注：以上仅为个人直接持股部分，通过员工持股平台间接持股部分未列入计算。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	独立董事是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

（四）股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	110	12	11	111
研发人员	29	2	3	28
销售人员	34	4	1	37
生产人员	201	14	5	210
员工总计	374	32	20	386

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	41	50
专科	45	47
专科以下	287	287
员工总计	374	386

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	483,574,886.51	190,004,811.58
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	六、2	106,227,953.36	110,161,143.18
衍生金融资产			
应收票据	六、3	9,246,643.05	9,561,009.23
应收账款	六、4	100,621,952.91	93,476,966.42
应收款项融资	六、6	7,366,335.01	1,894,033.67
预付款项	六、7	2,148,323.19	1,375,910.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、8	638,828.16	1,101,826.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、9	54,963,754.49	69,471,568.09
其中：数据资源			
合同资产	六、5	1,561,418.59	2,358,288.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	1,149,358.11	5,207,140.95
流动资产合计		767,499,453.38	484,612,698.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、11	19,081,768.06	19,787,170.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、12	99,463,313.08	103,412,007.56
在建工程	六、13	12,090,378.15	5,372,027.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、14	439,841.88	777,736.64
无形资产	六、15	10,307,108.60	11,299,085.75
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、16	409,625.89	475,569.23
递延所得税资产	六、17	5,366,109.86	5,594,404.62
其他非流动资产	六、18	5,164,514.85	1,397,617.42
非流动资产合计		152,322,660.37	148,115,619.01
资产总计		919,822,113.75	632,728,317.41
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	六、20	29,689,811.86	23,040,443.33
应付账款	六、21	40,096,882.07	37,233,699.51
预收款项			
合同负债	六、22	13,478,422.38	27,635,638.80
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	六、23	7,497,289.11	9,243,023.27
应交税费	六、24	7,994,122.60	5,878,485.79
其他应付款	六、25	779,936.16	1,124,238.87
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	六、26	432,671.38	583,906.69
其他流动负债	六、27	5,014,253.59	4,413,937.37
流动负债合计		104,983,389.15	109,153,373.63
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	六、28	41,754.01	91,379.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、29	2,156,520.00	2,156,520.00
递延收益	六、30	11,779,851.50	12,373,910.90
递延所得税负债	六、17	891,307.74	1,062,398.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,869,433.25	15,684,209.22
负债合计		119,852,822.40	124,837,582.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、31	82,993,198.00	61,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、32	404,360,139.00	147,122,538.83
减：库存股			
其他综合收益	六、33	466,338.93	1,682,534.85
专项储备			
盈余公积	六、34	10,623,684.15	10,623,684.15
一般风险准备			
未分配利润	六、35	298,383,086.89	284,760,782.75

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		796,826,446.97	505,189,540.58
少数股东权益		3,142,844.38	2,701,193.98
所有者权益（或股东权益）合计		799,969,291.35	507,890,734.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		919,822,113.75	632,728,317.41

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金		290,357,357.46	71,490,612.08
交易性金融资产		50,011,333.33	57,094,332.69
衍生金融资产			
应收票据		6,329,608.35	3,739,758.47
应收账款	十七、1	20,228,968.93	16,845,335.70
应收款项融资		4,421,230.42	1,810,381.75
预付款项		512,778.72	2,105,856.11
其他应收款	十七、2	32,262,193.69	716,481.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,700,798.31	15,282,067.08
其中：数据资源			
合同资产		531,719.86	531,719.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,149,323.01	3,913,855.63
流动资产合计		421,505,312.08	173,530,400.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	83,272,020.64	83,272,020.64
其他权益工具投资		18,337,967.21	19,028,516.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		54,311,884.94	55,881,932.88
在建工程		8,133,495.13	3,869,214.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		174,219.45	221,733.87
无形资产		3,368,375.06	4,259,290.40
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		303,257.79	296,645.80
递延所得税资产		2,026,119.54	2,125,493.01

其他非流动资产		2,699,514.85	1,350,017.42
非流动资产合计		172,626,854.61	170,304,865.02
资产总计		594,132,166.69	343,835,265.69
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,640,250.63	8,288,754.03
应付账款		18,652,329.01	12,976,283.65
预收款项			
合同负债		1,366,168.02	6,372,874.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,148,079.51	5,071,078.32
应交税费		272,187.13	656,811.45
其他应付款		1,132,827.61	1,085,107.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		149,434.53	147,849.20
其他流动负债		3,685,161.01	3,775,160.05
流动负债合计		42,046,437.45	38,373,918.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,754.01	91,379.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,379,851.50	11,973,910.90
递延所得税负债		567,046.66	677,511.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,988,652.17	12,742,801.93
负债合计		54,035,089.62	51,116,720.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本		82,993,198.00	61,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		397,411,659.63	140,174,059.46
减：库存股			
其他综合收益		1,903,242.36	2,490,208.97
专项储备			
盈余公积		10,623,684.15	10,623,684.15
一般风险准备			
未分配利润		47,165,292.93	78,430,592.60
所有者权益（或股东权益）合计		540,097,077.07	292,718,545.18
负债和所有者权益（或股东权益）合计		594,132,166.69	343,835,265.69

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		170,392,088.62	153,229,340.33
其中：营业收入	六、36	170,392,088.62	153,229,340.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		111,589,046.58	93,590,715.61
其中：营业成本	六、36	78,809,237.27	65,871,753.43
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	六、37	1,951,853.09	2,077,145.30
销售费用	六、38	4,756,900.58	3,254,133.95
管理费用	六、39	18,210,125.08	17,437,645.37
研发费用	六、40	8,447,222.33	6,314,741.08
财务费用	六、41	-586,291.77	-1,364,703.52
其中：利息费用	六、41		81,748.35
利息收入	六、41	1,484,234.16	1,132,112.56
加：其他收益	六、42	3,355,133.34	4,716,822.90
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	430,142.85	435,053.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、44	66,810.18	65,907.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	1,037,063.93	-1,902,797.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	109,153.41	-569,669.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	6,800.57	25,188.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,808,146.32	62,409,129.80
加：营业外收入	六、48	760,174.36	75,273.41
减：营业外支出	六、49	69,051.77	476,500.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,499,268.91	62,007,902.50
减：所得税费用	六、50	8,938,715.37	8,985,969.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,560,553.54	53,021,932.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,560,553.54	53,021,932.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		441,650.40	88,128.61
2. 归属于母公司所有者的净利润		55,118,903.14	52,933,804.26
六、其他综合收益的税后净额		-1,216,195.92	1,675,952.62
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,216,195.92	1,675,952.62
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-599,592.02	893,010.45
（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	六、51	-599,592.02	893,010.45
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-616,603.90	782,942.17
（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	六、51	-616,603.90	782,942.17
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		54,344,357.62	54,697,885.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		53,902,707.22	54,609,756.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		441,650.40	88,128.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.766	0.868
（二）稀释每股收益（元/股）		0.766	0.868

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2026年1-6月	2025年1-6月
一、营业收入	十七、4	62,242,011.57	73,554,646.59
减：营业成本	十七、4	38,801,062.83	44,784,058.26
税金及附加		374,177.79	626,846.34
销售费用		1,797,189.30	1,525,321.80
管理费用		8,785,697.05	7,987,663.50
研发费用		4,763,896.15	2,498,511.78
财务费用		-498,435.11	-257,498.17
其中：利息费用			81,748.35
利息收入		595,515.33	356,992.91
加：其他收益		3,231,897.98	4,576,520.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	290,158.37	283,859.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-82,999.36	44,746.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,590.73	-54,773.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-229,377.20	-167,927.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-33,964.66	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,383,547.96	21,072,168.36
加：营业外收入		43,468.05	6,259.39
减：营业外支出		44,316.32	407,501.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,382,699.69	20,670,926.37
减：所得税费用		1,151,400.36	3,060,697.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,231,299.33	17,610,228.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,231,299.33	17,610,228.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-586,966.61	916,440.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-586,966.61	916,440.83
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		-586,966.61	916,440.83
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,644,332.72	18,526,669.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026年1-6月	2025年1-6月
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		143,369,223.74	112,686,156.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,933,649.69	695,394.59
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	16,421,362.56	4,468,126.50
经营活动现金流入小计		161,724,235.99	117,849,677.32
购买商品、接受劳务支付的现金		23,157,290.20	27,228,169.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,079,142.29	21,978,753.83
支付的各项税费		13,214,337.04	16,750,353.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	18,092,067.28	40,755,471.37
经营活动现金流出小计		77,542,836.81	106,712,747.57
经营活动产生的现金流量净额		84,181,399.18	11,136,929.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	六、52	406,700,676.38	210,022,057.23
取得投资收益收到的现金		903,836.47	791,116.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,823,369.20	132,468.22
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		409,427,882.05	210,945,642.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,151,806.16	9,365,601.74
投资支付的现金	六、52	403,174,370.00	206,000,000.00
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		417,326,176.16	215,365,601.74
投资活动产生的现金流量净额		-7,898,294.11	-4,419,959.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		286,800,764.08	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		286,800,764.08	
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		41,496,599.00	81,748.35
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		9,419,013.72	349,941.83
筹资活动现金流出小计		50,915,612.72	431,690.18
筹资活动产生的现金流量净额		235,885,151.36	-431,690.18

