

证券代码：002674

证券简称：兴业科技

公告编号：2026-060

兴业皮革科技股份有限公司

2026 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度财务会计报告是否经过审计

否

一、主要财务数据

(一) 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

否

	本报告期	本报告期比上年 同期增减	年初至报告期末	年初至报告期 末比上年同期 增减
营业收入（元）	788,615,084.44	16.84%	2,179,762,819.48	8.23%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	31,032,704.91	269.22%	73,723,896.48	85.91%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	31,315,363.74	368.67%	76,701,368.70	127.94%

经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	176,366,385.35	-35.29%
基本每股收益（元/股）	0.1050	269.72%	0.2494	85.98%
稀释每股收益（元/股）	0.1050	271.02%	0.2494	87.10%
加权平均净资产收益率	1.27%	增加 0.92 个百分点	3.01%	增加 1.36 个百分点
	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）	4,926,328,831.07	4,870,954,966.01	1.14%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,462,256,838.24	2,435,167,287.72	1.11%	

（二） 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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）	-8,517.58	-72,242.50	
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）	900,697.92	4,765,344.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,907,256.25	-1,799,913.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	182,571.24	605,845.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,424,727.21	-7,383,006.44	
减：所得税影响额	-257,889.36	-478,528.71	
少数股东权益影响额（税后）	-902,171.19	-427,970.72	
合计	-282,658.83	-2,977,472.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

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

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。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1、主要资产、负债情况分析

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	增减率	变动原因说明
交易性金融资产	262,263,441.87	127,314,205.38	106.00%	主要系本报告期银行结构性存款及理财产品增加所致。
应收款项融资	157,208,404.30	64,256,468.59	144.66%	主要系本报告期收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	71,956,219.51	52,425,197.87	37.26%	主要系本报告期预付货款增加所致。
其他应收款	7,163,412.04	15,315,640.43	-53.23%	主要系本报告期收到保险赔偿款所致。
其他权益工具投资	21,535,893.39	35,955,689.37	-40.10%	主要系本报告期末参股公司福建晋江农村商业银行股份有限公司的公允价值减少所致。
商誉	76,126,356.57	31,893,755.16	138.69%	系本报告期新增收购磷化铟衬底业务及相关资产形成的商誉所致。
使用权资产	13,202,278.50	9,427,431.26	40.04%	主要系本报告期子公司宏兴汽车皮革（福建）发展有限公司新增租赁厂房所致。
长期待摊费用	10,612,692.72	3,466,981.26	206.11%	主要系本报告期租赁厂房改造增加所致。
其他非流动资产	38,818,680.39	17,743,471.13	118.78%	主要系本报告期预付设备款增加所致。
应付职工薪酬	37,982,369.99	59,454,050.41	-36.11%	主要系本报告期支付上期应付职工薪酬所致。
其他应付款	7,682,174.43	10,990,308.05	-30.10%	主要系本报告期应付海关税款减少所致。
租赁负债	10,168,053.38	6,080,197.51	67.23%	主要系本报告期子公司宏兴

				汽车皮革（福建）发展有限公司新增租赁厂房所致。
其他综合收益	-48,877,923.46	-2,243,577.50	-2078.57%	主要系本报告期末外币财务报表折算差额较上年末增加所致。

2、主要损益项目分析

单位：元

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因说明
公允价值变动收益 (损失以“-”填列)	-6,491,785.52	16,798.44	-38745.17%	主要系本报告期末持有的非流动金融资产的公允价值减少所致。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,747,969.53	4,365,094.47	-185.86%	主要系本报告期应收账款计提的坏账准备增加所致。
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-72,242.50	-1,397,752.15	94.83%	主要系本报告期处置固定资产损失减少所致。
营业外支出	7,391,747.39	959,611.76	670.29%	主要系本报告期公司对外捐赠及支付赔偿金增加所致。
所得税费用	18,194,718.83	6,634,806.24	174.23%	主要系本报告期利润总额增加所致。

