

江阴海达橡塑股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-032



2026 年 8 月 22 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱振宇、主管会计工作负责人华平及会计机构负责人(会计主管人员)朱建娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在发展的过程中面临宏观经济增速放缓与市场环境变化带来的行业风险、应收账款余额较大的风险、商誉减值的风险等诸多风险因素，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 601,234,191 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标..... 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 25

第五节 重要事项..... 28

第六节 股份变动及股东情况 35

第七节 债券相关情况 39

第八节 财务报告 40

备查文件目录

公司 2026 年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 3、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号，公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
本公司、母公司、公司、股份公司、海达股份	指	江阴海达橡塑股份有限公司
海麦公司	指	江阴海达麦基嘉密封件有限公司
海集公司	指	江阴海达集装箱部件有限公司
兴海橡胶	指	江阴兴海工程橡胶有限公司
清华泡塑	指	江阴清华泡塑机械有限公司
海达新能源	指	江阴海达新能源材料有限公司
海达新材	指	江阴海达高分子新材料有限公司
科诺精工、宁波科诺	指	宁波科诺精工科技有限公司
科诺铝业	指	宁波科诺铝业有限公司
重庆科诺	指	重庆科诺精工科技有限公司
会计师、会计师事务所、公证天业	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《江阴海达橡塑股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2026 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海达股份	股票代码	300320
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江阴海达橡塑股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海达股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGYIN HAIDA RUBBER AND PLASTIC CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAIDA		
公司的法定代表人	钱振宇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡蕴新	周萍虹
联系地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号
电话	0510-86900687	0510-86900687
传真	0510-86221558	0510-86221558
电子信箱	haida@haida.cn	haida@haida.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,820,543,139.21	1,765,402,075.68	3.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,268,763.29	108,352,436.43	22.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	130,393,610.27	107,797,668.13	20.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	267,982,946.71	219,514,275.63	22.08%
基本每股收益（元/股）	0.2200	0.1802	22.09%
稀释每股收益（元/股）	0.2200	0.1802	22.09%
加权平均净资产收益率	5.11%	4.56%	0.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,813,007,707.43	3,796,723,424.45	0.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,642,918,387.56	2,531,768,723.23	4.39%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-446,944.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,024,090.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	988,500.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	695,965.90	
减：所得税影响额	381,425.94	
少数股东权益影响额（税后）	5,032.30	
合计	1,875,153.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业发展情况

公司以橡塑材料改性研发为核心，围绕橡胶制品密封、减振两大基本功能，发挥多领域配套战略和技术融合的优势，以密封带动减振，致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发、生产和销售，为全球客户提供密封、减振系统解决方案，产品广泛应用于轨道交通、建筑、汽车、航运等四大领域。子公司科诺精工等主营金属铝制品业务，主要应用于汽车天窗领域等。

1、行业的发展阶段

橡胶制品行业的产品品种可以分为：轮胎及配套模具、橡胶板、管、带、橡胶零件、再生橡胶、日用及医用橡胶制品、橡胶靴鞋以及配套原材料（炭黑、橡胶助剂）等。公司产品所处行业为橡胶制品制造业中的橡胶零件制造业，就目前的材料科学的进展来看，在可见的未来，橡胶零件将仍然是现代工程、机械制造、日常生活里不可缺少的一种材料。未来橡胶零件制造业将推进产业技术进步与企业规模化发展，并聚焦于橡塑复合及并用技术、橡塑共混新材料以及低成本橡胶零件的开发。

铝材由于具有良好的散热性能、轻量化特性被汽车生产企业关注，全球汽车铝化的趋势日益明显，铝及铝合金在汽车上的运用被大量开发，已大量运用在发动机、散热器、车身结构、覆盖部件等领域。并且，国产高性能铝挤压材在航空航天、轨道交通、光伏、军民融合、海上石油平台、海水淡化等非汽车工业领域的进口替代应用逐步打开市场。

2、周期性特征

橡胶零配件业是国民经济的重要基础产业之一，它不仅为人们提供日常生活不可或缺的日用、医用等轻工橡胶产品，而且为采掘、轨道交通、建筑、机械、汽车、航运、航空、电子、军工等各行各业提供各种橡胶零配件。随着技术的不断创新和发展，橡胶零配件的应用领域不断扩大，目前已渗透至国民经济和国防建设的各个领域，对于现代工业体系不可或缺。橡胶零配件行业周期性与国民经济景气度及周期性相关。

科诺精工主要产品为汽车天窗导轨等汽车用铝挤压材，其行业周期性与宏观经济及汽车行业的发展状况、发展趋势密切相关。

（二）主要业务、产品及应用领域

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

1、轨道交通领域：主要有盾构隧道止水橡胶密封件、轨道车辆橡胶密封和减振部件、轨道减振橡胶部件等三大类产品。盾构隧道止水橡胶密封件，已配套于城市地铁、过江、铁路、引水、电力、输气、热力隧道等重点重大盾构工程；轨道车辆橡胶密封件主要应用于高铁、动车等轨道车辆的车体密封，目前高铁车辆及复兴号标准动车组所用车体橡胶密封件绝大部分由公司供货；轨道减振橡胶部件主要应用于城市轨道交通、高铁、重载铁路、有轨电车等轨道工程。

2、汽车领域：公司天窗密封条在行业内享有较高知名度，成为伟巴斯特、英纳法、CIE、爱信等天窗供应商的首选合作伙伴，并获得了北美市场的认可；公司以天窗密封带动整车密封，汽车密封件整车业务全面推进，并逐步进入上汽荣威、上汽大通、一汽轿车、一汽红旗、一汽大众、一汽大众捷达、吉利领克、极氪和沃尔沃，长安马自达、东风日产、长城、零跑、理想及国内头部新能源车企等整车密封供应商系统；公司以汽车密封带动汽车减振，内联外引，步入良性发展轨道，车辆减振产品获得了奇瑞、广汽、广汽埃安、江铃福特、一汽红旗、一汽大众捷达、吉利、长城汽车等工厂或配套厂认可并获得整车悬置件或减振器顶胶及衬套等重要订单，并有十多个车型的减振产品正在开发研制，为公司的

持续发展打下了坚实基础。

3、建筑领域：主要有应用于建筑门窗、幕墙的密封部件和应用于结构隔震的建筑隔震产品。随着国家对节能要求的提高，三元乙丙橡胶密封条替代 PVC 胶条，市场接受度逐步提高。并且，随着国民生活水平的不断提高和消费升级，市场需要高品质的三元乙丙橡胶密封条，所以该领域三元乙丙橡胶密封条业务仍保持较高的市场需求量。

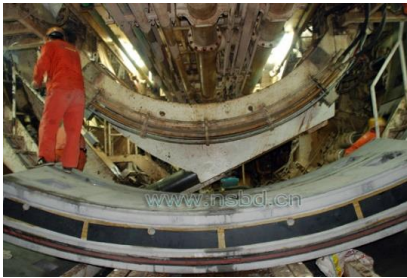
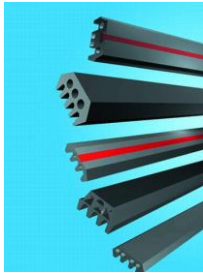
4、航运领域：公司紧盯市场动向，抓住相应机遇，不断对产品进行技术升级，开发不同应用场景的新产品，提高产品差异化，力保市场份额和行业地位。

5、其它橡胶件（橡胶与金属组合件）：发挥多领域配套战略的技术融合优势，全力培育风光储氢等高端制造业板块，提前布局研发相关产品，争取市场的先发优势，抓住“双碳”实现进程、绿色转型带来的巨大发展机遇，把新能源、新质生产力板块产品推向市场，助力公司高质量发展。

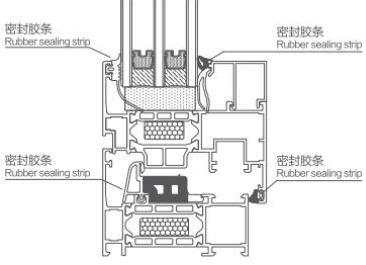
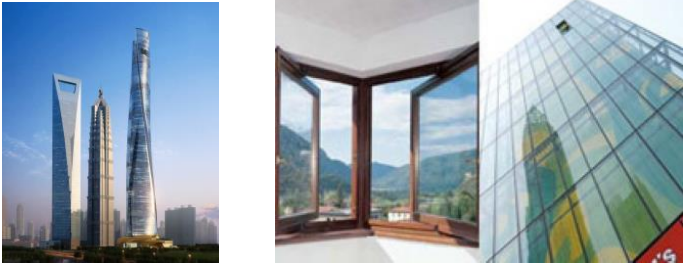
6、轻量化铝制品：科诺精工主要从事高精密汽车天窗导轨型材、高性能汽车专用管材、棒材和型材、办公设备零件及其他工业铝挤压材的研发、生产和销售，是国内业务规模较大的、较为专业的汽车天窗导轨材料供应商之一，产品广泛用于宝马、奔驰、奥迪、大众、通用、福特等多种车型。

上述领域产品应用说明及示意图：

应用领域一、轨道交通

产品类别：1、盾构隧道止水密封件		
使用说明：应用于盾构隧道工程的水泥管片接缝处，起密封止水作用		
产品图示：		
		
产品类别：2、轨道工程减振件		
使用说明：应用于高铁、动车、地铁、重载铁路等轨道工程，起减振降噪作用		
产品图示：		
		
产品类别：3、车辆密封、减振件		
使用说明：应用于高铁、动车、地铁等轨道车辆的门、窗、车厢连接、空调通风系统等，起密封减振作用		
产品图示：		

产品图示:



应用领域四、航运

产品类别：1、集装箱门框密封件

使用说明：主要为集装箱门框提供密封件，以使箱体具备特定的水密、气密等功能

产品图示:

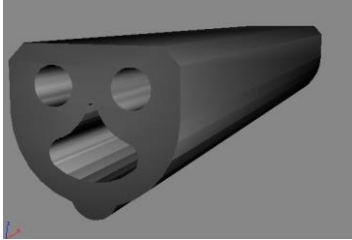
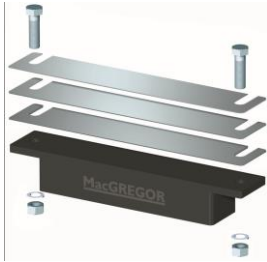
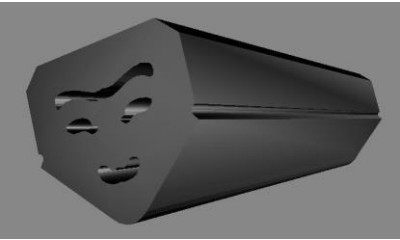


产品类别：2、远洋船舶密封和减振件

使用说明：船舶需要使用船用舱盖橡胶部件进行舱口盖及门窗的密封和支撑，起到密封、防水、平衡、减压等作用。主要包括远洋货轮舱口盖密封条、弹性支撑块、水密门窗密封条及其他等

产品图示:





应用领域五、其它橡胶件（橡胶与金属组合件）

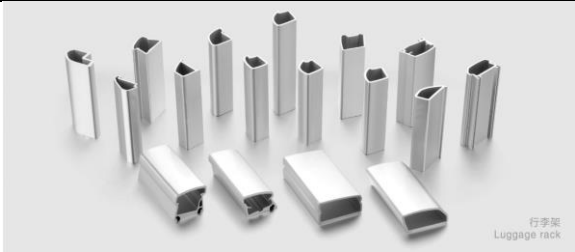
产品类别：1、全面屏边框（卡扣短边框）

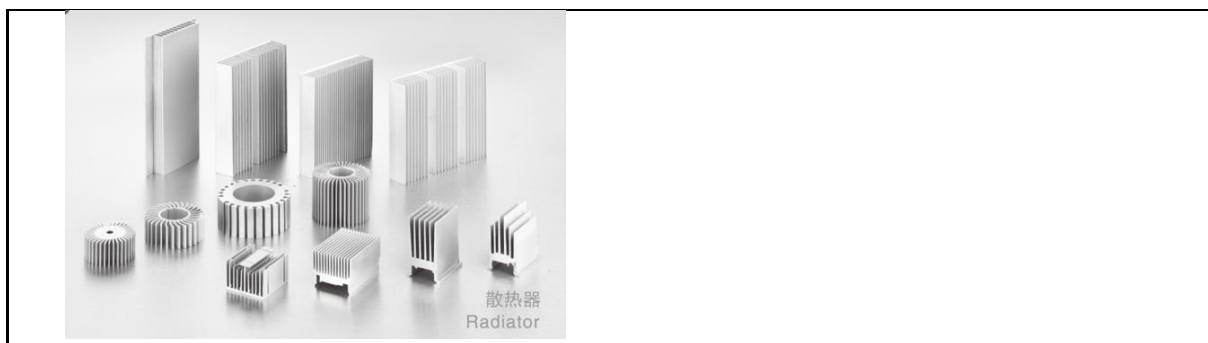
使用说明： 该产品应用于光伏双玻组件，由铝合金型材、钢边框以及 EPDM 橡胶组成。该产品主要特点：高强度结构设计的铝合金型材助力产品轻量化；钢边框保护组件四周不易磕碰，防止水汽渗透；EPDM 橡胶垫能够对组件起到减振缓冲的作用，组件应力得到释放，降低了组件破片率。全面屏边框主要优势为轻量化、防积灰、防沙尘、防积雪、抗风性强，可增加发电量，节能环保、降低碳排放。

产品图示:

		
产品类别：2、其它橡胶（塑料）制品		
使用说明：橡胶制品是工业与建筑领域不可或缺的基础配件，主要起密封、防水、减振、缓冲、隔音、隔热、绝缘、耐磨及柔性连接作用，广泛应用于汽车、建筑、机械、家电、轨道交通、风电、光伏、液冷、储能、军工等行业，是保障产品性能与结构安全的关键基础件。公司产品主要涉及橡胶板、垫、块，橡胶圈、条等非标件。		
产品图示：		
		

应用领域六、轻量化铝制品

产品类别：1、天窗导轨型材、装饰条型材	
使用说明：已开发 200 多款天窗导轨型材、装饰条型材，产品涵盖国内外头部主机厂的多种车型。	
产品图示：	
	
产品类别：2、汽车行李架型材	
使用说明：已开发 30 余款汽车行李架型材，使用高端合金材料 6063，6401，6463 等，能生产高表面、高尺寸、高性能行李架产品	
产品图示：	
	
产品类别：3、其它铝制品	
使用说明：主要有电子消费类、电力器材、LED 灯具、车用电池冷凝散热、氧化产品等	
产品图示：	



（三）主要经营模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的定制生产模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，根据合同安排采购与生产，生产完成后进行交货和提供售后服务。

1、采购模式

（1）橡胶及相关原辅材料

公司生产所需原材料橡胶一般从国外生产商直接进口或向其在国内的生产基地采购，其他原材料主要向国内生产商直接采购。公司一般会估计各子公司所需原材料总量，再与各供应商进行价格谈判，充分发挥规模采购优势以降低成本。公司建立了完善的供应商管理体系和质量管理体系，每年对供应商进行评估，选择质量好、供货能力强的供应商，确保公司所需原材料的质量与供应。

公司采购部根据生产计划编制采购计划，确定采购目标，包括质量目标和采购成本目标，并跟踪计划实施结果。采购部在采购过程中会与技术中心、质控部进行紧密合作，通过检验试验确保各项原辅材料的质量。公司建立了良好的询价、比价、议价、竞价等价格控制体系，合理控制采购成本，按时、按质、按量提供生产所需物资，保证生产活动的正常运转和客户订单的及时交付。

（2）铝锭和铝棒等

铝锭和铝棒属于高度市场化的商品，市场供应充足。铝锭的采购价格按照上海长江有色金属网公布的铝锭现货价格加上一定加工费的形式确定，铝棒的采购价格按照上海长江有色金属网公布的铝锭现货价格加上铝棒加工费的方式确定。

