

# 湖北能特科技股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-072



2026 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈勇、主管会计工作负责人蹇丹及会计机构负责人(会计主管人员)张文清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

### 1、原材料价格波动风险

在全球经济面临众多不确定性的背景下，原材料供需失衡导致的价格波动将会对公司收益产生影响。未来公司将通过加强市场研判、与供应商建立战略合作关系等方式尽量降低原材料价格的波动给公司带来的不利影响。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司的主营业务具有一定的核心竞争优势，行业进入壁垒较高，集中度较高，但行业亦面临着日益激烈的市场竞争。

### 3、核心技术人员流失风险

经过公司的持续引进和长期培养，公司现有的核心技术人员已经成为推动公司发展的关键力量。虽然公司建立了较为完善和有效的人力资源管理和

人才激励机制，但仍存在核心技术人员流失的风险，核心技术人员的流失，将会在一定程度上影响公司的长远发展。

#### 4、商誉减值的风险

公司经过多次并购重组后，形成较高商誉，定期进行减值测试并相应计提减值准备。截至报告期末，商誉账面价值为 3.58 亿元，占资产总额的 5.72%。如果标的公司未来经营状况恶化、外部市场环境变化较大，则存在商誉减值的风险，从而直接影响公司业绩。

#### 5、林氏家族及其关联方债务代偿及所代偿金额无法全额收回的风险

受林氏家族违法违规开具商业承兑汇票、对外担保、对外借款及同孚实业私募债违约等相关债务事项影响，公司已为其承担相应代偿义务。截至目前，林氏家族及其关联方累计背信损害公司 16.67 亿元，其中已与“林氏家族”及其关联方抵扣往来款项及人民法院执行回款合计 0.21 亿元。

公司已依法启动司法追偿程序，就相关债权向福建省泉州市中级人民法院、福建省德化县人民法院申请强制执行。经法院核查并出具《执行裁定书》，确认相关被执行人名下暂无可供处置的有效资产，依法裁定终结执行。后续公司将持续加大追偿力度，发现被执行人具备可供执行财产时，随时申请人民法院恢复执行。现阶段林氏家族及其关联方面临债务危机，整体资不抵债、偿债能力严重不足，公司面临大额代偿款项无法足额收回、回款周期不确定的风险。

#### 6、可能被实施退市风险警示的风险

因审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度内部控制出具了否定意见审计报告，2026 年 4 月 30 日，公司股票被实施其他风险

警示（ST）。此外，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.4.1 条第（六）项的规定，连续两个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告，公司股票将会被实施退市风险警示。因此，若公司下一个年度的财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，公司股票将会被实施退市风险警示。

公司董事会对内部控制审计报告否定意见所涉及的事项高度重视。公司管理层积极采取有效措施，力争尽早消除公司股票被实施其他风险警示有关事项对公司的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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..... | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 公司治理、环境和社会.....  | 19 |
| 第五节 重要事项.....        | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....   | 34 |
| 第七节 债券相关情况.....      | 39 |
| 第八节 财务报告.....        | 40 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在公司选定的信息披露报纸《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司总部办公地址。

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容                                           |
|--------------------|---|------------------------------------------------|
| 能特科技、能特科技公司、本公司、公司 | 指 | 湖北能特科技股份有限公司                                   |
| 控股股东、荆江实业          | 指 | 湖北荆江实业投资集团有限公司                                 |
| 实际控制人、荆州市国资委       | 指 | 荆州市人民政府国有资产监督管理委员会                             |
| 城发集团               | 指 | 荆州市城市发展控股集团有限公司                                |
| 上海五天               | 指 | 上海五天实业有限公司                                     |
| 能特公司               | 指 | 能特科技有限公司                                       |
| 石首能特               | 指 | 能特科技（石首）有限公司                                   |
| 益曼特                | 指 | 益曼特健康产业（荆州）有限公司                                |
| 塑米信息、上海塑米          | 指 | 上海塑米信息科技有限公司                                   |
| 广东塑米               | 指 | 塑米科技（广东）有限公司                                   |
| 湖北塑米               | 指 | 塑米科技（湖北）有限公司                                   |
| 塑米供应链              | 指 | 上海塑米供应链管理有限公司                                  |
| 天科制药               | 指 | 天科（荆州）制药有限公司                                   |
| 林氏家族               | 指 | 原控股股东林福椿及其子林文昌、林文洪、林文智四人                       |
| DSM                | 指 | DSM Nutritional Products China Enterprise B.V. |
| 中国证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会                                    |
| 深交所                | 指 | 深圳证券交易所                                        |
| 《公司章程》             | 指 | 湖北能特科技股份有限公司现行章程                               |
| 《公司法》              | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                   |
| 《证券法》              | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                   |
| 元                  | 指 | 人民币                                            |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

|               |                                  |      |        |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | ST 能特                            | 股票代码 | 002102 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 能特科技、冠福股份                        |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                          |      |        |
| 公司的中文名称       | 湖北能特科技股份有限公司                     |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 能特科技                             |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | HuBei NengTer Technology CO.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HuBei NengTer Technology         |      |        |
| 公司的法定代表人      | 陈勇                               |      |        |

二、联系人和联系方式

|      |                                   |                                   |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|      | 董事会秘书                             | 证券事务代表                            |
| 姓名   | 陈烈权                               | 庄凌                                |
| 联系地址 | 湖北省荆州市沙市区园林北路 106 号城发新时代 8 号楼 9 楼 | 湖北省荆州市沙市区园林北路 106 号城发新时代 8 号楼 9 楼 |
| 电话   | 0716-8029666                      | 0716-8029666                      |
| 传真   | 0716-8020666                      | 0716-8020666                      |
| 电子信箱 | nenterzqb@163.com                 | nenterzqb@163.com                 |

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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

## 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）                   | 2,692,063,241.95 | 4,251,600,575.32 | -36.68%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 93,835,214.76    | 355,586,679.47   | -73.61%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 85,452,818.54    | 427,344,808.23   | -80.00%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -316,879,312.93  | 225,239,925.78   | -240.69%     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0379           | 0.1351           | -71.95%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0379           | 0.1351           | -71.95%      |
| 加权平均净资产收益率                | 3.08%            | 10.46%           | -7.38%       |
|                           | 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）                    | 6,264,310,657.15 | 6,658,814,890.14 | -5.92%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,021,228,728.71 | 3,076,329,865.52 | -1.79%       |

## 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）                                     | 70,431.60    |                                                  |
| 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） | 4,993,749.86 |                                                  |
| 债务重组损益                                                           | 400,000.00   |                                                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -68,122.81   |                                                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | 3,547,691.15 | 林氏家族原违规事项根据生效判决确认的本金和利息而计提的坏账准备及通过法院执行收回款项冲减坏账准备 |
| 减：所得税影响额                                                         | 658,057.62   |                                                  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -96,704.04   |                                                  |
| 合计                                                               | 8,382,396.22 |                                                  |

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

截至 2026 年 6 月 30 日，公司总资产 62.64 亿元，归属母公司所有者权益 30.21 亿元；2026 年 1-6 月公司实现营业收入 26.92 亿元，同比下降 36.68%，系公司缩减塑贸电商贸易业务所致；归属于上市公司普通股股东的净利润 0.94 亿元，同比下降 73.61%。公司 2026 年半年度经营业绩同比下降主要是受维生素 E 价格的影响。维生素 E 市场呈周期性特征，2026 年第一季度产品价格大幅低于去年同期，第二季度市场价格已明显回升。公司的维生素 E 业务受石油价格大幅上涨影响较小，第二季度业绩实现环比增长。公司已对维生素 E 中间体生产车间进行技术改造升级，可有效降本增效。

公司聚焦精细化工主业，优化资产结构，适时出让非核心主业资产，集中资源做大做强主业，加大新产品、新技术的研发力度，推进技术革新，保持在行业细分领域内的持续领先优势，提升核心竞争力。

报告期内，公司主营业务的情况如下：

##### （1）医药中间体业务

报告期内，在医药行业整体产业升级转型的大背景下，公司全资子公司能特公司继续对主导产品孟鲁司特钠中间体和瑞舒伐他汀中间体生产链进行强链、补链、延链，进一步完善产业链的自我配套，抵御激烈的行业竞争以保持盈利。公司对医药中间体业务始终坚持持续研发、培育新的医药中间体品种，丰富公司产品结构，形成多品种发展的格局。

为延伸产业链，能特公司与招商局集团旗下天津药物研究院合资共建天科制药，共同打造医药产业链，构建从中间体到原料药的研发、生产联合体。2024 年天科制药的首款原料药——米诺地尔已经获得了药监局上市批准，2025 年天科制药已正式进入生产销售运营期，预计可为公司带来新的业务增长点。

##### （2）维生素 E 及其中间体业务

维生素 E 产业链呈现成本驱动、供给集中、需求刚性、有较强的行业周期特性。2026 年第一季度产品价格大幅低于去年同期，第二季度市场价格已明显回升。公司的维生素 E 业务受石油价格大幅上涨影响较小，第二季度业绩实现环比增长，但原料价格波动、贸易摩擦等仍然是行业多重挑战。公司始终坚持稳健经营，抢抓机遇，降本增效。

##### （3）其他业务

公司之全资子公司上海塑米经营塑贸电商业务，其最终用户是与塑料原料有关的制造型企业。近年来全国制造型企业形势不佳，塑贸电商业务竞争激烈，毛利润持续降低。公司认真梳理业务种类、区域布局，关停成本高、盈利差的业务和子公司，逐步压缩业务规模，积极防范经营风险。

公司之全资子公司上海五天持有毗邻虹桥机场及高铁车站的“中国梦谷--西虹桥文化创意科技产业园区”。自 2025 年起，该产业园区由公司控股股东荆江实业之下属全资子公司荆州市城发物业管理有限公司整体租赁。

二、核心竞争力分析

1、行业地位

维生素 E 是全球市场容量最大的维生素类产品之一，被广泛应用于临床、医药、食品、饲料、保健品和化妆品等行业。全资子公司能特公司开发出的生物基法尼烯合成异植物醇的创新工艺颠覆了国外垄断数十年的化学全合成技术。能特公司与全球营养保健品行业领军企业帝斯曼-芬美意就维生素 E 及其中间体业务组建合资公司益曼特，能特公司持有益曼特 25%股权，并享有对益曼特和石首能特的净利润在扣除 DSM 经销、推广和销售服务费用等后 50%的利润分成。双方充分发挥各自优势、互利共赢，共同做好维生素 E 产品，为公司业绩稳步增长奠定了坚实基础。益曼特已成为全球维生素 E 领军企业。

2、技术研发实力

能特公司拥有较强的研发能力和优秀人才团队。现任公司董事长陈烈权先生是享受国务院特殊津贴的专家、正教授级高级工程师，拥有几十年的化工行业精细化管理经验。能特公司优秀的合成工艺开发能力与大规模生产的精细化管理能力的完美结合，形成了核心竞争力，使得主要产品在市场上有较大的质量与成本优势，生产过程也更加绿色环保。公司坚持在化工专精领域耕耘，不局限于医药中间体，通过工艺技术创新，开发国际领先、国内缺乏的新产品，避免传统产品领域的激烈竞争，为公司打造新的未来。

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          | 2,692,063,241.95 | 4,251,600,575.32 | -36.68%  | 主要系缩减塑贸电商贸易业务所致                     |
| 营业成本          | 2,551,231,899.99 | 4,151,735,800.33 | -38.55%  | 主要系缩减塑贸电商贸易业务所致                     |
| 销售费用          | 6,136,527.52     | 6,606,647.42     | -7.12%   |                                     |
| 管理费用          | 33,008,990.63    | 42,773,295.50    | -22.83%  |                                     |
| 财务费用          | 14,303,774.22    | 14,266,341.14    | 0.26%    |                                     |
| 所得税费用         | 3,980,799.15     | -2,465,642.58    | -261.45% | 主要系扣除投资收益后，公司自身经营业务利润增加所致           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -316,879,312.93  | 225,239,925.78   | -240.69% | 主要系本期存货增加、应付票据减少、开具银行承兑汇票的保证金增加综合所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 322,154,647.72   | 242,975,230.53   | 32.59%   | 主要系与上年同期相比，收到益曼特分红增加、塑米城项目投资增加综合所致  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 89,841,548.14    | -602,190,746.43  | -114.92% | 主要系较上年同期相比，回购股份的支出减少所致              |
| 现金及现金等价物净增加额  | 95,309,342.16    | -135,649,357.95  | -170.26% | 主要系较上年同期相比，回购股份的支出减少所致              |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|          | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|          | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计   | 2,692,063,241.95 | 100%    | 4,251,600,575.32 | 100%    | -36.68% |
| 分行业      |                  |         |                  |         |         |
| 贸易业务     | 2,121,320,693.38 | 78.80%  | 3,801,422,036.65 | 89.41%  | -44.20% |
| 医药化工     | 559,858,023.42   | 20.80%  | 438,625,122.23   | 10.32%  | 27.64%  |
| 园区经营等    | 10,884,525.15    | 0.40%   | 11,553,416.44    | 0.27%   | -5.79%  |
| 分产品      |                  |         |                  |         |         |
| 塑料原材料等   | 2,121,320,693.38 | 78.80%  | 3,801,422,036.65 | 89.41%  | -44.20% |
| 医药中间体    | 559,858,023.42   | 20.80%  | 438,625,122.23   | 10.32%  | 27.64%  |
| 租金物业服务费等 | 10,884,525.15    | 0.40%   | 11,553,416.44    | 0.27%   | -5.79%  |
| 分地区      |                  |         |                  |         |         |
| 境内       | 2,557,191,140.80 | 94.99%  | 4,144,692,397.92 | 97.49%  | -38.30% |
| 境外       | 134,872,101.15   | 5.01%   | 106,908,177.40   | 2.52%   | 26.16%  |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                  |                  |        |             |             |            |
| 贸易业务   | 2,121,320,693.38 | 2,104,282,301.18 | 0.80%  | -44.20%     | -44.63%     | 0.78%      |
| 医药化工   | 559,858,023.42   | 446,929,208.80   | 20.17% | 27.64%      | 28.26%      | -0.39%     |
| 分产品    |                  |                  |        |             |             |            |
| 塑料原材料等 | 2,121,320,693.38 | 2,104,282,301.18 | 0.80%  | -44.20%     | -44.63%     | 0.78%      |
| 医药中间体  | 559,858,023.42   | 446,929,208.80   | 20.17% | 27.64%      | 28.26%      | -0.39%     |
| 分地区    |                  |                  |        |             |             |            |

|    |                  |                  |        |         |         |       |
|----|------------------|------------------|--------|---------|---------|-------|
| 境内 | 2,546,306,615.65 | 2,471,130,340.44 | 2.95%  | -38.39% | -39.46% | 1.72% |
| 境外 | 134,872,101.15   | 80,081,169.54    | 40.62% | 26.16%  | 19.37%  | 3.38% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|       | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明             | 是否具有可持续性 |
|-------|----------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益  | 59,361,113.31  | 55.23%  | 系权益法核算的长期股权投资收益    | 是        |
|       | 400,000.00     | 0.37%   | 系债务重组收益影响所致        | 否        |
| 资产减值  | -10,948,370.74 | -10.19% | 主要系存货跌价准备影响所致      | 否        |
| 营业外收入 | 538,020.59     | 0.50%   | 主要系部分无需支付款项影响所致    | 否        |
| 营业外支出 | 597,983.51     | 0.56%   | 主要系罚款支出及对外捐赠支出影响所致 | 否        |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 比重增减   | 重大变动说明                           |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|----------------------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                                  |
| 货币资金   | 797,545,560.26   | 12.73% | 998,568,345.23   | 15.00% | -2.27% |                                  |
| 应收账款   | 501,940,332.80   | 8.01%  | 453,799,749.23   | 6.82%  | 1.19%  |                                  |
| 存货     | 1,315,883,125.31 | 21.01% | 1,199,218,007.45 | 18.01% | 3.00%  |                                  |
| 投资性房地产 | 530,530,700.00   | 8.47%  | 530,530,700.00   | 7.97%  | 0.50%  |                                  |
| 长期股权投资 | 956,006,855.82   | 15.26% | 1,297,672,988.94 | 19.49% | -4.23% | 主要系本期益曼特分红影响所致                   |
| 固定资产   | 841,045,373.39   | 13.43% | 874,347,741.73   | 13.13% | 0.30%  |                                  |
| 在建工程   | 122,400,788.58   | 1.95%  | 105,237,236.08   | 1.58%  | 0.37%  |                                  |
| 使用权资产  | 240,032.13       | 0.00%  | 480,064.27       | 0.01%  | -0.01% |                                  |
| 短期借款   | 792,867,307.93   | 12.66% | 885,095,219.16   | 13.29% | -0.63% |                                  |
| 合同负债   | 52,278,566.37    | 0.83%  | 106,992,775.07   | 1.61%  | -0.78% |                                  |
| 长期借款   | 169,100,000.00   | 2.70%  | 189,400,000.00   | 2.84%  | -0.14% |                                  |
| 应付票据   | 1,020,740,340.50 | 16.29% | 1,310,570,260.00 | 19.68% | -3.39% | 主要系本期缩减塑贸电商贸易业务导致用银行承兑汇票结算金额减少所致 |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数            |
|------------|----------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|----------------|
| 金融资产       |                |            |               |         |        |        |      |                |
| 4.其他权益工具投资 | 459,004.94     |            |               |         |        |        |      | 459,004.94     |
| 金融资产小计     | 459,004.94     |            |               |         |        |        |      | 459,004.94     |
| 投资性房地产     | 530,530,700.00 |            |               |         |        |        |      | 530,530,700.00 |
| 上述合计       | 530,989,704.94 |            |               |         |        |        |      | 530,989,704.94 |
| 金融负债       | 0.00           |            |               |         |        |        |      | 0.00           |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司之子公司上海塑米的股权存在冻结的情形，属于以前年度已支付执行款项但仍未解除的情形，公司正在积极推进解除，保护公司的合法权益。

因江苏盈时互联网信息科技有限公司案件，公司相关资产被福建省泉州市中级人民法院（以下简称“泉州中院”）根据（2025）闽 05 执 739 号《执行裁定书》进行司法冻结，包括：（1）公司回购专用证券账户中的部分股票（3,427 万股）；（2）公司回购专用证券账户的资金账户中的部分资金（1,108 万元）。公司正积极配合泉州中院执行局制定执行方案。

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    |
|---------------|---------------|---------|
| 48,169,146.72 | 11,674,414.91 | 312.60% |

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

单位：元

| 项目名称             | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度    | 预计收益          | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有） |
|------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|---------|---------------|---------------|-----------------|------------------|----------|
| 塑米智谷             | 自建   | 是         | 产业园      | 46,722,738.54 | 152,716,681.56 | 自由资金 | 28.13 % | 62,000,000.00 | 0.00          | 项目尚在建设中         | 2024 年 04 月 19 日 | 2024-022 |
| 年产 2 万吨绿色化再生聚酯项目 | 自建   | 是         | 制造业      | 1,446,408.18  | 1,446,408.18   | 自由资金 | 1.45%   | 33,390,000.00 | 0.00          | 项目尚在建设中         | 2026 年 04 月 29 日 | 2026-031 |
| 合计               | --   | --        | --       | 48,169,146.72 | 154,163,089.74 | --   | --      | 95,390,000.00 | 0.00          | --              | --               | --       |

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在证券投资。

（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。

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。

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：万元

| 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 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

|      |      |      |        |            |            |           |           |           |
|------|------|------|--------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 能特公司 | 子公司  | 医药化工 | 22,000 | 439,467.89 | 287,378.30 | 56,046.02 | 10,818.66 | 10,523.81 |
| 益曼特  | 参股公司 | 医药化工 | 10,000 | 204,799.56 | 184,804.67 | 93,330.26 | 19,996.37 | 14,870.54 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响        |
|----------------|----------------|----------------------|
| 塑米（荆州）数字科技有限公司 | 注销             | 该公司已无业务，注销后对公司整体没有影响 |

主要控股参股公司情况说明

## 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、原材料价格波动风险

在全球经济面临众多不确定性的背景下，原材料供需失衡导致的价格波动将会对公司收益产生影响。未来公司将通过加强市场研判、与供应商建立战略合作关系等方式尽量降低原材料价格的波动给公司带来的不利影响。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司的主营业务具有一定的核心竞争优势，行业进入壁垒较高，集中度较高，但行业亦面临着日益激烈的市场竞争。

### 3、核心技术人员流失风险

经过公司的持续引进和长期培养，公司现有的核心技术人员已经成为推动公司发展的关键力量。虽然公司建立了较为完善和有效的人力资源管理和人才激励机制，但仍存在核心技术人员流失的风险，核心技术人员的流失，将会在一定程度上影响公司的长远发展。