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,370,703.94	1,238,062.88
五、现金及现金等价物净增加额		310,797,552.49	7,523,342.78
加：期初现金及现金等价物余额		136,904,897.59	145,126,960.82
六、期末现金及现金等价物余额		447,702,450.08	152,650,303.60

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2026年1-6月	2025年1-6月
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		41,459,588.62	48,876,671.91
收到的税费返还		242,946.06	120,872.15
收到其他与经营活动有关的现金		15,254,515.40	5,030,027.95
经营活动现金流入小计		56,957,050.08	54,027,572.01
购买商品、接受劳务支付的现金		14,028,434.30	15,022,896.35
支付给职工以及为职工支付的现金		10,754,183.68	10,300,100.07
支付的各项税费		3,216,807.50	5,424,980.67
支付其他与经营活动有关的现金		38,806,869.49	18,747,747.15
经营活动现金流出小计		66,806,294.97	49,495,724.24
经营活动产生的现金流量净额		-9,849,244.89	4,531,847.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		181,164,340.43	114,000,000.00
取得投资收益收到的现金		125,817.94	661,979.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,685,145.60	
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		182,975,303.97	114,661,979.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,779,294.46	8,439,563.77
投资支付的现金		174,000,000.00	95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		177,779,294.46	103,439,563.77
投资活动产生的现金流量净额		5,196,009.51	11,222,415.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		286,800,764.08	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		286,800,764.08	
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		41,496,599.00	81,748.35
支付其他与筹资活动有关的现金		9,273,412.97	
筹资活动现金流出小计		50,770,011.97	81,748.35
筹资活动产生的现金流量净额		236,030,752.11	-81,748.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-264.37	-1,383.20

五、现金及现金等价物净增加额		231,377,252.36	15,671,132.06
加：期初现金及现金等价物余额		48,555,300.33	59,493,249.85
六、期末现金及现金等价物余额		279,932,552.69	75,164,381.91

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	61,000,000.00				147,122,538.83		1,682,534.85		10,623,684.15		284,760,782.75	2,701,193.98	507,890,734.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,000,000.00				147,122,538.83		1,682,534.85		10,623,684.15		284,760,782.75	2,701,193.98	507,890,734.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	21,993,198.00				257,237,600.17		-1,216,195.92				13,622,304.14	441,650.40	292,078,556.79
(一)综合收益总额							-1,216,195.92				55,118,903.14	441,650.40	54,344,357.62
(二)所有者投入和减少资本	21,993,198.00				257,237,600.17								279,230,798.17
1. 股东投入的普通股	21,993,198.00				255,585,135.91								277,578,333.91
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,652,464.26								1,652,464.26

4. 其他													
（三）利润分配										-41,496,599.00			-41,496,599.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										-41,496,599.00			-41,496,599.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	82,993,198.00				404,360,139.00		466,338.93		10,623,684.15		298,383,086.89	3,142,844.38	799,969,291.35

上期情况

											单位：元	
项目	2025 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润			

		优先股	永续债	其他		股		储备		风险准备			
一、上年期末余额	61,000,000.00				133,311,395.23		1,622,438.58		8,621,794.08		197,205,512.67		401,761,140.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					6,722,270.01		-225,205.08				-720,341.39	2,162,795.46	7,939,519.00
二、本年期初余额	61,000,000.00				140,033,665.24		1,397,233.50		8,621,794.08		196,485,171.28	2,162,795.46	409,700,659.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,652,464.26		1,675,952.62				52,933,804.26	88,128.61	56,350,349.75
（一）综合收益总额							1,675,952.62				52,933,804.26	88,128.61	54,697,885.49
（二）所有者投入和减少资本					1,652,464.26								1,652,464.26
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,652,464.26								1,652,464.26
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资													

本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	61,000,000.00				141,686,129.50		3,073,186.12		8,621,794.08		249,418,975.54	2,250,924.07	466,051,009.31

法定代表人：徐锦诚

主管会计工作负责人：王荣峰

会计机构负责人：张丽丽

（八）母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	61,000,000.00				140,174,059.46		2,490,208.97		10,623,684.15		78,430,592.60	292,718,545.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,000,000.00				140,174,059.46		2,490,208.97		10,623,684.15		78,430,592.60	292,718,545.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,993,198.00				257,237,600.17		-586,966.61				-31,265,299.67	247,378,531.89
（一）综合收益总额							-586,966.61				10,231,299.33	9,644,332.72
（二）所有者投入和减少资本	21,993,198.00				257,237,600.17							279,230,798.17

1. 股东投入的普通股	21,993,198.00				255,585,135.91							277,578,333.91
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,652,464.26							1,652,464.26
4. 其他												
（三）利润分配											-41,496,599.00	-41,496,599.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-41,496,599.00	-41,496,599.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	82,993,198.00				397,411,659.63		1,903,242.36		10,623,684.15		47,165,292.93	540,097,077.07

上期情况

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	61,000,000.00				133,085,185.87		2,237,212.55		8,621,794.08		60,413,581.93	265,357,774.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,000,000.00				133,085,185.87		2,237,212.55		8,621,794.08		60,413,581.93	265,357,774.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,652,464.26		916,440.83				17,610,228.48	20,179,133.57
(一)综合收益总额							916,440.83				17,610,228.48	18,526,669.31
(二)所有者投入和减少资本					1,652,464.26							1,652,464.26
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,652,464.26							1,652,464.26
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	61,000,000.00				134,737,650.13		3,153,653.38		8,621,794.08		78,023,810.41	285,536,908.00
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	--------------	--	---------------	----------------

法定代表人：徐锦诚 主管会计工作负责人：王荣峰 会计机构负责人：张丽丽

三、财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

1、公司橡胶软管的下游行业主要包括海洋工程、石油天然气、工程机械等，下游行业的需求受宏观经济周期的影响，存在一定的周期性。
2、公司于 2026 年 3 月 30 日完成向不特定合格投资者发行股票并在北交所上市。
3、详见附注六、35 “未分配利润”
4、公司子公司烟台泰悦向 Techfluid U.K. Ltd 销售一批产品，产品运输过程中由于包装原因污染了货仓并导致航司延误，根据相关协议等资料公司预计需承担最终偿付义务，于 2024 年度计提了预计负债。

(二) 财务报表附注

山东悦龙橡塑科技股份有限公司

2026 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外，以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：山东悦龙橡塑科技股份有限公司

统一社会信用代码：91370683169837412N

法定代表人：徐锦诚

注册资本：8,299.3198 万元

注册地址：山东省烟台市莱州市平里店镇驻地

组织形式：其他股份有限公司(上市)

公司及其所属子公司以下合称为“本集团”。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

所属行业：橡胶和塑料制品业

主要经营活动：研发、制造、销售：石油天然气设备及配件，海洋石油流体控制装备，复合材料制品。柔性管道总成设计及安装。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2026年8月11日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2023年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本集团及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融工具等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”、9“金融工具”各项描述。关于

管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28 “重大会计判断和估计”。

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币元。

4、重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准，本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	附注六、13	余额大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	附注六、22	余额大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	附注六、23	余额大于 200 万元
重要的投资活动现金流量	附注六、52	发生额大于 2,000 万元

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6、（2）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、

12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本集团持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。
非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

（3）境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④本集团对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤本集团在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和初始计量

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

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1>以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为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。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3>以公允价值计量且其变动计入当期损益:

公司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债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

此外,公司将部分非交易性权益工具投资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,列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,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。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失

准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

〈1〉定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

〈2〉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、预警客户清单等。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

〈1〉发行方或债务人发生重大财务困难；

〈2〉债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

〈3〉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；

〈4〉债务人很可能破产或进行其他财务重组；

〈5〉发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

〈6〉以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。

相关定义如下：

〈1〉违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

〈2〉违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

〈3〉违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据类型	以银行承兑为基础确认预期信用损失
应收票据-商业承兑汇票	票据类型	以商业承兑为基础确认预期信用损失
应收账款-单项计提	应收客户款项	以单项应收账款为基础确认预期信用损失
应收账款-关联方组合	合并范围内应收款项	以关联方组合为基础确认预期信用损失
应收账款-账龄组合	应收客户款项	以账龄组合为基础确认预期信用损失
其他应收款项-关联方组合	合并范围内其他应收款	以关联方组合为基础确认预期信用损失
其他应收款项-账龄组合	其他应收款项	以账龄组合为基础确认预期信用损失