科诺精工采购部根据客户订单情况安排采购计划，同时备有一定的原材料安全库存量，确保生产经营的稳定。为保证铝锭、铝棒供货和氧化加工服务的及时性和稳定性，科诺精工通常与拥有一定规模和资金实力的供应商签订长期供货合同或长期服务协议，并于每年年初签订当年的《框架合作协议》。科诺精工对供应商全年供货业绩评估和各月评价，进行严格的分级考核，合格进入科诺精工合同供应商选择名录，对不合格供应商进行淘汰，确保原材料和加工服务的质量。

2、生产模式

公司自主组织生产，主要采取“以销定产、专业化生产”的生产模式。

由于橡胶零配件产品的应用领域广阔，同一应用领域的不同客户对产品型号、性能指标等也会有不同的要求，公司产品具有定制生产的特点，公司采用事业部制形式进行分类管理，根据客户订单安排生产。

由于工业铝挤压材型号、规格多，不同客户产品需求差异较大；为满足下游客户定制化的产品需求，通常采取“以销定产”的生产模式。一般以项目为单位与主要客户签订《框架合作协议》，客户按照实际需求定期或不定期签订订单，制造部门按照订单组织车间生产。

3、销售模式

公司的产品根据客户实际需求进行供货，直接销售给最终客户，或销售给配套厂商进行二次配套。从具体产品看，盾构隧道止水橡胶密封件和轨道减振橡胶部件主要通过招投标方式销售，其他产品由公司与客户协议定价销售。

出口方面，公司首先与客户签订销售合同或订单，明确相关产品的技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等

合同要素，然后按照合同约定进行生产，产品生产完毕后报关出口。

由于橡胶零配件产品型号多，品种杂，公司在向客户进行销售时，注重为客户进行个性化的方案设计。公司销售人员在详细了解客户需求的基础上，会结合自己在该应用领域的经验，与客户一起讨论确定方案细节。当客户提出不同于该领域常规性能要求的产品时，销售人员会及时向公司技术部门寻求支持。

公司在销售活动的组织上，实行按细分领域划分的销售总监负责制和按销售区域划分的区域经理负责制相结合的模式。公司根据产品应用的不同细分市场进行专业化销售，每一细分领域由专门的销售总监进行管理。专业化的销售分工，促进了各销售总监对所负责领域的深化理解，在向客户营销时更具针对性，专家式营销为客户提供了更为优质的服务，也更好的赢得了客户的信任。在此基础上，公司还辅以按产品销售区域划分的区域经理负责制，各区域经理可根据所辖区域的人文、自然、社会条件等特点，更有效地安排销售。

科诺精工的销售模式为直销，工业用挤压材产品为批量定制化产品，下游客户主要为汽车天窗导轨厂商等汽车零部件厂商。在客户提出新项目合作意向后，科诺精工根据其技术要求进行新产品研发；在新项目方案获得客户认可后，科诺精工一般以项目为单位与客户签订《框架合作协议》，并根据客户实际需求情况签订具体订单。

科诺精工产品销售主要采取“铝锭价格+加工费”的定价原则，即按照现行铝锭价格加上加工费的方式确定销售价格；其中铝锭价格一般以上海长江有色金属网公布的铝锭现货价格为准，加工费则根据产品设计结构的复杂性、产品工艺参数要求、合同规模、双方合作历史及关系以及整体市场供给状况确定。

（四）公司所处的行业地位

1、橡胶密封减振业务。公司以技术为先导，以替代进口为市场切入点，以密封带动减振，渐次进入各高端配套细分领域。从初创阶段的航运领域逐步向轨道交通、汽车、建筑等领域进行渗透和布局。凭借自身的配方工艺优势和技术融合优势等，注重研发和生产具有耐久性、耐候性、耐介质、耐极端环境、阻燃、节能、环保、抗辐射、实时监测、柔性感知功能等特性的其它新型高分子材料，丰富公司产品结构。公司盾构隧道止水密封产品、轨道车辆密封系列产品、汽车天窗密封部件、建筑密封部件等继续保持行业领先地位，多次获得中国橡胶制品行业十强企业称号，在行业内享有较高知名度。

2、轻量化铝制品业务。科诺精工主要从事高精密汽车天窗导轨型材、高性能汽车专用管材、棒材和型材、办公设备零件及其他工业铝挤压材的研发、生产和销售，是国内业务规模较大的、较为专业的汽车天窗导轨材料供应商之一，产品广泛用于宝马、奔驰、奥迪、大众、通用、福特等多种车型，在汽车天窗导轨材料领域等保持领先地位，享有较高知名度。“汽车天窗导轨用铝合金精密型材”被国家工业和信息化部/中国工业经济联合会授予“制造业单项冠军产品”称号。

（五）主要的业绩驱动因素

2026 年上半年度，公司根据年度经营总体计划，在经营管理层的带领下，积极应对复杂经济形势，全面有序推进各项工作。公司实现营业总收入为 182,054.31 万元，较上年同期增长 3.12%，归属于上市公司股东的净利润为 13,231.40 万元，较上年同期增长 22.11%。影响上半年经营业绩的主要因素有：

1、报告期内，受国内外宏观环境、地缘冲突、汽车行业周期性波动等因素影响，公司各业务板块经营呈现分化：航运相关产品营业收入增速较大，汽车密封件国内业务规模有所收缩，海外业务保持持续增长。

2、积极应对原材料价格波动风险，降低对公司的负面影响。受地缘冲突、原油价格突发大幅波动等不利因素影响，公司主要原辅材料价格存在不同程度波动。公司积极采取多项举措应对成本压力：一是充分发挥集中采购优势，依托与供应商长期互利共赢的合作关系，通过提前订货、优先提货、合理增加备货等方式稳定原材料供应、平抑价格波动；二是持续推进提质增效，多措并举拓市场、提售价、控开支、降成本，相关举措成效显著，公司经营质量持续改善。

（六）报告期内新增较大合同和重要的框架协议情况：

日期	客户名称	项目或材料名称	类别	完成情况
2026-2-23	中交第二航务工程局有限公司	福莆宁城际铁路项目	防水	已中标, 尚未供货
2026-2-25	中铁十四局集团有限公司	盐宜铁路站前施工 07 标段项目	防水	已中标, 尚未供货
2026-4-24	四川公路桥梁公路隧道分公司	金西高速公路管片防水材料	防水	已中标, 尚未供货
2026-3-16	中铁十四局集团有限公司	如通苏湖城际铁路苏州北站至苏州东站段 RTSH-TJ-SG01 标段项目	防水	已中标, 尚未供货
2026-4-19	中铁十四局集团大盾构工程有限公司	无锡至宜兴城际轨道交通工程施工总承包土建 08 工区项目	防水	已中标, 尚未供货
2026-5-19	中国葛洲坝集团市政工程有限公司	深圳市轨道交通 32 号线一期工程 32101 标土建一工区施工项目	防水	已中标, 尚未供货
2026-2-13	中铁一局集团有限公司	上海市轨道交通 9 号线(压缩型减振扣件隧道型)	减振	已中标, 尚未供货
2026-5-14	沪昆铁路专线贵州有限公司	新建黄桶至百色铁路贵州段工程(橡胶套靴)	减振	已中标, 尚未供货
2026 年 4 月	Aisin 美国	天窗密封件	汽车天窗	新定点, 尚未量产
2026-3-18	Lucid motors	整车密封条	汽车整车	新定点, 尚未量产
2026-6-23	浙江吉利汽车零部件采购有限公司	整车密封条	汽车整车	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	安斯泰莫底盘系统(苏州)有限公司	减振器上支撑	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	某头部合资主机厂	悬置	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	四川宁江山川机械有限责任公司	减振器上支撑	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	三友未来(重庆)智能汽车底盘科技有限公司	衬套	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	安徽大昌科技股份有限公司	衬套	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	奇瑞汽车股份有限公司	悬置	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	广西万安汽车底盘系统有限公司	液压衬套	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	南阳浙减汽车减振器有限公司	减振器上支撑	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	万向智造有限公司	衬套	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	广州华荻科技有限公司	液压衬套	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司	衬套	车辆减振	新定点, 尚未量产
2026 年 1-6 月	宝威汽车部件(苏州)有限公司	天窗导轨铝合金型材	天窗导轨	正常执行
2026 年 1-6 月	天津翔铄车身科技有限公司/佛山翔铄汽车零部件有限公司	天窗导轨铝合金型材	天窗导轨	正常执行
2026 年 1-6 月	上海长空机械有限公司	天窗导轨铝合金型材	天窗导轨	正常执行
2026 年 1-6 月	安徽新富新能源科技股份有限公司	铝制液冷板材	冷却板材	正常执行

二、核心竞争力分析

公司核心竞争优势包括有：技术优势（配方工艺优势和技术融合优势、具体产品技术优势）、客户资源优势、产品梯队优势、综合成本优势、团队优势等方面。随着上市以来近几年的发展，尤其是募集资金对原因扰公司的产能瓶颈、资金短缺等问题的解决改善，及公司在行业经验、技术创新、新产品延伸、客户拓展、产品质量、人才储备等方面取得的持续进步，公司各项竞争优势得以进一步增强。各方面内容在公司招股说明书和历年年度报告中均有提及，下面就部分内容予以补充：

（一）公司所处行业前景广阔

公司生产销售的橡胶部件主要配套于轨道交通、汽车、建筑、航运等四个领域，科诺精工的轻量化铝制品业务，主要应用于汽车天窗领域等。这四大领域属于拉动经济的三驾马车——投资、消费、出口。随着我国集中精力推动高质量发展，大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力，及一系列刺激经济的国家战略、政策的实施，为公司的发展带来

了更多的机遇。公司正全力培育风光储氢等高端制造业板块，提前布局研发相关产品，争取市场的先发优势，抓住“双碳”实现进程、绿色转型带来的巨大发展机遇，把新能源、新质生产力板块产品推向市场，助力公司高质量发展。

（二）技术创新情况

母公司及子公司海达新能源、科诺精工都是高新技术企业。公司围绕橡胶制品密封、减振两大基本功能，发挥多领域配套战略和技术融合的优势，致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发，逐步增强为客户提供橡塑部件配套解决方案的能力；公司立足于轨道交通、汽车配套零部件行业，向相关轻量化、自动化、智能化、节约环保型方向拓展外延，丰富公司产品结构，起到优势互补作用，渐次切入各个细分领域。多次获得中国橡胶制品行业十强企业称号。

科诺精工主要从事高精密汽车天窗导轨型材、高性能汽车专用管材、棒材和型材、办公设备零件及其他工业铝挤压材的研发，设有“江北区科诺轻合金工程（技术）中心”、“宁波科诺汽车轻量化铝合金零部件研究院”，是国内业务规模较大的、较为专业的汽车天窗导轨材料供应商之一。通过十多年不断的研发创新和生产经验积累，科诺精工掌握了工业用铝挤压材的研究开发、模具开发、生产加工和质量检验相关工艺技术，在生产过程中运用的核心技术有：熔铸的铝液净化技术、挤压液氮冷却技术、产品硬度偏差控制技术、天窗导轨高精度尺寸控制技术、模具开发技术、型材断面快速检测技术等。

（三）设备产能变化

为抓住大力发展内循环的机遇，适应轨道交通、汽车、建筑、航运等领域业务的不断发展，公司持续推进生产设备智能化改造，优化 PLM 系统、SRM 系统以及炼胶 MES 系统的运行，提高生产效率降低生产成本。

（四）公司和产品荣誉优势

公司一贯注意建立自身的企业形象，报告期内，公司获得了多项荣誉，具体如下：

序号	荣誉	获得时间	颁发部门
1	2025 年度最佳合作伙伴奖	2026 年 1 月	领克汽车张家口工厂
2	2025 年度优秀质量奖	2026 年 1 月	英纳法（inalfa roof systems）
3	2025 年度优秀供应商、卓越供应商	2026 年 1 月	广东皇派定制家居集团股份有限公司
4	2025 年度优秀供应商（管片防水材料）	2026 年 2 月	中交隧道工程局有限公司
5	2025 年度绿色工厂	2026 年 2 月	工业和信息化部
6	2025 年度江阴市重点骨干企业	2026 年 2 月	中共江阴市委、江阴市人民政府

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,820,543,139.21	1,765,402,075.68	3.12%	
营业成本	1,432,470,892.71	1,433,508,973.48	-0.07%	
销售费用	57,344,935.38	59,364,373.27	-3.40%	
管理费用	45,299,283.70	45,989,524.57	-1.50%	
财务费用	7,450,973.69	3,403,897.44	118.90%	主要是汇兑损失较上年同期增加
所得税费用	18,693,475.60	20,960,042.33	-10.81%	
经营活动产生的现金流量净额	267,982,946.71	219,514,275.63	22.08%	主要是报告期内销售现金回款较去年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-155,950,175.53	-34,449,817.81	352.69%	主要是报告期内增加银行理财、银行存单等的投资较去

				年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	-107,632,341.99	-87,870,038.47	22.49%	主要是报告期内偿还银行贷款较去年同期增加
现金及现金等价物净增加额	2,454,159.87	99,212,745.33	-97.53%	主要是报告期内增加银行理财、银行存单等的投资较去年同期增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轨道交通用产品	353,421,549.00	222,847,894.48	36.95%	-8.45%	-10.81%	1.67%
建筑用产品	177,881,042.44	132,071,786.99	25.75%	19.94%	15.71%	2.72%
汽车用产品	702,415,344.98	581,318,522.16	17.24%	-3.07%	-8.81%	5.21%
航运用产品	175,405,000.87	139,097,588.24	20.70%	21.73%	19.05%	1.78%
轻量化铝产品	300,064,173.46	273,877,885.25	8.73%	10.90%	9.32%	1.32%
其他	41,225,778.76	29,306,532.24	28.91%	23.02%	20.94%	1.23%
合计	1,750,412,889.51	1,378,520,209.36	21.25%	2.53%	-1.04%	2.85%

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	176,107,920.89	4.62%	159,415,075.81	4.20%	0.42%	
应收账款	1,331,133,873.55	34.91%	1,483,029,645.79	39.06%	-4.15%	
合同资产	110,632,391.13	2.90%	105,985,181.13	2.79%	0.11%	
存货	561,487,247.10	14.73%	606,133,979.92	15.96%	-1.23%	

长期股权投资	5,242,254.87	0.14%	5,242,302.29	0.14%	0.00%	
固定资产	743,867,863.82	19.51%	763,018,143.99	20.10%	-0.59%	
在建工程	20,719,127.71	0.54%	30,192,552.26	0.80%	-0.26%	
使用权资产	20,664,007.35	0.54%	19,253,153.16	0.51%	0.03%	
短期借款	128,124,811.43	3.36%	164,989,819.58	4.35%	-0.99%	
合同负债	58,360,287.50	1.53%	34,497,634.81	0.91%	0.62%	
长期借款	0.00	0.00%	26,500,000.00	0.70%	-0.70%	
租赁负债	9,023,189.54	0.24%	14,332,910.19	0.38%	-0.14%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
APEX RUBBER AND PLASTIC TECHNOLOGIES S. R. L.	海外投资	总投资 570 万美元	罗马尼亚国家	生产经营	全资孙公司	目前还没有达到产能规模、略微亏损	1.20%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,204,153.05	15,204,153.05	保证金	开立银行承兑汇票的保证金
应收票据	3,330,459.29	3,230,545.51	质押、已背书	银行承兑汇票质押、附有追索权的商业承兑汇票背书转让
应收账款	12,045,333.65	11,683,973.64	已背书、已贴现	附有追索权的数字化应收账款债权凭证背书转让和贴现
固定资产	205,003,468.36	81,196,851.66	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	12,013,205.70	7,333,623.13	抵押	银行借款抵押担保
合 计	247,596,620.05	118,649,146.99	—	—

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,257,406.54	42,503,102.47	-49.99%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	中低风险	18,290.84	0