### 4、商誉减值的风险。

公司经过多次并购重组后，形成较高商誉，定期进行减值测试并相应计提减值准备。截至报告期末，商誉账面价值为 3.58 亿元，占资产总额的 5.72%。如果标的公司未来经营状况恶化、外部市场环境变化较大，则存在商誉减值的风险，从而直接影响公司业绩。

### 5、林氏家族及其关联方债务代偿及所代偿金额无法全额收回的风险

受林氏家族违法违规开具商业承兑汇票、对外担保、对外借款及同孚实业私募债违约等相关债务事项影响，公司已为其承担相应代偿义务。截至目前，林氏家族及其关联方累

计背信损害公司 16.67 亿元，其中已与“林氏家族”及其关联方抵扣往来款项及人民法院执行回款合计 0.21 亿元。

公司已依法启动司法追偿程序，就相关债权向福建省泉州市中级人民法院、福建省德化县人民法院申请强制执行。经法院核查并出具《执行裁定书》，确认相关被执行人名下暂无可供处置的有效资产，依法裁定终结执行。后续公司将持续加大追偿力度，发现被执行人具备可供执行财产时，随时申请人民法院恢复执行。现阶段林氏家族及其关联方面临债务危机，整体资不抵债、偿债能力严重不足，公司面临大额代偿款项无法足额收回、回款周期不确定的风险。

#### 6、可能被实施退市风险警示的风险。

因审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度内部控制出具了否定意见审计报告，2026 年 4 月 30 日，公司股票被实施其他风险警示（ST）。此外，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.4.1 条第（六）项的规定，连续两个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告，公司股票将会被实施退市风险警示。因此，若公司下一个年度的财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，公司股票将会被实施退市风险警示。

公司董事会对内部控制审计报告否定意见所涉及的事项高度重视。公司管理层积极采取有效措施，力争尽早消除公司股票被实施其他风险警示有关事项对公司的影响。

### 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

### 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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   |
|------------------|-----------|-------|------------------|------|
| 黄浩（4290****5133） | 董事会秘书     | 解聘    | 2026 年 05 月 29 日 | 个人原因 |
| 黄浩（4290****5133） | 董事        | 离任    | 2026 年 05 月 29 日 | 个人原因 |
| 陈烈权              | 董事会秘书     | 聘任    | 2026 年 05 月 29 日 | 工作调动 |
| 邓海雄              | 董事、副董事长   | 任期满离任 | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 构旭荣              | 董事        | 任期满离任 | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 黄浩（4203****3419） | 董事        | 任期满离任 | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 俞文君              | 董事        | 任期满离任 | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 邓海雄              | 总经理       | 任期满离任 | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 陈烈权              | 董事长       | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 张电               | 董事        | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 张光忠              | 董事        | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 蹇丹               | 董事        | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 秦君               | 董事        | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 张佳茹              | 董事        | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 梅平               | 独立董事      | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 徐前权              | 独立董事      | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 查燕云              | 独立董事      | 被选举   | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 陈勇               | 总经理       | 聘任    | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 张光忠              | 副总经理      | 聘任    | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 蹇丹               | 副总经理、财务总监 | 聘任    | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |
| 秦君               | 副总经理      | 聘任    | 2026 年 07 月 02 日 | 换届   |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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                       | 能特科技有限公司     | <a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index</a> |
| 2                       | 能特科技（石首）有限公司 | <a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index</a> |

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  
上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司未发生环保事故。

## 五、社会责任情况

公司严格秉承社会价值观念和道德规范，认真履行作为一个社会公民应尽的职责和义务，在力所能及的范围内，想社会所想，急社会所急，坚持参与社会公益活动，帮助弱势群体，以公司名义或组织员工举行捐款捐物的慈善行动，努力推动社会和谐发展。公司主动履行社会责任，积极参加各类社会活动与团体活动，与合作伙伴一起推动地方经济的发展，将回馈社会作为企业经营发展应尽的社会责任，把促进社会和谐和经济繁荣作为企业应尽的社会义务和企业对社会的承诺，努力经营，以自身发展带动当地经济和社会的发展，为社会的稳定和繁荣发展作出贡献。

报告期内，公司之子公司石首能特向石首市匹克球协会捐赠 2 万元，向石首市红十字蓝天救援队公益事业爱心捐赠 3 万元，向范兴垸村扶贫捐赠 8 万元，向石首市羽毛球协会捐赠 5 万元。

## 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   |
|--------------------|-----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|--------|
| 股改承诺               | 无               | 无    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  | 无                       | 无      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无               | 无    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  | 无                       | 无      |
| 资产重组时所作承诺          | 无               | 无    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  | 无                       | 无      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 无               | 无    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  | 无                       | 无      |
| 股权激励承诺             | 无               | 无    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  | 无                       | 无      |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 林福椿、林文昌、林文洪、林文智 | 其他   | 于 2018 年 10 月 14 日前解决通过公司及子公司在未履行内部审批决策程序以公司及子公司名义开具商业承兑汇票、对外担保、违规以公司名义借款等违规事项。                                                                                                                                                                                                                                   | 2018 年 09 月 28 日 | 2018-09-28 至 2018-10-14 | 超期未履行。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 林福椿、林文昌、林文洪、林文智 | 其他   | (1) 就林氏家族以公司及子公司的名义未经公司内部审批决策程序而发生的全部担保, 由林氏家族在 2018 年 10 月 14 日之前与担保权人协商解决, 因担保事项导致上市公司损失的, 由林氏家族赔偿全部损失; (2) 就林氏家族以公司及子公司未经内部审批决策程序开具的商业承兑汇票, 由林氏家族在商业承兑汇票的承兑期届满之前与商票持有人协商回购, 若未能回购造成公司兑付的, 由林氏家族全部赔偿; (3) 就林氏家族以公司及子公司未经内部审批决策程序对外借款的债务, 林氏家族在借款期限届满前无条件向公司提供足以清偿全部借款的资产, 或以资产为公司的债务提供担保; (4) 以上差额补足、损失赔偿义务, 由林 | 2018 年 10 月 02 日 | 2018-10-02 至 2018-10-14 | 超期未履行。 |

|                                       |                                                                                       |   |                                                                                 |  |   |   |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------|--|---|---|
|                                       |                                                                                       |   | 氏家族以包括但不限于现金、银行存款、股权、金融资产、房屋及土地等资产承担。（5）若因林氏家族的前述行为形成公司资金被占用，林氏家族将向公司支付相应资金占用费。 |  |   |   |
| 其他承诺                                  | 无                                                                                     | 无 | 无                                                                               |  | 无 | 无 |
| 承诺是否按时履行                              | 否                                                                                     |   |                                                                                 |  |   |   |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 公司已积极启动了向原控股股东及其关联方追偿等法律程序，向法院申请支付令执行等，但被执行人已出现债务危机，其名下暂无可供执行财产。公司将尽最大限度的保障公司和投资者的利益。 |   |                                                                                 |  |   |   |

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  
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告出具了保留意见《审计报告》（大信审字[2026]第 2-01212 号），对公司 2025 年度内部控制的有效性进行了审计并出具了否定意见《内部控制审计报告》（大信审字[2026]第 2-01213 号）。公司董事会及管理层已对审计报告中所述的事项进行了梳理，组织公司董事、高级管理人员及相关部门采取积极有效措施，努力消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司健康稳定地发展。

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

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                                                                                                                         | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                        | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                                                                                                                                                                 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期        | 披露索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 江苏盈时互联网信息科技有限公司诉讼请求撤销一审判决,改判支持盈时公司一审诉讼请求,一审法院起诉请求判令:1.同孚公司、冠福公司共同支付商业承兑汇票票面金额6,000万元;2.同孚公司、冠福公司共同支付以本金6,000万元为基数,自2018年9月29日起至2019年8月19日按人民银行同期贷款利率计算利息(2,352,240元),自2019年8月20日至实际支付之日按银行间同业拆借贷款。 | 6,000    | 是        | 福建省高院终审判决。公司正积极配合泉州中院执行局制定执行方案。 | ①同孚公司、冠福公司应于本判决生效之日起十日内支付盈时公司票据款6,000万元及利息(以6,000万元为基数自2018年9月28日起至2020年8月19日止按年利率6%计算;自2020年8月20日起至实际付款日止按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率即按年利率3.85%计算);②一审、二审案件受理费各366,588.7元,均由被上诉人同孚公司、冠福公司共同承担。 | 无            | 2026年07月07日 | <a href="https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900001762&amp;stockCode=002102&amp;announcementId=1225411357&amp;announcementTime=2026-07-07">https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900001762&amp;stockCode=002102&amp;announcementId=1225411357&amp;announcementTime=2026-07-07</a><br>《关于公司回购专用证券账户部分股票被司法冻结的进展公告》(公告编号:2026-056) |

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

| 名称/姓名        | 类型 | 原因                                                                                      | 调查处罚类型          | 结论(如有) | 披露日期        | 披露索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 湖北能特科技股份有限公司 | 其他 | 公司于2026年4月1日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》(编号:证监立案字0052026003号),因涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 暂无     | 2026年04月02日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900001762&amp;stockCode=002102&amp;announcementId=1225072696&amp;announcementTime=2026-04-02">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900001762&amp;stockCode=002102&amp;announcementId=1225072696&amp;announcementTime=2026-04-02</a><br>《关于收到中国证券 |

|  |  |                               |  |  |  |                               |
|--|--|-------------------------------|--|--|--|-------------------------------|
|  |  | 民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。 |  |  |  | 监督管理委员会立案告知书的公告》公告编号：2026-014 |
|--|--|-------------------------------|--|--|--|-------------------------------|

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因                                      | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率    | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|------|-------------------------------------------|--------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 天科（荆州）制药有限公司        | 联营企业 | 借款                                        | 否            | 0        | 800        | 0          | 3.00% | 0        | 800      |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |      | 公司为联营企业按股比提供借款，为改善联营企业的资金状况，保障联营企业的持续稳定发展 |              |          |            |            |       |          |          |

应付关联方债务

| 关联方                 | 关联关系       | 形成原因                                 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期归还金额（万元） | 利率    | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|------------|--------------------------------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 邓海雄                 | 持股 5%以上的股东 | 股东借款                                 | 4,976.65 | 103.51     |            | 5.00% | 103.51   | 5,080.16 |
| 成发科技湖北有限公司          | 陈烈权控制的企业   | 借款                                   | 2,949.48 | 1.54       | 2,951.02   | 3.00% | 1.54     | 0        |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 |            | 关联方向公司提供资金，有助于改善公司的资金状况，保障公司的持续稳定发展。 |          |            |            |       |          |          |

## 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

1、公司 2026 年 2 月 13 日召开第七届董事会第三十六次会议、2026 年 3 月 2 日召开 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于预计公司 2026 年度日常关联交易（一）的议案》，公司在销售商品或提供劳务、采购商品或接受劳务等业务领域发生日常经营性关联交易，预计 2026 年度部分日常关联交易总金额为 63,600.00 万元，详见公司 2026 年 2 月 14 日披露的《关于预计公司 2026 年度日常关联交易（一）的公告》（公告编号：2026-005）。公司在报告期内前述日常经营性关联交易实际发生额为 39,535.56 万元，其中销售商品或提供劳务的实际发生额为 38,847.93 万元。

2、公司 2026 年 4 月 27 日召开第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于预计公司 2026 年度日常关联交易（二）的议案》，公司在销售商品或提供劳务、房屋、设备租赁（作为承租方）、采购商品或接受劳务等业务领域发生日常经营性关联交易，预计 2026 年度部分日常关联交易总金额为 3,120.00 万元，详见公司 2026 年 4 月 29 日披露的《关于预计公司 2026 年度日常关联交易（二）的公告》（公告编号：2026-025）。公司在报告期内前述日常经营性关联交易实际发生额为 391.63 万元，其中销售商品或提供劳务的实际发生额为 190.81 万元。

3、公司 2025 年 3 月 18 日召开第七届董事会第二十九次会议、2025 年 4 月 4 日召开 2025 年第三次临时股东大会审议通过了《关于房屋租赁暨关联交易的议案》，根据经营需要，公司控股股东荆江实业之下属全资子公司荆州市城发物业管理有限公司拟整体租赁公司之全资子公司上海五天位于上海市青浦区华徐公路 888 号的园区，详见公司 2025 年 3 月 18 日披露的《关于房屋租赁暨关联交易的公告》（公告编号：2025-028）。公司在报告期内前述租赁收入 762.17 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                      | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------------------------------|------------------|------------|
| 《关于预计公司 2026 年度日常关联交易（一）的公告》（公告编号：2026-005） | 2026 年 02 月 14 日 | 巨潮资讯网      |
| 《关于预计公司 2026 年度日常关联交易（二）的公告》（公告编号：2026-025） | 2026 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网      |
| 《关于房屋租赁暨关联交易的公告》（公告编号：2025-028）             | 2025 年 03 月 18 日 | 巨潮资讯网      |

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  
租赁情况说明

公司之全资子公司上海五天持有毗邻虹桥机场及高铁车站的“中国梦谷--西虹桥文化创意科技产业园区”，由控股股东荆江实业之下属全资子公司荆州市城发物业管理有限公司整体租赁。租赁期限：2025 年 6 月 1 日至 2030 年 5 月 31 日，租期 5 年（采取 5+5 模式，满 5 年业主未出售园区和政府未动迁以及用途不发生改变，则自动延续 5 年）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目  
☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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 |
| 荆州市城市发展控股集团有限公司           | 2025 年 10 月 28 日 | 10,000 | 2025 年 11 月 18 日 | 10,000 | 连带责任担保 |         |           | 承担担保责任之次日起 3 年 | 否      | 是        |

|                 |                  |        |                  |        |        |  |  |                         |   |   |
|-----------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|--|-------------------------|---|---|
| 限公司             |                  |        |                  |        |        |  |  |                         |   |   |
| 荆州市城市发展控股集团有限公司 | 2024 年 09 月 11 日 | 20,000 | 2024 年 11 月 14 日 | 19,700 | 连带责任担保 |  |  | 承担担保责任之次日起 3 年          | 否 | 是 |
| 天科制药            | 2025 年 04 月 24 日 | 11,096 | 2025 年 06 月 18 日 | 11,022 | 连带责任担保 |  |  | 承担担保责任之次日起 3 年          | 否 | 是 |
| 天科制药            | 2026 年 02 月 14 日 | 1,200  | 2026 年 06 月 24 日 | 800    | 连带责任担保 |  |  | 承担担保责任之次日起 3 年          | 否 | 是 |
| 德化县风尚雅集服装有限公司   | 2025 年 07 月 03 日 | 191    | 2025 年 10 月 28 日 | 176.67 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化臻豪瓷艺有限公司   | 2025 年 07 月 03 日 | 536    | 2025 年 11 月 14 日 | 505.65 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化物言心陶瓷有限公司  | 2025 年 07 月 03 日 | 554    | 2025 年 11 月 14 日 | 517.07 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 |   |
| 泉州市小陶人工艺品有限公司   | 2025 年 07 月 03 日 | 226    | 2025 年 12 月 10 日 | 212.82 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化鼎亨瓷业有限公司   | 2025 年 07 月 03 日 | 100    | 2025 年 12 月 16 日 | 88.33  | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县宝璐陶瓷有限公司  | 2025 年 07 月 03 日 | 400    | 2025 年 12 月 19 日 | 380.21 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 德化县云龙佳陶瓷有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 268    | 2026 年 02 月 05 日 | 258.56 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省泉州荣丰工艺品有限公司  | 2025 年 07 月 03 日 | 199    | 2026 年 02 月 11 日 | 191.99 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 泉州市蒙闽陶瓷有限公司     | 2025 年 07 月 03 日 | 277    | 2025 年 09 月 17 日 | 276    | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县威联陶瓷有限公司  | 2025 年 07 月 03 日 | 330    | 2025 年 09 月 19 日 | 315.65 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县三杰陶瓷有限公司  | 2025 年 07 月 03 日 | 409    | 2025 年 09 月 30 日 | 408    | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县知朴陶瓷有限公司  | 2025 年 07 月 03 日 | 184    | 2025 年 10 月 14 日 | 179.32 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |

|                   |                  |     |                  |        |        |  |  |                         |   |   |
|-------------------|------------------|-----|------------------|--------|--------|--|--|-------------------------|---|---|
| 德化县瓷匠骄傲陶瓷文化传播有限公司 | 2025 年 07 月 03 日 | 348 | 2025 年 10 月 21 日 | 137.9  | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 德化县格莱美工艺品有限公司     | 2025 年 07 月 03 日 | 195 | 2025 年 10 月 31 日 | 180.38 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 泉州市德化县米范家居有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 273 | 2025 年 11 月 20 日 | 266.64 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化三方陶瓷有限公司     | 2025 年 07 月 03 日 | 214 | 2025 年 11 月 21 日 | 199.73 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化贝达陶瓷有限公司     | 2025 年 07 月 03 日 | 153 | 2025 年 11 月 21 日 | 83.87  | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化鸿多多陶瓷有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 388 | 2025 年 11 月 28 日 | 379.3  | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 德化瀚笃陶瓷有限公司        | 2025 年 07 月 03 日 | 300 | 2025 年 12 月 13 日 | 293.96 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县朝宗陶瓷有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 446 | 2025 年 12 月 25 日 | 271.28 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县瓷典陶瓷有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 212 | 2026 年 01 月 06 日 | 208.35 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化念山念海瓷业有限公司   | 2025 年 07 月 03 日 | 348 | 2026 年 01 月 10 日 | 347    | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化集池瓷业有限公司     | 2025 年 07 月 03 日 | 196 | 2026 年 01 月 15 日 | 192.51 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化华茗陶瓷有限公司     | 2025 年 07 月 03 日 | 240 | 2026 年 01 月 30 日 | 233.81 | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化县森绿陶瓷有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 221 | 2026 年 02 月 05 日 | 220    | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |
| 福建省德化清玉坊陶瓷有限公司    | 2025 年 07 月 03 日 | 264 | 2026 年 02 月 06 日 | 258.5  | 连带责任担保 |  |  | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否 | 否 |

|                      |                  |        |                  |          |                     |         |           |                         |           |          |
|----------------------|------------------|--------|------------------|----------|---------------------|---------|-----------|-------------------------|-----------|----------|
| 福建省德化泥品轩陶瓷有限公司       | 2025 年 07 月 03 日 | 266    | 2026 年 02 月 06 日 | 260.46   | 连带责任担保              |         |           | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否         | 否        |
| 福建省德化源思陶瓷有限公司        | 2025 年 07 月 03 日 | 200    | 2026 年 02 月 13 日 | 197.07   | 连带责任担保              |         |           | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否         | 否        |
| 福建省德化县坤尚瓷业有限公司       | 2025 年 07 月 03 日 | 396    | 2026 年 03 月 30 日 | 387.2    | 连带责任担保              |         |           | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否         | 否        |
| 福建省德化鸿多多陶瓷有限公司       | 2025 年 07 月 03 日 | 197    | 2026 年 04 月 30 日 | 194.56   | 连带责任担保              |         |           | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否         | 否        |
| 泉州德化县大美嘉陶瓷有限公司       | 2025 年 07 月 03 日 | 398    | 2026 年 05 月 29 日 | 394.68   | 连带责任担保              |         |           | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否         | 否        |
| 福建省德化诚业陶瓷有限公司        | 2025 年 07 月 03 日 | 267    | 2026 年 06 月 29 日 | 267      | 连带责任担保              |         |           | 借款人所购房产过户给借款人名下并成功抵押给银行 | 否         | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |                  |        |                  | 1,200    | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |         |           |                         | 4,411.69  |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |                  |        |                  | 51,492   | 报告期末对外担保余额合计（A4）    |         |           |                         | 50,006.47 |          |
| 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 |
| 广东塑米                 | 2018 年 07 月 05 日 | 180.92 | 2018 年 07 月 25 日 | 180.92   | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 2 年      | 否         | 是        |
| 广东塑米                 | 2024 年 04 月 19 日 | 20,000 | 2026 年 06 月 11 日 | 4,911.9  | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 2 年      | 否         | 是        |
| 广东塑米                 | 2026 年 04 月 27 日 | 12,000 | 2026 年 01 月 13 日 | 11,999.2 | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年      | 否         | 是        |
| 能特公司                 | 2025 年 04 月 24 日 | 20,000 | 2025 年 08 月 25 日 | 4,000    | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年      | 否         | 是        |
| 能特公司                 | 2026 年 04 月 27 日 | 13,000 | 2026 年 02 月 02 日 | 8,814.6  | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年      | 否         | 是        |
| 能特公司                 | 2025 年 07 月 03 日 | 10,000 | 2026 年 03 月 10 日 | 4,600    | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年      | 否         | 是        |
| 能特公司                 | 2025 年 03 月 18 日 | 15,000 | 2025 年 09 月 29 日 | 14,970   | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年      | 否         | 是        |
| 能特公司                 | 2025 年 03 月 18 日 | 25,000 | 2025 年 12 月 04 日 | 19,950   | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年      | 否         | 是        |
| 能特公司                 | 2025 年 10 月 28 日 | 30,000 | 2025 年 11 月 25 日 | 30,000   | 连带责任担保              |         |           | 每一期债务履行期限届满之            | 否         | 是        |