1>应收款项或其他应收款项-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款/其他应收款项预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	100%

2>应收票据

应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账准备计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

应收银行承兑汇票不计提坏账准备。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资

产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融工具的公允价值确定

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（4）后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续

期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10、存货

（1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

11、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的

成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等

的影响。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

(3) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

14、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

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

15、借款费用

(1) 本集团发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 本集团确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本集团预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本集团带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	使用年限判断依据	预计净残值率
土地使用权	50 年	土地使用权法定年限	0%
计算机软件及其他	10 年	预计可使用年限	0%

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

每年年末，对使用寿命不确定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。

（5）内部研究开发

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1）研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2）开发是指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。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利是指本集团为获得员工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在本期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2）客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

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

（2）收入确认的具体方法

公司主要从事流体输送柔性管道的研发、生产和销售，包括海洋工程柔性管道、陆地油气柔性管道和工业专用软管三大系列橡胶软管产品。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上确认收入实现：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时点的具体判断标准如下：

在境内市场销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户，并由客户签收确认，公司根据货物签收单确认收入实现。

直接出口至境外销售商品的情况：公司外销出口商品主要以 FOB、CIF、EXW 成交，出口商品在报关离境后，获取提单时确认外销出口收入。

23、合同取得成本和合同履约成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的,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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

24、政府补助

(1) 政府补助,是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本集团日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类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,取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,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。

与本集团日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到的金额计量。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;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分

计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

26、租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的可变租赁收款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本集团无重要的会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本集团无重要的会计估计变更。

28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，

减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
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	从价计征的，按房产原值一次减除 30 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

<u>纳税主体名称</u>	<u>所得税税率</u>
山东悦龙橡塑科技股份有限公司	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
山东悦龙橡塑有限公司	25.00%
烟台泰悦流体科技有限公司	15.00%
Techfluid HongKong Limited	16.50%
TECHFLUID U.K. LTD	25.00%
山东泰克流体工程有限公司	20.00%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)，按照公司实际安置的残疾人数，限额即征即退增值税。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据企业所在区县(含县级市、旗，下同)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市，下同)人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。公司按照纳税期限向主管国税机关申请退还增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)，公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并按实际支付给残疾人工资的100%加计扣除。

(3) 根据2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”公司于2025年12月8日通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》(证书编号：GR202537001880)，有效期三年，2025年至2027年享受15%的企业所得税优惠税率。子公司烟台泰悦流体科技有限公司于2023年11月29日，通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》(证书编号：GR202337000220)，有效期三年，2023年至2025年享受15%的企业所得税优惠税率。

(4) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)文件：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)文件：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 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%抵减应纳增值税税额。公司及子烟台泰悦流体科技有限公司享受前述增值税加计抵减政策。

六、合并财务报表主要项目附注

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目附注)除非特别指出，“期初”指2026年1月1日，“期末”指2026年6月30日，“上期期末”指2025年12月31日，“本期”指2026年1-6月，“上期”指2025年1-6月。

1、货币资金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
库存现金	55,984.61	58,032.16
银行存款	283,698,043.54	77,262,668.26
其他货币资金	<u>199,820,858.36</u>	<u>112,684,111.16</u>
合计	<u>483,574,886.51</u>	<u>190,004,811.58</u>
其中：存放在境外的款项总额	7,193,700.29	6,950,859.65
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,872,436.43	53,099,913.99

其中，其他货币资金明细

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
质押定期存单	30,513,805.56	41,993,500.01
定期存单	163,809,433.32	59,445,208.56
期货保证金	138,988.61	138,988.61
票据保证金	1,517,605.00	7,919,568.06
履约保证金	<u>3,841,025.87</u>	<u>3,186,845.92</u>
合计	<u>199,820,858.36</u>	<u>112,684,111.16</u>

2、交易性金融资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>	<u>指定理由/依据</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>106,227,953.36</u>	<u>110,161,143.18</u>	
其中：银行理财产品	106,227,953.36	110,161,143.18	

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
-----------	-------------	-------------

银行承兑票据	7,697,035.07	3,904,278.47
商业承兑票据	1,667,820.08	6,525,314.02
小计	<u>9,364,855.15</u>	<u>10,429,592.49</u>
减：坏账准备	118,212.10	868,583.26
合计	<u>9,246,643.05</u>	<u>9,561,009.23</u>

(2) 期末本集团已质押的应收票据

期末无质押的应收票据。

(3) 期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	4,748,779.62
商业承兑票据	-	-
合计	=	<u>4,748,779.62</u>

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>9,364,855.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>118,212.10</u>	1.26%	<u>9,246,643.05</u>
其中：银行承兑票据	7,697,035.07	82.19%	-	-	7,697,035.07
商业承兑票据	1,667,820.08	17.81%	118,212.10	7.09%	1,549,607.98
合计	<u>9,364,855.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>118,212.10</u>	1.26%	<u>9,246,643.05</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值

按组合计提坏账准备	<u>10,429,592.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>868,583.26</u>	8.33%	<u>9,561,009.23</u>
其中：银行承兑票据	3,904,278.47	37.43%	-	-	3,904,278.47
商业承兑票据	6,525,314.02	62.57%	868,583.26	13.31%	5,656,730.76
合计	<u>10,429,592.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>868,583.26</u>	8.33%	<u>9,561,009.23</u>

坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
商业承兑票 据	868,583.26	-750,371.16	-	-	-	118,212.10

（5）本期实际核销的应收票据情况

报告期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	92,895,853.31	80,278,660.90
1 至 2 年	11,303,120.25	13,847,677.03
2 至 3 年	2,747,605.13	5,936,661.40
3 年以上	<u>255,973.26</u>	<u>276,348.30</u>
减：坏账准备	6,580,599.04	6,862,381.21
合计	<u>100,621,952.91</u>	<u>93,476,966.42</u>

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	<u>107,202,551.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,580,599.04</u>	6.14%

其中：账龄组合	107,202,551.95	100.00%	6,580,599.04	6.14%	100,621,952.91
合计	<u>107,202,551.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,580,599.04</u>	6.14%	<u>100,621,952.91</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>100,339,347.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,862,381.21</u>	6.84%	<u>93,476,966.42</u>
其中：账龄组合	100,339,347.63	100.00%	6,862,381.21	6.84%	93,476,966.42
合计	<u>100,339,347.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,862,381.21</u>	6.84%	<u>93,476,966.42</u>

①按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	92,895,853.31	4,644,792.72	5.00%	80,278,660.90	4,013,932.91	5.00%
1 至 2 年	11,303,120.25	1,130,312.04	10.00%	13,847,677.03	1,384,767.72	10.00%
2 至 3 年	2,747,605.13	549,521.02	20.00%	5,936,661.40	1,187,332.28	20.00%
3 年以上	<u>255,973.26</u>	<u>255,973.26</u>	100.00%	<u>276,348.30</u>	<u>276,348.30</u>	100.00%
合计	<u>107,202,551.95</u>	<u>6,580,599.04</u>	6.14%	<u>100,339,347.63</u>	<u>6,862,381.21</u>	6.84%

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,862,381.21	-281,782.17	-	-	-	6,580,599.04

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(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

公司名称	应收账款	合同资产	应收账款	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	坏账准备
	期末余额	期末余额	和合同资产		期末余额
			期末余额		
中石油集团	35,235,309.55	-	35,235,309.55	32.12%	2,166,195.67
中海油集团	20,714,150.53	1,743,628.63	22,457,779.16	20.47%	1,995,281.90
客户 A	6,976,411.61	-	6,976,411.61	6.36%	348,820.58
双威集团	4,900,089.81	-	4,900,089.81	4.47%	245,004.49
中国船舶集团	4,422,639.31	621,568.34	5,044,207.65	4.60%	361,932.06
合计	<u>72,248,600.81</u>	<u>2,365,196.97</u>	<u>74,613,797.78</u>	68.02%	<u>5,117,234.70</u>

5、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	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
应收质保金	<u>2,507,135.77</u>	<u>945,717.18</u>	<u>1,561,418.59</u>	<u>4,162,762.57</u>	<u>1,804,473.59</u>	<u>2,358,288.98</u>
合计	<u>2,507,135.77</u>	<u>945,717.18</u>	<u>1,561,418.59</u>	<u>4,162,762.57</u>	<u>1,804,473.59</u>	<u>2,358,288.98</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>2,507,135.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>945,717.18</u>	37.72%	<u>1,561,418.59</u>
其中：账龄组合	2,507,135.77	100.00%	945,717.18	37.72%	1,561,418.59
合计	<u>2,507,135.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>945,717.18</u>	37.72%	<u>1,561,418.59</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>4,162,762.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,804,473.59</u>	43.35%	<u>2,358,288.98</u>
其中：账龄组合	4,162,762.57	100.00%	1,804,473.59	43.35%	2,358,288.98