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	子公司	橡塑制品等	28,252,188.08	57,372,475.82	43,872,253.13	43,083,693.89	3,108,364.38	2,332,398.28
江阴海达集装箱部件有限公司	子公司	橡塑制品等	12,500,000.00	116,153,557.60	82,602,447.88	117,305,463.06	18,710,917.10	13,450,143.02
江阴海达新能源材料有限公司	子公司	橡塑制品等	20,000,000.00	60,781,514.60	37,272,405.51	27,418,649.67	1,775,906.01	1,470,227.35
江阴海达高分子新材料有限公司	子公司	橡塑制品等	100,000,000.00	360,566,177.07	112,545,727.82	279,304,568.82	20,940,573.80	21,179,910.40
江阴兴海工程橡胶有限公司	子公司	橡塑制品等	20,000,000.00	115,992,231.11	38,256,302.19	33,391,701.25	2,744,320.02	2,193,289.53
宁波科诺精工科技有限公司	子公司	铝制品等	150,000,000.00	472,506,333.18	298,139,229.08	311,232,109.82	4,849,726.48	4,091,713.45
APEX RUBBER AND PLASTIC TECHNOLOGIES S. R. L.	子公司	橡塑制品等	40,446,483.96	56,913,734.88	31,693,035.93	11,858,393.26	680,136.74	680,136.74

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日，公司拥有的主要子公司有：江阴海达麦基嘉密封件有限公司、江阴海达集装箱部件有限公司、江阴海达新能源材料有限公司、江阴海达高分子新材料有限公司、江阴兴海工程橡胶有限公司、宁波科诺精工科技有限公司、APEX RUBBER AND PLASTIC TECHNOLOGIES S. R. L.。具体情况如下：

- 1、江阴海达麦基嘉密封件有限公司，主要从事生产舱口盖密封件、船用橡胶和塑料制品，并承接上述产品的加工、维修、售后服务，注册资本为 343.74 万美元，公司出资比例为 75%。
- 2、江阴海达集装箱部件有限公司，主要从事橡胶板、橡胶管、橡胶轮、橡胶杂件、塑料制品的制造、加工、销售，注册资本为 1,250 万元，公司出资比例为 80%。目前主要产品为集装箱密封部件。
- 3、江阴海达新能源材料有限公司，主要从事太阳能（光伏）领域用新材料业务，注册资本为 2,000 万元，公司出资比例为 55%。
- 4、江阴海达高分子新材料有限公司，主要从事橡胶制品制造和销售；塑料制品制造和销售等，注册资本 10,000 万元，公司出资比例 100%。目前主要产品为整车密封部件。
- 5、江阴兴海工程橡胶有限公司，主要从事橡胶板、橡胶管、橡胶轮、橡胶杂件、塑料制品的制造、加工、销售，注册资本为 2000 万元，公司出资比例 100%。
- 6、宁波科诺精工科技有限公司，主要从事高精度汽车天窗导轨型材、高性能汽车专用管材、棒材和型材、办公设备零件及其他工业铝挤压材的研发、生产和销售，注册资本 15,000 万元，公司出资比例 100%。
- 7、APEX RUBBER AND PLASTIC TECHNOLOGIES S. R. L.，是海外设立的，注册资本 4044.65 万元，主要从事汽车橡塑产品

的生产与研发，出资比例为 100%。

上述控股参股公司的业务情况，参见本节相关内容

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济增速放缓与市场环境变化带来的行业风险

李强总理的政府工作报告指出，外部环境变化影响加深，地缘政治风险持续上升，世界经济动能疲弱，多边主义、自由贸易受到严重冲击。国内经济发展和转型中面临的老问题、新挑战仍然不少。新旧动能转换任务艰巨，供强需弱矛盾突出，市场预期偏弱，重点领域风险隐患较多。李强总理指出，我国经济长期向好的支撑条件和基本趋势没有改变，制度优势和大国优势不断彰显。

当前，美以伊战事等地缘政治冲突持续发酵，进一步冲击全球供应链稳定。

公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度深度绑定，其中轨道交通、建筑领域业务与国家发展战略、大基建投资力度及房地产行业景气度密切相关；汽车领域业务受宏观经济波动影响，消费能力与消费意愿易出现波动，尤其在产品升级换代阶段，市场需求不确定性增加；航运、太阳能光伏等领域业务则受世界经济增速、国外订单需求、贸易政策调整及全球能源结构转型节奏的综合影响，存在一定的市场波动风险。

针对上述风险，公司立足当前形势，主动采取多维度应对措施，积极化解市场环境变化带来的不利影响：一是密切跟踪宏观经济走势与行业发展动态，根据市场环境变化灵活调整产品结构，聚焦各细分领域核心需求，充分挖掘市场潜在机会，规避需求疲软板块风险；二是坚持自主创新核心战略，持续加大研发投入，提升产品品质与技术壁垒，同时拓宽市场营销渠道，推行品牌化发展战略，不断巩固并提升市场地位，增强抗风险能力；三是紧跟国家“十五五”规划、“双碳”目标等重要发展战略，抢抓绿色转型、新质生产力培育带来的发展机遇，重点布局新能源、光伏辅材等新兴领域，积极拓展新产品、新业务、新市场，培育新的利润增长点，降低对单一领域的依赖，实现多元化稳健发展，全力应对各类市场不确定性风险。

2、原材料价格上涨的风险

当前，受美以伊冲突持续升级影响，国际油价大幅冲高，直接带动原油制品及副产品价格大幅波动，其中公司核心原材料 EPDM（三元乙丙橡胶）受进口货源大幅收紧影响，国内市场现货紧缺、价格跳涨，且短期供需紧张格局无缓解迹象；同时，炭黑、加工油等其他主要原辅材料价格同步呈现迅猛涨势，进一步加剧公司成本压力。公司产品主要原材料为橡胶（以 EPDM 为主的合成橡胶及少量天然橡胶）、加工油、炭黑等，其中合成橡胶、加工油、炭黑等均属于原油制品或副产品，其价格与国际原油价格深度绑定，而原油及天然橡胶价格受地缘政治冲突、市场供求关系、投机行为、气候变化等多重因素影响，波动幅度较大且难以精准预判。原材料价格的大幅波动，不仅对公司原材料采购计划的制定与落地造成不利影响，不利于成本精准管控，还会增加公司整体经营风险；尤其轨道交通工程建设期较长，从中标到交货周期跨度约 1-3 年，公司报价时预估的原材料价格与实际生产阶段的价格存在差异，将直接影响该类产品的毛利率水平，对公司盈利稳定性构成挑战。

为有效应对原材料价格上涨及波动风险，公司立足当前市场形势，多措并举、精准施策，构建全方位风险防控体系：一是深化与主要供应商的长期战略合作，依托规模化采购优势，争取更具优势的采购价格，保障原材料稳定供应；二是强化品牌建设与市场竞争力，凭借良好的品牌口碑与产品优势，合理转嫁原材料价格波动带来的成本压力；三是健全严格的采购管理制度，建立完善的供应商选择、评估及采购成本管控机制，提升采购效率与成本管控精细化水平；四是就近培育多家优质原材料供应商，丰富供应渠道，既提升公司对原材料的议价能力，又有效降低库存占用率，保障供应稳定性；五是持续加大技术研发投入，通过技术创新优化生产工艺、提升原材料利用率，从源头降低生产成本；六是针对当前美以伊冲突引发的原油及原材料价格暴涨态势，建立采购、市场、技术、各事业部多部门联动机制，及时共享市场行情信息，持续跟踪价格动态并发布预警，提前布局原材料替代方案，做好应急保供工作；同时，市场部结合交货计划精准预测价格走势，制定合理的涨价、定价策略调整方案，最大限度降低原材料价格波动对公司经营的不利影响。

3、应收账款余额较大的风险

由于公司所处行业的结算特点，报告期末公司应收账款占销售收入的比重仍然较大，一是由于国际国内经济形势导致下游客户资金紧张，下游领域客户的文化和资金状况各不相同；二是由于行业结算方式导致的，回款速度较好的航运板块占公司总收入的份额较小，而涉及工程投资建设的轨道交通、建筑等行业应收账款周转速度相对较慢；三是公司下游客户部分项目建设进度存在放缓情形，供货周期有所延长，造成公司资金回流速度降低；四是随着销售规模的不断扩大，也使应收账款同向增加。

从历年情况来看，自每年的农历春节后开始公司应收账款额逐步上升，基本上到 12 月份会达到最高点，而次年的春节前，大量款项将得到回收，应收账款额降到最低点，每年实际发生的坏账率很低。

公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

为应对上述影响，公司针对应收账款的风险采取了相应的措施，主要有：一是针对销售领域设立市场总监负责制，个别省份设立区域负责人负责制，分解落实到各业务员；二是加大对营销人员的绩效考核、督促营销人员与客户经常对账并催收货款；三是定期进行汇总分析，确保每笔应收账款有跟踪、有反馈；四是针对不同客户的重要度（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）进行分类管理，采取不同的信用控制手段；五是公司法务组与市场部紧密配合，根据实际情况及时采取相应措施维护公司合法利益，如及时发催款函、诉讼等法律手段。

4、新项目实施风险

从以往交货情况来看，公司承接的轨道交通项目虽然都有交货计划的进度安排，但每一个项目都有可能因实际情况放缓或加快工程的建设进度；公司前期开发的多款汽车天窗密封条、整车密封条和车辆减振件、光伏用卡扣短边框产品正逐步量产或即将量产，但具体交货时间和交货量还取决于主机厂的推广力度和市场认可度等，同时也面临集中交货带来的产能问题。

公司将高度重视并密切跟踪新项目推进进度及市场动态变化，通过征用土地新建厂房以扩大生产周转空间，同步扩建卡扣短边框生产线，整合优化密封件、减振件生产线布局。公司将坚持合理规划、提前预防、科学应对、有序推进的原则，强化各环节统筹衔接，确保新项目顺利实施，将各类潜在风险控制在合理范围之内，有效规避对公司经营造成较大损失。

5、商誉减值的风险

公司根据发展需要，通过收购形式积极推进公司的战略部署。公司收购了宁波科诺精工科技有限公司股权，使之成为公司全资子公司后，在上市公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》等规定，商誉不作摊销处理，但需在每年年度终了进行减值测试。如果科诺精工等子公司的未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，从而对公司的当期损益造成不利影响。

公司将加强对子公司的管控，控制其成本，提升效益及盈利能力，确保科诺精工等子公司的稳定经营。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争 2026 年经营目标及计划如期顺利完成。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 1 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、财通基金	总体介绍公司业务板块情况，2025 年经营情况及以后的业务展望，海外布局情况，与隆基合作的光伏用卡扣短边框产品进展、产能准备情况：	“http://www.cninfo.com.cn/”

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为系统性地提升公司投资价值，增强投资者回报，公司制定了《市值管理制度》，以提升公司内在质量为核心，通过战略性的管理行为，推动公司市场价值与内在价值趋同。公司持续聚焦主营业务，提升经营效率和盈利能力，同时结合自身情况，综合运用并购重组、股权激励及员工持股计划、现金分红、投资者关系管理、信息披露、股份回购等方式促进公司投资价值合理反映公司内在价值。

报告期内，公司暂未单独对外披露专项估值提升计划，已将价值提升、品牌塑造、价值传递等相关工作全面内嵌于日常市值管理、产业经营与投资者关系管理全流程，稳步推进公司价值修复与提升。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为维护全体股东利益，促进公司健康可持续发展，结合自身发展战略及经营规划，公司制定了“质量回报双提升”行动方案，具体详见 2024 年 11 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-041）。主要举措如下：1、聚焦主业，发挥多领域配套战略和技术融合优势，稳步推进公司高质量发展。2、注重“海达”品牌建设，以良好的口碑赢得市场，扩大国内外市场。3、进一步完善公司治理，提升规范运作水平。4、注重投资者回报，实行稳健的分红政策。5、提升信息披露质量，加强投资者沟通。2026 年 3 月 28 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-019）。

报告期内，公司深耕主业，聚焦核心业务，持续巩固细分领域的市场地位，以橡塑材料改性研发为核心，发挥多领域配套战略和技术融合的优势，各业务领域经营业绩稳步增长。针对“绿色发展、新材料开发、材料性能提升、人才培养”，持续加大研发投入和创新力度，注重与高校院所开展产学研合作，提升技术攻关能力，不断塑造发展新动能、新优势。以过硬的技术和品质为基础，诚信经营为客户服务，与相关方一起成长，依托市场监管部门实施打击假冒品牌行动，巩固维系多年的良好品牌形象。公司不断加强内部控制建设，制定并积极持续完善相关内控制度，增强风险防范能力，提升决策水平，为公司的良性运转和股东的合法权益提供保障。公司注重投资者回报，实行稳健的分红政策，2026 年 6 月 4 日实施了 2025 年度利润分配。公司积极与投资者互动交流，传递公司价值，切实保障其知情权，增强投资者对公司的认同度，持续提升公司价值及市场影响力。

未来，公司将坚持以投资者为本，继续积极落实“质量回报双提升”行动方案，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋荣状	独立董事	离任	2026 年 01 月 26 日	个人原因
王玉春	独立董事	被选举	2026 年 01 月 26 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	601,234,191
现金分红金额（元）（含税）	18,037,025.73
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,037,025.73
可分配利润（元）	1,418,454,885.15
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为深入响应《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（国发〔2024〕10 号）文件精神和相关要求，提高分红水平、增加分红频次，提升投资者回报水平，增强投资者获得感，进一步推动全体股东共享公司经营成果，提振投资者对公司未来发展的信心。公司结合宏观经济环境、行业运行态势、经营发展实际情况以及未来发展信心，综合考虑股东利益，拟定半年度分红方案如下： 以截至 2026 年 6 月 30 日公司股份总数 601,234,191 股，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），合计派发现金股利 18,037,025.73（含税）元，不进行资本公积金转增股本，不送红股。如在实施权益分派的股权登记日前总股份发生变化的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将公告具体调整情况。 该分配方案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，2026 年 8 月 21 日本方案经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，根据公司 2025 年年度股东大会的授权，本方案无需提交股东会审议。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江阴海达橡塑股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏）： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=/sps/views/yfpl/view/s/yfplHomeNew/index.js
2	宁波科诺精工科技有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内未发生环境事故。

五、社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形；除公司对合并报表范围内子公司的担保外，公司未发生其他任何形式的对外担保事项，也没有之前发生但延续到报告期的其他对外担保事项。

（二）职工权益保护

公司始终坚持“海纳百川，让达人绽放”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀；公司继续完善厂区员工生活设施建设，公司定期举办技能竞赛，开展员工技术交流活动，定期评选优秀员工及技术能手并给予奖励；注重员工培训与职业规划，积极开展职工内外部培训，公司试行内部讲师培训体系并按需求邀请专家进行授课培训，提升自身素质和综合能力，并为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。

（三）供应商、客户权益保护

依托现有供应商、客户，采用市场/客户延伸策略，采用有所为、有所不为的营销策略，开展与其长期、紧密合作，形成资源共享、资金互补、共同市场、紧密型客户关系，与供应商、客户实现双赢策略，保持同供应商、客户良好合作关系，不断拓展、延伸业务。并通过自身的规范运作积极带动供应商及外协厂商不断规范经营，引导上下游合作伙伴企业相关经营决策者理解社会责任经营的重要性。

公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计制度》在内的相关内控制度，相关责任人签订了《公司员工廉洁承诺书》和《供应商廉洁承诺书》，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生。

（四）履行企业社会责任

1、严格执行各项税收法规，诚信纳税。2、践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。3、

公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚，支持社会公益慈善事业。4、报告期内，公司获得了多项社会荣誉，得到了客户的认同。2026 年 2 月，被工业和信息化部评为“2025 年度绿色工厂”。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	钱振宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了从根本上避免同业竞争、消除侵占公司商业机会的可能性，公司控股股东、实际控制人钱振宇作出陈述及承诺如下：本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将不从事任何与公司及其下属子公司相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害公司及其下属子公司利益的活动。如本人及本人控制的其他企业遇到公司及其下属子公司主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他企业承诺将该等合作机会让予公司及其下属子公司。 为了减少和规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，公司控股股东、实际控制人钱振宇作出陈述及承诺如下：本次交易完成后，本人在作为公司股东期间，本人及本人控制的其他企业将尽量减少并规范与公司及其下属子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害公司及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本人将承担因此而给公司及其下属子公司造成的一切损失。	2017年06月15日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
资产重组时所作承诺	钱振宇	其他承诺	公司控股股东、实际控制人，就保证公司独立性作出承诺：本次交易完成后，本人承诺将依法行使股东权利，促使公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面继续保持独立，具体如下：1、人员独立（1）保证公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业领薪。（2）保证公司的财务人员独立，不在本人及本人控制的其他企业中兼职或领薪。（3）保证公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人及本人控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证公司具有独立完整的资产，资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。（2）保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违规占用公司的资金、资产。（3）保证不以公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。3、财务独立（1）保证公司的财务部门、财务核算体系、财务会计制度、财务管理制度与本人及本人控制的其他企业相互独立。（2）保证公司不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证本人及本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预公司的资金使用、调度。4、机构独立（1）保证公司依法建立健全上市公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（2）保证公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立（1）保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与公司的关联交易，无	2017年06月15日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况