|                                               |                  |        |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
|-----------------------------------------------|------------------|--------|------------------|------------|-------------------------|---------|-----------|--------------------|------------|----------|
|                                               |                  |        |                  |            |                         |         |           | 日起 3 年             |            |          |
| 能特公司                                          | 2025 年 10 月 28 日 | 13,000 |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
| 能特公司                                          | 2025 年 10 月 28 日 | 10,000 |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
| 能特公司                                          | 2026 年 04 月 27 日 | 6,500  |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
| 能特公司                                          | 2026 年 04 月 27 日 | 10,000 |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
| 石首能特                                          | 2025 年 03 月 18 日 | 12,500 | 2025 年 08 月 25 日 | 10,000     | 连带责任担保                  |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年 | 否          | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                          |                  |        |                  | 41,500     | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |         |           |                    | 30,325.7   |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                        |                  |        |                  | 197,180.92 | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）      |         |           |                    | 109,426.62 |          |
| 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 |
| 广东塑米                                          | 2026 年 02 月 14 日 | 8,000  | 2026 年 03 月 27 日 | 7,939.24   | 连带责任担保                  |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年 | 否          | 是        |
| 湖北塑米                                          | 2025 年 10 月 28 日 | 3,500  | 2025 年 11 月 28 日 | 3,300      | 连带责任担保                  |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年 | 否          | 是        |
| 湖北塑米                                          | 2025 年 10 月 28 日 | 10,000 | 2026 年 01 月 08 日 | 9,985.1    | 连带责任担保                  |         |           | 每一期债务履行期限届满之日起 3 年 | 否          | 是        |
| 石首能特                                          | 2026 年 06 月 16 日 | 6,000  |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                          |                  |        | 14,000           |            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |         |           |                    | 17,924.34  |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）                        |                  |        | 27,500           |            | 报告期末对子公司担保余额合计（C4）      |         |           |                    | 21,224.34  |          |
| 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）                        |                  |        | 56,700           |            | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |         |           |                    | 52,661.73  |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      |                  |        | 276,172.92       |            | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |         |           |                    | 180,657.43 |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |                  |        |                  |            | 59.80%                  |         |           |                    |            |          |
| 其中：                                           |                  |        |                  |            |                         |         |           |                    |            |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                      |                  |        |                  |            | 29,700                  |         |           |                    |            |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）           |                  |        |                  |            | 38,316.35               |         |           |                    |            |          |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                         |                  |        |                  |            | 29,595.99               |         |           |                    |            |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                             |                  |        |                  |            | 97,612.34               |         |           |                    |            |          |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                  |        |                  |            | 无                       |         |           |                    |            |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |                  |        |                  |            | 无                       |         |           |                    |            |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 能特公司向中国进出口银行湖北分行申请借款 10,000 万元，由城发集团提供担保，本公司为城发集团提供反担保。

(2) 能特公司向中国进出口银行湖北分行申请借款 19,700 万元，由城发集团提供担保，本公司为城发集团提供反担保。

(3) 能特公司向中国农业银行股份有限公司沙市支行申请借款 15,950.00 万元，由本公司、石首能特同时提供担保。

(4) 能特公司向中国农业银行股份有限公司沙市支行申请借款 4,000.00 万元，由本公司、石首能特同时提供担保，同时由能特公司的专利权质押担保。

(5) 石首能特向华夏银行股份有限公司武汉分行申请开具信用证 10,000.00 万元，由本公司提供担保，同时由石首能特的房产土地抵押担保。

(6) 广东塑米向广东华兴银行股份有限公司汕头分行申请开具银行承兑汇票 4,911.9 万元，由本公司和上海塑米、上海塑创、邓海雄、陈小红同时提供担保，同时由上海塑创房产抵押担保。

(7) 广东塑米向平安银行广州东风中路支行申请开具银行承兑汇票 11,999.20 万元，由本公司与上海塑米、飒隆信息科技有限公司（上海）有限公司（以下简称“飒隆信息”）、邓海雄同时提供担保，同时由邓海雄、邓海生及陈小红各自房产抵押担保。

(8) 广东塑米向中国银行股份有限公司汕头分行开具银行承兑汇票 3,997.00 万元，由上海塑米、邓海雄、陈小红同时提供担保，同时由金源昌集团有限公司提供抵押。

(9) 广东塑米向中国银行股份有限公司汕头分行申请信用证 3,628.24 万元，由上海塑米、邓海雄、陈小红同时提供担保，同时由金源昌集团有限公司提供抵押。

(10) 广东塑米向中国银行股份有限公司汕头分行申请押汇 314 万元，由上海塑米、邓海雄、陈小红同时提供担保，同时由金源昌集团有限公司提供抵押。

(11) 湖北塑米向华夏银行武汉分行申请借款 3,300.00 万元，由上海塑米、邓海雄、陈小红同时提供担保，同时由邓海雄持有公司的 1,500 万股提供质押。

(12) 湖北塑米向湖北银行股份有限公司荆州银海支行申请开具银行承兑汇票 9,985.10 万元，由上海塑米、邓海雄、陈小红同时提供担保，同时由邓海雄持有公司的 2,000 万股提供质押。

(13) 广东塑米向东亚银行（中国）有限公司汕头支行申请开具信用证 180.92 万元，由本公司与上海塑米同时提供担保。

### 3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### 十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

由原林氏家族违规导致的公司与江苏盈时互联网信息科技有限公司（以下简称“盈时公司”）的票据纠纷，引发多个案件经历江苏省和福建省多级法院多次审理，福建省高级人民法院于 2025 年 4 月 29 日终审判决：“①同孚公司、冠福公司应于本判决生效之日起十日内支付盈时公司票据款 6,000 万元及利息（以 6,000 万元为基数自 2018 年 9 月 28 日起至 2020 年 8 月 19 日止按年利率 6% 计算；自 2020 年 8 月 20 日起至实际付款日止按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率即按年利率 3.85% 计算）②一审、二审案件受理费各 366,588.7 元，均由被上诉人同孚公司，冠福公司共同承担”。

盈时公司连续两年未在“国家企业信用信息公示系统（江苏）”报送并公示 2021 年度、2022 年度的年度报告，且连续两年未进行纳税申报，同时，通过登记的住所（经营场所）无法与当事人取得联系。南京市相关市场监督管理部门于 2024 年 2 月 21 日发布《关于清理长期停业未经营企业的提示性公告》，公告期届满，盈时公司仍未履行法定义务，处于长期停业未经营状态，市场监督管理部门 2024 年 6 月 3 日决定吊销盈时公司营业执照，盈时公司自此处于“吊销，未注销”状态。本公司多次派员前往该公司驻地，但人去楼空也无法联系到该公司任何人员。经向市场监督管理部门了解得知该公司吊销后并未成立清算组，处于失联状态，公司已将上述情况向泉州中院报告。

公司尊重生效法律判决，多次派员前往负责本案执行工作的泉州中院执行局报告履行判决存在的问题，一是盈时公司只是发行平台而非该案商票的出资人，且盈时公司早已处于“吊销，未注销”的状态，未依法成立清算组，无法保证该案所涉商票出资人依法受偿；

二是经盈时公司其他债权人申请，已有其他人民法院先于泉州中院向公司发出了协助执行文书，该案款项如何支付需要多个法院相互协调。

## 十五、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  | 302,817,806   | 12.23%  | 0           | 0  | 0     | -11,250 | -11,250 | 302,806,556   | 12.23%  |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 302,817,806   | 12.23%  | 0           | 0  | 0     | -11,250 | -11,250 | 302,806,556   | 12.23%  |
| 其中：境内法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 302,817,806   | 12.23%  | 0           | 0  | 0     | -11,250 | -11,250 | 302,806,556   | 12.23%  |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 2,172,808,984 | 87.77%  | 0           | 0  | 0     | 11,250  | 11,250  | 2,172,820,234 | 87.77%  |
| 1、人民币普通股   | 2,172,808,984 | 87.77%  | 0           | 0  | 0     | 11,250  | 11,250  | 2,172,820,234 | 87.77%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 4、其他       | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0             | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 2,475,626,790 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 2,475,626,790 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

离任高管的高管锁定股 11,250 股于 2026 年 1 月 8 日到期解除限售。

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

1、公司于 2025 年 7 月 2 日召开了第七届董事会第三十三次会议、第七届监事会第二十六次会议，于 2025 年 7 月 18 日召开了 2025 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份并注销的议案》，同意公司使用自有资金及自筹资金以资金总额不低于人民币 30,000 万元（含），不超过人民币 50,000 万元（含），回购价格不超过人民币 4.70 元/股（含），通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分公司股份，实施期限为自公司股东大会审议通过回购方案之日起 12 个月内（即 2025 年 7 月 19 日至 2026 年 7 月 18 日），具体回购股份的数量以回购方案实施完毕时实际回购的股份数量为准。本次回购股份将全部用于注销并相应减少注册资本。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 19 日披露的《回购报告书》（公告编号：2025-080）。

2、2025 年 7 月 19 日至 2026 年 7 月 17 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 93,652,145 股，占公司回购期限到期时总股本（2,475,626,790 股）的 3.7830%，具体内容详见公司 2026 年 7 月 21 日披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2026-058）。公司回购专用证券账户中部分股票（34,270,000 股）被司法冻结，暂不能办理注销回购股份手续。2026 年 8 月 19 日，公司注销了回购股份 59,382,145 股，公司总股本由 2,475,626,790 股减少至 2,416,244,645 股，具体内容详见公司 2026 年 8 月 21 日披露的《关于部分回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2026-070）。

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               | 解除限售日期         |
|------|--------|----------|----------|--------|--------------------|----------------|
| 离任高管 | 11,250 | 11,250   | 0        | 0      | 高管离职后在原定任期未届满时购买股票 | 2026 年 1 月 8 日 |
| 合计   | 11,250 | 11,250   | 0        | 0      | --                 | --             |

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                             |         | 43,070                                                                                                                                                                                     | 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         |
| 湖北荆江实业投资集团有限公司                          | 国有法人    | 13.67%                                                                                                                                                                                     | 338,463,100                  | 0          | 0            | 338,463,100  | 不适用         | 0          |
| 陈烈权                                     | 境内自然人   | 9.38%                                                                                                                                                                                      | 232,163,822                  | 0          | 174,122,866  | 58,040,956   | 质押          | 50,000,000 |
| 邓海雄                                     | 境内自然人   | 7.22%                                                                                                                                                                                      | 178,674,857                  | 0          | 128,608,690  | 50,066,167   | 质押          | 35,000,000 |
| 北京天宇泽华物联科技有限公司                          | 境内非国有法人 | 2.32%                                                                                                                                                                                      | 57,550,100                   | 0          | 0            | 57,550,100   | 不适用         | 0          |
| 荆州市古城国有投资有限责任公司                         | 国有法人    | 1.26%                                                                                                                                                                                      | 31,190,500                   | 0          | 0            | 31,190,500   | 不适用         | 0          |
| 刘文强                                     | 境内自然人   | 1.13%                                                                                                                                                                                      | 27,990,000                   | 2,730,000  | 0            | 27,990,000   | 不适用         | 0          |
| 王健                                      | 境内自然人   | 1.06%                                                                                                                                                                                      | 26,269,162                   | 1,039,100  | 0            | 26,269,162   | 不适用         | 0          |
| 广州铠鲲企业管理中心                              | 境内非国有法人 | 0.95%                                                                                                                                                                                      | 23,398,095                   | 0          | 0            | 23,398,095   | 质押          | 6,000,000  |
| 吴祖春                                     | 境内自然人   | 0.93%                                                                                                                                                                                      | 22,988,388                   | 0          | 0            | 22,988,388   | 不适用         | 0          |
| 刘彩玲                                     | 境内自然人   | 0.92%                                                                                                                                                                                      | 22,800,000                   | 4,100,000  | 0            | 22,800,000   | 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） |         | 不适用                                                                                                                                                                                        |                              |            |              |              |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |         | 公司控股股东荆江实业与持有 5%以上股东邓海雄先生于 2025 年 5 月 16 日签署的《表决权委托协议》的有效期至 2026 年 5 月 16 日止。自 2026 年 5 月 17 日起，公司控股股东荆江实业与邓海雄先生不再是一致行动人。其他股东相互之间未知是否存在关联关系或是否属于一致行动人的关系。                                  |                              |            |              |              |             |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |         | 公司控股股东荆江实业与持有 5%以上股东邓海雄先生于 2025 年 5 月 16 日签署的《表决权委托协议》的有效期至 2026 年 5 月 16 日止。2026 年 5 月 15 日，邓海雄先生及其一致行动人广州市海塑企业管理咨询中心（个人独资）出具《关于放弃表决权的声明》，自愿、无条件且不可撤销地放弃持有的全部公司股份的表决权，至 2027 年 5 月 16 日止。 |                              |            |              |              |             |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）        |         | 截至 2026 年 6 月 30 日，湖北能特科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 89,082,045 股，用于注销并相应减少注册资本，回购股份数量占公司总股本的 3.60%。                                                                              |                              |            |              |              |             |            |
| 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          |            |
| 湖北荆江实业投资集团有限公司                          |         |                                                                                                                                                                                            | 338,463,100                  |            |              | 人民币普通股       | 338,463,100 |            |
| 陈烈权                                     |         |                                                                                                                                                                                            | 58,040,956                   |            |              | 人民币普通股       | 58,040,956  |            |
| 北京天宇泽华物联科技有限公司                          |         |                                                                                                                                                                                            | 57,550,100                   |            |              | 人民币普通股       | 57,550,100  |            |

|                                                        |                                                                                                                                                           |        |            |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 邓海雄                                                    | 50,066,167                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 50,066,167 |
| 荆州市古城国有投资有限责任公司                                        | 31,190,500                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 31,190,500 |
| 刘文强                                                    | 27,990,000                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 27,990,000 |
| 王健                                                     | 26,269,162                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 26,269,162 |
| 广州铠鲲企业管理中心                                             | 23,398,095                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 23,398,095 |
| 吴祖春                                                    | 22,988,388                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 22,988,388 |
| 刘彩玲                                                    | 22,800,000                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 22,800,000 |
| 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 | 公司控股股东荆江实业与持有 5%以上股东邓海雄先生于 2025 年 5 月 16 日签署的《表决权委托协议》的有效期至 2026 年 5 月 16 日止。自 2026 年 5 月 17 日起，公司控股股东荆江实业与邓海雄先生不再是一致行动人。其他股东相互之间未知是否存在关联关系或是否属于一致行动人的关系。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 不适用                                                                                                                                                       |        |            |

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：湖北能特科技股份有限公司

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        | 797,545,560.26   | 998,568,345.23   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 0.00             | 6,550,000.00     |
| 应收账款        | 501,940,332.80   | 453,799,749.23   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 292,093,407.77   | 210,553,065.48   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 283,031,839.83   | 372,379,089.40   |
| 其中：应收利息     | 1,357,044.31     | 4,128,107.94     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,315,883,125.31 | 1,199,218,007.45 |
| 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 | 1,548,687.10     | 1,548,687.10     |
| 其他流动资产      | 37,197,636.21    | 38,398,945.82    |
| 流动资产合计      | 3,229,240,589.28 | 3,281,015,889.71 |
| 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     | 4,646,061.28     | 4,646,061.28     |
| 长期股权投资    | 956,006,855.82   | 1,297,672,988.94 |
| 其他权益工具投资  | 459,004.94       | 459,004.94       |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 530,530,700.00   | 530,530,700.00   |
| 固定资产      | 841,045,373.39   | 874,347,741.73   |
| 在建工程      | 122,400,788.58   | 105,237,236.08   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 240,032.13       | 480,064.27       |
| 无形资产      | 157,407,353.66   | 159,463,598.40   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 358,474,750.12   | 358,474,750.12   |
| 长期待摊费用    | 1,914,127.51     | 2,284,543.93     |
| 递延所得税资产   | 38,536,800.82    | 41,751,712.36    |
| 其他非流动资产   | 23,408,219.62    | 2,450,598.38     |
| 非流动资产合计   | 3,035,070,067.87 | 3,377,799,000.43 |
| 资产总计      | 6,264,310,657.15 | 6,658,814,890.14 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 792,867,307.93   | 885,095,219.16   |
| 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      | 1,020,740,340.50 | 1,310,570,260.00 |
| 应付账款      | 283,146,170.36   | 213,744,348.07   |
| 预收款项      | 2,103,295.45     | 926,584.62       |
| 合同负债      | 52,278,566.37    | 106,992,775.07   |
| 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    | 15,535,849.17    | 26,030,503.09    |
| 应交税费      | 10,409,888.77    | 8,588,047.50     |
| 其他应付款     | 364,014,892.55   | 338,745,076.33   |
| 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   | 177,820,923.75   | 159,345,193.92   |
| 其他流动负债        | 6,763,663.25     | 11,446,999.43    |
| 流动负债合计        | 2,725,680,898.10 | 3,061,485,007.19 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 169,100,000.00   | 189,400,000.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 23,051,684.60    | 22,398,725.64    |
| 递延收益          | 58,232,009.94    | 51,580,644.14    |
| 递延所得税负债       | 63,369,015.28    | 63,635,786.10    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 313,752,709.82   | 327,015,155.88   |
| 负债合计          | 3,039,433,607.92 | 3,388,500,163.07 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 2,475,626,790.00 | 2,475,626,790.00 |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,319,000,628.74 | 1,319,000,628.74 |
| 减：库存股         | 288,940,540.23   | 140,002,324.78   |
| 其他综合收益        | 154,202,999.87   | 154,201,135.99   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 29,747,031.56    | 29,747,031.56    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -668,408,181.23  | -762,243,395.99  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,021,228,728.71 | 3,076,329,865.52 |
| 少数股东权益        | 203,648,320.52   | 193,984,861.55   |
| 所有者权益合计       | 3,224,877,049.23 | 3,270,314,727.07 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,264,310,657.15 | 6,658,814,890.14 |

法定代表人：陈勇    主管会计工作负责人：蹇丹    会计机构负责人：张文清

## 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    | 11,669,388.83 | 92,647.98 |
| 交易性金融资产 |               |           |
| 衍生金融资产  |               |           |
| 应收票据    |               |           |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款        |                  |                  |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        |                  |                  |
| 其他应收款       | 20,756,143.23    | 27,959,545.10    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 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      | 5,348,190.85     | 4,846,285.80     |
| 流动资产合计      | 37,773,722.91    | 32,898,478.88    |
| 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      | 4,613,425,453.60 | 4,613,425,453.60 |
| 其他权益工具投资    | 459,004.94       | 459,004.94       |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 134,053.29       | 164,361.12       |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 8,955.01         | 73,880.65        |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 4,614,027,466.84 | 4,614,122,700.31 |
| 资产总计        | 4,651,801,189.75 | 4,647,021,179.19 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 828,516.39       | 5,258,005.17     |
| 预收款项        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 283,000.00       | 1,558,150.00     |
| 应交税费        | 28,321.00        | 30,314.97        |
| 其他应付款       | 1,965,646,708.18 | 1,800,233,037.39 |
| 其中：应付利息     | 42,580,803.98    | 42,580,803.98    |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,966,786,545.57 | 1,807,079,507.53 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 20,741,684.60    | 20,088,725.64    |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 20,741,684.60    | 20,088,725.64    |
| 负债合计        | 1,987,528,230.17 | 1,827,168,233.17 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 2,475,626,790.00 | 2,475,626,790.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,303,447,142.57 | 1,303,447,142.57 |
| 减：库存股       | 288,940,540.23   | 140,002,324.78   |
| 其他综合收益      | -540,995.06      | -540,995.06      |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 29,747,031.56    | 29,747,031.56    |
| 未分配利润       | -855,066,469.26  | -848,424,698.27  |
| 所有者权益合计     | 2,664,272,959.58 | 2,819,852,946.02 |
| 负债和所有者权益总计  | 4,651,801,189.75 | 4,647,021,179.19 |