合计	<u>4,162,762.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,804,473.59</u>	43.35%	<u>2,358,288.98</u>
----	---------------------	----------------	---------------------	--------	---------------------

①按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	55,557.60	2,777.88	5.00%	287,240.27	14,362.00	5.00%
1 至 2 年	876,714.59	87,671.46	10.00%	1,460,626.11	146,062.61	10.00%
2 至 3 年	899,494.67	179,898.93	20.00%	963,559.02	192,711.81	20.00%
3 年以上	<u>675,368.91</u>	<u>675,368.91</u>	100.00%	<u>1,451,337.17</u>	<u>1,451,337.17</u>	100.00%
合计	<u>2,507,135.77</u>	<u>945,717.18</u>	37.72%	<u>4,162,762.57</u>	<u>1,804,473.59</u>	43.35%

(3) 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回 或转回	本期转销/ 核销	其他变动		
合同资产坏账准备	1,804,473.59	-858,756.41	-	-	-	945,717.18	

(4) 本期实际核销的合同资产情况

本期无实际核销的合同资产。

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	<u>7,366,335.01</u>	<u>1,894,033.67</u>
合计	<u>7,366,335.01</u>	<u>1,894,033.67</u>

(2) 期末已质押的应收款项融资

期末无已质押的应收款项融资。

(3) 期末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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	<u>21,844,628.96</u>	=
合计	<u>21,844,628.96</u>	=

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,148,323.19	100.00%	1,375,910.04	100.00%
1 至 2 年	=	=	=	=
合计	<u>2,148,323.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,375,910.04</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

公司名称	与本集团关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
Northumberland County Council	非关联方	217,150.29	10.11%	一年以内	尚未执行
苏州 UL 美华认证有限公司	非关联方	218,118.32	10.15%	一年以内	尚未执行
沈阳第四橡胶股份有限公司	非关联方	188,428.00	8.77%	一年以内	尚未执行
Whittle Jones	非关联方	144,484.41	6.73%	一年以内	尚未执行
中国高岭土有限公司	非关联方	113,920.00	5.30%	一年以内	尚未执行
合计		<u>882,101.02</u>	41.06%		

8、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	<u>638,828.16</u>	<u>1,101,826.26</u>
合计	<u>638,828.16</u>	<u>1,101,826.26</u>

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	672,450.71	1,159,817.11
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	<u>137,569.16</u>	<u>143,411.70</u>
合计	<u>810,019.87</u>	<u>1,303,228.81</u>

按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	514,388.36	1,056,872.70
应收出口退税款	-	-
员工款项及其他	<u>295,631.51</u>	<u>246,356.11</u>
合计	<u>810,019.87</u>	<u>1,303,228.81</u>

②按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>810,019.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>171,191.71</u>	21.13%	<u>638,828.16</u>
其中：账龄组合	810,019.87	100.00%	171,191.71	21.13%	638,828.16
合计	<u>810,019.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>171,191.71</u>	21.13%	<u>638,828.16</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>1,303,228.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>201,402.55</u>	15.45%	<u>1,101,826.26</u>

其中：账龄组合	1,303,228.81	100.00%	201,402.55	15.45%	1,101,826.26
合计	<u>1,303,228.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>201,402.55</u>	15.45%	<u>1,101,826.26</u>

1) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	672,450.71	33,622.55	5.00%	1,159,817.11	57,990.85	5.00%
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	<u>137,569.16</u>	<u>137,569.16</u>	100.00%	<u>143,411.70</u>	<u>143,411.70</u>	100.00%
合计	<u>810,019.87</u>	<u>171,191.71</u>	21.13%	<u>1,303,228.81</u>	<u>201,402.55</u>	15.45%

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	57,990.85	-	143,411.70	201,402.55
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-24,368.30	-	-5,842.54	-30,210.84
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

其他变动	-	-	-
期末余额	33,622.55	137,569.16	171,191.71

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，合并范围内的关联方代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，其余部分按账龄划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)，按 10%计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值按 20%计提减值，3 年以上代表进一步发生信用减值按 100%计提减值。

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	201,402.55	-30,210.84	-	-	-	171,191.71
坏账准备						

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

公司名称	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
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	保证金	357,685.10	1 年以内	44.16%	17,884.26
应收个人社保款	员工款项	259,868.87	1 年以内	32.08%	12,993.44
Whittle Jones	押金	125,369.16	3 年以上	15.48%	125,369.16
张国忠	员工备用金	27,646.64	1 年以内	3.41%	1382.33
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	保证金	10,200.00	3 年以上	1.26%	10,200.00

合计	<u>780,769.77</u>	96.39%	<u>167,829.19</u>
----	-------------------	--------	-------------------

9、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	31,007,054.32	2,674,116.47	28,332,937.85	31,703,472.79	2,493,610.84	29,209,861.95
在产品	6,060,286.63	-	6,060,286.63	4,034,548.65	-	4,034,548.65
半成品	328,306.31	-	328,306.31	367,527.57	-	367,527.57
库存商品	18,747,423.30	740,245.48	18,007,177.82	35,213,927.98	627,832.02	34,586,095.96
发出商品	2,136,320.31	-	2,136,320.31	1,145,902.92	-	1,145,902.92
委托加工物	98,725.57	-	98,725.57	127,631.04	-	127,631.04
资						
合计	<u>58,378,116.44</u>	<u>3,414,361.95</u>	<u>54,963,754.49</u>	<u>72,593,010.95</u>	<u>3,121,442.86</u>	<u>69,471,568.09</u>

(2) 存货跌价准备

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	2,493,610.84	253,304.00	-	72,798.37	-	2,674,116.47
库存商品	627,832.02	496,299.00	-	383,885.54	-	740,245.48
合计	<u>3,121,442.86</u>	<u>749,603.00</u>	=	<u>456,683.91</u>	=	<u>3,414,361.95</u>

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,149,358.11	2,188,273.02
预付中介机构上市费用	=	<u>3,018,867.93</u>
合计	<u>1,149,358.11</u>	<u>5,207,140.95</u>

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	本期计入 其他综合收益的 利得	本期计入 其他综合收益的 损失	其他
山东莱州农村商业银行股份有限公司	19,028,516.16	-	-	-	690,548.95	-
安徽省国发石化设备有限公司	758,654.27	=	=	-	14,853.42	=
合计	<u>19,787,170.43</u>	=	=	=	<u>705,402.37</u>	=

(续上表)

项目	期末余额	本期确认的 股利收入	累计计入 其他综合收益的 利得	累计计入 其他综合收益的 损失	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因
山东莱州农村商业银行股份有限公司	18,337,967.21	-	2,929,657.61	690,548.95	
安徽省国发石化设备有限公司	743,800.85	-	-	756,199.15	
合计	<u>19,081,768.06</u>	=	<u>2,929,657.61</u>	<u>1,446,748.10</u>	

(2) 本期存在终止确认的情况说明

本期无终止确认的情况。

12、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	99,463,313.08	103,412,007.56
固定资产清理	=	=
合计	<u>99,463,313.08</u>	<u>103,412,007.56</u>

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合计
1) 账面原值					
期初余额	92,831,357.57	139,480,289.84	5,039,705.71	3,239,943.18	240,591,296.30
本期增加金额	-	2,792,685.04	527,221.23	131,691.85	3,451,598.12
其中：购置	-	1,679,513.81	527,221.23	131,691.85	2,338,426.89
在建工程转入	-	1,113,171.23	-	-	1,113,171.23
本期减少金额	1,351,871.99	652,099.50	332,199.22	-	2,336,170.71
其中：处置或报废	1,351,871.99	652,099.50	332,199.22	-	2,336,170.71
外币折算影响	-	-84,830.58	-4,991.42	-15,762.99	-105,584.99
期末余额	91,479,485.58	141,536,044.80	5,229,736.30	3,355,872.04	241,601,138.72
2) 累计折旧					
期初余额	41,839,696.13	89,210,588.84	3,477,689.33	2,288,565.89	136,816,540.19
本期增加金额	1,921,262.73	3,812,297.99	432,969.46	162,705.42	6,329,235.60
其中：计提	1,921,262.73	3,812,297.99	432,969.46	162,705.42	6,329,235.60
本期减少金额	455,621.58	537,945.89	315,589.26	-	1,309,156.73
其中：处置或报废	455,621.58	537,945.89	315,589.26	-	1,309,156.73
外币折算影响	-	-43,871.65	-4,741.85	-12,928.47	-61,541.97
期末余额	43,305,337.28	92,441,069.29	3,590,327.68	2,438,342.84	141,775,077.09
3) 减值准备					
期初余额	221,776.38	96,497.89	-	44,474.28	362,748.55
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	221,776.38	96,497.89	-	44,474.28	362,748.55
4) 账面价值					
期末账面价值	47,952,371.92	48,998,477.62	1,639,408.62	873,054.92	99,463,313.08
期初账面价值	50,769,885.06	50,173,203.11	1,562,016.38	906,903.01	103,412,007.56