			法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。如违反上述承诺，并因此给公司造成经济损失，本人将向公司进行赔偿。			
资产重组时所作承诺	贡健;胡蕴新;彭汛;钱振宇;王杨;吴天翼	其他承诺	公司董事、高级管理人员，就本次交易摊薄即期回报采取填补措施作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如本人违反所作出的上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深圳证券交易所依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。	2017年06月15日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱振宇、钱燕韵等	股份限售承诺	1、公司控股股东和实际控制人钱振宇承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、公司控股股东和实际控制人钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。3、公司董事、监事、高级管理人员钱振宇、彭汛、吴天翼、贡健、王杨、陈敏刚、胡蕴新承诺：本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。若本人自公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接持有的公司股份。4、公司控股股东和实际控制人钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：在钱振宇担任发行人的董事、监事、高级管理人员期间，自本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在钱振宇任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。若钱振宇自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则其自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自其申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自其申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2012年06月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺	钱振宇、钱燕韵等	避免同业竞争及规范关联交易的	为避免与公司未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人钱振宇，以及上市前公司其他董事、监事和高级管理人员吴天翼、贡健、彭汛、陈敏刚、胡蕴新，向本公司出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》，主要内容如下：1、公司为橡胶零配件的研发、生产和销售的企业，承诺人及其控制的其他企业现有业务并不涉及橡胶零配件的研发、生产和销售。2、在今后的业务中，承诺人	2012年06月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出

		承诺	及其控制的其他企业不与公司现有业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司上述业务相同或相似的业务。3、如公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司上述现有业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不利用承诺人的地位，占用公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用承诺人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。7、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。			现违反上述承诺的情况
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
科诺精工	2026 年 03 月 28 日	22,000	2025 年 09 月 15 日	1,500	连带责任担保			至 2026 年 9 月 14 日	否	否
科诺精工	2026 年 03 月 28 日	22,000	2026 年 01 月 19 日	1,000	连带责任担保			至 2027 年 2 月 19 日	否	否
科诺精工	2026 年 03 月 28 日	22,000	2026 年 01 月 01 日	500	连带责任担保			至 2027 年 2 月 1 日	否	否
科诺	2026 年 03	22,000	2025 年 08	1,000	连带责			至 2026 年	否	否

精工	月 28 日		月 19 日		任担保			8 月 17 日		
海达新能源	2026 年 03 月 28 日	13,000	2025 年 11 月 28 日	1,000	连带责任担保		海达新能源少数股东周芹芬自愿向公司为海达新能源提供的保证担保提供反担保	至 2026 年 11 月 28 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		35,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		5,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		35,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		5,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		35,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		5,000				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.89%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	115,904,590	19.28%				-1,209,020	-1,209,020	114,695,570	19.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,904,590	19.28%				-1,209,020	-1,209,020	114,695,570	19.08%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	115,904,590	19.28%				-1,209,020	-1,209,020	114,695,570	19.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	485,329,601	80.72%				1,209,020	1,209,020	486,538,621	80.92%
1、人民币普通股	485,329,601	80.72%				1,209,020	1,209,020	486,538,621	80.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	601,234,191	100.00%				0	0	601,234,191	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱振宇	52,710,838			52,710,838	董事高管锁定	每年解除持股总数的 25%
钱燕韵	43,288,063			43,288,063	首发承诺	每年解除持股总数的 25%
吴天翼	3,898,684	751,546		3,147,138	高管锁定	每年解除持股总数的 25%
胡蕴新	1,653,792			1,653,792	董事高管锁定	每年解除持股总数的 25%
贡健	1,643,029			1,643,029	董事高管锁定	每年解除持股总数的 25%
王杨	10,877,587			10,877,587	董事高管锁定	每年解除持股总数的 25%
陈敏刚	1,832,597	458,149		1,374,448	高管锁定	每年解除持股总数的 25%
承植	0		675	675	高管锁定	每年解除持股总数的 25%
合计	115,904,590	1,209,695	675	114,695,570	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,988	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
钱振宇	境内自然人	11.69 %	70,281,118.00	0.00	52,710,838.00	17,570,280.00	不适用	0
钱燕韵	境内自然人	9.60%	57,717,417.00	0.00	43,288,063.00	14,429,354.00	不适用	0
胡鹤芳	境内自然人	8.63%	51,916,433.00	0.00	0.00	51,916,433.00	不适用	0

孙民华	境内自然人	4.37%	26,300,000.00	0.00	0.00	26,300,000.00	不适用	0
王杨	境内自然人	2.41%	14,503,450.00	0.00	10,877,587.00	3,625,863.00	不适用	0
王新萃	境内自然人	1.87%	11,219,700.00	-646800.00	0.00	11,219,700.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一诺安先锋混合型证券投资基金	其他	0.73%	4,411,224.00	4411224.00	0.00	4,411,224.00	不适用	0
吴天翼	境内自然人	0.70%	4,196,184.00	0.00	3,147,138.00	1,049,046.00	不适用	0
吴海燕	境内自然人	0.67%	4,000,800.00	4000800.00	0.00	4,000,800.00	不适用	0
陈晓阳	境内自然人	0.65%	3,902,500.00	300500.00	0.00	3,902,500.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 钱振宇为公司第一大股东、实际控制人，钱振宇、钱燕韵、胡鹤芳为一致行动人，钱振宇、钱燕韵为兄妹关系，胡鹤芳为其母亲，2. 王新萃、王杨为姐弟关系，3. 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
胡鹤芳		51,916,433.00				人民币普通股	51,916,433.00	
孙民华		26,300,000.00				人民币普通股	26,300,000.00	
钱振宇		17,570,280.00				人民币普通股	17,570,280.00	
钱燕韵		14,429,354.00				人民币普通股	14,429,354.00	
王新萃		11,219,700.00				人民币普通股	11,219,700.00	
中国工商银行股份有限公司一诺安先锋混合型证券投资基金		4,411,224.00				人民币普通股	4,411,224.00	
#吴海燕		4,000,800.00				人民币普通股	4,000,800.00	
#陈晓阳		3,902,500.00				人民币普通股	3,902,500.00	
#葛协东		3,800,000.00				人民币普通股	3,800,000.00	
王杨		3,625,863.00				人民币普通股	3,625,863.00	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1. 钱振宇为公司第一大股东、实际控制人，钱振宇、钱燕韵、胡鹤芳为一致行动人，钱振宇、钱燕韵为兄妹关系，胡鹤芳为其母亲，2. 王新萃、王杨为姐弟关系，3. 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东吴海燕除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,800 股，合计持有 4,000,800 股；公司股东陈晓阳除通过普通证券账户持有 2,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,900,500 股，合计持有 3,902,500 股；公司股东葛协东除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,800,000 股，合计持有						

	3,800,000 股。
--	--------------

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,107,920.89	159,415,075.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	182,908,441.10	50,346,041.10
衍生金融资产		
应收票据	12,679,672.88	13,277,606.11
应收账款	1,331,133,873.55	1,483,029,645.79
应收款项融资	315,816,697.69	253,310,505.02
预付款项	37,403,796.09	33,387,276.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,781,985.28	6,981,281.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	561,487,247.10	606,133,979.92
其中：数据资源		
合同资产	110,632,391.13	105,985,181.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,540,037.78	10,070,033.59
流动资产合计	2,747,492,063.49	2,721,936,626.37

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,242,254.87	5,242,302.29
其他权益工具投资	73,300.00	73,300.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	743,867,863.82	763,018,143.99
在建工程	20,719,127.71	30,192,552.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,664,007.35	19,253,153.16
无形资产	89,102,739.44	90,007,747.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	114,527,979.81	114,527,979.81
长期待摊费用	11,375.78	16,721.60
递延所得税资产	36,298,771.10	35,037,439.59
其他非流动资产	35,008,224.06	17,417,458.01
非流动资产合计	1,065,515,643.94	1,074,786,798.08
资产总计	3,813,007,707.43	3,796,723,424.45
流动负债：		
短期借款	128,124,811.43	164,989,819.58
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	48,250,000.00	23,962,487.82
应付账款	739,839,736.23	777,804,504.83
预收款项		
合同负债	58,360,287.50	34,497,634.81
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	46,141,766.45	58,955,559.70
应交税费	25,902,202.39	25,527,216.96
其他应付款	1,636,319.04	1,763,944.50

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	37,613,020.12	48,494,587.77
其他流动负债	10,324,045.33	24,948,162.93
流动负债合计	1,096,192,188.49	1,160,943,918.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	26,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,023,189.54	14,332,910.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,178,560.11	18,217,894.57
递延所得税负债	4,850,594.20	4,967,557.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,052,343.85	64,018,361.88
负债合计	1,126,244,532.34	1,224,962,280.78
所有者权益：		
股本	601,234,191.00	601,234,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,544,130.26	362,544,130.26
减：库存股		
其他综合收益	-3,419,252.73	-337,179.50
专项储备		
盈余公积	203,860,659.05	203,860,659.05
一般风险准备		
未分配利润	1,478,698,659.98	1,364,466,922.42
归属于母公司所有者权益合计	2,642,918,387.56	2,531,768,723.23
少数股东权益	43,844,787.53	39,992,420.44
所有者权益合计	2,686,763,175.09	2,571,761,143.67
负债和所有者权益总计	3,813,007,707.43	3,796,723,424.45

法定代表人：钱振宇 主管会计工作负责人：华平 会计机构负责人：朱建娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	100,054,981.59	86,311,981.20
交易性金融资产	182,908,441.10	50,346,041.10
衍生金融资产		
应收票据	12,679,672.88	12,430,262.81
应收账款	1,199,195,036.47	1,376,611,342.09
应收款项融资	270,117,008.88	220,946,632.00
预付款项	20,647,555.05	10,556,420.27
其他应收款	89,750,768.54	59,302,014.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	289,624,859.43	331,754,151.53
其中：数据资源		
合同资产	110,632,391.13	106,272,348.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		4,937,263.40
流动资产合计	2,275,610,715.07	2,259,468,457.14
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	701,132,292.92	701,132,340.34
其他权益工具投资	73,300.00	73,300.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	347,316,488.96	354,992,074.82
在建工程	4,470,457.35	20,025,850.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,232,173.37	11,163,372.65
无形资产	11,753,088.48	11,746,474.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,752,919.02	29,649,404.61
其他非流动资产	28,753,254.49	8,397,393.88
非流动资产合计	1,134,483,974.59	1,137,180,211.37
资产总计	3,410,094,689.66	3,396,648,668.51

流动负债：		
短期借款	77,094,589.20	73,944,450.14
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	48,250,000.00	23,030,000.00
应付账款	582,882,638.65	622,194,337.98
预收款项		
合同负债	25,977,930.62	17,719,446.45
应付职工薪酬	29,546,570.72	35,792,914.03
应交税费	12,987,458.47	18,137,748.33
其他应付款	2,808,662.45	3,366,760.05
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	16,623,530.38	17,799,535.44
其他流动负债	9,885,702.30	24,747,356.84
流动负债合计	806,057,082.79	836,732,549.26
非流动负债：		
长期借款	0.00	26,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,495,087.23	9,065,583.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,564,630.11	8,625,894.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,059,717.34	44,191,478.04
负债合计	820,116,800.13	880,924,027.30
所有者权益：		
股本	601,234,191.00	601,234,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,428,154.33	366,428,154.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	203,860,659.05	203,860,659.05
未分配利润	1,418,454,885.15	1,344,201,636.83
所有者权益合计	2,589,977,889.53	2,515,724,641.21

负债和所有者权益总计	3,410,094,689.66	3,396,648,668.51
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	1,820,543,139.21	1,765,402,075.68
其中：营业收入	1,820,543,139.21	1,765,402,075.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,632,464,412.86	1,612,772,835.70
其中：营业成本	1,432,470,892.71	1,433,508,973.48
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	10,980,973.69	9,379,940.10
销售费用	57,344,935.38	59,364,373.27
管理费用	45,299,283.70	45,989,524.57
研发费用	78,917,353.69	61,126,126.84
财务费用	7,450,973.69	3,403,897.44
其中：利息费用	3,056,941.33	6,044,964.14
利息收入	422,857.08	597,681.70
加：其他收益	8,357,692.55	14,637,211.91
投资收益（损失以“—”号填列）	-47.42	-48.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-47.42	-37.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	17,288,366.64	-5,089,709.25
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-59,159,153.40	-27,930,533.44
资产处置收益（损失以“—”		403,418.49

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	154,565,584.72	134,649,578.78
加：营业外收入	748,354.43	920,720.83
减：营业外支出	499,333.17	3,912,073.66
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	154,814,605.98	131,658,225.95
减：所得税费用	18,693,475.60	20,960,042.33
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	136,121,130.38	110,698,183.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	136,121,130.38	110,698,183.62
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	132,268,763.29	108,352,436.43
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,852,367.09	2,345,747.19
六、其他综合收益的税后净额	-3,082,073.23	83,469.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,082,073.23	83,469.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,082,073.23	83,469.31
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	-3,082,073.23	83,469.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	133,039,057.15	110,781,652.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,186,690.06	108,435,905.74
归属于少数股东的综合收益总额	3,852,367.09	2,345,747.19
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.2200	0.1802
（二）稀释每股收益	0.2200	0.1802