### 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 | 2,692,063,241.95 | 4,251,600,575.32 |
| 其中：营业收入 | 2,692,063,241.95 | 4,251,600,575.32 |
| 利息收入    |                  |                  |
| 已赚保费    |                  |                  |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 2,644,591,553.59 | 4,253,012,001.20 |
| 其中：营业成本               | 2,551,231,899.99 | 4,151,735,800.33 |
| 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                 | 6,190,463.37     | 8,059,231.41     |
| 销售费用                  | 6,136,527.52     | 6,606,647.42     |
| 管理费用                  | 33,008,990.63    | 42,773,295.50    |
| 研发费用                  | 33,719,897.86    | 29,570,685.40    |
| 财务费用                  | 14,303,774.22    | 14,266,341.14    |
| 其中：利息费用               | 15,313,230.28    | 17,124,030.93    |
| 利息收入                  | 3,920,534.87     | 9,599,739.61     |
| 加：其他收益                | 4,985,589.86     | 7,173,622.27     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | 59,761,113.31    | 426,649,714.15   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 59,361,113.31    | 425,284,768.12   |
| 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）     | 6,198,983.41     | -53,196,967.94   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）     | -10,948,370.74   | -18,006,311.33   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）     | 70,431.60        | -2,827.88        |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 107,539,435.80   | 361,205,803.39   |
| 加：营业外收入               | 538,020.59       | 292,917.84       |
| 减：营业外支出               | 597,983.51       | 1,263,057.45     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 107,479,472.88   | 360,235,663.78   |
| 减：所得税费用               | 3,980,799.15     | -2,465,642.58    |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）     | 103,498,673.73   | 362,701,306.36   |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 103,498,673.73   | 362,701,306.36   |
| 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<br>(净亏损以“—”号填列) | 93,835,214.76  | 355,586,679.47 |
| 2.少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)          | 9,663,458.97   | 7,114,626.89   |
| 六、其他综合收益的税后净额                  | 1,863.88       | -7,614.63      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额           | 1,863.88       | -7,614.63      |
| (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             | 1,863.88       | -7,614.63      |
| 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                   | 1,863.88       | -7,614.63      |
| 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                       | 103,500,537.61 | 362,693,691.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额               | 93,837,078.64  | 355,579,064.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                 | 9,663,458.97   | 7,114,626.89   |
| 八、每股收益:                        |                |                |
| (一) 基本每股收益                     | 0.0379         | 0.1351         |
| (二) 稀释每股收益                     | 0.0379         | 0.1351         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈勇      主管会计工作负责人：蹇丹      会计机构负责人：张文清

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 | 0.00          | 2,830,188.66 |
| 减：营业成本 | 0.00          | 2,830,188.66 |
| 税金及附加  |               |              |
| 销售费用   |               |              |
| 管理费用   | 11,390,506.57 | 5,783,889.44 |

|                               |               |                |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 研发费用                          |               |                |
| 财务费用                          | -17,460.09    | -1,336.33      |
| 其中：利息费用                       |               |                |
| 利息收入                          | 19,705.29     | 5,915.87       |
| 加：其他收益                        | 7,646.05      | 7,593.02       |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 400,000.00    | 501,394,946.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）             | 3,831,081.55  | -77,980,278.45 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             |               |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | -7,134,318.88 | 420,469,896.15 |
| 加：营业外收入                       | 492,547.89    | 0.00           |
| 减：营业外支出                       | 0.00          | 429,519.81     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | -6,641,770.99 | 420,040,376.34 |
| 减：所得税费用                       | 0.00          | 0.00           |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | -6,641,770.99 | 420,040,376.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | -6,641,770.99 | 420,040,376.34 |
| （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                      | -6,641,770.99 | 420,040,376.34 |
| 七、每股收益：                       |               |                |
| （一）基本每股收益                     | -0.0027       | 0.1596         |
| （二）稀释每股收益                     | -0.0027       | 0.1596         |

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  | 3,420,641,532.65 | 4,409,193,777.81 |
| 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                   | 2,971,581.88     | 3,174,767.74     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 493,559,603.15   | 1,236,132,211.99 |
| 经营活动现金流入小计                | 3,917,172,717.68 | 5,648,500,757.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 4,001,342,373.07 | 4,158,256,953.21 |
| 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           | 65,784,798.85    | 66,613,476.73    |
| 支付的各项税费                   | 18,934,294.65    | 29,909,647.22    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 147,990,564.04   | 1,168,480,754.60 |
| 经营活动现金流出小计                | 4,234,052,030.61 | 5,423,260,831.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -316,879,312.93  | 225,239,925.78   |
| 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               | 400,000,000.00   | 279,900,000.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 111,000.00       | 0.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 400,111,000.00   | 279,900,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 77,956,352.28    | 33,721,714.47    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 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            | 0.00             | 3,203,055.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 77,956,352.28    | 36,924,769.47    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 322,154,647.72   | 242,975,230.53   |
| 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                 | 235,690,000.00   | 527,498,484.20   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 597,633,200.00   | 30,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 833,323,200.00   | 557,498,484.20   |
| 偿还债务支付的现金                 | 330,440,000.00   | 454,366,545.87   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,348,916.41    | 34,994,651.48    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 400,692,735.45   | 670,328,033.28   |
| 筹资活动现金流出小计                | 743,481,651.86   | 1,159,689,230.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 89,841,548.14    | -602,190,746.43  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 192,459.23       | -1,673,767.83    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 95,309,342.16    | -135,649,357.95  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 56,076,767.24    | 202,998,462.82   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 151,386,109.40   | 67,349,104.87    |

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            |                 |                 |
| 收到的税费返还                   |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 195,207,087.60  | 5,703,021.10    |
| 经营活动现金流入小计                | 195,207,087.60  | 5,703,021.10    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 0.00            | 850,661.63      |
| 支付的各项税费                   | 0.00            | 48,967.27       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 46,268,100.92   | 4,794,573.90    |
| 经营活动现金流出小计                | 46,268,100.92   | 5,694,202.80    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 148,938,986.68  | 8,818.30        |
| 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               | 0.00            | 500,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                 |
| 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                | 0.00            | 500,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                 |                 |
| 投资支付的现金                   |                 |                 |
| 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                |                 |                 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 0.00            | 500,000,000.00  |
| 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                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 148,938,215.45  | 499,999,655.85  |
| 筹资活动现金流出小计                | 148,938,215.45  | 499,999,655.85  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -148,938,215.45 | -499,999,655.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 771.23          | 9,162.45        |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 10.00           |                 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 781.23          | 9,162.45        |

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<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |            |
|         | 股本          | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                |                     | 小计         |
| 优先<br>股 |             | 永续<br>债 | 其他   |      |            |               |                |          |            |                |               |    |                |                     |            |
| 一、上年期末  | 2,475,626,  | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 1,319,000, | 140,02,32     | 154,201,13     | 0.00     | 29,747,031 |                | -762,2        |    | 3,076,329,     | 193,984,86          | 3,270,314, |

|                       |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
|-----------------------|----------------------|------|------|------|----------------------|----------------|----------------|------|---------------|--|---------------------|--|----------------------|----------------|----------------------|
| 余额                    | 790.0<br>0           |      |      |      | 628.7<br>4           | 4.78           | 5.99           |      | .56           |  | 43,39<br>5.99       |  | 865.5<br>2           | 1.55           | 727.0<br>7           |
| 加：会计政策变更              |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 前期差错更正                |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 其他                    |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 二、本年期初余额              | 2,475,626,790.0<br>0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,319,000,628.7<br>4 | 140,002,324.78 | 154,201,135.99 | 0.00 | 29,747,031.56 |  | -<br>762,243,395.99 |  | 3,076,329,865.5<br>2 | 193,984,861.55 | 3,270,314,727.0<br>7 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0.00                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00                 | 148,938,215.45 | 1,863.88       | 0.00 | 0.00          |  | 93,835,214.76       |  | -<br>55,101,136.81   | 9,663,458.97   | -<br>45,437,677.84   |
| （一）综合收益总额             |                      |      |      |      |                      |                | 1,863.88       |      |               |  | 93,835,214.76       |  | 93,837,078.64        | 9,663,458.97   | 103,500,537.61       |
| （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               |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 1．提取盈余公积              |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 2．提取一般风险准备            |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 4．其他                  |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| （四）所有者权益内部结转          |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                      |      |      |      |                      |                |                |      |               |  |                     |  |                      |                |                      |

|                 |                  |  |  |  |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 6. 其他           |                  |  |  |  |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| （五）专项储备         |                  |  |  |  |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取         |                  |  |  |  |                  |                |                | 4,818,447.41 |               |  |                 |  | 4,818,447.41     | 1,371,997.98   | 6,190,445.39     |
| 2. 本期使用         |                  |  |  |  |                  |                |                | 4,818,447.41 |               |  |                 |  | 4,818,447.41     | 1,371,997.98   | 6,190,445.39     |
| （六）其他           |                  |  |  |  |                  | 148,938,215.45 |                |              |               |  |                 |  | -148,938,215.45  |                | -148,938,215.45  |
| 四、本期期末余额        | 2,475,626,790.00 |  |  |  | 1,319,000,628.74 | 288,940,540.23 | 154,202,999.87 | 0.00         | 29,747,031.56 |  | -668,408,181.23 |  | 3,021,228,728.71 | 203,648,320.52 | 3,224,877,049.23 |

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<br>股东<br>权益               | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |                              |
|                           | 股本                           | 其他权益工具  |         |      | 资本<br>公积                     | 减：<br>库存<br>股             | 其他<br>综合<br>收益         | 专项<br>储备       | 盈余<br>公积              | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                     | 其他 |                              |                            | 小计                           |
|                           |                              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他   |                              |                           |                        |                |                       |                |                                   |    |                              |                            |                              |
| 一、上年期末<br>余额              | 2,633<br>,836,<br>290.0<br>0 | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 1,665<br>,833,<br>289.3<br>7 | 4,999<br>,833.<br>86      | 154,2<br>74,22<br>3.40 | 463,5<br>26.34 | 29,74<br>7,031<br>.56 |                | -<br>977,4<br>37,36<br>2.55       |    | 3,501<br>,717,<br>164.2<br>6 | 206,3<br>41,21<br>0.36     | 3,708<br>,058,<br>374.6<br>2 |
| 加：会计<br>政策变更              |                              |         |         |      |                              |                           |                        |                |                       |                |                                   |    |                              |                            |                              |
| 前期<br>差错更正                |                              |         |         |      | 3,231<br>,923.<br>01         |                           |                        |                |                       |                | -<br>33,25<br>8,292<br>.01        |    | -<br>30,02<br>6,369<br>.00   |                            | -<br>30,02<br>6,369<br>.00   |
| 其他                        |                              |         |         |      |                              |                           |                        |                |                       |                |                                   |    |                              |                            |                              |
| 二、本年期初<br>余额              | 2,633<br>,836,<br>290.0<br>0 | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 1,669<br>,065,<br>212.3<br>8 | 4,999<br>,833.<br>86      | 154,2<br>74,22<br>3.40 | 463,5<br>26.34 | 29,74<br>7,031<br>.56 |                | -<br>1,010<br>,695,<br>654.5<br>6 |    | 3,471<br>,690,<br>795.2<br>6 | 206,3<br>41,21<br>0.36     | 3,678<br>,032,<br>005.6<br>2 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减少以“—”号填列） | -<br>1,255<br>,800.<br>00    | 0.00    | 0.00    | 0.00 | -<br>4,336<br>,750.<br>24    | 494,9<br>99,82<br>1.99    | -<br>7,614<br>.63      |                |                       |                | 355,5<br>86,67<br>9.47            |    | -<br>145,0<br>13,30<br>7.39  | -<br>12,68<br>5,373<br>.11 | -<br>157,6<br>98,68<br>0.50  |
| （一）综合收<br>益总额             |                              |         |         |      |                              |                           | -<br>7,614<br>.63      |                |                       |                | 355,5<br>86,67<br>9.47            |    | 355,5<br>79,06<br>4.84       | 7,114<br>,626.<br>89       | 362,6<br>93,69<br>1.73       |
| （二）所有者<br>投入和减少资本         | -<br>1,255<br>,800.<br>00    | 0.00    | 0.00    | 0.00 | -<br>3,744<br>,033.<br>86    | -<br>4,999<br>,833.<br>86 | 0.00                   |                |                       |                |                                   |    |                              |                            |                              |
| 1．所有者投<br>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              | 1,255,800.00     |      |      |      | 3,744,033.86     | 4,999,833.86   |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| (三) 利润分配           |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  | -19,800,000.00 | -19,800,000.00   |
| 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    |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  | -19,800,000.00 | -19,800,000.00   |
| 4. 其他              |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 6. 其他              |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备           |                  |      |      |      |                  |                |                |              |               |  |                 |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |      |      |      |                  |                |                | 4,495,273.24 |               |  |                 |  | 4,495,273.24     | 1,133,419.02   | 5,628,692.26     |
| 2. 本期使用            |                  |      |      |      |                  |                |                | 4,495,273.24 |               |  |                 |  | 4,495,273.24     | 1,133,419.02   | 5,628,692.26     |
| (六) 其他             |                  |      |      |      | -592,716.38      | 499,999.65     | 5.85           |              |               |  |                 |  | -500,592,372.23  |                | -500,592,372.23  |
| 四、本期期末余额           | 2,632,580,490.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,664,728,462.14 | 499,999,655.85 | 154,266,608.77 | 463,526.34   | 29,747,031.56 |  | -655,108,975.09 |  | 3,326,677,487.87 | 193,655,837.25 | 3,520,333,325.12 |

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<br>积         | 减：库<br>存股      | 其他综<br>合收益  | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润       | 其他 | 所有者<br>权益合<br>计  |
|                                   |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末<br>余额                      | 2,475,626,790.00 |        |     |    | 1,303,447,142.57 | 140,002,324.78 | -540,995.06 |          | 29,747,031.56 | -848,424,698.27 |    | 2,819,852,946.02 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 前期<br>差错更正                        |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 其他                                |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初<br>余额                      | 2,475,626,790.00 |        |     |    | 1,303,447,142.57 | 140,002,324.78 | -540,995.06 |          | 29,747,031.56 | -848,424,698.27 |    | 2,819,852,946.02 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“—”号填<br>列） |                  |        |     |    |                  | 148,938,215.45 |             |          |               | -6,641,770.99   |    | -155,579,986.44  |
| （一）综合收<br>益总额                     |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               | -6,641,770.99   |    | -6,641,770.99    |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 2. 其他权益<br>工具持有者投<br>入资本          |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 3. 股份支付<br>计入所有者权<br>益的金额         |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 4. 其他                             |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| （三）利润分<br>配                       |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 1. 提取盈余<br>公积                     |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配       |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 3. 其他                             |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| （四）所有者<br>权益内部结<br>转              |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本）      |                  |        |     |    |                  |                |             |          |               |                 |    |                  |
| 2. 盈余公<br>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             |                  |      |      |      |                  | 148,938,215.45 |             |  |               |                 |  | -148,938,215.45  |
| 四、本期期末余额          | 2,475,626,790.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,303,447,142.57 | 288,940,540.23 | -540,995.06 |  | 29,747,031.56 | -855,066,469.26 |  | 2,664,272,959.58 |

上年金额

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、上年期末余额              | 2,633,836,290.00 |        |      |      | 1,650,237,132.28 | 4,999,833.86   | -507,874.59 |      | 29,747,031.56 | -1,130,309,013.08 |    | 3,178,003,732.31 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |      |      |                  |                |             |      |               |                   |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |      |      |                  |                |             |      |               |                   |    |                  |
| 其他                    |                  |        |      |      |                  |                |             |      |               |                   |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,633,836,290.00 |        |      |      | 1,650,237,132.28 | 4,999,833.86   | -507,874.59 |      | 29,747,031.56 | -1,130,309,013.08 |    | 3,178,003,732.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,255,800.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | -3,744,033.86    | 494,999,821.99 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 420,040,376.34    |    | -79,959,279.51   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |      |      |                  |                |             |      |               | 420,040,376.34    |    | 420,040,376.34   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -1,255,800.00    |        |      |      | -3,744,033.86    | -4,999,833.86  |             |      |               |                   |    |                  |
| 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<br>计入所有者权益<br>的金额          |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 4. 其他                              | 1,255,800.00     |      |      |      | 3,744,033.86     | 4,999,833.86   |            |      |               |                |  |                  |
| (三) 利润分<br>配                       |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 1. 提取盈余<br>公积                      |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 2. 对所有<br>者(或股<br>东)的分<br>配        |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 3. 其他                              |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| (四) 所有者<br>权益内部结<br>转              |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 1. 资本公<br>积转增<br>资本(或<br>股本)       |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公<br>积转增<br>资本(或<br>股本)       |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补<br>亏损                |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 4. 设定受<br>益计划<br>变动额<br>结转留<br>存收益 |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 5. 其他综<br>合收益<br>结转留<br>存收益        |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 6. 其他                              |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| (五) 专项<br>储备                       |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 1. 本期提<br>取                        |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| 2. 本期使<br>用                        |                  |      |      |      |                  |                |            |      |               |                |  |                  |
| (六) 其他                             |                  |      |      |      |                  | 499,999,655.85 |            |      |               |                |  | -499,999,655.85  |
| 四、本期<br>期末余<br>额                   | 2,632,580,490.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,646,493,098.42 | 499,999,655.85 | 507,874.59 | 0.00 | 29,747,031.56 | 710,268,636.74 |  | 3,098,044,452.80 |

### 三、公司基本情况

湖北能特科技股份有限公司（原名冠福控股股份有限公司）于 2002 年 8 月 27 日经福建省人民政府批准，在福建省泉州冠福集团有限公司（原名福建省德化冠福陶瓷有限公司）的基础上整体变更设立，于 2002 年 9 月 28 日在福建省工商行政管理局登记注册，取得注

册号为 9135000070536404XU 的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本人民币 83,673,158.00 元，总股本 83,673,158 股，每股面值 1 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 2,475,626,790.00 元。

公司注册地址：湖北省荆州市开发区深圳大道 118 号。

法定代表人：陈勇。

营业期限：2002 年 9 月 28 日至无固定期限

本公司及各子公司主要从事：生产及加工医药中间体；塑料贸易电商；园区租赁等。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司控股股东为湖北荆江实业投资集团有限公司（原名荆州城发资本运营有限公司），本公司的最终控制方为荆州市人民政府国有资产监督管理委员会。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2026 年 8 月 24 日批准报出本财务报表。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2026 年半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 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

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                | 重要性标准                              |
|-------------------|------------------------------------|
| 重要的合营或联营企业        | 本期确认投资收益金额 $\geq$ 最近一期经审计的净利润的 10% |
| 重要的非全资子公司         | 子公司资产总额占最近一期经审计的总资产的 5%            |
| 重要的当期核销的应收账款      | 金额 $\geq$ 100 万元                   |
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款  | 金额 $\geq$ 100 万元                   |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 金额 $\geq$ 40 万元                    |
| 重要的账龄超过 1 年的预付账款  | 金额 $\geq$ 40 万元                    |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 金额 $\geq$ 100 万元                   |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 金额 $\geq$ 100 万元                   |
| 重要投资活动有关的现金的金额    | 金额 $\geq$ 100 万元                   |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

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

下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

## 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

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### （2）合并财务报表的编制方法

#### ①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

#### ②合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### ③合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

#### ④处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投

资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已

知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

#### ①金融资产

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

A.以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生

的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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

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

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

## ②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

B.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。

C.不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

D.以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## （2）金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，

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

### （3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产已转移，且符合终止确认条件。

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

## 12、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收票据组合 3 财务公司承兑汇票

## 13、应收账款

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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收大宗商品贸易客户

应收账款组合 2 应收医药中间体客户

应收账款组合 3 应收其他服务类客户

应收账款组合 4 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收账款账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄     | 应收账款组合 1 预期<br>信用损失率 (%) | 应收账款组合 2 预期<br>信用损失率 (%) | 应收账款组合 3 预期<br>信用损失率 (%) |
|--------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1-3 个月 | 0.10                     |                          |                          |
| 4-6 个月 | 1.00                     |                          |                          |
| 7-9 个月 | 3.00                     |                          |                          |
| 1 年以内  | 5.00                     | 5.00                     | 5.00                     |
| 1-2 年  | 20.00                    | 20.00                    | 20.00                    |
| 2-3 年  | 30.00                    | 30.00                    | 30.00                    |
| 3 年以上  | 100.00                   | 100.00                   | 100.00                   |

注：应收账款账龄自款项实际发生的月份起算。

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方

其他应收款组合 2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款组合 3 除组合 1、2 之外的应收款项

长期应收款组合 1 具有融资性质的销售客户

长期应收款组合 2 应收融资租赁款

长期应收款组合 3 长期借款

根据上述组合确定的坏账计提方法：

| 组合        | 坏账准备计提方法 |
|-----------|----------|
| 其他应收款组合 1 | 不计提坏账准备  |
| 其他应收款组合 3 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄    | 其他应收款组合 3 预期信用损失率 (%) |
|-------|-----------------------|
| 1 年以内 | 5.00                  |
| 1-2 年 | 20.00                 |
| 2-3 年 | 30.00                 |

|       |        |
|-------|--------|
| 3 年以上 | 100.00 |
|-------|--------|

注：其他应收款账龄自款项实际发生的月份起算。对于应收租赁款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