3、现金流分析

单位：元

项 目	本期数	上期数	增减率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	176,366,385.35	272,561,651.31	-35.29%	主要系本报告期销售商品收到的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-274,464,867.52	-50,158,275.61	-447.20%	主要系本报告期到期赎回的银行结构性存款较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,292,572.83	82,110,760.68	-98.43%	主要系本报告期取得借款收到的现金较上年同期减少所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,257			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
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	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
福建省万兴股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	28.67%	84,744,000	0	质押	26,200,000
吴国仕	境内自然人	13.42%	39,666,886	0	质押	15,600,000
福建省春宏股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.65%	22,597,500	0	不适用	0
荣通国际有限公司	境外法人	4.86%	14,349,800	0	不适用	0
华佳发展有限公司	境外法人	3.00%	8,875,000	0	不适用	0
施海渤	境外自然人	2.92%	8,642,500	0	不适用	0
吴美莉	境内自然人	1.28%	3,794,656	2,845,992	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	1.09%	3,210,351	0	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.84%	2,489,720	0	不适用	0
广东正圆私募基金管理有限公司—正圆壹号私募投资基金	其他	0.70%	2,079,900	0	不适用	0
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	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
福建省万兴股权投资合伙企业（有限合伙）	84,744,000			人民币普通股	84,744,000	
吴国仕	39,666,886			人民币普通股	39,666,886	

福建省春宏股权投资合伙企业（有限合伙）	22,597,500	人民币普通股	22,597,500
荣通国际有限公司	14,349,800	人民币普通股	14,349,800
华佳发展有限公司	8,875,000	人民币普通股	8,875,000
施海渤	8,642,500	人民币普通股	8,642,500
高盛公司有限责任公司	3,210,351	人民币普通股	3,210,351
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL P LC.	2,489,720	人民币普通股	2,489,720
广东正圆私募基金管理有限公司—正圆壹号私募投资基金	2,079,900	人民币普通股	2,079,900
UBS AG	1,828,017	人民币普通股	1,828,017
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省万兴股权投资合伙企业（有限合伙）、福建省春宏股权投资合伙企业（有限合伙）、吴国仕、吴美莉为一致行动人。未知其他股东之间是否存在一致行动人关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	广东正圆私募基金管理有限公司—正圆壹号私募投资基金通过投资者信用证券账户持有 1,611,700 股，普通证券账户持有 468,200 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

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

不适用。

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

不适用。

三、其他重要事项

公司于 2026 年 6 月 21 日披露《关于签署收购磷化铟业务相关资产框架协议之自愿性信息披露公告》，公司与相关交易方签署《关于收购磷化铟业务之框架协议》，拟以现金方式收购青岛立昂晶电半导体科技有限公司磷化铟衬底及半导体电子材料相关业务资产、业务团队及知识产权等，框架协议约定交易总对价 5,500.00 万元。公司于 2026 年 6 月 22 日，按照框架协议约定支付定金 1,500.00 万元。

公司于 2026 年 7 月 23 日召开第七届董事会第五次临时会议审议本次资产收购相关议案，由子公司江苏兴光半导体有限公司与交易对方签署正式《磷化铟业务及资产收购协议》。江苏兴光半导体有限公司已于 2026 年 7 月 29 日按照《磷化铟业务及资产收购协议》的约定支付了剩余 4,000.00 万元收购价款。

截至 2026 年 9 月 30 日，子公司江苏兴光半导体有限公司按计划推进磷化铟衬底业务落地，本次收购磷化铟衬底业务相关设备、存货等实物资产已经完成交割，涉及的知识产权已向国家知识产权局提交转让申请，仍有部分知识产权过户在办理中，涉及专有技术已经完成交接，相关人员已经办理入职手续，相关环评、安评等手续在办理中，场地改造及设备采购等事项也在有序推进中。

本次收购的磷化铟衬底业务相关资产存在的风险如下：

（1）公司目前主业为天然皮革材料加工与销售，缺乏半导体新材料领域技术研发、生产运营、市场拓展相关管理经验。公司现有设备、技术、人员及客户渠道等与半导体新材料领域无相关性，可能存在管理适配不足，对磷化铟衬底业务的未来发展造成负面影响的风险。