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

法定代表人：钱振宇 主管会计工作负责人：华平 会计机构负责人：朱建娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,392,656,492.17	1,375,921,090.51
减：营业成本	1,123,356,662.04	1,129,400,153.64
税金及附加	6,191,119.67	6,213,685.22
销售费用	48,661,665.96	50,470,968.02
管理费用	25,796,189.88	26,466,944.77
研发费用	51,295,387.76	39,970,059.89
财务费用	3,883,572.44	3,874,345.96
其中：利息费用	1,537,983.68	3,840,396.98
利息收入	338,762.13	499,333.49
加：其他收益	5,186,853.41	11,083,753.75
投资收益（损失以“—”号填列）	-47.42	18,591,038.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-47.42	-37.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	17,154,090.85	-5,600,897.77
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-52,176,098.32	-20,284,738.07
资产处置收益（损失以“—”号填列）		290,839.50
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	103,636,692.94	123,604,928.69
加：营业外收入	481,581.91	342,501.66
减：营业外支出	133,865.35	442,375.72
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	103,984,409.50	123,505,054.63
减：所得税费用	11,694,135.45	14,307,349.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	92,290,274.05	109,197,704.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	92,290,274.05	109,197,704.88
（二）终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	92,290,274.05	109,197,704.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,427,735,773.86	1,313,760,826.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,466,079.58	3,342,291.93
收到其他与经营活动有关的现金	2,225,432.02	2,919,317.91
经营活动现金流入小计	1,439,427,285.46	1,320,022,436.61
购买商品、接受劳务支付的现金	740,545,530.31	698,609,134.06
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	265,960,249.78	250,101,312.80
支付的各项税费	81,653,632.23	84,991,662.05
支付其他与经营活动有关的现金	83,284,926.43	66,806,052.07
经营活动现金流出小计	1,171,444,338.75	1,100,508,160.98
经营活动产生的现金流量净额	267,982,946.71	219,514,275.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		28.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,190.00	984,814.23
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	28,190.00	984,843.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,415,965.53	35,434,661.01
投资支付的现金	132,562,400.00	
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	155,978,365.53	35,434,661.01
投资活动产生的现金流量净额	-155,950,175.53	-34,449,817.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	44,000,000.00	73,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	44,000,000.00	73,000,000.00
偿还债务支付的现金	125,550,000.00	134,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,541,250.29	20,185,091.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,518,217.44
支付其他与筹资活动有关的现金	5,541,091.70	6,234,947.01
筹资活动现金流出小计	151,632,341.99	160,870,038.47
筹资活动产生的现金流量净额	-107,632,341.99	-87,870,038.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,946,269.32	2,018,325.98
五、现金及现金等价物净增加额	2,454,159.87	99,212,745.33
加：期初现金及现金等价物余额	158,449,607.97	127,014,572.95
六、期末现金及现金等价物余额	160,903,767.84	226,227,318.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,103,378,241.44	1,046,028,368.09
收到的税费返还	3,610,696.78	278,621.28
收到其他与经营活动有关的现金	893,427.59	730,823.24
经营活动现金流入小计	1,107,882,365.81	1,047,037,812.61
购买商品、接受劳务支付的现金	578,412,589.20	638,502,497.92
支付给职工以及为职工支付的现金	150,741,366.48	140,064,164.15
支付的各项税费	50,174,732.70	54,253,275.30
支付其他与经营活动有关的现金	54,756,708.91	47,605,978.60
经营活动现金流出小计	834,085,397.29	880,425,915.97
经营活动产生的现金流量净额	273,796,968.52	166,611,896.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,591,116.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		648,104.23
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		12,432,264.36
投资活动现金流入小计		41,671,484.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,633,830.57	22,392,642.32
投资支付的现金	132,562,400.00	30,317,103.04
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	72,712,941.98	
投资活动现金流出小计	223,909,172.55	52,709,745.36
投资活动产生的现金流量净额	-223,909,172.55	-11,038,260.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	48,550,000.00	116,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,278,047.51	15,582,757.65
支付其他与筹资活动有关的现金	1,835,118.73	2,557,871.46
筹资活动现金流出小计	69,663,166.24	134,590,629.11
筹资活动产生的现金流量净额	-49,663,166.24	-84,590,629.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-956,629.34	987,919.23
五、现金及现金等价物净增加额	-731,999.61	71,970,926.14
加：期初现金及现金等价物余额	86,311,981.20	54,586,894.96
六、期末现金及现金等价物余额	85,579,981.59	126,557,821.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	601,234,191.00				362,544,130.26		-337,179.50		203,860,659.05		1,364,466,922.42		2,531,768,723.37	39,992,420.44	2,571,761,143.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	601,234,191.00				362,544,130.26		-337,179.50		203,860,659.05		1,364,466,922.42		2,531,768,723.37	39,992,420.44	2,571,761,143.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,082,073.23				114,231,737.56		111,149,664.33	3,852,367.09	115,002,031.42
（一）综合收益总额							-3,082,073.23				132,268,763.29		129,186,690.06	3,852,367.09	133,039,057.15
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-18,037,025.7		-18,037,025.7		-18,037,025.7

											3		3		3
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											- 18, 037 ,02 5.7 3		- 18, 037 ,02 5.7 3		- 18, 037 ,02 5.7 3
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	601 ,23 4,1 91. 00				362 ,54 4,1 30. 26		- 3,4 19, 252 .73		203 ,86 0,6 59. 05		1,4 78, 698 ,65 9.9 8		2,6 42, 918 ,38 7.5 6	43, 844 ,78 7.5 3	2,6 86, 763 ,17 5.0 9

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东
	股 本	其他权益工具			资 本	减 ：	其 他	专 项	盈 余	一 般	未 分	其 他	小 计		所有 者权
		优	永	其											

		先 股	续 债	他	公 积	库 存 股	综 合 收 益	储 备	公 积	风 险 准 备	配 利 润			权 益	益 合 计
一、上年年末余额	601,234,191.00				362,544,130.26		2,211.58		177,522,380.80		1,182,488,510.76		2,323,791,424.40	39,515,557.95	2,363,306,982.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	601,234,191.00				362,544,130.26		2,211.58		177,522,380.80		1,182,488,510.76		2,323,791,424.40	39,515,557.95	2,363,306,982.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							83,469.31				96,327,752.61		96,411,221.92	-802,024.61	95,609,197.31
（一）综合收益总额							83,469.31				108,352,436.43		108,435,905.74	2,345,747.19	110,781,652.93
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-12,024,683.82		-12,024,683.82	-3,147,771.80	-15,172,455.62
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											- 12,024,683.82		- 12,024,683.82	- 3,147,771.80	- 15,172,455.62
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	601,234,191.00				362,544,130.26		85,680.89		177,522,380.80		1,278,816,263.37		2,420,202,646.32	38,713,533.34	2,458,916,179.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	601,234,191.00				366,428,154.33				203,860,659.05	1,344,201,636.83		2,515,724,641.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	601,234,191.00				366,428,154.33				203,860,659.05	1,344,201,636.83		2,515,724,641.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										74,253,248.32		74,253,248.32
（一）综合收益总额										92,290,274.05		92,290,274.05
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-18,037,025.73		-18,037,025.73
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-18,037,025.73		-18,037,025.73
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	601,2 34,19 1.00				366,4 28,15 4.33				203,8 60,65 9.05	1,418 ,454, 885.1 5		2,589 ,977, 889.5 3

上期金额

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	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	601,2 34,19 1.00				366,4 28,15 4.33				177,5 22,38 0.80	1,131 ,206, 500.2 1		2,276 ,391, 226.3 4
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	601,2 34,19 1.00				366,4 28,15 4.33				177,5 22,38 0.80	1,131 ,206, 500.2 1		2,276 ,391, 226.3 4
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）										97,17 3,021 .06		97,17 3,021 .06
（一）综合										109,1		109,1

收益总额										97,70 4.88		97,70 4.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										- 12,02 4,683 .82		- 12,02 4,683 .82
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 12,02 4,683 .82		- 12,02 4,683 .82
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	601,234,191.00				366,428,154.33				177,522,380.80	1,228,379,521.27		2,373,564,247.40

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江阴海达橡塑股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名江阴市海发橡塑制品有限责任公司（以下简称海发橡塑）、江阴海发实业有限公司（以下简称海发实业）、江阴海达橡塑集团有限公司（以下简称海达有限）。

2008 年 4 月 3 日，经海达有限 2008 年 3 月 31 日临时股东会决议通过，海达有限整体变更为股份有限公司，以江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2008]A211 号审计报告审定的 2008 年 2 月 29 日净资产 63,251,047.87 元，于 2008 年 3 月折为本公司股份 5,000 万股，其中人民币 5,000 万元作为注册资本，其余 13,251,047.87 元作为资本公积，每股面值一元，并于 2008 年 4 月 3 日在无锡市工商行政管理局依法登记注册，注册号为 320281000063075。

2012 年 5 月，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]560 号文核准，本公司公开发行人民币普通股 1,667 万股，本次发行后本公司股本为 6,667.00 万元。

2013 年 4 月，经本公司 2012 年度股东大会决议，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 6,667 万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额 6,667 万股，每股面值 1 元，计增加股本 6,667 万元。转增基准日期为 2013 年 6 月 6 日，变更后注册资本为人民币 13,334 万元。

2015 年 5 月，经本公司 2014 年度股东大会决议，以 2014 年 12 月 31 日的总股本 13,334 万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额 16,000.80 万股，每股面值 1 元，计增加股本 16,000.80 万元。转增基准日期为 2015 年 6 月 10 日，变更后注册资本为人民币 29,334.80 万元。

2017 年 9 月，经本公司 2017 年第二次临时股东大会决议，以 2017 年 6 月 30 日的总股本 29,334.80 万为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，并向全体股东每 10 股送红股 6 股，每股面值 1 元，计增加股本 23,467.84 万元。转增及送红股基准日期为 2017 年 9 月 25 日，公司总股本由 29,334.80 万股变更为 52,802.64 万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴海达橡塑股份有限公司向邱建平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2366 号）核准，本公司于 2018 年 1 月向邱建平等发行人民币普通股 2,556.8307 万股，于 2018 年 7 月以非公开发行股份方式发行人民币普通股 4,763.9484 万股，合计发行新股 7,320.7791 万股，变更后注册资本为人民币 60,123.4191 万元。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，设有总经办、体系办、财务部、审计部、法务部、证券部、技术中心、人力资源部、市场部、采购部、质量管理部、信息工程部、运营管理部、安全环境部、事业部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质：橡胶和塑料制品业、金属铝制品业。

本公司主要经营活动：橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2026 年 8 月 21 日经公司第六届董事会第十八次会议决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工业务。本公司及子公司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，详见本附注三、27 “收入” 各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以 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。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
单项金额重大的应收款项	金额 $\geq$ 1,000 万元人民币
重要在建工程项目	金额 $\geq$ 1,000 万元人民币

6、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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并报表的编制方法

1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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，本公司将进行重新评估。

2）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”。

本公司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”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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司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）金融资产的分类、确认和计量

本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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

- 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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。本公司对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。

此外，若本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融负债的分类，确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

- 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等，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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融工具减值

本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权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

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

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（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；

④预期信用损失的确认

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行	预计信用风险较小，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	承兑人为非金融机构	按类似信用风险特征（账龄）进行组合

b. 应收账款/合同资产

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对橡塑制品领域
组合 2	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对铝型材领域
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项

	划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	合同资产计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	合同资产计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

合并范围内关联方应收款项组合，一般不计提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试。

c. 应收款项融资

应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行	预计信用风险较小，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	承兑人为非金融机构	按类似信用风险特征（账龄）进行组合

d. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
合并范围内母子公司组合	本公司合并范围内的子公司应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备
出口及其他退税组合	本组合为应收出口退税款及其他退税款	不计提坏账准备
应收其他款项	本组合为日常经营活动中其他款项	按账龄分析法计提坏账准备
应收保证金押金	本组合为应收保证金押金	预计信用风险较小的按一年以内的预期信用损失率计提，其他按账龄分析法计提坏账准备

B、债权投资、其他债权投资

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

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。

（9）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、合同资产

（1）合同资产确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的在“合同资产”列示；净额为贷方余额的，在“合同负债”中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11、（8）“金融工具减值”。

13、存货

（1）存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、发出商品、在产品、自制半成品、库存商品和委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

14、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权利机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中 将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2） 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3） 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

（1） 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.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投资成本。

B.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投资成本。

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

• 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7“控制的判断标准和合并报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按 50 年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	16-20 年	0%、5%	5.00%-6.25%
机器设备	年限平均法	2-16 年	0%、5%	6.25%-50.00%
运输设备	年限平均法	3-5 年	0%、5%	19.00%-31.67%
电站设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	2-8 年	0%、5%	12.50%-50.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	0%、5%	19.00%-31.67%

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

18、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类 别	转固标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发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计算确定。

20、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司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。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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 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；

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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期限的，分 5 年平均摊销。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务。如果在本公司向客户转让商品或提供服务之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司

在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

25、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称—BSI模型）期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建

商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司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公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已享有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

①内销收入确认原则

领用确认：本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后装箱发货，将产品送至客户或其指定地点，客户实际领用后，取得经客户确认的结算凭据，据此确认收入。

收货对账确认：本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后装箱发货，将货物运送至客户指定地点，按照客户要求将货物交付给客户后，双方每月定期对交付货物在对账期间的验收情况进行核对，取得经客户确认的结算凭据，据此确认收入。

②外销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后，在指定的交货日期前完成产品生产并运送至指定地点报关出口。在报关手续批准后，由港口直接将产品装船发运，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，因此本公司在办理完报关手续并装船发运后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

28、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

(3) 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态

预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资

租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

- （1）2024 年 11 月，本公司获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，自 2024 年起三年内，继续享受 15%的企业所得税率。
- （2）2025 年 12 月，本公司子公司宁波科诺精工科技有限公司获得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的高新技术企业证书，自 2025 年起三年内，继续享受 15%的企业所得税率。
- （3）2025 年 12 月，本公司子公司江阴海达新能源材料有限公司已列入“江苏省认定机构 2025 年认定报备的第二批高新技术企业备案名单”（公示），取得证书后，自 2025 年起三年内，享受 15%的企业所得税率。
- （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》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。本公司之子公司江阴清华泡塑机械有限公司、长春海长科技发展有限公司、宁波科诺铝业有限公司、重庆科诺精工科技有限公司符合国家财政部税务总局关于小微企业的认定，享受小微企业税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,904.12	212,828.92
银行存款	160,754,863.72	158,236,779.05
其他货币资金	15,204,153.05	965,467.84
合计	176,107,920.89	159,415,075.81
其中：存放在境外的款项总额	7,190,199.43	8,960,000.25

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的大额款项列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	15,204,153.05	965,467.84
合 计	15,204,153.05	965,467.84

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	182,908,441.10	50,346,041.10
其中：		
大额可转让存单	182,908,441.10	50,346,041.10
其中：		
合计	182,908,441.10	50,346,041.10

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		695,985.46
商业承兑票据	12,679,672.88	12,581,620.65
合计	12,679,672.88	13,277,606.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,071,827.71	100.00%	392,154.83	3.00%	12,679,672.88	13,671,745.89	100.00%	394,139.78	2.88%	13,277,606.11

其中：										
其中： 银行承兑汇票						695,985 .46	5.09%			695,985 .46
商业承兑汇票	13,071, 827.71	100.00%	392,154 .83	3.00%	12,679, 672.88	12,975, 760.43	94.91%	394,139 .78	3.04%	12,581, 620.65
合计	13,071, 827.71	100.00%	392,154 .83	3.00%	12,679, 672.88	13,671, 745.89	100.00%	394,139 .78	2.88%	13,277, 606.11

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	13,071,827.71	392,154.83	3.00%
合计	13,071,827.71	392,154.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	394,139.78	-1,984.95				392,154.83
合计	394,139.78	-1,984.95				392,154.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		3,330,459.29
合计		3,330,459.29

(5) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

4、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,223,919,039.58	1,361,112,868.54
1 至 2 年	82,999,291.43	95,453,053.02
2 至 3 年	56,167,492.66	65,224,887.01
3 年以上	120,979,853.93	131,601,742.03
3 至 4 年	28,418,156.52	38,651,568.64
4 至 5 年	40,874,274.10	36,061,805.43
5 年以上	51,687,423.31	56,888,367.96
合计	1,484,065,677.60	1,653,392,550.60

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,847,080.68	2.08%	30,847,080.68	100.00%		29,942,194.84	1.81%	29,942,194.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,453,218,596.92	97.92%	122,084,723.37	8.40%	1,331,133,873.55	1,623,450,355.76	98.19%	140,420,709.97	8.65%	1,483,029,645.79
其中：										
组合 1	1,284,964,372.58	86.58%	113,006,287.91	8.79%	1,171,958,084.67	1,427,094,963.18	86.31%	129,881,551.02	9.10%	1,297,213,412.16
组合 2	168,254	11.34%	9,078,4	5.40%	159,175	196,355	11.88%	10,539,	5.37%	185,816

	, 224. 34		35. 46		, 788. 88	, 392. 58		158. 95		, 233. 63
合计	1, 484, 0 65, 677. 60	100. 00%	152, 931 , 804. 05	10. 30%	1, 331, 1 33, 873. 55	1, 653, 3 92, 550. 60	100. 00%	170, 362 , 904. 81	10. 30%	1, 483, 0 29, 645. 79