## 15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 16、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司通常按单个存货项目计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

## 17、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

### （2）终止经营的认定标准和列报方法

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

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

## 18、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处

置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （2）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

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

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

（2）能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

（3）投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：公允价值主要参考活跃市场的近期交易价格，并结合评估机构出具的估值报告确定。估值过程中使用的关键假设基于当前市场条件作出。公允价值计量的主要不确定因素包括未来房地产市场价格的波动、宏观经济环境变化以及估值模型中所使用关键参数的变动。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率         |
|---------|-------|-------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-50 | 5%  | 1.90%-9.50%  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 8-12  | 5%  | 7.92%-11.88% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 8-12  | 5%  | 7.92%-11.88% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 4-12  | 5%  | 7.92%-23.75% |

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

## 21、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

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

## 22、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （2）资本化金额计算方法

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

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

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

## 23、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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 类别    | 使用寿命    | 使用寿命的确定依据  | 摊销方法 |
|-------|---------|------------|------|
| 土地使用权 | 22-50 年 | 不动产权使用期限   | 直线法  |
| 软件使用权 | 10 年    | 谨慎估计技术更新周期 | 直线法  |
| 专利权   | 10 年    | 谨慎估计技术迭代周期 | 直线法  |
| 非专利权  | 10 年    | 谨慎估计技术迭代周期 | 直线法  |

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

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

## **(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## **24、长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回，即使价值得以恢复的部分。

## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

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

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 28、预计负债

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

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

## 29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### （1）销售商品

对客户取得商品控制权时，即客户能够主导该商品的使用权并从中获得几乎全部的经济利益。其中，内销收入以客户确认收货或取得提货单作为商品控制权转移并确认商品销售收入；外销收入 FOB、CIF、CNF 形式下出口业务以货物装船取得提单作为商品控制权转移时点并确认商品销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### （2）提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

利息收入确认：按照合同约定付息日确认，如果协议中规定的期限跨年度，在计息期内，分期均匀计入相关年度收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

①公司贸易业务采用“总额法”确认收入。公司的贸易业务均与客户签订了合同，在合同中明确了交易的具体货物标的、价格和数量、各方的权利、义务和责任，有明确的货款支付条款（包括指定日期前支付货款、发货前支付货款、收货后一定时间内支付货款等支付条款）。

②公司将商品转交给客户并取得客户出具的收货确认书，并在塑米城系统点击确认收货键，该商品的法定所有权已转移给客户，已取得该商品的控制权，此时公司应确认该商品销售收入。

综上，公司贸易业务收入应采用总额法确认。

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

### 30、合同成本

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

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

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

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

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

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

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

### 31、政府补助

#### （1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

#### （2）政府补助确认时点

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

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）递延所得税的确认

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

#### （2）递延所得税的计量

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

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

#### （3）递延所得税的净额抵销依据

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

### 33、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

##### ①使用权资产

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

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

##### ②租赁负债

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

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

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

##### ①经营租赁会计处理

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

##### ②融资租赁会计处理

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

34、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

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                   | 税率                                                         |
|---------|------------------------|------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 6%、9%、13%                                                  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额                 | 1%、5%、7%                                                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 5%、15%、25%                                                 |
| 教育费附加   | 应缴流转税额                 | 3%                                                         |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额                 | 2%                                                         |
| 城镇土地使用税 | 应税面积                   | 6 元/m <sup>2</sup> 、4 元/m <sup>2</sup> 、2 元/m <sup>2</sup> |
| 房产税     | 房产原值减扣除比例后的余值          | 1.2%                                                       |
| 房产税     | 房产出租的租金收入              | 12%                                                        |
| 利得税     | 应税利得                   | 16.5%                                                      |

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  |
|----------------|--------|
| 湖北能特科技股份有限公司   | 25.00% |
| 能特科技有限公司       | 15.00% |
| 能特科技（石首）有限公司   | 15.00% |
| 上海五天实业有限公司     | 25.00% |
| 上海天鼠资产管理有限公司   | 25.00% |
| 上海风弘商业保理有限公司   | 25.00% |
| 上海塑米信息科技有限公司   | 25.00% |
| 上海塑创电子商务有限公司   | 25.00% |
| 塑米科技（广东）有限公司   | 25.00% |
| 塑米信息（汕头）有限公司   | 25.00% |
| 上海塑米供应链管理有限公司  | 25.00% |
| 塑米科技（香港）有限公司   | 16.50% |
| 汕头市鑫创融资租赁有限公司  | 25.00% |
| 上海芽尖信息科技有限公司   | 25.00% |
| 汕头市塑米供应链管理有限公司 | 5.00%  |
| 塑米科技（成都）有限公司   | 25.00% |
| 泓隆信息科技（上海）有限公司 | 15.00% |
| 汕头市博知信息科技有限公司  | 25.00% |

|              |        |
|--------------|--------|
| 塑米科技（湖北）有限公司 | 25.00% |
| 塑米科技（泉州）有限公司 | 25.00% |

## 2、税收优惠

（1）子公司能特科技有限公司，2024 年 11 月 27 日通过高新复审取得高新技术企业证书编号：GR202442000165；2024 年至 2026 年所得税税率为 15%。适用期限：2024 年~2026 年。

（2）子公司能特科技（石首）有限公司，2024 年 11 月 27 日通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书编号 GR202442000149，2024 年至 2026 年所得税税率为 15%。适用期限：2024 年~2026 年。

（3）子公司能特科技有限公司主要产品出口环节的增值税退税率为 13%。

（4）子公司泓隆信息科技（上海）有限公司，2024 年 12 月 26 日取得高新技术企业证书编号 GR202431004879，2024 年至 2026 年所得税税率为 15%。适用期限：2024 年~2026 年。

## 3、其他

## 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          | 104,217.90     | 78,886.22      |
| 银行存款          | 374,629,125.16 | 658,730,608.90 |
| 其他货币资金        | 422,812,217.20 | 339,758,850.11 |
| 合计            | 797,545,560.26 | 998,568,345.23 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 14,776.99      | 14,658.28      |

其他说明

注：（1）期末银行存款中，所有权受限的金额为 223,347,233.66 元

①用于开具银行承兑汇票质押的定期存款 222,754,520.00 元；

②ETC 冻结款金额为 4,666.67 元；

③未及时办理销户手续导致账户久悬不能随时支取金额 201.50 元；

④因法院冻结公司账户导致所有权受限的银行存款余额为 587,845.49 元。

（2）期末其他货币资金中，所有权受限的金额为 422,812,217.20 元

- ①银行承兑汇票保证金受限金额为 366,032,763.98 元；
- ②信用证保证金受限金额为 45,698,691.11 元；
- ③因法院冻结公司账户导致所有权受限的其他货币资金余额为 11,080,762.11 元。

## 2、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） | 508,463,117.32 | 461,361,976.26 |
| 1 至 2 年      | 3,533,563.19   | 26,274.00      |
| 2 至 3 年      | 6,982,367.04   | 7,163,756.44   |
| 3 年以上        | 1,935,804.27   | 2,479,718.10   |
| 3 至 4 年      | 1,847,666.57   | 2,228,381.65   |
| 5 年以上        | 88,137.70      | 251,336.45     |
| 合计           | 520,914,851.82 | 471,031,724.80 |

### (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     | 11,971,591.66  | 2.30%  | 11,971,591.66 | 100.00% |                | 12,026,807.52  | 2.55%  | 12,026,807.52 | 100.00% |                |
| 其中：                |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款     | 508,943,260.16 | 97.70% | 7,002,927.36  | 1.38%   | 501,940,332.80 | 459,004,917.28 | 97.45% | 5,205,168.05  | 1.13%   | 453,799,749.23 |
| 其中：                |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 其中：组合 1：应收大宗商品贸易客户 | 385,864,895.85 | 74.07% | 608,544.20    | 0.16%   | 385,256,351.65 | 367,631,933.51 | 78.05% | 392,359.42    | 0.11%   | 367,239,574.09 |
| 组合 2：应收医药中间体客      | 122,226,419.84 | 23.46% | 6,351,785.94  | 5.20%   | 115,874,633.90 | 90,234,538.36  | 19.16% | 4,751,945.26  | 5.27%   | 85,482,593.10  |

|              |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|--------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 户            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 组合 3：应收服务类客户 | 851,944.47     | 0.16%   | 42,597.22     | 5.00% | 809,347.25     | 1,138,445.41   | 0.24%   | 60,863.37     | 5.35% | 1,077,582.04   |
| 合计           | 520,914,851.82 | 100.00% | 18,974,519.02 | 3.64% | 501,940,332.80 | 471,031,724.80 | 100.00% | 17,231,975.57 | 3.66% | 453,799,749.23 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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        |
| 东莞市澳柯塑胶原料有限公司                | 4,370,317.00  | 4,370,317.00  | 4,370,317.00  | 4,370,317.00  | 100.00% | 公司已注销预计无法收回 |
| FULL HING ENTERPRISE LIMITED | 1,781,097.92  | 1,781,097.92  | 1,725,882.06  | 1,725,882.06  | 100.00% | 预计无法收回      |
| 东莞市永晟塑胶有限公司                  | 1,294,950.00  | 1,294,950.00  | 1,294,950.00  | 1,294,950.00  | 100.00% | 预计无法收回      |
| 厦门揽力复合材料股份有限公司               | 1,119,920.00  | 1,119,920.00  | 1,119,920.00  | 1,119,920.00  | 100.00% | 预计无法收回      |
| 赤壁信安精密模具塑胶有限公司               | 1,079,520.00  | 1,079,520.00  | 969,520.00    | 969,520.00    | 100.00% | 预计无法收回      |
| 余额低于 90 万的其他客户               | 2,381,002.60  | 2,381,002.60  | 2,491,002.60  | 2,491,002.60  | 100.00% | 预计无法收回      |
| 合计                           | 12,026,807.52 | 12,103,192.16 | 11,971,591.66 | 11,971,591.66 |         |             |

按组合计提坏账准备类别名称：应收大宗商品贸易业务

单位：元

| 名称             | 期末余额           |            |        |
|----------------|----------------|------------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例   |
| 3 个月以内（含 3 个月） | 366,185,987.44 | 366,185.98 | 0.10%  |
| 3-6 个月（含 6 个月） | 18,250,451.25  | 182,504.51 | 1.00%  |
| 6-9 个月（含 9 个月） | 1,328,457.16   | 39,853.71  | 3.00%  |
| 1-2 年          | 100,000.00     | 20,000.00  | 20.00% |
| 合计             | 385,864,895.85 | 608,544.20 |        |

按组合计提坏账准备类别名称：应收医药中间体客户

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（含 1 年） | 121,846,277.00 | 6,092,313.86 | 5.00%   |
| 1-2 年（含 2 年） | 15,163.19      | 3,032.64     | 20.00%  |
| 2-3 年（含 3 年） | 155,057.44     | 46,517.23    | 30.00%  |
| 3 年以上        | 209,922.21     | 209,922.21   | 100.00% |
| 合计           | 122,226,419.84 | 6,351,785.94 |         |

按组合计提坏账准备类别名称：应收服务类客户

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（含 1 年） | 851,944.47 | 42,597.22 | 5.00% |
| 合计           | 851,944.47 | 42,597.22 |       |

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 | 17,231,975.57 | 1,825,948.84 | 28,189.53 |    | 55,215.86 | 18,974,519.02 |
| 合计   | 17,231,975.57 | 1,825,948.84 | 28,189.53 |    | 55,215.86 | 18,974,519.02 |

(4) 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 |
|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 汕头市华试供应链管理有限公司  | 42,414,429.50  |          | 42,414,429.50  | 8.14%                | 42,414.43             |
| 广东新嘉源塑胶有限公司     | 41,741,862.46  |          | 41,741,862.46  | 8.01%                | 41,741.86             |
| 广东亨霖石化有限公司      | 41,710,770.10  |          | 41,710,770.10  | 8.01%                | 41,710.77             |
| 广东金丰盈农业生产资料有限公司 | 40,222,153.70  |          | 40,222,153.70  | 7.72%                | 40,222.15             |
| 汕头市鑫晟塑胶有限公司     | 39,713,167.07  |          | 39,713,167.07  | 7.62%                | 39,713.17             |
| 合计              | 205,802,382.83 |          | 205,802,382.83 | 39.50%               | 205,802.38            |

3、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 1,357,044.31   | 4,128,107.94   |
| 其他应收款 | 281,674,795.52 | 368,250,981.46 |
| 合计    | 283,031,839.83 | 372,379,089.40 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 定期存款    | 716,814.09   | 1,130,278.22 |
| 票据保证金利息 | 640,230.22   | 2,997,829.72 |
| 合计      | 1,357,044.31 | 4,128,107.94 |

(2) 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           |
|---------------|------------------|------------------|
| 林氏家族违规事项形成的债权 | 1,039,343,688.49 | 1,042,891,379.64 |
| 借款            | 8,500,000.00     | 500,000.00       |
| 押金、保证金        | 7,707,521.00     | 7,689,231.00     |
| 代垫工程款         | 434,258.00       | 434,258.00       |
| 股权转让款         | 10,000,000.00    | 18,338,292.10    |
| 代垫款           | 3,159,350.08     | 13,413,670.44    |
| 员工备用金         | 9,740.72         |                  |
| 待退回款          | 10,720,194.80    | 10,727,687.73    |
| 未退回减资款        | 450,000.00       | 450,000.00       |
| 往来款           | 281,465,073.33   | 361,918,236.17   |
| 合计            | 1,361,789,826.42 | 1,456,362,755.08 |

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） | 291,880,098.87   | 460,880,865.87   |
| 1 至 2 年      | 84,915,887.37    | 5,896,206.52     |
| 2 至 3 年      | 2,156,055.49     | 2,070,830.00     |
| 3 年以上        | 982,837,784.69   | 987,514,852.69   |
| 3 至 4 年      | 728,490.72       | 710,660.72       |
| 4 至 5 年      | 87,001.00        | 87,001.00        |
| 5 年以上        | 982,022,292.97   | 986,717,190.97   |
| 合计           | 1,361,789,826.42 | 1,456,362,755.08 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额             |        |                  |         |                | 期初余额             |        |                  |         |                |
|-----------|------------------|--------|------------------|---------|----------------|------------------|--------|------------------|---------|----------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备             |         | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备             |         | 账面价值           |
|           | 金额               | 比例     | 金额               | 计提比例    |                | 金额               | 比例     | 金额               | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备 | 1,060,646,812.29 | 77.89% | 1,060,646,812.29 | 100.00% | 0.00           | 1,064,194,503.44 | 73.07% | 1,064,194,503.44 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：       |                  |        |                  |         |                |                  |        |                  |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 301,143,014.13   | 22.11% | 19,468,218.61    | 6.46%   | 281,674,795.52 | 392,168,251.64   | 26.93% | 23,917,270.18    | 6.10%   | 368,250,981.46 |

|                     |                      |         |                      |        |                    |                      |         |                      |        |                    |
|---------------------|----------------------|---------|----------------------|--------|--------------------|----------------------|---------|----------------------|--------|--------------------|
| 备                   |                      |         |                      |        |                    |                      |         |                      |        |                    |
| 其中：                 |                      |         |                      |        |                    |                      |         |                      |        |                    |
| 组合 3：<br>应收其他<br>款项 | 301,143,0<br>14.13   | 22.11%  | 19,468,21<br>8.61    | 6.46%  | 281,674,7<br>95.52 | 392,168,2<br>51.64   | 26.93%  | 23,917,27<br>0.18    | 6.10%  | 368,250,9<br>81.46 |
| 合计                  | 1,361,789<br>,826.42 | 100.00% | 1,080,115<br>,030.90 | 79.32% | 281,674,7<br>95.52 | 1,456,362<br>,755.08 | 100.00% | 1,088,111<br>,773.62 | 74.71% | 368,250,9<br>81.46 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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    |
| 林氏家族            | 1,042,891,379.64 | 1,042,891,379.64 | 1,039,343,688.49 | 1,039,343,688.49 | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 明发集团有限公司        | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 福建省高级人民法院       | 145,671.00       | 145,671.00       | 145,671.00       | 145,671.00       | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 成都梦谷房地产开发有限公司   | 434,258.00       | 434,258.00       | 434,258.00       | 434,258.00       | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 宁波利时进出口有限公司     | 6,586,335.00     | 6,586,335.00     | 6,586,335.00     | 6,586,335.00     | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 武汉国塑科技有限公司      | 3,047,759.29     | 3,047,759.29     | 3,047,759.29     | 3,047,759.29     | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 哈尔滨金祺进出口贸易有限公司  | 574,655.55       | 574,655.55       | 574,655.55       | 574,655.55       | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 河南兴疆废旧物资回收有限公司  | 24,855.49        | 24,855.49        | 24,855.49        | 24,855.49        | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 四川丹美梅开化工有限公司    | 486,589.47       | 486,589.47       | 486,589.47       | 486,589.47       | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 上海真泽办公自动化设备有限公司 | 3,000.00         | 3,000.00         | 3,000.00         | 3,000.00         | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 合计              | 1,064,194,503.44 | 1,064,194,503.44 | 1,060,646,812.29 | 1,060,646,812.29 |         |         |

按组合计提坏账准备类别名称：除组合 1、2 之外的应收款项

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（含 1 年） | 289,570,098.87 | 14,478,504.95 | 5.00%   |
| 1-2 年（含 2 年） | 6,364,202.00   | 1,272,840.40  | 20.00%  |
| 2-3 年（含 3 年） | 2,131,200.00   | 639,360.00    | 30.00%  |
| 3 年以上        | 3,077,513.26   | 3,077,513.26  | 100.00% |
| 合计           | 301,143,014.13 | 19,468,218.61 |         |

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    | 23,714,510.18  |                      | 1,064,397,263.44     | 1,088,111,773.62 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                  |
| 本期转回                | 4,449,051.57   |                      | 3,547,691.15         | 7,996,742.72     |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 19,265,458.61  |                      | 1,060,849,572.29     | 1,080,115,030.90 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额             | 本期变动金额 |              |       |    | 期末余额             |
|-----------------|------------------|--------|--------------|-------|----|------------------|
|                 |                  | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他 |                  |
| 单项计提坏账准备        | 1,064,194,503.44 |        | 3,547,691.15 |       |    | 1,060,646,812.29 |
| 组合 3：其他应收款项坏账准备 | 23,917,270.18    |        | 4,449,051.57 |       |    | 19,468,218.61    |
| 合计              | 1,088,111,773.62 |        | 7,996,742.72 |       |    | 1,080,115,030.90 |

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         |
|-----------------|-----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 林氏家族            | 违规事项形成的债权 | 1,039,343,688.49 | 1 年以内、1-2 年、3 年以上 | 76.32%           | 1,041,726,886.48 |
| 汕头市金塑化工科技有限公司   | 往来款       | 148,465,340.81   | 1 年以内             | 10.90%           | 10,000,000.00    |
| 广东亨霖石化有限公司      | 往来款       | 75,747,282.23    | 1 年以内             | 5.56%            | 6,586,335.00     |
| 广东金丰盈农业生产资料有限公司 | 往来款       | 27,317,437.85    | 1 年以内             | 2.01%            | 1,365,871.89     |
| 汕头市碧丰发展有限公司     | 往来款       | 25,864,751.80    | 1 年以内             | 1.90%            | 3,047,759.29     |
| 合计              |           | 1,316,738,501.18 |                   | 96.69%           | 1,062,726,852.66 |

4、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   | 291,285,649.64 | 99.72% | 201,271,903.81 | 95.59% |
| 1 至 2 年 | 511,261.74     | 0.18%  | 9,045,084.31   | 4.30%  |
| 2 至 3 年 | 82,543.43      | 0.03%  | 61,537.21      | 0.03%  |
| 3 年以上   | 213,952.96     | 0.07%  | 174,540.15     | 0.08%  |
| 合计      | 292,093,407.77 |        | 210,553,065.48 |        |