（2）本次收购的磷化铟衬底业务及资产的总资产 1,702.46 万元，净资产 637.04 万元，2026 年 1-5 月实现收入 234.38 万元，净利润-144.09 万元，在手订单不超过 200 万元。预计本次收购磷化铟业务及资产对公司当期利润影响极小。

（3）本次收购磷化铟资产过去三年都未能盈利，青岛立昂晶电半导体科技有限公司承诺不在江苏省邳州市新建磷化铟衬底及半导体电子材料生产线；除此之外，青岛立昂晶电半导体科技有限公司开展磷化铟衬底及半导体电子材料的研发、制造与销售不受任何限制。本次磷化铟业务及资产收购完成后，可能存在该项业务短期内无法盈利的风险。

（4）本次收购标的资产其生产产品以市场上较为普遍的 2 英寸、3 英寸磷化铟衬底为主，目前下游客户对于 4 英寸磷化铟衬底产品验证门槛较高，可能存在客户验证不通过的风险。目前下游客户主要为外延片厂商。

（5）目前全球磷化铟衬底市场集中度高，海外头部厂商占据主要市场份额，行业客户认证周期长、准入门槛高。本次收购完成后，可能面临市场开拓缓慢、客户认证延迟、市场竞争加剧等情况，存在产能释放不及预期或经济效益无法达标的风险。

（6）子公司江苏兴光半导体有限公司目前已经完成磷化铟衬底项目备案，现正在办理环境影响评价、项目安全条件审查等手续，预计办理时间为 6 至 9 个月，存在办理相关手续期间磷化铟衬底业务无法生产的风险。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：兴业皮革科技股份有限公司

2026 年 9 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	906,695,413.38	1,049,673,536.97
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	262,263,441.87	127,314,205.38
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	560,754,655.36	606,812,861.41
应收款项融资	157,208,404.30	64,256,468.59
预付款项	71,956,219.51	52,425,197.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,163,412.04	15,315,640.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,289,304,699.95	1,340,411,799.93
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	128,661,240.47	135,285,481.10
流动资产合计	3,384,007,486.88	3,391,495,191.68
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	259,360,165.85	247,225,059.82
其他权益工具投资	21,535,893.39	35,955,689.37
其他非流动金融资产	17,657,507.47	20,522,224.17
投资性房地产	5,798,646.67	6,441,028.24

固定资产	935,304,944.59	935,657,202.96
在建工程	13,484,459.18	16,708,991.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,202,278.50	9,427,431.26
无形资产	101,822,554.83	108,014,226.78
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	76,126,356.57	31,893,755.16
长期待摊费用	10,612,692.72	3,466,981.26
递延所得税资产	48,597,164.03	46,403,712.56
其他非流动资产	38,818,680.39	17,743,471.13
非流动资产合计	1,542,321,344.19	1,479,459,774.33
资产总计	4,926,328,831.07	4,870,954,966.01
流动负债：		
短期借款	940,230,568.38	775,529,788.29
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	144,106,945.01	162,519,540.79
应付账款	457,685,266.21	533,163,507.25
预收款项		
合同负债	20,539,033.77	24,272,441.16
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	37,982,369.99	59,454,050.41
应交税费	28,559,565.44	30,595,281.43
其他应付款	7,682,174.43	10,990,308.05
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	31,905,169.99	32,409,450.16
其他流动负债	36,529,826.54	41,953,343.39
流动负债合计	1,705,220,919.76	1,670,887,710.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	327,675,786.71	331,889,997.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,168,053.38	6,080,197.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,990,669.71	31,174,796.65
递延所得税负债	37,324,406.96	40,153,745.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	411,158,916.76	409,298,737.29
负债合计	2,116,379,836.52	2,080,186,448.22
所有者权益：		
股本	295,550,944.00	295,550,944.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,302,964,374.10	1,302,964,374.10
减：库存股		
其他综合收益	-48,877,923.46	-2,243,577.50
专项储备		
盈余公积	148,277,721.49	148,277,721.49
一般风险准备		
未分配利润	764,341,722.11	690,617,825.63
归属于母公司所有者权益合计	2,462,256,838.24	2,435,167,287.72
少数股东权益	347,692,156.31	355,601,230.07
所有者权益合计	2,809,948,994.55	2,790,768,517.79
负债和所有者权益总计	4,926,328,831.07	4,870,954,966.01