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4, 753, 378. 78	4, 753, 378. 78	4, 753, 378. 78	4, 753, 378. 78	100. 00%	收回可能性较小
客户 2	3, 879, 695. 89	3, 879, 695. 89	3, 879, 695. 89	3, 879, 695. 89	100. 00%	收回可能性较小
客户 3	3, 187, 022. 59	3, 187, 022. 59	3, 187, 022. 59	3, 187, 022. 59	100. 00%	收回可能性较小
客户 4	3, 650, 723. 69	3, 650, 723. 69	3, 062, 017. 54	3, 062, 017. 54	100. 00%	收回可能性较小
客户 5			2, 963, 421. 51	2, 963, 421. 51	100. 00%	收回可能性较小
客户 6	2, 328, 400. 42	2, 328, 400. 42	2, 328, 400. 42	2, 328, 400. 42	100. 00%	收回可能性较小
客户 7	2, 252, 755. 24	2, 252, 755. 24	2, 252, 755. 24	2, 252, 755. 24	100. 00%	收回可能性较小
客户 8	1, 742, 062. 44	1, 742, 062. 44	1, 742, 062. 44	1, 742, 062. 44	100. 00%	收回可能性较小
客户 9	1, 479, 205. 00	1, 479, 205. 00	1, 479, 205. 00	1, 479, 205. 00	100. 00%	收回可能性较小
其他零星款项	6, 668, 950. 79	6, 668, 950. 79	5, 199, 121. 27	5, 199, 121. 27	100. 00%	收回可能性较小
合计	29, 942, 194. 8 4	29, 942, 194. 8 4	30, 847, 080. 6 8	30, 847, 080. 6 8		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1, 055, 675, 650. 79	32, 182, 248. 57	3. 00%
1 至 2 年	80, 486, 972. 82	8, 048, 697. 28	10. 00%
2 至 3 年	53, 627, 207. 05	10, 725, 441. 42	20. 00%
3 至 4 年	26, 756, 841. 67	13, 378, 420. 83	50. 00%
4 至 5 年	39, 492, 440. 89	19, 746, 220. 45	50. 00%
5 年以上	28, 925, 259. 36	28, 925, 259. 36	100. 00%
合计	1, 284, 964, 372. 58	113, 006, 287. 91	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	165, 968, 108. 08	8, 316, 357. 57	5. 00%

1 至 2 年	1,670,265.62	167,026.56	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00%
3 至 4 年	31,956.85	15,978.42	50.00%
4 至 5 年	24,104.42	19,283.54	80.00%
5 年以上	559,789.37	559,789.37	100.00%
合计	168,254,224.34	9,078,435.46	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	170,362,904.81	16,907,743.21		510,784.49	-12,573.06	152,931,804.05
合计	170,362,904.81	16,907,743.21		510,784.49	-12,573.06	152,931,804.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	510,784.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	39,201,985.73		39,201,985.73	2.40%	1,960,099.29
第二名	24,528,411.71	12,240,904.51	36,769,316.22	2.25%	3,539,385.50
第三名	13,646,805.39	22,049,763.74	35,696,569.13	2.18%	11,929,405.95
第四名	34,194,822.18		34,194,822.18	2.09%	1,025,844.67
第五名	31,487,099.34		31,487,099.34	1.92%	1,574,354.97
合计	143,059,124.35	34,290,668.25	177,349,792.60	10.84%	20,029,090.38

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
合同资产	152,224,970.61	41,592,579.48	110,632,391.13	124,954,069.15	18,968,888.02	105,985,181.13
合计	152,224,970.61	41,592,579.48	110,632,391.13	124,954,069.15	18,968,888.02	105,985,181.13

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	976,769.39	0.64%	976,769.39	100.00%		976,769.39	0.78%	976,769.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	151,248,201.22	99.36%	40,615,810.09	26.85%	110,632,391.13	123,977,299.76	99.22%	17,992,118.63	14.51%	105,985,181.13
其中：										
组合 1	151,248,201.22	99.36%	40,615,810.09	26.85%	110,632,391.13	123,977,299.76	99.22%	17,992,118.63	14.51%	105,985,181.13

合计	152,224,970.61	100.00%	41,592,579.48	27.32%	110,632,391.13	124,954,069.15	100.00%	18,968,888.02	15.18%	105,985,181.13
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备类别名称：单项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 9	508,095.00	508,095.00	508,095.00	508,095.00	100.00%	收回可能性较小
客户 6	402,861.89	402,861.89	402,861.89	402,861.89	100.00%	收回可能性较小
客户 8	65,812.50	65,812.50	65,812.50	65,812.50	100.00%	收回可能性较小
合计	976,769.39	976,769.39	976,769.39	976,769.39		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	50,637,033.20	1,519,111.00	3.00%
1 至 2 年	27,356,559.59	2,735,655.96	10.00%
2 至 3 年	26,844,101.75	5,368,820.35	20.00%
3 至 4 年	20,846,418.38	10,423,209.20	50.00%
4 至 5 年	9,990,149.44	4,995,074.72	50.00%
5 年以上	15,573,938.86	15,573,938.86	100.00%
合计	151,248,201.22	40,615,810.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	22,623,691.46	0.00		
合计	22,623,691.46	0.00		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	315,816,697.69	253,310,505.02
合计	315,816,697.69	253,310,505.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	315,816,697.69				315,816,697.69	253,310,505.02				253,310,505.02
其中：										
1、商业承兑汇票										
2、银行承兑汇票	315,816,697.69				315,816,697.69	253,310,505.02				253,310,505.02
合计	315,816,697.69				315,816,697.69	253,310,505.02				253,310,505.02

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	935,438,068.26	

商业承兑汇票		
合计	935,438,068.26	

(4) 其他说明

说明：由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,781,985.28	6,981,281.16
合计	11,781,985.28	6,981,281.16

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,655,227.64	652,758.91
押金及保证金	9,753,714.71	8,271,980.55
往来款	2,905,268.54	2,468,190.02
出口退税	3,084,109.79	1,583,350.39
合计	17,398,320.68	12,976,279.87

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,838,158.41	4,732,163.89
1 至 2 年	1,198,290.02	701,558.61
2 至 3 年	4,070,984.69	4,277,889.07
3 年以上	2,290,887.56	3,264,668.30
3 至 4 年	749,561.39	1,141,785.23
4 至 5 年	603,763.50	1,205,864.88
5 年以上	937,562.67	917,018.19
合计	17,398,320.68	12,976,279.87

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,137,990.79	23.78%	3,884,796.19	93.88%	253,194.60	4,137,990.79	31.89%	3,884,796.19	93.88%	253,194.60
其中：										
按组合计提坏账准备	13,260,329.89	76.22%	1,731,539.21	13.06%	11,528,790.68	8,838,289.08	68.11%	2,110,202.52	23.88%	6,728,086.56
其中：										
账龄组合	10,176,601.02	58.49%	1,731,539.21	17.01%	8,445,061.81	7,254,938.69	55.91%	2,110,202.52	29.09%	5,144,736.17
出口及其他退税组合	3,083,728.87	17.72%			3,083,728.87	1,583,350.39	12.20%			1,583,350.39
合计	17,398,320.68	100.00%	5,616,335.40	32.28%	11,781,985.28	12,976,279.87	100.00%	5,994,998.71	46.20%	6,981,281.16

按单项计提坏账准备类别名称：单项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	3,273,600.00	3,273,600.00	3,273,600.00	3,273,600.00	100.00%	收回可能性较小
零星款项	864,390.79	611,196.19	864,390.79	611,196.19	70.71%	收回可能性较小
合计	4,137,990.79	3,884,796.19	4,137,990.79	3,884,796.19		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	79,272.73	2,030,929.79	3,884,796.19	5,994,998.71
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-14,901.94	14,901.94		
本期计提	129,353.78			129,353.78
本期转回		507,992.26		507,992.26
其他变动	-24.83			-24.83
2026 年 6 月 30 日余额	193,699.74	1,537,839.47	3,884,796.19	5,616,335.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	5,994,998.71	129,353.78	507,992.26		-24.83	5,616,335.40
合计	5,994,998.71	129,353.78	507,992.26		-24.83	5,616,335.40

注：本年其他变动为本公司之境外子公司外币汇率折算所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	保证金	3,273,600.00	3-4 年	18.82%	3,273,600.00
出口退税	出口退税	3,084,109.79	1 年以内	17.73%	
中铁四局集团有限公司	保证金	600,128.00	1-3 年	3.45%	45,257.42
中铁一局集团有限公司	保证金	557,911.00	1-3 年	3.21%	56,560.40
张家港赛博科技有限公司	保证金	506,389.20	1-2 年	2.91%	253,194.60
合计		8,022,137.99		46.12%	3,628,612.42

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,408,058.84	97.34%	32,228,141.43	96.53%
1 至 2 年	499,640.02	1.34%	558,737.32	1.67%
2 至 3 年	372,907.49	1.00%	317,104.10	0.95%

3 年以上	123,189.74	0.33%	283,293.89	0.85%
合计	37,403,796.09		33,387,276.74	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	5,462,926.80	1 年以内	14.61
第二名	4,433,834.89	1 年以内	11.85
第三名	1,429,527.50	1 年以内	3.82
第四名	1,399,403.19	1 年以内	3.74
第五名	1,215,000.00	1 年以内	3.25
合 计	13,940,692.38	--	37.27

其他说明:

(3) 无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	115,640,397.18		115,640,397.18	101,615,919.84		101,615,919.84
在产品	31,940,589.03	2,339,534.86	29,601,054.17	31,728,662.57	2,210,618.39	29,518,044.18
库存商品	200,670,983.99	14,982,949.92	185,688,034.07	154,626,800.01	13,262,634.13	141,364,165.88
发出商品	239,144,665.41	23,283,993.57	215,860,671.84	343,665,244.85	21,142,642.84	322,522,602.01
自制半成品	14,697,089.84		14,697,089.84	11,113,248.01		11,113,248.01

合计	602,093,725.45	40,606,478.35	561,487,247.10	642,749,875.28	36,615,895.36	606,133,979.92
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,210,618.39	2,339,534.86		2,210,618.39		2,339,534.86
库存商品	13,262,634.13	11,889,046.60		10,168,730.81		14,982,949.92
发出商品	21,142,642.84	22,306,880.48		20,165,529.75		23,283,993.57
合计	36,615,895.36	36,535,461.94		32,544,878.95		40,606,478.35

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
在产品	可变现净值	—	已销售并结转成本
库存商品	可变现净值	—	已销售并结转成本
发出商品	可变现净值	—	已销售并结转成本

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	7,540,037.78	10,047,668.14
预缴企业所得税		22,365.45
合计	7,540,037.78	10,070,033.59

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
非上市权益工具投资	73,300.00						73,300.00	
合计	73,300.00						73,300.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业	5,242,302.29				-47.42							5,242,254.87

（有 限合 伙）												
小计	5,242 ,302. 29				- 47.42						5,242 ,254. 87	
合计	5,242 ,302. 29				- 47.42						5,242 ,254. 87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	743,867,863.82	763,018,143.99
合计	743,867,863.82	763,018,143.99

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	电站设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	539,309,587.48	892,455,332.58	47,650,687.62	4,204,586.28	4,730,504.59	1,331,023.75	1,489,681,722.30
2. 本期增加金额		18,675,740.23	1,923,398.31	1,231,858.41	7,330,819.27		29,161,816.22
（1）购置		14,548,129.61	1,923,398.31	1,231,858.41			17,703,386.33
（2）在建工程转入		4,127,610.62			7,330,819.27		11,458,429.89
（3）企业合并增加							

3. 本期减少金额	57,874.30	528,781.14	780.19	1,729.04			589,164.67
(1) 处置或报废		509,393.55					509,393.55
(2) 其他减少	57,874.30	19,387.59	780.19	1,729.04			79,771.12
4. 期末余额	539,251,713.18	910,602,291.67	49,573,305.74	5,434,715.65	12,061,323.86	1,331,023.75	1,518,254,373.85
二、累计折旧							
1. 期初余额	203,341,023.55	489,549,921.04	30,407,642.08	2,703,988.50	149,799.32	511,203.82	726,663,578.31
2. 本期增加金额	12,957,172.75	32,708,151.63	1,525,503.45	316,338.89	282,734.63	105,054.87	47,894,956.22
(1) 计提	12,607,903.65	32,582,123.05	1,516,627.69	285,788.47	282,734.63	105,054.87	47,380,232.36
(2) 其他增加	349,269.10	126,028.58	8,875.76	30,550.42			514,723.86
3. 本期减少金额		172,024.50					172,024.50
(1) 处置或报废		172,024.50					172,024.50
4. 期末余额	216,298,196.30	522,086,048.17	31,933,145.53	3,020,327.39	432,533.95	616,258.69	774,386,510.03
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	322,953,516.88	388,516,243.50	17,640,160.21	2,414,388.26	11,628,789.91	714,765.06	743,867,863.82
2. 期初账面价值	335,968,563.93	402,905,411.54	17,243,045.54	1,500,597.78	4,580,705.27	819,819.93	763,018,143.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	149,000.00	148,627.50		372.50	

(3) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,719,127.71	30,192,552.26
合计	20,719,127.71	30,192,552.26

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星设施及工程	20,719,127.71		20,719,127.71	30,192,552.26		30,192,552.26
合计	20,719,127.71		20,719,127.71	30,192,552.26		30,192,552.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
零星设施及工程		30,192,552.26	1,985,005.34	11,458,429.89		20,719,127.71						其他
合计		30,192,552.26	1,985,005.34	11,458,429.89		20,719,127.71						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,783,836.45	5,469,254.19	2,024,344.35	30,277,434.99
2. 本期增加金额	4,003,476.26			4,003,476.26
(1) 新增租入	4,003,476.26			4,003,476.26
3. 本期减少金额	2,898,565.35	145,009.94		3,043,575.29
4. 期末余额	23,888,747.36	5,324,244.25	2,024,344.35	31,237,335.96
二、累计折旧				
1. 期初余额	7,654,705.89	2,559,838.20	809,737.74	11,024,281.83
2. 本期增加金额	1,650,519.65	636,459.14	204,136.32	2,491,115.11
(1) 计提	1,650,519.65	636,459.14	204,136.32	2,491,115.11
3. 本期减少金额	2,898,565.35	43,502.98		2,942,068.33
(1) 处置				
4. 期末余额	6,406,660.19	3,152,794.36	1,013,874.06	10,573,328.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,482,087.17	2,171,449.89	1,010,470.29	20,664,007.35
2. 期初账面价值	15,129,130.56	2,909,415.99	1,214,606.61	19,253,153.16

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	93,292,883.76		15,180,000.00	16,556,531.09	10,680,000.00	135,709,414.85
2. 本期增加金额				1,569,062.29		1,569,062.29
(1) 购置				1,569,062.29		1,569,062.29
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	76,201.66			10,746.82		86,948.48
(1) 处置						
(2) 其他减少	76,201.66			10,746.82		86,948.48
4. 期末余额	93,216,682.10		15,180,000.00	18,114,846.56	10,680,000.00	137,191,528.66
二、累计摊销						
1. 期初余额	18,491,157.21		15,180,000.00	12,030,510.27		45,701,667.48
2. 本期增加金额	992,232.97			1,394,888.77		2,387,121.74
(1) 计提	992,232.97			1,394,888.77		2,387,121.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,483,390.18		15,180,000.00	13,425,399.04		48,088,789.22
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1)						
处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	73,733,291.92			4,689,447.52	10,680,000.00	89,102,739.44
2. 期初账面价值	74,801,726.55			4,526,020.82	10,680,000.00	90,007,747.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江阴兴海工程橡胶有限公司	231,998.76					231,998.76
江阴清华泡塑机械有限公司	5,808,491.49					5,808,491.49
宁波科诺精工科技有限公司	197,233,565.91					197,233,565.91
合计	203,274,056.16					203,274,056.16

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江阴兴海工程橡胶有限公司	231,998.76					231,998.76
江阴清华泡塑机械有限公司						
宁波科诺精工科技有限公司	88,514,077.59					88,514,077.59
合计	88,746,076.35					88,746,076.35

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
江阴兴海工程橡胶有限公司	与合并兴海工程橡胶商誉相关的长期资产；管理层明确该资产组将独立于其他资产使用和经营，并会独立产生现金流入	橡塑制品分部	是
江阴清华泡塑机械有限公司	与合并清华泡塑商誉相关的长期资产；管理层明确该资产组将独立于其他资产使用和经营，并会独立产生现金流入	橡塑制品分部	是
宁波科诺精工科技有限公司	与合并科诺精工商誉相关的长期资产；管理层明确该资产组将独立于其他资产使用和经营，并会独立产生现金流入	铝型材分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

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
其他	16,721.60	593.68	4,468.19	1,471.31	11,375.78
合计	16,721.60	593.68	4,468.19	1,471.31	11,375.78