②暂时闲置的固定资产情况

报告期末无闲置的固定资产。

③通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	397,153.42
机器设备	164,340.56

④未办妥产权证书的固定资产情况

报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

13、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,090,378.15	5,372,027.36
工程物资	=	=
合计	<u>12,090,378.15</u>	<u>5,372,027.36</u>

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他待安装设	<u>12,090,378.15</u>		<u>12,090,378.15</u>	<u>5,372,027.36</u>	=	<u>5,372,027.36</u>
备		=				
合计	<u>12,090,378.15</u>	=	<u>12,090,378.15</u>	<u>5,372,027.36</u>	=	<u>5,372,027.36</u>

②重要在建工程项目本期变动情况

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
其他待安装设	=	<u>5,372,027.36</u>	<u>7,831,522.02</u>	<u>1,113,171.23</u>	=	<u>12,090,378.15</u>
备						
合计	=	<u>5,372,027.36</u>	<u>7,831,522.02</u>	<u>1,113,171.23</u>	=	<u>12,090,378.15</u>

(续上表)

项目名称	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
------	-----------------	------	---------------	------------------	--------------	------

其他待安装设备	=	=	=	=	=	自有资金
合计	=	=	=	=	=	

14、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
① 账面原值		
期初余额	1,953,095.69	1,953,095.69
本期增加金额	-	-
本期减少金额	-	-
外币折算差额	-74,272.43	-74,272.43
期末余额	1,878,823.26	1,878,823.26
② 累计折旧		
期初余额	1,175,359.05	1,175,359.05
本期增加金额	320,285.79	320,285.79
其中：计提	320,285.79	320,285.79
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
外币折算差额	-56,663.46	-56,663.46
期末余额	1,438,981.38	1,438,981.38
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
本期减少金额	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	439,841.88	439,841.88
期初账面价值	777,736.64	777,736.64

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件及其他	合计
① 账面原值			
期初余额	13,823,242.45	1,649,424.48	15,472,666.93
本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
本期减少金额	850,000.00	-	850,000.00
期末余额	12,973,242.45	1,649,424.48	14,622,666.93
② 累计摊销			
期初余额	3,147,239.71	1,026,341.47	4,173,581.18
本期增加金额	140,771.97	63,308.20	204,080.17

其中：计提	140,771.97	63,308.20	204,080.17
本期减少金额	62,103.02	-	62,103.02
期末余额	3,225,908.66	1,089,649.67	4,315,558.33
③ 减值准备			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
期末余额	-	-	-
④ 账面价值			
期末账面价值	9,747,333.79	559,774.81	10,307,108.60
期初账面价值	10,676,002.74	623,083.01	11,299,085.75

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况
报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间装修及改造工程	473,201.88	60,000.00	123,575.99	-	409,625.89
研发模具工程	2,367.35	-	2,367.35	-	-
合计	<u>475,569.23</u>	<u>60,000.00</u>	<u>125,943.34</u>	<u>=</u>	<u>409,625.89</u>

17、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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性差	递延所得税
	异	资产	异	资产
资产减值准备	4,722,827.68	709,841.20	5,288,665.00	794,207.61
信用减值损失	6,870,002.85	1,104,996.50	7,932,367.02	1,243,851.37
公允价值变动	3,944,453.68	591,668.05	3,944,453.68	591,668.05
租赁负债	474,425.39	99,487.54	675,286.11	144,898.64
递延收益	11,779,851.50	1,766,977.73	12,373,910.90	1,856,086.64
预计负债	2,156,520.00	323,478.00	2,156,520.00	323,478.00
其他权益工具投资公允价值变动	756,199.15	113,429.87	741,345.73	111,201.86
内部交易未实现利润	4,374,873.11	656,230.97	3,526,749.64	529,012.45
合计	<u>35,079,153.36</u>	<u>5,366,109.86</u>	<u>36,639,298.08</u>	<u>5,594,404.62</u>

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税	应纳税暂时性差	递延所得税
	异	负债	异	负债
公允价值变动	227,953.36	34,193.00	161,143.18	24,171.47

资产计税价值的差异	1,355,649.62	428,709.94	1,271,019.91	426,517.99
使用权资产	439,841.88	92,538.50	777,736.64	172,260.80
其他权益工具投资公允价值变动	2,239,108.66	335,866.30	2,929,657.61	439,448.64
合计	<u>4,262,553.52</u>	<u>891,307.74</u>	<u>5,139,557.34</u>	<u>1,062,398.90</u>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	<u>670,300.63</u>	<u>691,942.41</u>
合计	<u>670,300.63</u>	<u>691,942.41</u>

子公司山东泰克流体工程有限公司、青岛圣悦莱流体工程技术有限公司连续亏损，未确认递延所得税资产。

18、其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	<u>780,000.00</u>	=	<u>780,000.00</u>	=	=	=
预付长期资产购置款	<u>4,384,514.85</u>	=	<u>4,384,514.85</u>	<u>1,397,617.42</u>	=	<u>1,397,617.42</u>
合计	<u>5,164,514.85</u>	=	<u>5,164,514.85</u>	<u>1,397,617.42</u>	=	<u>1,397,617.42</u>

19、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,031,410.56	32,031,410.56	定期存单质押、票据保证金	用于办理应付票据
货币资金	3,841,025.87	3,841,025.87	履约保证金	履约保证金
合计	<u>35,872,436.43</u>	<u>35,872,436.43</u>		

(续上表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	49,913,068.07	49,913,068.07	定期存单质押、票据保证金	用于办理应付票据
货币资金	3,186,845.92	3,186,845.92	履约保证金	履约保证金
合计	<u>53,099,913.99</u>	<u>53,099,913.99</u>		

20、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	<u>29,689,811.86</u>	<u>23,040,443.33</u>
合计	<u>29,689,811.86</u>	<u>23,040,443.33</u>

报告期末无已到期未支付的应付票据。

21、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,064,725.32	33,152,630.50
1 年以上	<u>5,032,156.75</u>	<u>4,081,069.01</u>
合计	<u>40,096,882.07</u>	<u>37,233,699.51</u>

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款
无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

22、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,478,422.38	27,635,638.80
合计	<u>13,478,422.38</u>	<u>27,635,638.80</u>

23、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	<u>9,238,296.35</u>	<u>19,444,916.93</u>	<u>21,189,469.36</u>	<u>7,493,743.92</u>
离职后福利-设定提存计划	<u>4,726.92</u>	<u>1,911,569.43</u>	<u>1,912,751.16</u>	<u>3,545.19</u>
合计	<u>9,243,023.27</u>	<u>21,356,486.36</u>	<u>23,102,220.52</u>	<u>7,497,289.11</u>

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,891,319.88	17,045,807.94	18,939,144.62	4,997,983.20
职工福利费	123,989.00	596,908.81	720,897.81	0.00
社会保险费	<u>2,864.80</u>	<u>1,301,528.14</u>	<u>1,258,554.93</u>	<u>45,838.01</u>
其中：医疗保险费	2,807.52	1,204,057.12	1,161,069.59	45,795.05
工伤保险费	57.28	97,471.02	97,485.34	42.96
住房公积金	-	269,572.00	269,572.00	-
工会经费和职工教育经费	2,220,122.67	231,100.04	1,300.00	2,449,922.71
合计	<u>9,238,296.35</u>	<u>19,444,916.93</u>	<u>21,189,469.36</u>	<u>7,493,743.92</u>

（3）设定提存计划列示

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

基本养老保险	4,583.68	1,831,716.46	1,832,862.38	3,437.76
失业保险费	143.24	79,852.97	79,888.78	107.43
合计	<u>4,726.92</u>	<u>1,911,569.43</u>	<u>1,912,751.16</u>	<u>3,545.19</u>

24、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
企业所得税	6,618,379.36	5,042,100.95
增值税	717,097.14	326,078.94
城市维护建设税	111,053.08	30,662.28
教育费附加	47,594.18	13,140.98
地方教育费附加	26,996.92	8,760.65
房产税	207,546.05	207,546.05
土地使用税	55,343.12	53,110.52
印花税	45,779.39	52,920.14
个人所得税	160,183.94	137,105.71
其他税费	<u>4,149.42</u>	<u>7,059.57</u>
合计	<u>7,994,122.60</u>	<u>5,878,485.79</u>

25、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付股利	-	-
其他应付款	<u>779,936.16</u>	<u>1,124,238.87</u>
合计	<u>779,936.16</u>	<u>1,124,238.87</u>

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证金	100,000.00	100,000.00
暂收待付款	-	-
待付费用及其他	<u>679,936.16</u>	<u>1,024,238.87</u>
合计	<u>779,936.16</u>	<u>1,124,238.87</u>