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：孙辉永

会计机构负责人：李光清

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,179,762,819.48	2,013,996,915.48
其中：营业收入	2,179,762,819.48	2,013,996,915.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,993,437,111.48	1,860,827,325.95
其中：营业成本	1,760,669,050.37	1,637,072,371.22
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	13,289,008.48	10,300,481.69
销售费用	30,533,625.00	31,174,238.47
管理费用	103,007,647.27	92,816,386.43
研发费用	62,599,274.72	58,000,363.78
财务费用	23,338,505.64	31,463,484.36
其中：利息费用	20,712,276.16	20,699,397.93
利息收入	3,518,118.18	4,861,347.81
加：其他收益	8,033,007.12	10,858,449.41
投资收益（损失以“—”号填列）	7,577,074.40	8,217,201.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,480,106.03	981,286.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-441,764.11	-43,532.73
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）	-6,491,785.52	16,798.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,747,969.53	4,365,094.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,231,243.98	-85,211,866.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-72,242.50	-1,397,752.15
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	131,392,547.99	90,017,514.74
加：营业外收入	8,740.95	244,268.52
减：营业外支出	7,391,747.39	959,611.76

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	124,009,541.55	89,302,171.50
减：所得税费用	18,194,718.83	6,634,806.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,814,822.72	82,667,365.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	105,814,822.72	82,667,365.26
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）	73,723,896.48	39,655,758.90
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	32,090,926.24	43,011,606.36
六、其他综合收益的税后净额	-46,634,345.96	-6,760,107.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-46,634,345.96	-6,760,107.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,256,826.58	851,647.44
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	-12,256,826.58	851,647.44
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	-34,377,519.38	-7,611,755.32
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	-34,377,519.38	-7,611,755.32
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	59,180,476.76	75,907,257.38
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	27,089,550.52	32,895,651.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额	32,090,926.24	43,011,606.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2494	0.1341
（二）稀释每股收益	0.2494	0.1333

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：孙辉永

会计机构负责人：李光清

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,943,311,738.07	2,055,251,328.45
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	452,822.00	
收到其他与经营活动有关的现金	31,513,403.46	20,763,028.71
经营活动现金流入小计	1,975,277,963.53	2,076,014,357.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,260,070,394.15	1,338,357,472.83
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		
支付给职工及为职工支付的现金	356,317,794.86	325,599,301.32
支付的各项税费	106,939,332.18	71,342,927.79
支付其他与经营活动有关的现金	75,584,056.99	68,153,003.91
经营活动现金流出小计	1,798,911,578.18	1,803,452,705.85
经营活动产生的现金流量净额	176,366,385.35	272,561,651.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,660,340,000.00	1,826,103,550.00
取得投资收益收到的现金	5,867,427.17	7,256,859.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	720,563.00	366,952.50
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	1,666,927,990.17	1,833,727,361.60
购建固定资产、无形资产和其他	117,492,857.69	107,833,512.12

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,768,900,000.00	1,765,380,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,000,000.00	10,672,125.09
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,941,392,857.69	1,883,885,637.21
投资活动产生的现金流量净额	-274,464,867.52	-50,158,275.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		11,178,774.64
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	683,562,148.14	1,274,278,148.06
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	683,562,148.14	1,285,456,922.70
偿还债务支付的现金	616,315,543.66	1,138,211,766.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,383,550.30	65,134,395.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	40,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,570,481.35	
筹资活动现金流出小计	682,269,575.31	1,203,346,162.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,292,572.83	82,110,760.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,162,052.50	-3,724,007.18
五、现金及现金等价物净增加额	-101,967,961.84	300,790,129.20
加：期初现金及现金等价物余额	964,998,324.67	731,447,099.21
六、期末现金及现金等价物余额	863,030,362.83	1,032,237,228.41

（二）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

不适用。

（三） 审计报告

公司第三季度财务会计报告未经审计。

兴业皮革科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 24 日