其他说明

注：本年其他减少为本公司之境外子公司外币汇率折算所致。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	153,683,794.07	28,349,947.93	171,744,980.11	25,623,742.35
合同资产减值准备	41,592,579.48	935,833.04	18,968,888.02	2,845,333.20
存货跌价准备	32,917,892.41	4,937,683.86	29,126,180.09	4,368,927.01
租赁负债	15,543,494.78	3,486,679.44	16,758,109.10	2,599,701.40
与资产相关的政府补助	15,997,060.11	2,399,559.03	18,025,394.57	2,703,809.19
未实现内部利润	3,418,919.09	854,729.77	2,477,371.87	619,342.97

合计	263,153,739.94	40,964,433.07	257,100,923.76	38,760,856.12
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,674,378.64	4,850,594.20	24,142,230.32	4,967,557.12
固定资产折旧一次性税前扣除	5,809,260.14	871,389.02	6,242,060.84	936,309.13
使用权资产	17,956,968.91	3,794,272.95	18,012,552.82	2,787,107.40
合计	47,440,607.69	9,516,256.17	48,396,843.98	8,690,973.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,665,661.97	36,298,771.10	3,723,416.53	35,037,439.59
递延所得税负债	4,665,661.97	4,850,594.20	3,723,416.53	4,967,557.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	132,384,627.10	148,320,768.06
坏账准备	5,256,500.21	5,007,063.19
存货跌价准备	7,688,585.94	7,489,715.27
租赁负债	1,198,207.94	1,111,087.47
与资产相关的政府补助	181,500.00	192,500.00
合并报表抵消未实现的内部损益	1,681,011.97	2,101,264.96
合计	148,390,433.16	164,222,398.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年		1,291,135.90	
2029 年	12,931,615.37	23,968,170.70	
2030 年		1,084,016.70	
2031 年	26,890,072.81	29,527,905.48	
2032 年	27,367,843.38	27,367,843.38	
2033 年	22,493,690.89	22,493,690.89	
2034 年	16,332,050.05	16,332,050.05	
2035 年	26,369,354.60	26,255,954.96	
合计	132,384,627.10	148,320,768.06	

其他说明

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	35,008,224.06		35,008,224.06	17,417,458.01		17,417,458.01
合计	35,008,224.06		35,008,224.06	17,417,458.01		17,417,458.01

补偿性资产相关信息

其他说明：

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,204,153.05	15,204,153.05	保证金	开立银行承兑汇票的保证金	965,467.84	965,467.84	保证金	开立银行承兑汇票的保证金
应收票据	3,330,459.29	3,230,545.51	质押、已背书	银行承兑汇票质押、附有追索权的商业承兑汇票背书转让	8,075,220.70	7,850,340.73	质押、已背书	银行承兑汇票质押、附有追索权的商业承兑汇票背书转让
固定资产	205,003,468.36	81,196,851.66	抵押	银行借款抵押担保	220,653,008.45	93,397,102.99	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	12,013,205.70	7,333,623.13	抵押	银行借款抵押担保	15,513,205.70	9,452,127.09	抵押	银行借款抵押担保
应收账款	12,045,333.65	11,683,973.64	已背书、已贴现	附有追索权的数字化应收账款债权凭证背书转让和贴现	20,844,743.34	20,219,401.04	已背书	附有追索权的数字化应收账款债权凭证背书转让
合计	247,596,620.05	118,649,146.99			266,051,646.03	131,884,439.69		

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	64,000,000.00
信用借款	76,000,000.00	86,978,305.56
贸易融资借款	7,045,333.65	3,895,194.59
借款应付利息	79,477.78	116,319.43
合计	128,124,811.43	164,989,819.58

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,250,000.00	23,962,487.82
合计	48,250,000.00	23,962,487.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	718,102,254.31	760,357,937.65
1-2 年	14,437,855.99	9,694,830.58
2-3 年	1,757,418.51	1,488,006.49
3 年以上	5,542,207.42	6,263,730.11
合计	739,839,736.23	777,804,504.83

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,636,319.04	1,763,944.50
合计	1,636,319.04	1,763,944.50

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	846,306.00	1,406,055.29
保证金	790,013.04	357,889.21
合计	1,636,319.04	1,763,944.50

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	58,360,287.50	34,497,634.81
合计	58,360,287.50	34,497,634.81

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,955,559.70	234,930,082.25	247,772,098.78	46,113,543.17
二、离职后福利-设定提存计划		18,175,940.98	18,147,717.70	28,223.28
三、辞退福利		51,000.00	51,000.00	
合计	58,955,559.70	253,157,023.23	265,970,816.48	46,141,766.45

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,762,415.26	215,981,506.19	230,618,879.74	44,125,041.71
2、职工福利费		1,612,595.39	1,612,595.39	
3、社会保险费		9,870,942.97	9,854,420.08	16,522.89
其中：医疗保险费		8,031,550.72	8,017,567.02	13,983.70
工伤保险费		1,094,397.11	1,091,857.92	2,539.19
生育保险费		744,995.14	744,995.14	
4、住房公积金		4,209,926.00	4,209,926.00	

5、工会经费和职工教育经费	193,144.44	3,255,111.70	1,476,277.57	1,971,978.57
合计	58,955,559.70	234,930,082.25	247,772,098.78	46,113,543.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,621,973.74	17,593,750.46	28,223.28
2、失业保险费		553,967.24	553,967.24	
合计		18,175,940.98	18,147,717.70	28,223.28

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,518,973.50	2,114,576.22
企业所得税	10,072,662.73	19,351,957.94
个人所得税	215,339.25	447,521.49
城市维护建设税	811,346.92	232,915.58
教育费附加	773,056.85	202,604.86
房产税	1,530,979.85	2,249,467.52
土地使用税	275,409.48	327,354.70
印花税	619,223.02	598,788.99
环境保护税	905.01	1,821.09
其他	84,305.78	208.57
合计	25,902,202.39	25,527,216.96

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,850,000.00	44,900,000.00
一年内到期的租赁负债	7,718,513.18	3,536,286.38
长期借款应付利息	44,506.94	58,301.39
合计	37,613,020.12	48,494,587.77

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,993,586.04	619,378.94
已背书转让未到期商业承兑汇票	3,330,459.29	7,379,235.24
已背书转让未到期数字化应收账款债权凭证	5,000,000.00	16,949,548.75
合计	10,324,045.33	24,948,162.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		8,500,000.00
保证借款	15,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	14,850,000.00	34,900,000.00
借款应付利息	44,506.94	58,301.39
减：一年内到期的长期借款	-29,894,506.94	-44,958,301.39
合计	0.00	26,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	16,741,702.72	17,869,196.57
减：一年内到期的租赁负债	-7,718,513.18	-3,536,286.38
合计	9,023,189.54	14,332,910.19

其他说明

33、递延收益

单位：元

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	18,217,894.57		2,039,334.46	16,178,560.11	
合计	18,217,894.57		2,039,334.46	16,178,560.11	

其他说明：

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	601,234,191.00						601,234,191.00

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	360,417,224.31			360,417,224.31
其他资本公积	2,126,905.95			2,126,905.95
合计	362,544,130.26			362,544,130.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损	-337,179.50	-3,082,073.23				-3,082,073.23		-3,419,252.73

益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-337,179.50	-3,082,073.23				-3,082,073.23		-3,419,252.73
其他综合收益合计	-337,179.50	-3,082,073.23				-3,082,073.23		-3,419,252.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	203,860,659.05			203,860,659.05
合计	203,860,659.05			203,860,659.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,364,466,922.42	1,182,488,510.76
调整后期初未分配利润	1,364,466,922.42	1,182,488,510.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,268,763.29	232,366,057.55
减：提取法定盈余公积		24,049,367.64
应付普通股股利	18,037,025.73	
期末未分配利润	1,478,698,659.98	1,364,466,922.42

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,750,412,889.51	1,378,520,209.36	1,707,201,970.60	1,393,073,112.23
其他业务	70,130,249.70	53,950,683.35	58,200,105.08	40,435,861.25
合计	1,820,543,139.21	1,432,470,892.71	1,765,402,075.68	1,433,508,973.48

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

（1）主营业务收入按分解信息列示如下

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型分类				
橡塑制品	1,449,212,935.76	1,109,191,773.18	1,436,637,283.49	1,142,552,425.48
铝型材	301,199,953.75	269,328,436.18	270,564,687.11	250,520,686.75
合 计	1,750,412,889.51	1,378,520,209.36	1,707,201,970.60	1,393,073,112.23
按经营地区分类				
境内销售	1,531,430,150.16	1,217,316,511.15	1,578,241,194.14	1,295,142,317.74
境外销售	218,982,739.35	161,203,698.21	128,960,776.46	97,930,794.49
合 计	1,750,412,889.51	1,378,520,209.36	1,707,201,970.60	1,393,073,112.23
按收入确认时间分类				
在某一时点确认收入	1,750,412,889.51	1,378,520,209.36	1,707,201,970.60	1,393,073,112.23
在某一时段内确认收入	--	--	--	--
合 计:	1,750,412,889.51	1,378,520,209.36	1,707,201,970.60	1,393,073,112.23

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,545,390.53	2,789,038.38
教育费附加	3,323,723.13	2,597,261.01
房产税	2,322,030.94	2,275,441.03
土地使用税	440,916.48	325,001.92

车船使用税	660.00	3,430.00
印花税	1,145,342.49	1,365,114.39
水利基金	2,482.63	8,761.48
环境保护税	21,158.34	15,891.89
罗马尼亚税金	179,269.15	
合计	10,980,973.69	9,379,940.10

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	26,716,843.60	26,209,258.32
办公费	3,304,750.88	2,437,588.75
业务招待费	4,951,240.03	5,083,805.50
差旅费	1,108,866.13	1,113,311.21
咨询费	3,015,728.41	4,763,476.67
折旧与摊销	5,435,529.16	5,603,263.98
其他	766,325.49	778,820.14
合计	45,299,283.70	45,989,524.57

其他说明

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	24,205,446.81	23,870,780.54
职工薪酬支出	8,627,883.56	8,024,966.59
差旅费	2,257,170.23	2,555,988.26
广告费	904,892.98	374,858.82
服务费	21,197,808.55	22,802,919.38
其他	151,733.25	1,734,859.68
合计	57,344,935.38	59,364,373.27

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	42,390,449.07	31,529,217.73
职工薪酬支出	31,211,508.75	21,526,875.31
折旧与摊销	1,892,542.32	1,137,654.66
水电气费	1,469,716.93	2,301,547.80
其他费用	1,953,136.62	4,630,831.34

合计	78,917,353.69	61,126,126.84
----	---------------	---------------

其他说明

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,056,941.33	6,044,964.14
减：利息收入	-422,857.08	-597,681.70
汇兑损益	4,329,567.68	-2,733,231.58
手续费	487,321.76	689,846.58
合计	7,450,973.69	3,403,897.44

其他说明

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	3,063,424.46	3,644,244.37
其中：与递延收益相关的政府补助	2,039,334.46	2,008,339.46
直接计入当期损益的政府补助	1,024,090.00	1,635,904.91
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	5,294,268.09	10,992,967.54
其中：个税手续费返还	165,887.93	150,096.40
增值税进项税加计扣除	5,128,380.16	10,842,871.14
合 计	8,357,692.55	14,637,211.91

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-47.42	-37.92
处置长期股权投资产生的投资收益		-10.99
合计	-47.42	-48.91

其他说明

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,984.95	189,486.51
应收账款坏账损失	16,907,743.21	-4,863,079.82
其他应收款坏账损失	378,638.48	-416,115.94

合计	17,288,366.64	-5,089,709.25
----	---------------	---------------

其他说明

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-36,535,461.94	-25,443,005.16
十一、合同资产减值损失	-22,623,691.46	-2,487,528.28
合计	-59,159,153.40	-27,930,533.44

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		403,418.49

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	612,597.01	535,634.90	612,597.01
其他	135,757.42	385,085.93	135,757.42
合计	748,354.43	920,720.83	

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	362,926.57	3,740,917.23	362,926.57
捐赠支出	50,000.00	106,600.00	50,000.00
罚款及滞纳金	2,387.49	64,357.56	2,387.49
其他支出	84,019.11	198.87	84,019.11
合计	499,333.17	3,912,073.66	499,333.17

其他说明：

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,071,773.03	21,911,716.87
递延所得税费用	-1,378,297.43	-951,674.54
合计	18,693,475.60	20,960,042.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	154,814,605.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,230,173.26
子公司适用不同税率的影响	-710,338.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,155,218.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-426,664.36
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	2,615,675.93
高新技术企业研发费用加计扣除	-8,170,588.58
所得税费用	18,693,475.60

其他说明：

53、其他综合收益

详见附注

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	422,857.08	597,681.70
收到的政府补助	1,024,090.00	1,635,904.91
营业外收入	612,597.01	535,634.90
其他	165,887.93	150,096.40
合计	2,225,432.02	2,919,317.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	78,239,157.26	65,516,408.95
财务费用—手续费	487,321.76	387,066.62
营业外支出	136,406.60	171,156.43
支付的往来款	4,422,040.81	731,420.07
合计	83,284,926.43	66,806,052.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	5,541,091.70	6,234,947.01
合计	5,541,091.70	6,234,947.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	164,989,819.58	44,000,000.00	1,689,477.78	85,704,624.99	-3,150,139.06	128,124,811.43
长期借款（含1年内到期）	71,458,301.39		814,746.78	41,608,301.39	770,239.84	29,894,506.94
租赁负债（含1年内到期）	17,869,196.57		4,318,024.65	5,541,091.70	-95,573.20	16,741,702.72
保理、贴现利息			741,298.18	741,298.18		
合计	254,317,317.54	44,000,000.00	7,563,547.39	133,595,316.26	-2,475,472.42	174,761,021.09

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

项 目	本期发生额	上期发生额
背书转让	688,259,169.81	520,827,425.02
其中：支付货款	677,717,711.79	490,859,319.62
支付工程设备款	10,541,458.02	29,968,105.40
合 计	688,259,169.81	520,827,425.02

55、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,121,130.38	110,698,183.62
加：资产减值准备	41,870,786.76	33,020,242.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,380,232.36	45,869,064.05
使用权资产折旧	2,491,115.11	2,236,350.10
无形资产摊销	2,387,121.74	2,192,268.06
长期待摊费用摊销	4,468.19	11,410.27
处置固定资产、无形资产和其		-403,418.49

他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	362,926.57	3,740,917.23
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	5,003,210.65	4,026,638.16
投资损失（收益以“—”号填列）	47.42	48.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,261,331.51	-821,335.15
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-116,962.92	-130,339.39
存货的减少（增加以“—”号填列）	49,671.48	105,546,922.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	84,271,806.23	129,169,371.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-50,581,275.75	-215,642,048.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	267,982,946.71	219,514,275.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	160,903,767.84	226,227,318.28
减：现金的期初余额	158,449,607.97	127,014,572.95
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	2,454,159.87	99,212,745.33

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,903,767.84	158,449,607.97
其中：库存现金	148,904.12	212,828.92
可随时用于支付的银行存款	160,754,863.72	158,236,779.05
三、期末现金及现金等价物余额	160,903,767.84	158,449,607.97

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑保证金	15,204,153.05	965,467.84	不能随时支取
合计	15,204,153.05	965,467.84	

其他说明：

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	815,362.96	6.8109	5,553,355.59
欧元	1,043,043.11	7.7671	8,101,420.16
港币			
列伊	591,251.63	1.4745	871,800.53
新加坡元	6,709.22	5.2605	35,293.85
应收账款			
其中：美元	13,625,443.58	6.8109	92,801,533.68
欧元	603,996.14	7.7671	4,691,298.42
港币			
日元	5,520,292.12	0.0420	231,852.27
澳门元	1,971,515.99	0.8432	1,662,382.28
列伊	555,616.94	1.4745	819,257.18
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

1、本公司全资子公司 JIANGYIN HAIDA SINGAPORE PTE. LTD.为投资公司，位于新加坡，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡元为其记账本位币。

2、本公司全资孙公司 APEX RUBBER AND PLASTIC TECHNOLOGIES S.R.L.，位于罗马尼亚，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定列伊为其记账本位币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

与租赁相关的当期损益及现金流：

项 目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	245,826.25
租赁负债的利息费用	419,060.92
与租赁相关的总现金流出	5,786,917.95