②账龄超过 1 年或逾期的重要的其他应付款

报告期末无账龄超过 1 年或逾期的重要的其他应付款。

26、一年内到期的非流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
一年内到期的租赁负债	<u>432,671.38</u>	<u>583,906.69</u>
合计	<u>432,671.38</u>	<u>583,906.69</u>

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	265,473.97	974,979.53
已背书未终止确认银行承兑汇票	4,748,779.62	3,438,957.84
合计	5,014,253.59	4,413,937.37

28、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	480,354.67	693,807.74
减：未确认融资费用	5,929.28	18,521.63
小计	474,425.39	675,286.11
减：一年内到期的租赁负债	432,671.38	583,906.69
合计	41,754.01	91,379.42

29、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计售后清理费	2,156,520.00	2,156,520.00	产品在运输过程中发生液体泄漏导致的清理费用
合计	2,156,520.00	2,156,520.00	

30、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,373,910.90	-	594,059.40	11,779,851.50	政府拨款
合计	12,373,910.90	-	594,059.40	11,779,851.50	

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他收 益金额
深海钻井平台节流压井系统柔性管道国产化研制和产业化	9,108,910.90	-	-	594,059.40
深海采矿非金属智能集输柔性混输管关键技术及研制	2,865,000.00	-	-	-
山东省科学技术厅科技型中小企业创新能力提升补助	400,000.00	-	-	-
合计	12,373,910.90	-	-	594,059.40

(续上表)

项目	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关 与资产相关
深海钻井平台节流压井系统柔性管道国产化研	-	-	8,514,851.50	

制和产业化

深海采矿非金属智能集输柔性混输管关键技术 - - 2,865,000.00 与资产相关
及研制

山东省科学技术厅科技型中小企业创新能力提 - - 400,000.00 与资产相关
升补助

合计 = = 11,779,851.50

31、股本

项目	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	61,000,000.00	21,993,198.00	-	-	-	-	82,993,198.00
合计	<u>61,000,000.00</u>	<u>21,993,198.00</u>	=	=	=	=	<u>82,993,198.00</u>

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	132,336,910.72	255,585,135.91	-	387,922,046.63
其他资本公积	<u>14,785,628.11</u>	<u>1,652,464.26</u>	-	<u>16,438,092.37</u>
合计	<u>147,122,538.83</u>	<u>257,237,600.17</u>	=	<u>404,360,139.00</u>

33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		(A) 本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	<u>1,860,065.10</u>	<u>-599,592.02</u>	-	-
其中：其他权益工具投资公允价值变动	1,860,065.10	-599,592.02	-	-
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	<u>-177,530.25</u>	<u>-616,603.90</u>	-	-
其中：外币财务报表折算差额	-177,530.25	-616,603.90	-	-
(3) 其他综合收益合计	<u>1,682,534.85</u>	<u>-1,270,985.89</u>	=	=

(续上表)

项目	本期发生金额			期末余额 (C)=(A)+(B)
	减：所得税费用	税后归属于母公司(B)	税后归属于少数股东	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	<u>1,260,473.08</u>
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	1,260,473.08
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	<u>-794,134.15</u>

其中：外币财务报表折算差额	-	-	-	-794,134.15
(3) 其他综合收益合计	=	=	=	<u>466,338.93</u>

34、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>10,623,684.15</u>	=	=	<u>10,623,684.15</u>
合计	<u>10,623,684.15</u>	=	=	<u>10,623,684.15</u>

35、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	284,760,782.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-
调整后期初未分配利润	284,760,782.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,118,903.14
减：提取法定盈余公积	-
应付普通股股利	41,496,599.00
期末未分配利润	298,383,086.89

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,707,794.27	77,550,559.63	151,819,877.57	64,760,534.07
其他业务	<u>1,684,294.35</u>	<u>1,258,677.64</u>	<u>1,409,462.76</u>	<u>1,111,219.36</u>
合计	<u>170,392,088.62</u>	<u>78,809,237.27</u>	<u>153,229,340.33</u>	<u>65,871,753.43</u>

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业专用软管	66,914,544.24	41,204,668.35	61,474,571.32	37,382,910.09
海洋工程柔性管道	48,500,974.46	19,430,993.45	40,196,489.04	11,732,334.92
陆地油气柔性管道	49,406,186.04	14,324,613.49	46,318,548.52	12,587,300.98
其他产品	3,886,089.53	2,590,284.34	3,830,268.69	3,057,988.08
其他业务	<u>1,684,294.35</u>	<u>1,258,677.64</u>	<u>1,409,462.76</u>	<u>1,111,219.36</u>
合计	<u>170,392,088.62</u>	<u>78,809,237.27</u>	<u>153,229,340.33</u>	<u>65,871,753.43</u>

37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	778,016.54	840,789.72
教育费附加	333,435.68	365,822.70

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
地方教育费附加	217,557.90	243,881.79
房产税	415,092.10	415,092.10
土地使用税	110,686.24	106,220.96
印花税	87,855.44	87,483.60
其他	<u>9,209.19</u>	<u>17,854.43</u>
合计	<u>1,951,853.09</u>	<u>2,077,145.30</u>

38、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	1,700,038.31	1,310,382.46
业务招待费	210,299.45	408,482.90
物料消耗	362,341.12	106,360.72
差旅费	630,541.83	519,071.01
广告及展览费	796,407.21	660,410.79
上市宣传费用	581,439.81	-
其他	<u>475,832.85</u>	<u>249,426.07</u>
合计	<u>4,756,900.58</u>	<u>3,254,133.95</u>

39、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	7,884,031.37	7,924,145.23
中介机构服务费	1,801,059.87	1,192,678.18
股份支付	1,652,464.26	1,652,464.26
业务招待费	1,864,259.39	1,315,761.90
折旧及摊销	1,605,522.85	1,961,417.43
维修费	342,947.11	548,840.94
差旅费	664,680.30	334,257.88
办公费	798,006.59	717,129.27
水电费	208,181.02	188,747.76
其他	<u>1,388,972.32</u>	<u>1,602,202.52</u>
合计	<u>18,210,125.08</u>	<u>17,437,645.37</u>

40、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
材料投入	4,567,169.52	3,208,131.86
人工投入	2,630,347.87	1,906,097.31
折旧与摊销	265,837.70	110,677.87
合作与委外费用	690,548.58	917,808.18
燃料动力	202,987.64	154,555.65

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
其他费用	90,331.02	17,470.21
合计	8,447,222.33	6,314,741.08

41、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	-	81,748.35
减：利息收入	1,484,234.16	1,132,112.56
汇兑损失	4,569,755.74	2,024,276.85
减：汇兑收益	3,758,371.70	2,452,537.28
手续费支出	73,935.47	87,792.32
其他支出	12,622.88	26,128.80
合计	-586,291.77	-1,364,703.52

42、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
技术项目-海洋钻井平台用耐火液压张力柔性软管扩建项目	-	566,666.65
深海钻井平台节流压井系统柔性管道国产化研制和产业化	594,059.40	297,029.70
福利企业退税	2,068,000.00	2,469,943.78
先进制造业加计扣除	319,386.65	379,207.46
泰山领军人才期满验收评估奖励资金	350,000.00	1,000,000.00
个税返还手续费	18,687.29	2,264.76
其他政府补贴	5,000.00	1,710.55
合计	3,355,133.34	4,716,822.90

43、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
交易性金融资产在持有期间的投资收益	430,142.85	435,053.29
合计	430,142.85	435,053.29

44、公允价值变动收益

<u>产生公允价值变动收益的来源</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
交易性金融资产公允价值变动	66,810.18	65,907.00
合计	66,810.18	65,907.00

45、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
应收票据坏账损失	750,371.16	-82,353.42
应收账款坏账损失	262,326.02	-2,386,678.32
其他应收款坏账损失	24,366.75	566,234.63
合计	1,037,063.93	-1,902,797.11

46、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
存货跌价损失	-749,603.00	-468,476.66
合同资产减值损失	858,756.41	-101,193.01
合计	<u>109,153.41</u>	<u>-569,669.67</u>

47、资产处置收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	6,800.57	25,188.67
合计	<u>6,800.57</u>	<u>25,188.67</u>

48、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
政府补助	1,000.00	-	1,000.00
质量扣款	95,751.43	16,483.10	95,751.43
其他	<u>663,422.93</u>	<u>58,790.31</u>	663,422.93
合计	<u>760,174.36</u>	<u>75,273.41</u>	760,174.36

49、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
行政罚款	-	6,286.00	-
滞纳金	47,124.49	1,835.71	47,124.49
对外捐赠	-	405,000.00	-
其他	<u>21,927.28</u>	<u>63,379.00</u>	21,927.28
合计	<u>69,051.77</u>	<u>476,500.71</u>	69,051.77