(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 | 与本公司关系 | 金 额 | 占预付账款总额的比例（%） | 账龄 | 备注 |
|------|--------|-----|---------------|----|----|
|------|--------|-----|---------------|----|----|

|                 |      |                |       |       |     |
|-----------------|------|----------------|-------|-------|-----|
| 广东嘉博源贸易有限公司     | 非关联方 | 53,978,097.85  | 18.48 | 1 年以内 | 货未到 |
| 汕头市金丰达贸易有限公司    | 非关联方 | 52,505,309.52  | 17.98 | 1 年以内 | 货未到 |
| 广东大鑫塑胶有限公司      | 非关联方 | 47,598,888.92  | 16.30 | 1 年以内 | 货未到 |
| 广东亿鑫塑胶有限公司      | 非关联方 | 39,109,304.39  | 13.39 | 1 年以内 | 货未到 |
| 广东金丰盈农业生产资料有限公司 | 非关联方 | 9,693,481.55   | 3.32  | 1 年以内 | 货未到 |
| 合计              |      | 202,885,082.23 | 69.47 |       |     |

## 5、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 141,484,137.92   | 159,780.69                | 141,324,357.23   | 119,829,313.47   | 159,780.69                | 119,669,532.78   |
| 在产品    | 115,923,652.24   |                           | 115,923,652.24   | 116,002,333.62   | 4,940,054.05              | 111,062,279.57   |
| 库存商品   | 236,324,444.30   | 3,593,252.70              | 232,731,191.60   | 168,264,691.90   | 1,994,618.28              | 166,270,073.62   |
| 发出商品   | 835,024,194.20   | 9,775,815.77              | 825,248,378.43   | 809,841,192.48   | 8,149,561.82              | 801,691,630.66   |
| 委托加工物质 | 655,545.81       |                           | 655,545.81       | 524,490.82       |                           | 524,490.82       |
| 合计     | 1,329,411,974.47 | 13,528,849.16             | 1,315,883,125.31 | 1,214,462,022.29 | 15,244,014.84             | 1,199,218,007.45 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料  | 159,780.69    |               |    |               |    | 159,780.69    |
| 在产品  | 4,940,054.05  |               |    | 4,940,054.05  |    |               |
| 库存商品 | 1,994,618.28  | 1,602,625.59  |    | 3,991.17      |    | 3,593,252.70  |
| 发出商品 | 8,149,561.82  | 9,345,745.15  |    | 7,719,491.20  |    | 9,775,815.77  |
| 合计   | 15,244,014.84 | 10,948,370.74 |    | 12,663,536.42 |    | 13,528,849.16 |

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 1,548,687.10 | 1,548,687.10 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,548,687.10 | 1,548,687.10 |
|----|--------------|--------------|

7、其他流动资产

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 待抵扣/待认证增值税进项税额 | 32,998,139.81 | 33,850,768.51 |
| 预缴企业所得税        | 1,486,286.12  | 1,214,179.88  |
| 财产保险费          | 640,856.88    |               |
| 待摊费用           | 2,072,353.40  | 3,333,997.43  |
| 合计             | 37,197,636.21 | 38,398,945.82 |

8、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 |
|------------------|------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------------|---------------------------|
| 杭州时迈生物安全技术股份有限公司 |            |               |               |                  | 1,550,000.00     |           |            | 非上市公司股权投资，公司作为战略投资，准备长期持有 |
| 广州民营投资股份有限公司     | 459,004.94 |               |               |                  | 540,995.06       |           | 459,004.94 | 非上市公司股权投资，公司作为战略投资，准备长期持有 |
| 合计               | 459,004.94 |               |               |                  | 2,090,995.06     |           | 459,004.94 |                           |

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 |
|------------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 杭州时迈生物安全技术股份有限公司 |         |      | 1,550,000.00 |                 | 非上市公司股权投资，公司作为战略投资，准备长期持有 |                 |
| 广州民营投资股份有限公司     |         |      | 540,995.06   |                 | 非上市公司股权投资，公司作为战略投资，准备长期持有 |                 |

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目                      | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              | 折现率<br>区间 |
|-------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-----------|
|                         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |           |
| 具有融资性质的销售               | 6,520,787.77 | 326,039.39 | 6,194,748.38 | 6,520,787.77 | 326,039.39 | 6,194,748.38 |           |
| 减：一年内到期的长期应收款-具有融资性质的销售 | 1,630,196.95 | 81,509.85  | 1,548,687.10 | 1,630,196.95 | 81,509.85  | 1,548,687.10 |           |
| 合计                      | 4,890,590.82 | 244,529.54 | 4,646,061.28 | 4,890,590.82 | 244,529.54 | 4,646,061.28 |           |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|-------|-------|----|------------|
|      |            | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |            |
| 坏账准备 | 326,039.39 |        |       |       |    | 326,039.39 |
| 合计   | 326,039.39 |        |       |       |    | 326,039.39 |

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额             | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动   |          |                         |                  |                |                         |            |    | 期末余<br>额       | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|-----------------|------------------|---------------|----------|----------|-------------------------|------------------|----------------|-------------------------|------------|----|----------------|------------------|
|                 |                  |               | 追加投<br>资 | 减少<br>投资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |                  |
| 一、合营企业          |                  |               |          |          |                         |                  |                |                         |            |    |                |                  |
| 二、联营企业          |                  |               |          |          |                         |                  |                |                         |            |    |                |                  |
| 海客瑞斯（上海）实业有限公司  | 35,103,629.82    | 35,103,629.82 |          |          |                         |                  |                |                         |            |    | 35,103,629.82  | 35,103,629.82    |
| 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 1,217,215,809.66 |               |          |          | 63,568,660.76           |                  |                | 400,000,000.00          |            |    | 880,784,470.42 |                  |
| 天科（荆州）制药有限公司    | 80,457,179.28    |               |          |          | -5,234,793.88           |                  |                |                         |            |    | 75,222,385.40  |                  |
| 小计              | 1,332,776,618.76 | 35,103,629.82 |          |          | 58,333,866.88           |                  |                | 400,000,000.00          |            |    | 991,110,485.64 | 35,103,629.82    |
| 合计              | 1,332,776,618.76 | 35,103,629.82 |          |          | 58,333,866.88           |                  |                | 400,000,000.00          |            |    | 991,110,485.64 | 35,103,629.82    |

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

**11、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□适用 □不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□适用 □不适用

单位：元

| 项目             | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、期初余额         | 530,530,700.00 |       |      | 530,530,700.00 |
| 二、本期变动         |                |       |      |                |
| 加：外购           |                |       |      |                |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| 企业合并增加         |                |       |      |                |
| 减：处置           |                |       |      |                |
| 其他转出           |                |       |      |                |
| 公允价值变动         |                |       |      |                |
|                |                |       |      |                |
| 三、期末余额         | 530,530,700.00 |       |      | 530,530,700.00 |

**12、固定资产**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 841,045,373.39 | 874,347,741.73 |
| 合计   | 841,045,373.39 | 874,347,741.73 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 机器设备             | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |              |               |                  |
| 1.期初余额    | 516,868,846.57 | 1,028,680,642.17 | 5,072,647.76 | 27,017,187.90 | 1,577,639,324.40 |
| 2.本期增加金额  | 3,537,541.95   | 33,409,089.76    | 48,984.57    | 582,658.14    | 37,578,274.42    |
| （1）购置     |                | 2,386,264.27     | 48,984.57    | 275,313.00    | 2,710,561.84     |
| （2）在建工程转入 | 3,537,541.95   | 31,022,825.49    |              | 307,345.14    | 34,867,712.58    |
| （3）企业合并增加 |                |                  |              |               |                  |
|           |                |                  |              |               |                  |
| 3.本期减少金额  |                |                  | 553,307.69   |               | 553,307.69       |
| （1）处置     |                |                  | 553,307.69   |               | 553,307.69       |

|           |                |                  |              |               |                  |
|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 或报废       |                |                  |              |               |                  |
|           |                |                  |              |               |                  |
| 4.期末余额    | 520,406,388.52 | 1,062,089,731.93 | 4,568,324.64 | 27,599,846.04 | 1,614,664,291.13 |
| 二、累计折旧    |                |                  |              |               |                  |
| 1.期初余额    | 146,534,281.12 | 532,450,430.40   | 4,098,577.48 | 20,208,293.67 | 703,291,582.67   |
| 2.本期增加金额  | 12,209,718.22  | 57,000,449.81    | 92,663.38    | 1,552,576.96  | 70,855,408.37    |
| (1) 计提    | 12,209,718.22  | 57,000,449.81    | 92,663.38    | 1,552,576.96  | 70,855,408.37    |
|           |                |                  |              |               |                  |
| 3.本期减少金额  |                |                  | 528,073.30   |               | 528,073.30       |
| (1) 处置或报废 |                |                  | 528,073.30   |               | 528,073.30       |
|           |                |                  |              |               |                  |
| 4.期末余额    | 158,743,999.34 | 589,450,880.21   | 3,663,167.56 | 21,760,870.63 | 773,618,917.74   |
| 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  | 361,662,389.18 | 472,638,851.72   | 905,157.08   | 5,838,975.41  | 841,045,373.39   |
| 2.期初账面价值  | 370,334,565.45 | 496,230,211.77   | 974,070.28   | 6,808,894.23  | 874,347,741.73   |

(2) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 122,400,788.58 | 103,104,893.81 |
| 工程物资 |                | 2,132,342.27   |
| 合计   | 122,400,788.58 | 105,237,236.08 |

(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          |
| 塑米智谷              | 120,954,380.40 |      | 120,954,380.40 | 74,231,641.86 |      | 74,231,641.86 |
| VOCs 治理升级改造<br>项目 |                |      |                | 23,265,230.01 |      | 23,265,230.01 |

|                  |                |  |                |                |  |                |
|------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 连续化及自动化改造        |                |  |                | 314,737.13     |  | 314,737.13     |
| 异植物醇提纯项目         |                |  |                | 5,293,284.81   |  | 5,293,284.81   |
| 年产 2 万吨绿色化再生聚酯项目 | 1,446,408.18   |  | 1,446,408.18   |                |  |                |
| 合计               | 122,400,788.58 |  | 122,400,788.58 | 103,104,893.81 |  | 103,104,893.81 |

(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 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 塑米智谷             | 430,000,000.00 | 74,231,641.86  | 46,722,738.54 |               |            | 120,954,380.40 | 28.13%      | 未完工  |           |              |          | 其他   |
| VOCs 治理升级改造项目    | 31,000,000.00  | 23,265,230.01  | 4,377,728.50  | 27,642,958.51 |            |                | 89.17%      | 已完工  |           |              |          | 其他   |
| 连续化及自动化改造        |                | 314,737.13     |               |               | 314,737.13 |                |             | 已完工  |           |              |          | 其他   |
| 异植物醇提纯项目         | 8,000,000.00   | 5,293,284.81   | 1,931,469.26  | 7,224,754.07  |            |                | 90.31%      | 已完工  |           |              |          | 其他   |
| 年产 2 万吨绿色化再生聚酯项目 | 100,000,000.00 |                | 1,446,408.18  |               |            | 1,446,408.18   | 1.45%       | 未完工  |           |              |          | 其他   |
| 合计               | 569,000,000.00 | 103,104,893.81 | 54,478,344.48 | 34,867,712.58 | 314,737.13 | 122,400,788.58 |             |      |           |              |          |      |

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额 |      |      | 期初余额         |      |              |
|------|------|------|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 专业材料 |      |      |      | 2,132,342.27 |      | 2,132,342.27 |
| 合计   |      |      |      | 2,132,342.27 |      | 2,132,342.27 |

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目     | 房屋及建筑物       | 合计           |
|--------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | 1,440,192.78 | 1,440,192.78 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 1,440,192.78 | 1,440,192.78 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 960,128.51   | 960,128.51   |
| 2.本期增加金额 | 240,032.14   | 240,032.14   |
| (1) 计提   | 240,032.14   | 240,032.14   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   | 1,200,160.65 | 1,200,160.65 |
| 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 | 240,032.13   | 240,032.13   |
| 2.期初账面价值 | 480,064.27   | 480,064.27   |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、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        | 软件使用权        | 商标权        | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     | 174,142,393.38 | 17,507,441.56 | 3,105,219.57 | 3,750,124.13 | 182,403.46 | 198,687,582.10 |
| 1.期初余额     |                |               |              |              |            |                |
| 2.本期增加金额   |                |               |              |              |            |                |
| (1) 购置     |                |               |              |              |            |                |
| (2) 内部研发   |                |               |              |              |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |              |            |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |              |              |            |                |
| (1) 处置     |                |               |              |              |            |                |
| 4.期末余额     | 174,142,393.38 | 17,507,441.56 | 3,105,219.57 | 3,750,124.13 | 182,403.46 | 198,687,582.10 |
| 二、累计摊销     |                |               |              |              |            |                |
| 1.期初余额     | 14,678,794.98  | 17,507,441.56 | 3,105,219.57 | 3,750,124.13 | 182,403.46 | 39,223,983.70  |
| 2.本期增加金额   | 2,056,244.74   |               |              |              |            | 2,056,244.74   |

|          |                |               |              |              |            |                |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| (1) 计提   | 2,056,244.74   |               |              |              |            | 2,056,244.74   |
| 3.本期减少金额 |                |               |              |              |            |                |
| (1) 处置   |                |               |              |              |            |                |
| 4.期末余额   | 16,735,039.72  | 17,507,441.56 | 3,105,219.57 | 3,750,124.13 | 182,403.46 |                |
| 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 | 157,407,353.66 |               |              |              |            | 157,407,353.66 |
| 2.期初账面价值 | 159,463,598.40 |               |              |              |            | 159,463,598.40 |

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 3.99%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目                     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因                  |
|------------------------|---------------|-----------------------------|
| 99.92 亩土地使用权（2025 年购置） | 17,242,004.77 | 2025 年 12 月购置，产权证书尚在正常办理周期内 |

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、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   |  |                  |
| 能特科技有限公司        | 841,345,705.58   |         |  |      |  | 841,345,705.58   |
| 上海塑米信息科技有限公司    | 1,240,490,354.77 |         |  |      |  | 1,240,490,354.77 |
| 上海天鼠资产管理有限公司    | 5,536.10         |         |  |      |  | 5,536.10         |
| 合计              | 2,081,841,596.45 |         |  |      |  | 2,081,841,596.45 |

(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   |  |                |
| 能特科技有限公司        | 482,876,491.56 |      |  |      |  | 482,876,491.56 |

|              |                  |  |  |  |  |                  |
|--------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 上海塑米信息科技有限公司 | 1,240,490,354.77 |  |  |  |  | 1,240,490,354.77 |
| 合计           | 1,723,366,846.33 |  |  |  |  | 1,723,366,846.33 |

### (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 |
|--------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|
| 收购上海塑米所形成的含商誉相关资产组 | 管理层将收购上海塑米的账面资产组合认定为一个资产组，主要系该资产组的管理自成体系并能够独立产生现金流。 | 管理层将收购上海塑米的账面资产组合认定为一个资产组，主要系该资产组的管理自成体系并能够独立产生现金流。 | 是           |
| 收购能特公司所形成的含商誉相关资产组 | 管理层将收购能特公司的账面资产组合认定为一个资产组，主要系该资产组的管理自成体系并能够独立产生现金流。 | 根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，该资产组组合归属于塑料贸易电商分部。         | 是           |
| 收购上海天鼠所形成的含商誉相关资产组 | 管理层将收购上海天鼠的账面资产组合认定为一个资产组，主要系该资产组的管理自成体系并能够独立产生现金流。 | 根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，该资产组组合归属于资产管理保理分部。         | 是           |

#### 商誉初始形成情况：

A. 本公司于 2014 年 12 月以现金+股票方式作价 1,800,000,000.00 元合并成本收购了能特科技有限公司 100% 股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为 428,885,487.60 元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允部分 1,371,114,512.40 元确认为商誉。2019 年 2 月 26 日，本公司子公司能特科技有限公司以维生素 E 产线出资设立益曼特健康产业（荆州）有限公司，同年 3 月 31 日以子公司能特科技（石首）有限公司 33% 股权进行增资，增资完成后注册资本 100,000,000.00 元，实收资本 100,000,000.00 元，本公司持股 100%。同年 8 月本公司以 1,077,335,321.00 元将益曼特健康产业（荆州）有限公司 75% 股权出售给帝斯曼营养产品中国企业有限公司。至此，维生素 E 资产组（含商誉）与股权随同转让给帝斯曼营养产品中国企业有限公司，减少商誉 529,768,806.82 元。能特科技有限公司转让维生素 E 资产组（含商誉）后的商誉余额为 841,345,705.58 元。

B. 本公司于 2016 年 12 月以现金+股票方式作价 1,680,000,000.00 元合并成本收购了上海塑米信息科技有限公司 100% 股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为 439,509,645.23 元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允部分 1,240,490,354.77 元确认为商誉。

C.本公司于 2017 年 6 月支付人民币 0.00 元合并成本收购了上海天鼠资产管理有  
限公司 100%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为-5,536.10 元，合并成  
本超过被收购方可辨认净资产的公允部分 5,536.10 元确认为商誉。

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

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

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

### 17、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         |
|-----|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,284,543.93 |        | 370,416.42 |        | 1,914,127.51 |
| 合计  | 2,284,543.93 |        | 370,416.42 |        | 1,914,127.51 |

### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备       | 50,071,842.32  | 11,224,061.59 | 54,013,847.65  | 11,915,604.19 |
| 可抵扣亏损        | 91,970,741.61  | 18,345,437.74 | 114,420,307.72 | 21,741,817.24 |
| 递延收益         | 58,232,009.94  | 8,734,801.49  | 51,580,644.14  | 7,737,096.62  |
| 其他权益工具投资     | 1,550,000.00   | 232,500.00    | 1,550,000.00   | 232,500.00    |
| 租赁负债形成的暂时性差异 |                |               | 498,777.25     | 124,694.31    |
| 合计           | 201,824,593.87 | 38,536,800.82 | 222,063,576.76 | 41,751,712.36 |

#### (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       |
| 长期股权投资其他损益调整          | 14,084,980.00  | 3,521,245.00  | 14,084,980.00  | 3,521,245.00  |
| 投资性房地产公允价值变动          | 234,160,808.48 | 58,540,202.12 | 234,160,808.48 | 58,540,202.12 |
| 长期待摊费用及税前一次性扣除的固定资产折旧 | 8,225,388.28   | 1,307,568.16  | 9,326,686.59   | 1,454,322.91  |

|         |                |               |                |               |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 使用权资产折旧 |                |               | 480,064.27     | 120,016.07    |
| 合计      | 256,471,176.76 | 63,369,015.28 | 258,052,539.34 | 63,635,786.10 |

(3) 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          | 419,618,758.02   | 545,221,895.87   |
| 资产减值准备         | 1,069,914,121.83 | 1,073,559,857.31 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 540,995.06       | 540,995.06       |
| 预计负债           | 20,741,684.60    | 20,088,725.64    |
| 合计             | 1,510,815,559.51 | 1,639,411,473.88 |

(4) 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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2026 |                | 125,649,643.55 |    |
| 2027 | 144,399,557.36 | 151,039,332.70 |    |
| 2028 | 43,339,534.62  | 43,339,534.62  |    |
| 2029 | 67,082,679.41  | 67,082,679.41  |    |
| 2030 | 158,110,705.59 | 158,110,705.59 |    |
| 2031 | 6,686,281.04   |                |    |
| 合计   | 419,618,758.02 | 545,221,895.87 |    |

19、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         |
| 预付工程及设备款 | 23,408,219.62 |      | 23,408,219.62 | 2,450,598.38 |      | 2,450,598.38 |
| 合计       | 23,408,219.62 |      | 23,408,219.62 | 2,450,598.38 |      | 2,450,598.38 |

20、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 | 646,159,450.86 | 646,159,450.86 | 保证金、质押、冻结 | 用于开具银行承兑汇票质押的定期存款 222,754,520.00 元；ETC 冻结款金额为 4,666.67 元；未及时处理销户手续导致账户久悬不能随时支取金额 201.50 元；因法院冻结公司账户导致所有权受限的银行存款余额为 587,845.49 元；银行承兑汇票保 | 942,491,577.99 | 942,491,577.99 | 保证金、质押、冻结 | 用于质押的定期存款或通知存款 602,633,200.00 元；因法院冻结公司账户导致所有权受限的银行存款余额为 92,302.67 元；ETC 冻结款金额为 4,666.67 元；未及时处理销户手续导致账户久悬不能随时支取金额 |

|      |                |                |       |                                                                                                                 |                  |                  |    |                                                                                   |
|------|----------------|----------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------|
|      |                |                |       | 证 金 受 限 金 额 为 366,032,763.98 元；信 用 证 保 证 金 受 限 金 额 为 45,698,691.11 元；因法院冻结公司账户导致所有权受限的其他货币资金余额为 11,080,762.11 元 |                  |                  |    | 5,913.35 元；银行 承兑汇票保证金受 限 金 额 为 325,988,760.61 元；信用证保证金 受 限 金 额 为 13,766,734.69 元。 |
| 应收票据 |                |                |       |                                                                                                                 | 100,000.00       | 100,000.00       | 质押 | 用于银行承兑汇票 质押                                                                       |
| 固定资产 | 109,119,139.09 | 63,554,731.95  | 抵押    | 借款抵押                                                                                                            | 109,119,139.09   | 66,203,919.42    | 抵押 | 借款抵押                                                                              |
| 无形资产 | 31,077,092.00  | 24,700,798.90  | 抵押    | 借款抵押                                                                                                            | 31,077,092.00    | 25,012,037.56    | 抵押 | 借款抵押                                                                              |
| 库存股  | 111,034,800.00 | 111,034,800.00 | 司法 冻结 | 司法冻结                                                                                                            |                  |                  |    |                                                                                   |
| 合计   | 897,390,481.95 | 845,449,781.71 |       |                                                                                                                 | 1,082,787,809.08 | 1,033,807,534.97 |    |                                                                                   |