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	42,390,449.07	31,529,217.73
职工薪酬支出	31,211,508.75	21,526,875.31
折旧与摊销	1,892,542.32	1,137,654.66
水电气费	1,469,716.93	2,301,547.80
其他费用	1,953,136.62	4,630,831.34
合计	78,917,353.69	61,126,126.84
其中：费用化研发支出	78,917,353.69	61,126,126.84

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	28,252,188.08	江阴市	江阴市	制造业	75.00%		设立
江阴海达集装箱部件有限公司	12,500,000.00	江阴市	江阴市	制造业	80.00%		设立
江阴兴海工程橡胶有限公司	20,000,000.00	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
江阴海达新能源材料有限公司	20,000,000.00	江阴市	江阴市	制造业	55.00%		设立
江阴清华泡塑机械有限公司	18,000,000.00	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
宁波科诺精工科技有限公司	150,000,000.00	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
宁波科诺铝业有限公司	2,000,000.00	宁波市	宁波市	制造业		100.00%	设立
重庆科诺精工科技有限公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业		100.00%	设立
宁波科耐精密科技有限公司	3,500,000.00	宁波市	宁波市	制造业		80.00%	设立
江阴海达高分子新材料有限公司	100,000,000.00	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		设立
长春海长科技发展有限公司	5,000,000.00	长春市	长春市	贸易	100.00%		设立
JIANGYIN HAIDA SINGAPORE PTE. LTD.	40,622,934.00	新加坡	新加坡	投资及贸易	100.00%		设立
APEX RUBBER AND PLASTIC TECHNOLOGIES S. R. L.	40,245,341.32	罗马尼亚	罗马尼亚	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	25.00%	583,099.57		10,968,063.28
江阴海达集装箱部件有限公司	20.00%	2,690,028.60		16,520,489.58
江阴海达新能源材料有限公司	45.00%	661,602.31		16,772,582.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	53,649,663.75	3,722,812.07	57,372,475.82	13,500,222.69		13,500,222.69	44,532,444.25	3,531,998.01	48,064,442.26	6,524,587.41		6,524,587.41
江阴海达集装箱部件有限公司	109,052,832.61	7,100,724.99	116,153,557.60	33,534,449.08	16,660.64	33,551,109.72	76,788,612.74	6,452,653.63	83,241,266.37	14,055,876.68	33,084.83	14,088,961.51
江阴海达新能源材料有限公司	45,998,493.76	14,783,020.84	60,781,514.60	20,531,455.41	2,977,653.68	23,509,109.09	44,760,478.52	13,674,827.52	58,435,306.04	19,316,071.14	3,317,056.74	22,633,127.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	43,083,693.89	2,332,398.28	2,332,398.28	3,872,689.78	32,964,477.98	2,211,705.49	2,211,705.49	1,624,001.95
江阴海达集装箱部件有限公司	117,305,463.06	13,450,143.02	13,450,143.02	7,185,164.65	95,392,932.45	9,364,702.23	9,364,702.23	19,389,044.60
江阴海达新能源材料有限公司	27,418,649.67	1,470,227.35	1,470,227.35	6,024,353.90	33,297,223.94	-79,624.43	-79,624.43	-9,581,229.92

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴市	嘉兴市	投资	27.27%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	嘉兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	384,730.20	384,904.08
非流动资产	18,836,870.98	18,836,870.98

资产合计	19,221,601.18	19,221,775.06
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,221,601.18	19,221,775.06
按持股比例计算的净资产份额	5,242,254.87	5,242,254.87
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,242,254.87	5,242,254.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-173.88	-318.30
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-173.88	-318.30
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	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
递延收益	18,217,894.57			2,039,334.46		16,178,560.11	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,024,090.00	3,644,244.37

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

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和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	5,553,355.59	9,008,514.54	14,561,870.13	9,525,358.49	6,159,677.12	15,685,035.61
应收账款	92,801,533.68	7,404,790.15	100,206,323.83	59,341,787.66	12,819,305.21	72,161,092.86
小计	98,354,889.26	16,413,304.69	114,768,193.96	68,867,146.14	18,978,982.33	87,846,128.47
外币金融负债						
应付账款	8,962,050.57	648,401.90	9,610,452.47	338,944.20	258,543.47	597,487.67
小计	8,962,050.57	648,401.90	9,610,452.47	338,944.20	258,543.47	597,487.67
净额	89,392,838.69	15,764,902.79	105,157,741.49	68,528,201.94	18,720,438.86	87,248,640.80

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	3,330,459.29	未终止确认	由于应收票据中的商业承兑汇票是由信用等级不高的非金融机构承兑，已背书或贴现的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	935,438,068.26	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书、贴现	应收账款中未到期的数字化债权凭证	12,045,333.65	未终止确认	应收账款中的数字化债权凭证系公司持有的云信、融信、银信等数字化债权凭证，到期兑付后终止确认。
合计		950,813,861.20		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	935,438,068.26	

合计		935,438,068.26	
----	--	----------------	--

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			182,908,441.10	182,908,441.10
（三）其他权益工具投资			73,300.00	73,300.00
（三）应收款项融资			315,816,697.69	315,816,697.69
持续以公允价值计量的资产总额			498,798,438.79	498,798,438.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

不适用。

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

（1）本公司第三层次公允价值计量项目系交易性金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资。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。其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资，按账面价值作为其公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的共同控制人

股东名称	与本公司关系	住所	国籍	持有本公司股份比例（%）	持有本公司表决权比例（%）
钱振宇	本公司的实际控制人、第一大股东	江阴市	中国	11.69	11.69
钱燕韵	本公司实际控制人的 一致行动人	江阴市	中国	9.60	9.60
胡鹤芳	本公司实际控制人的 一致行动人	江阴市	中国	8.63	8.63

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

无

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
--	--	--	--	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,832,000.00	2,809,900.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

十五、股份支付

1、股份支付的修改、终止情况

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司已开具未到期的国际信用证余额为 1,368,812.50 美元，折合人民币 9,322,845.06 元；已开具未到期的国内信用证余额为 94,645,613.57 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司合并范围内公司之间的担保情况：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江阴海达橡塑股份有限公司	宁波科诺精工科技有限公司	15,000,000.00	2025/9/15	2026/9/14	否
江阴海达橡塑股份有限公司	宁波科诺精工科技有限公司	10,000,000.00	2026/1/19	2027/2/19	否
江阴海达橡塑股份有限公司	宁波科诺精工科技有限公司	5,000,000.00	2026/1/1	2027/2/1	否
江阴海达橡塑股份有限公司	宁波科诺精工科技有限公司	10,000,000.00	2025/8/19	2026/8/17	否
江阴海达橡塑股份有限公司	江阴海达新能源材料有限公司	10,000,000.00	2025-11-28	2026-11-28	否
合 计	--	50,000,000.00	--	--	--

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

利润分配方案	根据本公司 2026 年 8 月 21 日第六届董事会第十八次会议决议，公司 2026 年半年度分配预案为：以截至 2026 年 6 月 30 日公司股份总数 601,234,191 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），合计派发现金股利 18,037,025.73 元，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。
--------	--

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为橡塑制品分部和铝型材分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为橡塑制品生产和销售及铝型材生产和销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、27 所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	橡塑制品分部	铝型材分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,450,348,716.05	300,064,173.46		1,750,412,889.51
营业成本	1,104,642,324.11	273,877,885.25		1,378,520,209.36
资产总额	3,423,611,545.33	472,506,333.18	-83,064,940.74	3,813,052,937.77
负债总额	1,034,526,021.17	174,783,451.91	-83,064,940.74	1,126,244,532.34

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,083,948,074.53	1,247,070,886.27
1 至 2 年	78,307,868.72	88,447,700.92
2 至 3 年	52,973,929.42	62,867,132.77
3 年以上	112,749,274.15	124,321,939.34
3 至 4 年	28,310,537.75	36,398,308.60
4 至 5 年	40,815,905.88	32,147,621.74
5 年以上	43,622,830.52	55,776,009.00
合计	1,327,979,146.82	1,522,707,659.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,912,180.47	1.73%	22,912,180.47	100.00%		22,007,294.63	1.45%	22,007,294.63	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,305,066,966.35	98.27%	105,871,929.88	8.11%	1,199,195,036.47	1,500,700,364.67	98.55%	124,089,022.58	8.27%	1,376,611,342.09
其中：										
账龄组合	1,083,264,353.48	81.57%	105,871,929.88	9.77%	977,392,423.60	1,269,055,184.18	83.34%	124,089,022.58	9.78%	1,144,966,161.60
母子公司组合	221,802,612.87	16.70%			221,802,612.87	231,645,180.49	15.21%			231,645,180.49

合计	1,327,979,146.82	100.00%	128,784,110.35	9.70%	1,199,195,036.47	1,522,707,659.30	100.00%	146,096,317.21	9.59%	1,376,611,342.09
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4,753,378.78	4,753,378.78	4,753,378.78	4,753,378.78	100.00%	收回可能性较小
客户 4	3,650,723.69	3,650,723.69	3,062,017.54	3,062,017.54	100.00%	收回可能性较小
客户 5			2,963,421.51	2,963,421.51	100.00%	收回可能性较小
客户 6	2,328,400.42	2,328,400.42	2,328,400.42	2,328,400.42	100.00%	收回可能性较小
客户 7	2,252,755.24	2,252,755.24	2,252,755.24	2,252,755.24	100.00%	收回可能性较小
客户 8	1,742,062.44	1,742,062.44	1,742,062.44	1,742,062.44	100.00%	收回可能性较小
客户 9	1,479,205.00	1,479,205.00	1,479,205.00	1,479,205.00	100.00%	收回可能性较小
其他零星款项	5,800,769.06	5,800,769.06	4,330,939.54	4,330,939.54	100.00%	收回可能性较小
合计	22,007,294.63	22,007,294.63	22,912,180.47	22,912,180.47		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	859,870,180.95	26,308,084.47	3.00%
1 至 2 年	77,465,815.73	7,746,581.57	10.00%
2 至 3 年	51,301,672.54	10,260,334.51	20.00%
3 至 4 年	26,681,332.75	13,340,666.36	50.00%
4 至 5 年	39,458,177.09	19,729,088.55	50.00%
5 年以上	28,487,174.42	28,487,174.42	100.00%
合计	1,083,264,353.48	105,871,929.88	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	146,096,317.	-		510,784.49		128,784,110.

	21	16,801,422.37				35
合计	146,096,317.21	16,801,422.37		510,784.49		128,784,110.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	510,784.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江阴海达高分子新材料有限公司	141,934,518.87		141,934,518.87	9.59%	
第二名	24,528,411.71	12,240,904.51	36,769,316.22	2.48%	3,539,385.50
第三名	13,646,805.39	22,049,763.74	35,696,569.13	2.41%	11,929,405.95
第四名	34,194,822.18		34,194,822.18	2.31%	1,025,844.67
第五名	27,826,272.79		27,826,272.79	1.88%	834,788.18
合计	242,130,830.94	34,290,668.25	276,421,499.19	18.67%	17,329,424.30

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	89,750,768.54	59,302,014.12
合计	89,750,768.54	59,302,014.12

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	537,001.50	495,345.71
押金及保证金	5,331,169.04	4,424,136.07
往来款	85,457,180.40	56,399,789.24
合计	91,325,350.94	61,319,271.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	87,735,433.15	56,995,399.52
1 至 2 年	1,131,190.02	684,458.61
2 至 3 年	785,384.69	992,289.07
3 年以上	1,673,343.08	2,647,123.82
3 至 4 年	449,561.39	818,085.23
4 至 5 年	580,063.50	1,122,020.40
5 年以上	643,718.19	707,018.19
合计	91,325,350.94	61,319,271.02

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	358,001.59	0.39%	358,001.59	100.00%		358,001.59	0.58%	358,001.59	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	90,967,349.35	99.61%	1,216,580.81	1.34%	89,750,768.54	60,961,269.43	99.42%	1,659,255.31	2.72%	59,302,014.12
其中：										
账龄组合	7,902,408.61	8.65%	1,216,580.81	15.40%	6,685,827.80	6,384,573.35	10.41%	1,659,255.31	25.99%	4,725,318.04
母子公司组合	83,064,940.74	90.95%			83,064,940.74	54,576,696.08	89.00%			54,576,696.08
合计	91,325,350.94	100.00%	1,574,582.40	1.72%	89,750,768.54	61,319,271.02	100.00%	2,017,256.90	3.29%	59,302,014.12

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	72,561.10	1,586,694.21	358,001.59	2,017,256.90
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-13,401.94	13,401.94		
本期计提	86,696.66			86,696.66
本期转回		529,371.16		529,371.16
2026 年 6 月 30 日余额	145,855.82	1,070,724.99	358,001.59	1,574,582.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,017,256.90	86,696.66	529,371.16			1,574,582.40
合计	2,017,256.90	86,696.66	529,371.16			1,574,582.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波科诺精工科技有限公司	往来款	83,064,940.74	1 年以内	90.95%	
中铁四局集团有限公司	保证金	600,128.00	1-3 年	0.66%	45,257.42
中铁一局集团有限公司	保证金	557,911.00	1-3 年	0.61%	56,560.40
中铁物贸（深圳）有限公司	保证金	449,542.50	3-5 年	0.49%	224,771.25
中交第二航务工程局有限公司	保证金	382,395.00	1-4 年	0.42%	119,197.50
合计		85,054,917.24		93.13%	445,786.57

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	695,890,038.05		695,890,038.05	695,890,038.05		695,890,038.05
对联营、合营企业投资	5,242,254.87		5,242,254.87	5,242,302.29		5,242,302.29
合计	701,132,292.92		701,132,292.92	701,132,340.34		701,132,340.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	21,189,691.80						21,189,691.80	
江阴海达集装箱部件有限公司	19,646,147.97						19,646,147.97	

江阴兴海工程橡胶有限公司	21,620,500.00						21,620,500.00	
江阴海达新能源材料有限公司	11,000,000.00						11,000,000.00	
江阴清华泡塑机械有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
宁波科诺精工科技有限公司	461,710,764.28						461,710,764.28	
江阴海达高分子新材料有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
长春海长科技发展有限公司	100,000.00						100,000.00	
JIANGYIN HAIDA SINGAPORE PTE. LTD.	40,622,934.00						40,622,934.00	
合计	695,890,038.05						695,890,038.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,242,302.29				-47.42						5,242,254.87	
小计	5,242,302.29				-47.42						5,242,254.87	
合计	5,242				-						5,242	

	, 302. 29				47. 42						, 254. 87	
--	--------------	--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1, 201, 167, 593. 24	953, 719, 568. 93	1, 216, 039, 059. 31	987, 066, 047. 68
其他业务	191, 488, 898. 93	169, 637, 093. 11	159, 882, 031. 20	142, 334, 105. 96
合计	1, 392, 656, 492. 17	1, 123, 356, 662. 04	1, 375, 921, 090. 51	1, 129, 400, 153. 64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

主营业务收入按分解信息列示如下

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型分类				
橡塑制品	1,201,167,593.24	953,719,568.93	1,216,039,059.31	987,066,047.68
合 计	1,201,167,593.24	953,719,568.93	1,216,039,059.31	987,066,047.68
按经营地区分类				
境内销售	1,055,278,508.44	861,103,275.92	1,131,637,692.19	927,053,743.10
境外销售	145,889,084.80	92,616,293.01	84,401,367.12	60,012,304.58
合 计	1,201,167,593.24	953,719,568.93	1,216,039,059.31	987,066,047.68
按收入确认时间 分类				
在某一时点确认 收入	1,201,167,593.24	953,719,568.93	1,216,039,059.31	987,066,047.68
在某一时段内确 认收入	--	--	--	--
合 计：	1,201,167,593.24	953,719,568.93	1,216,039,059.31	987,066,047.68

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		18,591,076.19
权益法核算的长期股权投资收益	-47.42	-37.92
合计	-47.42	18,591,038.27

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-446,944.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,024,090.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	988,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	695,965.90	
减：所得税影响额	381,425.94	
少数股东权益影响额（税后）	5,032.30	
合计	1,875,153.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.2200	0.2200
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04%	0.2201	0.2201

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

江阴海达橡塑股份有限公司

法定代表人：钱振宇

二〇二六年八月二十二日