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	8,772,232.96	9,178,493.50
递延所得税费用	166,482.41	-192,523.87
合计	<u>8,938,715.37</u>	<u>8,985,969.63</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	64,499,268.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,674,890.34
子公司适用不同税率的影响	289,133.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	463,154.67

项目	本期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,749.52
研发费用加计扣除	-1,267,083.34
安置残疾人支付工资支付工资加计扣除	-240,128.91
所得税费用	8,938,715.37

51、其他综合收益

详见附注六、33。

52、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,963,928.61	642,654.22
政府补助	2,442,687.29	3,473,919.09
经营租赁收入	291,558.12	276,279.78
往来款项及其他	10,723,188.54	75,273.41
合计	16,421,362.56	4,468,126.50

②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
金融手续费等	73,935.47	113,921.12
费用中的付现支出	17,482,939.32	14,658,701.01
质押定期存款办理应付票据	-	20,000,000.00
履约保证金	654,179.95	3,117,849.24
往来款及其他	-118,987.46	2,865,000.00
合计	18,092,067.28	40,755,471.37

（2）与投资活动有关的现金

①收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	406,700,676.38	210,022,057.23
合计	406,700,676.38	210,022,057.23

②支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	403,174,370.00	206,000,000.00
合计	403,174,370.00	206,000,000.00

（3）与筹资活动有关的现金

①收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
质押定期存款解押	-	-
合计	=	=

②支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	9,222,430.17	-
租赁负债付款额	196,583.55	349,941.83
合计	<u>9,419,013.72</u>	<u>349,941.83</u>

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	55,560,553.54	53,021,932.87
加：资产减值准备	-109,153.41	569,669.67
信用减值准备	-1,037,063.93	1,902,797.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,329,235.60	6,104,154.88
使用权资产摊销	320,285.79	294,389.31
无形资产摊销	204,080.17	204,080.22
长期待摊费用摊销	125,943.34	311,055.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-6,800.57	-25,188.67
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-66,810.18	-65,907.00
财务费用(收益以“一”号填列)	-811,384.04	510,008.78
投资损失(收益以“一”号填列)	-430,142.85	-435,053.29
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	334,105.11	-138,664.13
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-252,999.13	111,172.50
存货的减少(增加以“一”号填列)	14,214,894.51	5,201,266.39
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	11,390,914.67	-31,426,918.21
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-3,236,723.70	-26,654,330.36
其他	1,652,464.26	1,652,464.26
经营活动产生的现金流量净额	84,181,399.18	11,136,929.75
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1 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：		

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
现金的期末余额	447,702,450.08	152,650,303.60
减：现金的期初余额	136,904,897.59	145,126,960.82
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	310,797,552.49	7,523,342.78

(2) 现金和现金等价物的构成

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
① 现金	447,702,450.08	136,904,897.59
其中：库存现金	55,984.61	58,032.16
可随时用于支付的银行存款	283,698,043.54	77,262,668.26
可随时用于支付的其他货币资金	163,948,421.93	59,584,197.17
② 现金等价物	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	447,702,450.08	136,904,897.59
其中：母公司或本集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>理由</u>
质押定期存单	30,513,805.56	41,993,500.01	质押办理应付票据
票据保证金	1,517,605.00	7,919,568.06	质押办理应付票据
履约保证金	3,841,025.87	3,186,845.92	-
合计	<u>35,872,436.43</u>	<u>53,099,913.99</u>	

54、外币货币性项目

<u>项目</u>	<u>期末外币余额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>期末折算人民币余额</u>
货币资金			
其中：美元	2,808,169.90	6.8109	19,000,673.71
欧元	35,637.05	7.7671	277,004.95
英镑	441,143.74	9.0145	3,976,690.25
新加坡元	200.00	5.2605	1,052.10
港币	651.15	0.8686	565.58
应收账款			
其中：美元	3,615,260.53	6.8109	24,441,415.69
英镑	184,910.76	9.0145	1,666,878.05
欧元	15,680.00	7.7671	122,378.69
应付账款			
其中：美元	1,426,877.92	6.8109	9,908,690.42
英镑	103,547.2	9.0145	933,426.23
其他应收款			

其中：英镑	14,423.68	9.0145	130,022.26
-------	-----------	--------	------------

55、租赁

本集团作为出租人

经营租赁

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
租赁收入	291,558.12	-
合计	<u>291,558.12</u>	=

七、研发支出

1、按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	4,567,169.52	3,208,131.86
人工投入	2,630,347.87	1,906,097.31
折旧与摊销	265,837.70	110,677.87
合作与委外费用	690,548.58	917,808.18
燃料动力	202,987.64	154,555.65
其他费用	90,331.02	17,470.21
合计	<u>8,447,222.33</u>	<u>6,314,741.08</u>
其中：费用化研发支出	8,447,222.33	6,314,741.08

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
山东悦龙橡塑有限公司	山东烟台	5,000.00	山东烟台	生产、销售橡塑制品	100.00%	-	同一控制下企业合并
山东泰克流体工程有限公司	山东烟台	100.00	山东烟台	销售专用设备	100.00%	-	同一控制下企业合并
烟台泰悦流体科技有限公司	山东烟台	5,100.00	山东烟台	销售石油钻采专用设备制造、橡胶制品	-	100.00%	同一控制下企业合并
青岛圣悦莱流体工程技术有限公司	山东青岛	100.00	山东青岛	销售专用设备、货物出口	-	100.00%	设立
Techfluid Hong Kong Limited	山东烟台	1 万港币	香港	销售专用设备	-	100.00%	设立
TECHFLUID U.K. LTD	英国	6 万英镑	英国	销售专用设备		85.00%	同一控制下企业合并

九、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入 金额	本期转入其 他收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产 /收益相关
深海钻井平台节 泰山产业领军人才工 程蓝色人才专项	9,108,910.90	-	-	594,059.40	-	8,514,851.50	与资产相关
深海采矿非金属 智能集输柔性混输管 关键技术及研制	2,865,000.00	-	-	-	-	2,865,000.00	与资产相关
山东省科学技术 厅科技型中小企业创 新能力提升补助	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00	与资产相关
合计	<u>12,373,910.90</u>	=	=	<u>594,059.40</u>	=	<u>11,779,851.50</u>	

2、计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	3,355,133.34	3,473,919.09
计入营业外收入的政府补助金额	1,000.00	-
合计	<u>3,356,133.34</u>	<u>3,473,919.09</u>

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、其他非流动金融资产、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①汇率风险

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。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金融如附注六、54“外币货币性项目”所述。

②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。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

（2）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。

本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

①合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

②本附注六、5“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，优质客户信用期可以适当延长，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、9“金融工具”。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动性风险时，本集团管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

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
(1) 持续的公允价值计量				
① 交易性金融资产	-	-	106,227,953.36	106,227,953.36
1) 以公允价值计量且变动计入当期损益的	-	-	106,227,953.36	106,227,953.36
金融资产				
银行理财	-	-	106,227,953.36	106,227,953.36
信托理财	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-
② 应收款项融资	-	-	7,366,335.01	7,366,335.01
③ 其他权益工具投资	-	-	19,081,768.06	19,081,768.06
④ 其他非流动金融资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	132,676,056.43	132,676,056.43

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

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二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

第二层次：对于交易性金融资产及负债中的债券投资，其公允价值是按相关债券登记结算机构估值系统报价确定的。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

4、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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他非流动金融资产。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资、其他非流动金融资产采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括投资成本、账面净资产、同行业市净率、预计可收回现金流等。

十二、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

最终控制方	对本企业的持股比例	对本企业表决权比例
徐锦诚	54.52%	54.24%

截止 2026 年 6 月 30 日，徐锦诚直接持有发行人 35,118,777 股股份，占发行人股本总额的 42.32%，通过烟台柏诚间接控制发行人 9,895,000 股股份，占发行人股本总额的 11.92%，徐锦诚合计控制发行人 54.24% 的股份，并担任公司董事长，对公司生产经营具有重大影响，为发行人的控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
烟台柏诚企业管理中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
烟台弘杼企业管理中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
烟台桢杭企业管理中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
安徽省国发石化设备有限责任公司	公司的联营企业
山东莱州农村商业银行股份有限公司	公司参股、公司实际控制人任董事的公司
北京麒麟财富投资中心（有限合伙）	公司实际控制人持股 5%的企业
杨鹏	公司董事、副总经理，间接持有公司 2.77%股权
刘明奇	公司董事，间接持有公司 1.62%股权
李相洁	公司董事，间接持有公司 0.79%股权
刘德运	公司独立董事
张洪民	公司独立董事
丛川波	公司独立董事
李东伟	报告期前 12 个月内曾任公司职工监事，间接持有公司 0.10%股权
张雪玲	报告期前 12 个月内曾任公司监事，间接持有公司 1.06%股权
张令坤	公司副总经理，间接持有公司 0.78%股权
王荣峰	公司财务负责人，间接持有公司 0.66%股权
郭旭	公司副总经理、董事会秘书，间接持有公司 0.36%股权
垦利区垦利街道跑马汤餐饮店	公司董事、副总经理刘明奇之兄弟所注册的个体工商户
莱州市平里店镇张小艳五金百货店	公司董事、副总经理刘明奇之配偶所注册的个体工商户
沈阳市和平区辉龙副食粮油铺	公司董事、副总经理刘明奇之姐妹所注册的个体工商户
Techfluid Yantai Limited	已注销的子公司