其他说明：

除上述资产受冻结外，截至报告出具日，公司因诉讼原因造成上海塑米信息科技有限公司股权冻结。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 73,000,000.00  | 73,000,000.00  |
| 抵押借款 | 103,140,000.00 | 102,040,000.00 |
| 保证借款 | 609,500,000.00 | 704,500,000.00 |
| 信用借款 | 5,450,000.00   | 5,000,000.00   |
| 应计利息 | 1,777,307.93   | 555,219.16     |
| 合计   | 792,867,307.93 | 885,095,219.16 |

短期借款分类的说明：

1) 保证借款明细

单位：元

| 借款单位      | 贷款银行                  | 借款金额 (元)      | 借款到 期日      | 借款利率 (%) | 保证人                        | 备注 |
|-----------|-----------------------|---------------|-------------|----------|----------------------------|----|
| 能特科技有 限公司 | 湖北荆州农村商业银行股份 有限公司联合支行 | 40,000,000.00 | 2026-8- 20  | 3.00     | 湖北能特科技股份有限公司               |    |
| 能特科技有 限公司 | 交通银行荆州分行              | 10,000,000.00 | 2027-3-5    | 1.5      | 湖北能特科技股份有限公司               |    |
| 能特科技有 限公司 | 中国农业银行股份有限公 司荆州沙市支行   | 99,500,000.00 | 2027-6- 15  | 2.35     | 能特科技(石首)有限公司/湖 北能特科技股份有限公司 |    |
| 能特科技有 限公司 | 中国农业银行股份有限公 司荆州沙市支行   | 20,000,000.00 | 2026-12- 31 | 2.35     | 能特科技(石首)有限公司/湖 北能特科技股份有限公司 |    |
| 能特科技有 限公司 | 中国农业银行股份有限公 司荆州沙市支行   | 30,000,000.00 | 2026-12- 3  | 2.35     | 能特科技(石首)有限公司/湖 北能特科技股份有限公司 |    |

|              |                        |                |                |      |                               |  |
|--------------|------------------------|----------------|----------------|------|-------------------------------|--|
| 能特科技有<br>限公司 | 中国农业银行股份有限公<br>司荆州沙市支行 | 10,000,000.00  | 2026-12-<br>22 | 2.35 | 能特科技(石首)有限公司/湖<br>北能特科技股份有限公司 |  |
| 能特科技有<br>限公司 | 中信银行股份有限公司荆<br>州分行     | 79,000,000.00  | 2027-3-<br>16  | 1.85 | 湖北能特科技股份有限公司                  |  |
| 能特科技有<br>限公司 | 中信银行股份有限公司荆<br>州分行     | 21,000,000.00  | 2027-3-<br>19  | 1.85 | 湖北能特科技股份有限公司                  |  |
| 能特科技有<br>限公司 | 中信银行股份有限公司荆<br>州分行     | 100,000,000.00 | 2026-11-<br>24 | 1.8  | 湖北能特科技股份有限公司                  |  |
| 能特科技有<br>限公司 | 中信银行股份有限公司荆<br>州分行     | 100,000,000.00 | 2026-12-<br>8  | 2.4  | 湖北能特科技股份有限公司                  |  |
| 能特科技有<br>限公司 | 进出口银行湖北省分行             | 100,000,000.00 | 2026-9-<br>14  | 2.25 | 荆州市城市发展控股集团有<br>限公司           |  |
| 合计           |                        | 609,500,000.00 |                |      |                               |  |

2) 抵押借款明细

单位：元

| 借款单位                 | 抵押权人                      | 借款金额<br>(元)    | 到期日       | 借款利<br>率 (%) | 抵押资产              | 备注                               |
|----------------------|---------------------------|----------------|-----------|--------------|-------------------|----------------------------------|
| 塑米科技<br>(广东)有<br>限公司 | 中国银行股份<br>有限公司汕头<br>分行    | 3,140,000.00   | 2026-8-26 | 3.2          | 金源昌集团有限公<br>司提供抵押 | 保证人：邓海雄、陈小<br>红、上海塑米信息科技有<br>限公司 |
| 能特科技<br>(石首)有<br>限公司 | 华夏银行股份<br>有限公司武汉<br>分行营业部 | 75,000,000.00  | 2026-8-25 | 1.64         | 房屋建筑物及土地          | 保证人：湖北能特科技股<br>份有限公司             |
| 能特科技<br>(石首)有<br>限公司 | 华夏银行股份<br>有限公司武汉<br>分行营业部 | 25,000,000.00  | 2026-9-8  | 2.13         | 房屋建筑物及土地          |                                  |
| 合计                   |                           | 103,140,000.00 |           |              |                   |                                  |

3) 质押借款明细

单位：元

| 借款单位                 | 质押权人                   | 借款金额          | 到期日        | 借款利率<br>(%) | 质押资产                          | 备注                               |
|----------------------|------------------------|---------------|------------|-------------|-------------------------------|----------------------------------|
| 能特科技股<br>份有限公司       | 中国农业银行股份有<br>限公司荆州沙市支行 | 40,000,000.00 | 2026-12-14 | 2.35        | 知识产权                          |                                  |
| 塑米科技<br>(湖北)有<br>限公司 | 华夏银行武汉分行               | 33,000,000.00 | 2026-11-28 | 2.22        | 邓海雄持有公<br>司的股权质押<br>(1500 万股) | 保证人：邓海雄、<br>陈小红、上海塑米<br>信息科技有限公司 |
| 合计                   |                        | 73,000,000.00 |            |             |                               |                                  |

22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,020,740,340.50 | 1,310,570,260.00 |
| 合计     | 1,020,740,340.50 | 1,310,570,260.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 工程款   | 8,644,904.39   | 20,981,092.08  |
| 应付费用  | 14,020,183.67  | 9,468,546.18   |
| 货款    | 232,090,227.75 | 153,426,602.51 |
| 应付设备款 | 28,390,854.55  | 29,868,107.30  |
| 合计    | 283,146,170.36 | 213,744,348.07 |

## 24、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 364,014,892.55 | 338,745,076.33 |
| 合计    | 364,014,892.55 | 338,745,076.33 |

### (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           |
|---------|----------------|----------------|
| 购房意向金   | 178,256,550.00 | 121,827,234.00 |
| 代收代付    | 1,220,759.96   | 666,819.91     |
| 押金、保证金  | 3,338,625.59   | 3,925,906.93   |
| 借款      | 50,807,098.60  | 79,266,779.85  |
| 和解的违规事项 | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  |
| 往来款     | 70,391,858.40  | 73,058,335.64  |
| 合计      | 364,014,892.55 | 338,745,076.33 |

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额       |
|----|--------------|------------|
| 房租 | 2,103,295.45 | 926,584.62 |
| 合计 | 2,103,295.45 | 926,584.62 |

## 26、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 预收货款 | 52,278,566.37 | 106,992,775.07 |
| 合计   | 52,278,566.37 | 106,992,775.07 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

## 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         | 25,963,587.32 | 53,385,011.85 | 63,865,592.90 | 15,483,006.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 66,915.77     | 6,420,379.19  | 6,434,452.06  | 52,842.90     |
| 三、辞退福利         |               | 197,609.00    | 197,609.00    |               |
| 合计             | 26,030,503.09 | 60,003,000.04 | 70,497,653.96 | 15,535,849.17 |

### (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 | 25,825,502.88 | 47,753,722.85 | 58,147,271.24 | 15,431,954.49 |
| 2、职工福利费       |               | 44,288.95     | 44,288.95     |               |
| 3、社会保险费       | 38,208.44     | 2,874,157.52  | 2,882,733.18  | 29,632.78     |
| 其中：医疗保险费      | 37,561.30     | 2,699,203.54  | 2,707,941.44  | 28,823.40     |
| 工伤保险费         | 647.14        | 174,953.98    | 174,791.74    | 809.38        |
| 4、住房公积金       | 99,876.00     | 2,631,086.00  | 2,709,543.00  | 21,419.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 81,756.53     | 81,756.53     |               |
| 合计            | 25,963,587.32 | 53,385,011.85 | 63,865,592.90 | 15,483,006.27 |

### (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 | 65,507.23 | 6,169,269.19 | 6,183,534.82 | 51,241.60 |
| 2、失业保险费  | 1,408.54  | 251,110.00   | 250,917.24   | 1,601.30  |
| 合计       | 66,915.77 | 6,420,379.19 | 6,434,452.06 | 52,842.90 |

## 28、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,222,750.60 | 1,852,508.90 |
| 企业所得税   | 5,530,797.56 | 4,726,491.90 |
| 个人所得税   | 168,322.64   | 541,202.86   |
| 城市维护建设税 | 14,875.12    | 13,512.23    |
| 教育费附加   | 10,546.58    | 11,053.68    |
| 地方教育费附加 | 2,738.68     | 6,956.80     |
| 土地使用税   | 349,653.37   | 106,986.26   |
| 房产税     | 824,569.05   | 366,694.85   |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 印花税   | 201,442.22    | 876,732.48   |
| 环境保护税 | 84,192.95     | 85,907.54    |
| 合计    | 10,409,888.77 | 8,588,047.50 |

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 | 177,820,923.75 | 158,846,416.67 |
| 一年内到期的租赁负债 |                | 498,777.25     |
| 合计         | 177,820,923.75 | 159,345,193.92 |

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 | 6,763,663.25 | 11,446,999.43 |
| 合计     | 6,763,663.25 | 11,446,999.43 |

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           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 169,100,000.00 | 189,400,000.00 |
| 合计   | 169,100,000.00 | 189,400,000.00 |

单位：元

| 项 目                         | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 保证借款                        | 346,700,000.00 | 348,000,000.00 |
| 保证借款利息                      | 220,923.75     | 246,416.67     |
| 减：一年内到期的长期借款-保证借款本金（附注五、29） | 177,600,000.00 | 158,600,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款-保证借款利息（附注五、29） | 220,923.75     | 246,416.67     |
| 合 计                         | 169,100,000.00 | 189,400,000.00 |

（2）保证借款明细情况

| 借款单位     | 贷款银行               | 借款金额<br>（元）   | 借款到期日      | 借款利率<br>（%） | 保证人          | 备注 |
|----------|--------------------|---------------|------------|-------------|--------------|----|
| 能特科技有限公司 | 中国建设银行股份有限公司荆州玉桥支行 | 49,900,000.00 | 2028-9-28  | 2.35        | 湖北能特科技股份有限公司 |    |
| 能特科技有限公司 | 中国建设银行股份有限公司荆州玉桥支行 | 49,900,000.00 | 2028-10-22 | 2.35        | 湖北能特科技股份有限公司 |    |
| 能特科技有限公  | 中国建设银行股份           | 49,900,000.00 | 2028-11-16 | 2.35        | 湖北能特科技股      |    |

|              |                 |                |            |     |                     |                                                       |
|--------------|-----------------|----------------|------------|-----|---------------------|-------------------------------------------------------|
| 司            | 有限公司荆州玉桥支行      |                |            |     | 份有限公司               |                                                       |
| 能特科技有限公<br>司 | 中国进出口银行湖<br>北分行 | 197,000,000.00 | 2027-12-14 | 2.7 | 荆州市城市发展<br>控股集团有限公司 | 湖北能特科技<br>股份有限公司<br>对荆州市城市<br>发展控股集团<br>有限公司提供<br>反担保 |
| 合计           |                 | 346,700,000.00 |            |     |                     |                                                       |

### 32、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额 | 期初余额       |
|--------------|------|------------|
| 租赁付款额        |      | 498,777.25 |
| 减：未确认融资费用    |      |            |
| 减：一年内到期的租赁负债 |      | 498,777.25 |

### 33、预计负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 未决诉讼         | 2,310,000.00  | 2,802,547.89  |      |
| 生效判决计提利息及诉讼费 | 20,741,684.60 | 19,596,177.75 |      |
| 合计           | 23,051,684.60 | 22,398,725.64 |      |

### 34、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 | 51,580,644.14 | 11,260,000.00 | 4,608,634.20 | 58,232,009.94 | 与资产相关政府补助 |
| 合计   | 51,580,644.14 | 11,260,000.00 | 4,608,634.20 | 58,232,009.94 |           |

### 35、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 | 2,475,626,790.00 |             |    |       |    |    | 2,475,626,790.00 |

### 36、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） | 1,318,764,219.66 |      |      | 1,318,764,219.66 |
| 其他资本公积     | 236,409.08       |      |      | 236,409.08       |
| 合计         | 1,319,000,628.74 |      |      | 1,319,000,628.74 |

37、库存股

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 股份回购 | 140,002,324.78 | 148,938,215.45 |      | 288,940,540.23 |
| 合计   | 140,002,324.78 | 148,938,215.45 |      | 288,940,540.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加说明：公司于 2025 年 7 月 2 日召开了第七届董事会第三十三次会议、第七届监事会第二十六次会议，于 2025 年 7 月 18 日召开了 2025 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份并注销的议案》，同意公司使用自有资金及自筹资金以资金总额不低于人民币 30,000 万元（含），不超过人民币 50,000 万元（含），回购价格不超过人民币 4.70 元/股（含），通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分公司股份，实施期限为自公司股东大会审议通过回购方案之日起 12 个月内（即 2025 年 7 月 19 日至 2026 年 7 月 18 日），具体回购股份的数量以回购方案实施完毕时实际回购的股份数量为准。本次回购股份将全部用于注销并相应减少注册资本。截至 2026 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 89,082,045 股，支付的总金额为人民币 288,940,540.23 元。

38、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 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 7,987,962.31   |           |                    |                      |         |          |           | 7,987,962.31   |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  | 9,846,457.38   |           |                    |                      |         |          |           | 9,846,457.38   |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -1,858,495.07  |           |                    |                      |         |          |           | -1,858,495.07  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 146,213,173.68 | 1,863.88  |                    |                      |         | 1,863.88 |           | 146,215,037.56 |
| 外币财               | -10,121.46     | 1,863.88  |                    |                      |         | 1,863.88 |           | -8,257.58      |

|                                                            |                |          |  |  |  |          |  |                    |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------|--|--|--|----------|--|--------------------|
| 务报表折算<br>差额                                                |                |          |  |  |  |          |  |                    |
| 自用房地产<br>转换为以公<br>允价值计量<br>的投资性房<br>地产公允价<br>值大于账面<br>价值部分 | 146,223,295.14 |          |  |  |  |          |  | 146,223,295.<br>14 |
| 其他综合收<br>益合计                                               | 154,201,135.99 | 1,863.88 |  |  |  | 1,863.88 |  | 154,202,999.<br>87 |

### 39、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 |      | 4,818,447.41 | 4,818,447.41 |      |
| 合计    |      | 4,818,447.41 | 4,818,447.41 |      |

### 40、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 | 29,747,031.56 |      |      | 29,747,031.56 |
| 合计     | 29,747,031.56 |      |      | 29,747,031.56 |

### 41、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           | -762,243,395.99 | -977,437,362.55   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | -33,258,292.01    |
| 调整后期初未分配利润            | -762,243,395.99 | -1,010,695,654.56 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 93,835,214.76   | 248,452,258.57    |
| 期末未分配利润               | -668,408,181.23 | -762,243,395.99   |

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。

### 42、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 | 2,681,358,905.47 | 2,551,211,509.98 | 4,240,175,365.63 | 4,149,172,697.12 |
| 其他业务 | 10,704,336.48    | 20,390.01        | 11,425,209.69    | 2,563,103.21     |
| 合计   | 2,692,063,241.95 | 2,551,231,899.99 | 4,251,600,575.32 | 4,151,735,800.33 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1             |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型       |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
| 塑贸业务       | 2,121,320,693.38 | 2,104,282,301.18 |
| 医药化工       | 559,858,023.42   | 446,929,208.80   |
| 园区经营等      | 10,884,525.15    | 20,390.01        |
| 按经营地区分类    |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
| 境内         | 2,557,191,140.80 | 2,471,150,730.45 |
| 境外         | 134,872,101.15   | 80,081,169.54    |
| 合同类型       |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |
| 在某一时段内确认收入 | 10,282,327.80    |                  |
| 在某一时点确认收入  | 2,681,780,914.15 | 2,551,231,899.99 |
| 合计         | 2,692,063,241.95 | 2,551,231,899.99 |

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 825,248,378.43 元，其中，825,248,378.43 元预计将于 2026 年度确认收入。

#### 43、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 | 1,555,316.46 | 942,537.63   |
| 教育费附加   | 760,495.19   | 501,090.50   |
| 房产税     | 1,648,418.10 | 2,206,386.19 |
| 土地使用税   | 728,197.37   | 404,196.74   |
| 车船使用税   | 574.98       | 574.98       |
| 印花税     | 879,961.16   | 3,552,021.27 |
| 地方教育费附加 | 481,374.70   | 310,090.05   |
| 环境保护税   | 136,125.41   | 142,334.05   |
| 合计      | 6,190,463.37 | 8,059,231.41 |

#### 44、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 10,880,552.11 | 12,037,150.08 |
| 业务招待费    | 1,732,641.30  | 2,315,322.37  |
| 折旧费      | 5,295,655.01  | 17,296,673.97 |
| 办公费      | 1,402,822.15  | 1,716,845.60  |
| 租赁费      | 1,038,904.33  | 1,084,454.23  |
| 差旅费      | 617,517.80    | 796,283.57    |
| 中介费用     | 9,176,128.63  | 3,441,670.51  |
| 汽车费用     | 145,653.21    | 240,245.39    |
| 水电及通信费   | 654,817.13    | 475,972.81    |
| 修理费      | 254,008.80    | 1,879,040.70  |
| 无形资产摊销   | 1,390,490.82  | 1,068,989.80  |
| 长期待摊费用摊销 | 370,416.42    | 351,302.99    |
| 其他       | 24,982.92     | 51,639.60     |
| 绿化及环保费   | 24,400.00     | 17,703.88     |
| 合计       | 33,008,990.63 | 42,773,295.50 |

#### 45、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 市场费用   | 737,180.11   | 770,077.47   |
| 职工薪酬   | 2,426,185.94 | 2,241,170.01 |
| 运输费    | 250,926.37   | 164,680.48   |
| 差旅费    | 66,289.79    | 33,686.26    |
| 广告及宣传费 | 36,174.75    | 67,759.67    |
| 代理费    | 2,094,094.61 | 1,006,840.38 |
| 仓储费    | 46,160.91    | 37,830.03    |
| 报关费    | 462,405.56   | 2,275,639.92 |
| 其他     | 17,109.48    | 8,963.20     |
| 合计     | 6,136,527.52 | 6,606,647.42 |

#### 46、研发费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 8,550,584.25  | 10,343,655.55 |
| 折旧费        | 10,113,235.40 | 10,495,462.04 |
| 差旅费        |               | 6,593.70      |
| 直接材料       | 13,511,337.56 | 8,368,913.09  |
| 委托外部研究开发费用 |               | 94,339.62     |
| 其他         | 1,544,740.65  | 261,721.40    |
| 合计         | 33,719,897.86 | 29,570,685.40 |

#### 47、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 15,313,230.28 | 17,096,201.36 |
| 减：利息收入 | 3,920,534.87  | 9,599,739.61  |
| 汇兑损益   | 379,101.54    | 3,107,893.15  |
| 手续费    | 2,531,977.27  | 3,634,156.67  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 租赁负债利息支出 |               | 27,829.57     |
| 合计       | 14,303,774.22 | 14,266,341.14 |

#### 48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 政府补助           | 4,941,122.54 | 6,001,255.92 |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还 | 44,467.32    | 41,891.67    |
| 增值税加计抵减        |              | 1,130,474.68 |

#### 49、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  | 59,361,113.31 | 425,284,768.12 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | -30,000.00     |
| 债务重组收益          | 400,000.00    | 1,394,946.03   |
| 合计              | 59,761,113.31 | 426,649,714.15 |

#### 50、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -1,797,759.31 | 3,940,698.12   |
| 其他应收款坏账损失 | 7,996,742.72  | -57,137,666.06 |
| 合计        | 6,198,983.41  | -53,196,967.94 |