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省国发石化设备有限责任公司	购买材料	6,000.00	-

（2）关联租赁情况

本集团作为出租方

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
烟台柏诚企业管理中心（有限合伙）	租赁费	550.46	550.46

<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>本期确认的</u> <u>租赁收入</u>	<u>上期确认的</u> <u>租赁收入</u>
烟台弘杼企业管理中心（有限合伙）	租赁费	550.46	550.46
烟台桢杭企业管理中心（有限合伙）	租赁费	550.46	550.46

（3）关联担保情况

本期不存在本集团作为被担保方的情况

（4）关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额（万元）</u>	<u>上期发生额（万元）</u>
关键管理人员报酬	137.97	181.33

（5）其他关联交易

①关联方利息收入与利息支出情况表

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>说明</u>
山东莱州农村商业银行股份有限公司	利息收入	27,648.67	55,501.41	存款利息
山东莱州农村商业银行股份有限公司	利息支出	-	77,256.68	贷款利息

②关联方存款

<u>关联方</u>	<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
山东莱州农村商业银行股份有限公司	银行存款	10,003,565.97	7,668,055.30

③关联方借贷

本期无关联方借贷。

5、应收、应付关联方等未结算项目情况

（1）应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
应付账款	安徽省国发石化设备有限责任公司	-	18,000.00
其他应付款	徐锦诚	1,127.00	1,598.50

十三、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考同行业市盈率
授予日权益工具公允价值的重要参数	参考同行业市盈率
可行权权益工具数量的确定依据	同行业市盈率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额

2、本期股份支付费用

<u>授予对象类别</u>	<u>以权益结算的股份支付费用</u>	<u>以现金结算的股份支付费用</u>
公司员工	<u>1,652,464.26</u>	=
合计	<u>1,652,464.26</u>	=

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

公司从内部组织结构、内部管理、内部报告制度等要求方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止财务报告批准报出日，无需要说明的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

<u>账龄</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
1 年以内	19,645,453.33	17,405,689.00
1 至 2 年	1,387,678.27	202,173.98
2 至 3 年	98,580.82	101,747.10
3 年以上	<u>142,513.25</u>	<u>142,388.29</u>
减：坏账准备	1,045,256.74	1,006,662.67
合计	<u>20,228,968.93</u>	<u>16,845,335.70</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>21,274,225.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,045,256.74</u>	<u>4.91%</u>	<u>20,228,968.93</u>
其中：账龄组合	16,513,962.30	77.62%	1,045,256.74	6.33%	15,468,705.56
关联方组合	4,760,263.37	22.38%	-	-	4,760,263.37
合计	<u>21,274,225.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,045,256.74</u>	<u>4.91%</u>	<u>20,228,968.93</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按组合计提坏账准备	<u>17,851,998.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,006,662.67</u>	5.64%	<u>16,845,335.70</u>
其中：账龄组合	16,920,460.55	94.78%	1,006,662.67	5.95%	15,913,797.88
关联方组合	931,537.82	5.22%	-	-	931,537.82
合计	<u>17,851,998.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,006,662.67</u>	5.64%	<u>16,845,335.70</u>

①按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,885,189.96	744,259.50	5.00%	16,474,151.18	823,707.56	5.00%
1 至 2 年	1,387,678.27	138,767.83	10.00%	202,173.98	20,217.40	10.00%
2 至 3 年	98,580.82	19,716.16	20.00%	101,747.10	20,349.42	20.00%
3 年以上	<u>142,513.25</u>	<u>142,513.25</u>	100.00%	<u>142,388.29</u>	<u>142,388.29</u>	100.00%
合计	<u>16,513,962.30</u>	<u>1,045,256.74</u>	6.33%	<u>16,920,460.55</u>	<u>1,006,662.67</u>	5.95%

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,006,662.67	38,594.07	-	-	-	1,045,256.74

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(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

公司名称	应收账款	合同资产	应收账款	占应收账款和合	坏账准备
	期末余额	期末余额	和合同资产	同资产期末余额	期末余额
			期末余额	合计数的比例	
双威集团	4,900,021.71	-	4,900,021.71	22.41%	245,001.09
烟台泰悦流体科技有限公司	3,289,371.35	-	3,289,371.35	15.04%	-

中国船舶集团	2,344,242.71	590,799.84	2,935,042.55	13.42%	227,243.73
山东悦龙橡塑有限公司	1,470,892.02	-	1,470,892.02	6.73%	-
常熟市锅炉辅机厂（普通合伙）	1,426,585.95	-	1,426,585.95	6.52%	81,565.84
合计	<u>13,431,113.74</u>	<u>590,799.84</u>	<u>14,021,913.58</u>	<u>64.13%</u>	<u>553,810.66</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	-	-
其他应收款	<u>32,262,193.69</u>	<u>716,481.30</u>
合计	<u>32,262,193.69</u>	<u>716,481.30</u>

其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	32,271,899.89	754,190.84
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	<u>10,200.00</u>	<u>10,200.00</u>
合计	<u>32,282,099.89</u>	<u>764,390.84</u>

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	19,461.00	619,461.00
合并范围内关联方	32,077,775.80	-
员工款项及其他	<u>184,863.09</u>	<u>144,929.84</u>
合计	<u>32,282,099.89</u>	<u>764,390.84</u>

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额	37,709.54	-	10,200.00	47,909.54
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-28,003.34	-	-	-28,003.34
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-

本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	9,706.20	-	10,200.00	19,906.20

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，合并范围内的关联方代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，其余部分按账龄划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按 10%计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值按 20%计提减值，3 年以上代表进一步发生信用减值按 100%计提减值。

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	47,909.54	-28,003.34	-	-	-	19,906.20

⑤本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

公司名称	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
烟台泰悦流体科技有限公司	往来款	32,077,775.80	1 年以内	99.37%	-
应收个人社保款	员工款项	149,100.45	1 年以内	0.46%	7,455.02
张国忠	员工备用金	27,646.64	1 年以内	0.09%	1,382.33
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	保证金	10,200.00	3 年以上	0.03%	10,200.00
中铝科学技术研究院有限公司	押金	9,261.00	1 年以内	0.03%	463.05
合计		<u>32,273,983.89</u>		<u>99.97%</u>	<u>19,500.40</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	<u>83,272,020.64</u>	=	<u>83,272,020.64</u>	<u>83,272,020.64</u>	=	<u>83,272,020.64</u>
合计	<u>83,272,020.64</u>	=	<u>83,272,020.64</u>	<u>83,272,020.64</u>	=	<u>83,272,020.64</u>

(1) 对子公司投资

<u>被投资单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期增减变动</u>	
	<u>(账面价值)</u>	<u>期初余额</u>	<u>追加投资</u>	<u>减少投资</u>
山东悦龙橡塑有限公司	82,101,928.98	-	-	-
山东泰克流体工程有限公司	<u>1,170,091.66</u>	=	=	=
合计	<u>83,272,020.64</u>	=	=	=

(续上表)

<u>被投资单位</u>	<u>本期增减变动</u>		<u>期末余额</u>	<u>减值准备</u>
	<u>计提减值准备</u>	<u>其他</u>	<u>(账面价值)</u>	<u>期末余额</u>
山东悦龙橡塑有限公司	-	-	82,101,928.98	-
山东泰克流体工程有限公司	=	=	<u>1,170,091.66</u>	=
合计	=	=	<u>83,272,020.64</u>	=

4、营业收入和营业成本

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
主营业务	60,785,649.42	37,546,084.81	70,259,776.81	41,771,917.12
其他业务	<u>1,456,362.15</u>	<u>1,254,978.02</u>	<u>3,294,869.78</u>	<u>3,012,141.14</u>
合计	<u>62,242,011.57</u>	<u>38,801,062.83</u>	<u>73,554,646.59</u>	<u>44,784,058.26</u>

5、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-82,999.36	283,859.05
合计	<u>-82,999.36</u>	<u>283,859.05</u>

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,800.57	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	374,687.29	-
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	496,953.03	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	690,122.59	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	241,598.43	-

少数股东权益影响额	2,430.60	-
合计	1,324,534.45	

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	6.80	0.766	0.766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.64	0.747	0.747

第八节 备查文件目录

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

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