#### 51、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 | -10,948,370.74 | -18,006,311.33 |
| 合计                  | -10,948,370.74 | -18,006,311.33 |

#### 52、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     |
|--------------------------|-----------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失 | 70,431.60 | -2,827.88 |
| 其中：固定资产                  | 70,431.60 | -2,827.88 |

#### 53、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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

|        |            |            |            |
|--------|------------|------------|------------|
| 政府补助   | 8,160.00   | 4,000.00   | 8,160.00   |
| 无需支付款项 | 505,460.59 | 288,803.51 | 505,460.59 |
| 其他     | 4,400.00   | 114.33     | 4,400.00   |
| 赔偿款    | 20,000.00  |            | 20,000.00  |
| 合计     | 538,020.59 | 292,917.84 | 538,020.59 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                   | 本期发生额    | 上期发生额    |
|------------------------|----------|----------|
| 使用地方教育附加专项资金开展职工职业培训补助 | 8,160.00 | 4,000.00 |
| 合计                     | 8,160.00 | 4,000.00 |

54、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 |
|---------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠    | 180,000.00 | 132,600.00   | 180,000.00    |
| 罚款支出    | 272,337.29 | 698,428.42   | 272,337.29    |
| 赔偿支出    | 140,000.00 | 2,509.22     | 140,000.00    |
| 预计诉讼赔偿  |            | 375,421.70   |               |
| 法院案件受理费 |            | 54,098.11    |               |
| 其他      | 5,646.22   |              | 5,646.22      |
| 合计      | 597,983.51 | 1,263,057.45 | 597,983.51    |

55、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 | 1,032,658.43 | 384,110.06    |
| 递延所得税费用 | 2,948,140.72 | -2,849,752.64 |
| 合计      | 3,980,799.15 | -2,465,642.58 |

(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                           | 107,479,472.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 26,869,868.21  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -10,780,530.91 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,126.98       |
| 非应税收入的影响                       | -8,914,617.15  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 420,670.28     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,659,943.84  |
| 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 | 3,061,591.33   |
| 研发费用加计扣除影响                     | -5,018,365.75  |

|       |              |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 3,980,799.15 |
|-------|--------------|

## 56、其他综合收益

详见附注 42

## 57、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            |
|-----------|----------------|------------------|
| 政府补助及其他收益 | 11,609,890.54  | 1,645,281.44     |
| 往来款       | 385,057,978.12 | 1,108,600,928.36 |
| 经营性存款利息收入 | 6,692,605.03   | 12,621,407.63    |
| 收回受限的货币资金 | 34,088,041.17  | 80,709,903.79    |
| 收到购房意向金   | 56,084,716.00  | 32,282,493.00    |
| 其他        | 26,372.29      | 272,197.77       |
| 合计        | 493,559,603.15 | 1,236,132,211.99 |

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            |
|------------|----------------|------------------|
| 期间费用       | 18,895,058.77  | 21,503,303.25    |
| 往来款        | 13,344,736.68  | 1,105,382,750.72 |
| 支付的受限货币资金  | 112,634,594.04 | 25,654,760.42    |
| 金融机构手续费支出  | 2,643,399.67   | 2,100,458.40     |
| 罚款支出       | 272,337.29     | 698,340.11       |
| 支付投资者诉讼赔偿款 |                | 12,988,603.54    |
| 其他         | 20,437.59      | 19,938.16        |
| 对外捐赠       | 180,000.00     | 132,600.00       |
| 合计         | 147,990,564.04 | 1,168,480,754.60 |

### （2）与投资活动有关的现金

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        |
|-----------|-------|--------------|
| 支付天科药业补偿款 |       | 3,203,055.00 |
| 合计        | 0.00  | 3,203,055.00 |

### （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         |
|----------|-------|---------------|
| 收回成发科技借款 |       | 30,000,000.00 |

|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 收回质押定期存单 | 597,633,200.00 |               |
| 合计       | 597,633,200.00 | 30,000,000.00 |

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          |
|----------------|----------------|----------------|
| 股票回购           | 148,938,215.45 | 499,999,655.85 |
| 质押定期存单用于开具承兑汇票 | 222,754,520.00 | 99,996,420.00  |
| 归还成发科技借款       | 29,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 租赁付款额          |                | 331,957.43     |
| 合计             | 400,692,735.45 | 670,328,033.28 |

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         |                  |
| 一年内到期的非流动负债-租赁负债     | 498,777.25       |                |               |                | 498,777.25    |                  |
| 短期借款                 | 885,095,219.16   | 235,690,000.00 | 1,777,307.93  | 329,695,219.16 |               | 792,867,307.93   |
| 长期借款                 | 189,400,000.00   |                |               |                | 20,300,000.00 | 169,100,000.00   |
| 一年内到期的非流动负债-长期借款     | 158,846,416.67   |                | 20,520,923.75 | 1,546,416.67   |               | 177,820,923.75   |
| 其他应付款-借款             | 79,266,779.85    |                | 1,050,485.42  | 29,510,166.67  |               | 50,807,098.60    |
| 其他应付款-未履行公司正常审批程序的借款 | 60,000,000.00    |                |               |                |               | 60,000,000.00    |
| 合计                   | 1,373,107,192.93 | 235,690,000.00 | 23,348,717.10 | 360,751,802.50 | 20,798,777.25 | 1,250,595,330.28 |

58、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                     | 103,498,673.73 | 362,701,306.36 |
| 加：资产减值准备                | 4,749,387.33   | 71,203,279.27  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 70,855,408.37  | 70,853,721.59  |
| 使用权资产折旧                 | 240,032.14     | 291,058.40     |
| 无形资产摊销                  | 2,056,244.74   | 1,673,115.78   |
| 长期待摊费用摊销                | 370,416.42     | 351,302.99     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | -70,431.60     | 2,827.88       |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| （收益以“—”号填列）           |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）   |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）   |                 |                 |
| 财务费用（收益以“—”号填列）       | 15,692,331.82   | 20,231,924.08   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）       | -59,761,113.31  | -426,649,714.15 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 3,214,911.54    | -2,598,932.36   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -266,770.82     | -250,820.29     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -114,949,952.18 | 239,535,503.87  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -102,951,694.91 | 394,877,129.46  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -239,556,756.20 | -506,981,777.10 |
| 其他                    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -316,879,312.93 | 225,239,925.78  |
| 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               | 151,386,109.40  | 67,349,104.87   |
| 减：现金的期初余额             | 56,076,767.24   | 202,998,462.82  |
| 加：现金等价物的期末余额          |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额          |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 95,309,342.16   | -135,649,357.95 |

## （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           | 151,386,109.40 | 56,076,767.24 |
| 其中：库存现金        | 104,217.90     | 78,886.22     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 151,281,891.50 | 55,994,526.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 3,354.81      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 151,386,109.40 | 56,076,767.24 |

## （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    |
|------|----------------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 411,731,455.09 | 339,755,495.30 | 票据、信用证保证金         |
| 货币资金 | 11,668,607.60  |                | 司法冻结              |
| 货币资金 | 4,868.17       | 102,882.69     | 资金冻结              |
| 货币资金 | 222,754,520.00 | 602,633,200.00 | 质押的短期定期存单用于开具承兑汇票 |
| 合计   | 646,159,450.86 | 942,491,577.99 |                   |

**59、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 | 1,025,532.19  | 6.8109 | 6,984,797.18  |
| 港币    | 6,934.71      | 0.8686 | 6,023.49      |
| 应收账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 11,736,979.00 | 6.8109 | 79,939,390.27 |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 4,862,539.63  | 6.8109 | 33,118,271.17 |

**(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

**(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

**60、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

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 967,804.33 元。

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 9,371,603.62 | 9,371,603.62             |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 9,371,603.62 | 9,371,603.62 |
|----|--------------|--------------|

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

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 8,550,584.25  | 10,343,655.55 |
| 折旧费        | 10,113,235.40 | 10,495,462.04 |
| 差旅费        |               | 6,593.70      |
| 直接材料       | 13,511,337.56 | 8,368,913.09  |
| 委托外部研究开发费用 |               | 94,339.62     |
| 其他         | 1,544,740.65  | 261,721.40    |
| 合计         | 33,719,897.86 | 29,570,685.40 |
| 其中：费用化研发支出 | 33,719,897.86 | 29,570,685.40 |

九、合并范围的变更

1、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：

塑米（荆州）数字科技有限公司于 2026 年 1 月 5 日办理工商注销。

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      |          |
| 上海五天实业有限公司   | 200,000,000.00 | 上海    | 上海  | 商贸销售 | 100.00% |         | 投资设立     |
| 能特科技有限公司     | 220,000,000.00 | 荆州    | 荆州  | 制药业  | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 能特科技（石首）有限公司 | 6,000,000.00   | 荆州    | 荆州  | 制药业  |         | 67.00%  | 非同一控制下合并 |
| 上海塑米信息科技有限公司 | 225,640,000.00 | 上海    | 上海  | 电子商务 | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 塑米科技（广东）有限公司 | 400,000,000.00 | 汕头    | 汕头  | 电子商务 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海塑创电子商务有限公司 | 150,000,000.00 | 上海    | 上海  | 软件业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海风弘商业管理有限公司 | 50,000,000.00  | 上海    | 上海  | 保理   |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海天鼠资产管理有限   | 100,000,000.00 | 上海    | 上海  | 资产管理 | 100.00% |         | 非同一控制    |

|                |                |    |    |            |  |         |          |
|----------------|----------------|----|----|------------|--|---------|----------|
| 公司             |                |    |    |            |  |         | 下合并      |
| 塑米信息（汕头）有限公司   | 30,000,000.00  | 汕头 | 汕头 | 电子商务       |  | 100.00% | 投资设立     |
| 上海塑米供应链管理有限公司  | 30,000,000.00  | 上海 | 上海 | 电子商务       |  | 100.00% | 投资设立     |
| 塑米科技（香港）有限公司   | 18,000,000.00  | 香港 | 香港 | 电子商务       |  | 100.00% | 投资设立     |
| 汕头市鑫创融资租赁有限公司  | 400,000,000.00 | 汕头 | 汕头 | 融资租赁及信息咨询  |  | 100.00% | 设立       |
| 上海芽尖信息科技有限公司   | 5,000,000.00   | 上海 | 上海 | 软件业        |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 汕头市塑米供应链管理有限公司 | 5,000,000.00   | 汕头 | 汕头 | 电子商务       |  | 100.00% | 设立       |
| 塑米科技（成都）有限公司   | 50,000,000.00  | 成都 | 成都 | 电子商务       |  | 100.00% | 设立       |
| 泓隆信息科技（上海）有限公司 | 5,000,000.00   | 上海 | 上海 | 信息技术       |  | 100.00% | 设立       |
| 汕头市博知信息科技有限公司  | 2,000,000.00   | 汕头 | 汕头 | 软件和信息技术服务业 |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 塑米科技（湖北）有限公司   | 50,000,000.00  | 荆州 | 荆州 | 电子商务       |  | 100.00% | 设立       |
| 塑米科技（泉州）有限公司   | 30,000,000.00  | 德化 | 德化 | 服务业        |  | 100.00% | 设立       |

(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     |
|--------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 能特科技（石首）有限公司 | 33.00%   | 9,663,458.97 |                | 203,648,320.52 |

(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           |
| 能特科技（石首）有限公司 | 540,670,306.46 | 280,020,485.72 | 820,690,792.18 | 208,283,980.10 | 220,689,299.29 | 208,504,669.39 | 507,684,950.48 | 310,099,309.44 | 817,784,259.92 | 234,610,072.63 | 271,273,350.35 | 234,881,346.13 |

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       |
| 能特科技（石首）有限公司 | 382,387,631.65 | 29,283,209.00 | 29,283,209.00 | -104,742,040.57 | 251,933,986.84 | 21,559,475.45 | 21,559,475.45 | -98,189,965.57 |

2、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     |                     |
| 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 荆州    | 荆州  | 制造业  |      | 25.00% | 权益法                 |
| 天科（荆州）制药有限公司    | 荆州    | 荆州  | 制造业  |      | 40.00% | 权益法                 |

(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       |                |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                      | 益曼特              | 天科制药           | 益曼特              | 天科制药           |
| 流动资产                 | 969,294,288.77   | 75,448,495.64  | 1,747,794,298.22 | 49,184,018.21  |
| 非流动资产                | 1,078,701,303.50 | 532,036,336.63 | 1,118,517,083.07 | 496,573,988.32 |
| 资产合计                 | 2,047,995,592.27 | 607,484,832.27 | 2,866,311,381.29 | 545,758,006.53 |
| 流动负债                 | 167,839,602.04   | 153,649,721.85 | 347,634,774.00   | 81,158,402.58  |
| 非流动负债                | 32,109,305.30    | 276,487,586.79 | 19,335,319.99    | 274,165,095.63 |
| 负债合计                 | 199,948,907.34   | 430,137,308.64 | 366,970,093.99   | 355,323,498.21 |
| 少数股东权益               |                  |                |                  |                |
| 归属于母公司股东权益           | 1,848,046,684.93 | 177,347,523.63 | 2,499,341,287.30 | 190,434,508.32 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 462,011,671.23   | 70,939,009.45  | 624,835,321.83   | 76,173,803.33  |
| 调整事项                 |                  |                |                  |                |
| --商誉                 |                  |                |                  |                |
| --内部交易未实现利润          | -1,213,089.86    |                | -185,843.44      |                |
| --其他                 | 419,985,889.04   | 4,283,375.95   | 592,548,300.69   | 4,283,375.95   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 880,784,470.41   | 75,222,385.40  | 1,217,197,779.08 | 80,457,179.28  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                |                  |                |
| 营业收入                 | 933,302,620.06   | 14,425,681.41  | 1,818,983,381.19 | 6,570,949.25   |
| 净利润                  | 148,705,397.63   | -13,086,984.69 | 881,287,294.18   | -17,066,597.21 |
| 终止经营的净利润             |                  |                |                  |                |
| 其他综合收益               |                  |                |                  |                |
| 综合收益总额               | 148,705,397.63   | -13,086,984.69 | 881,287,294.18   | -17,066,597.21 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 400,000,000.00   |                | 279,900,000.00   |                |

其他说明

对益曼特健康产业（荆州）有限公司权益投资的账面价值为 880,784,470.41 元，按持股比例 25%计算的净资产份额 462,011,671.23 元，差异主要系子公司能特科技有限公司与

帝斯曼营业产品中国企业有限公司约定当益曼特和能特科技（石首）有限公司同时弥补亏损后，能特公司和帝斯曼各享有益曼特与石首能特合计利润的 50%。

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 | 51,580,644.14 | 11,260,000.00 |             | 4,608,634.20 |        | 58,232,009.94 | 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  | 4,941,122.54 | 6,001,255.92 |
| 营业外收入 | 8,160.00     | 4,000.00     |

其他说明：

单位：元

| 补助项目                           | 本期计入损益金额     | 上期计入损益金额     | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|-----------|-------------|
| 省级沿江化工改搬转专项                    | 524,295.00   | 524,295.00   | 其他收益      | 与资产相关       |
| 固定资产投资奖励                       | 1,626,979.98 | 1,626,979.98 | 其他收益      | 与资产相关       |
| 900 吨医药中间体项目补助                 | 2,051,499.96 | 2,051,499.96 | 其他收益      | 与资产相关       |
| 工业项目民用建筑基础设施奖励                 | 18,192.60    | 18,192.60    | 其他收益      | 与资产相关       |
| 慢性病工程建设项目奖励                    | 150,000.00   | 150,000.00   | 其他收益      | 与资产相关       |
| VOCs 治理升级改造项目中央大气污染防治启动资金      | 237,666.66   |              | 其他收益      | 与资产相关       |
| 规上工业企业用电奖励到账                   | 35,070.00    |              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 2025 年度危险化学品企业本质安全水平提升改造兑现资金到账 | 250,000.00   |              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 荆州经开区创新创业服务中心重点研发项目专项配套奖补到账    |              | 60,000.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 2023 年第二批科技创新奖励资金专项配套          |              | 40,000.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 2023-124 号 2023 年省级外经贸发展       |              | 100,400.00   | 其他收益      | 与收益相关       |

|                      |                     |                     |       |       |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------|-------|
| 专项资金到账               |                     |                     |       |       |
| 年度市级部分进出口奖励资金到账      | 35,960.00           | 791,460.00          | 其他收益  | 与收益相关 |
| 省级制造业绿色工厂高质量发展专项资金到账 |                     | 235,000.00          | 其他收益  | 与收益相关 |
| 高新技术企业专项资金           |                     | 300,000.00          | 其他收益  | 与收益相关 |
| 省数字经济发展专项资金          |                     | 70,600.00           | 其他收益  | 与收益相关 |
| “六税两费”减免政策           | 11,458.34           | 32,028.38           | 其他收益  | 与收益相关 |
| 荆州开发区经发局财政奖励补贴       |                     | 800.00              | 其他收益  | 与收益相关 |
| 企业职工培训费补贴            | 8,160.00            | 4,000.00            | 营业外收入 | 与收益相关 |
| <b>合计</b>            | <b>4,949,282.54</b> | <b>6,005,255.92</b> |       |       |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### （一）风险管理目标和政策

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

#### （1）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。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2026 年上半年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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：

单位：元

| 项目   | 期末金额          |          |               | 期初金额          |          |               |
|------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|      | 美元            | 其他外币     | 合计            | 美元            | 其他外币     | 合计            |
| 货币资金 | 6,984,797.18  | 6,023.49 | 6,990,820.67  | 2,204,975.96  | 8,052.02 | 2,213,027.98  |
| 应收账款 | 79,939,390.27 |          | 79,939,390.27 | 78,924,855.83 |          | 78,924,855.83 |
| 小计   | 86,924,187.45 | 6,023.49 | 86,930,210.94 | 81,129,831.79 | 8,052.02 | 81,137,883.81 |
| 应付账款 | 33,118,271.17 |          | 33,118,271.17 | 85,518,254.07 |          | 85,518,254.07 |
| 小计   | 33,118,271.17 |          | 33,118,271.17 | 85,518,254.07 |          | 85,518,254.07 |
| 净额   | 53,805,916.28 | 6,023.49 | 53,811,939.77 | -4,388,422.28 | 8,052.02 | -4,380,370.26 |

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 0.5%，则公司将减少或增加净利润-269,059.70 元（2025 年 6 月 30 日：-136,193.34 元）。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。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，满足公司各类长、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。

于 2025 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，则本公司的净利润将减少或增加 703,355.00 元。

（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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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    | --         | --             | --         | --             |
| （三）其他权益工具投资    |            |                | 459,004.94 | 459,004.94     |
| （四）投资性房地产      |            | 530,530,700.00 |            | 530,530,700.00 |
| 2.出租的建筑物       |            | 530,530,700.00 |            | 530,530,700.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            | 530,530,700.00 | 459,004.94 | 530,989,704.94 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --             | --         | --             |

2、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

单位：元

| 项目     | 期末公允价值         | 估值技术    | 输入值              |
|--------|----------------|---------|------------------|
| 出租的建筑物 | 530,530,700.00 | 现金流量折现法 | 年租金、运营费用率        |
|        |                |         | 反映房地产投资期望收益率的折现率 |

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

持续和非持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要系公司持有的未上市股权投资。公司主要采用按净资产份额的估值技术。

4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本年度本集团的持续的公允价值计量项目未发生各层级之间的转换。

5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本年度本集团未发生估值技术变更。

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 |
|----------------|-------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 湖北荆江实业投资集团有限公司 | 湖北荆州市 | 资产管理服务 | 200,000.00 万 | 13.67%       | 13.67%        |

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 6 月 30 日，湖北荆江实业投资集团有限公司(原名为荆州城发资本运营有限公司)持有公司 338,463,100 股，占比 13.67%股权（截至 2026 年 6 月 30 日公司总股本 2,475,626,790 股），系公司的控股股东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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“十、在其他主体中的权益”。

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   |
|-----------------|----------|
| 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 子公司的联营企业 |
| 天科（荆州）制药有限公司    | 子公司的联营企业 |
| 海客瑞斯（上海）实业有限公司  | 子公司的联营企业 |

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              |
|------------------|--------------------------|
| 湖北新华税务师事务所       | 公司独立董事查燕云控制(持股 95%)的企业   |
| 武汉千道顺管理咨询有限公司    | 公司独立董事查燕云控制(持股 68.5%)的企业 |
| 金源昌集团有限公司        | 邓海雄及其亲属邓东升合计持股 100%的企业   |
| 广东中玺科技有限公司       | 金源昌集团有限公司的子公司            |
| 广州金信塑业有限公司       | 邓海雄亲属邓东升控制的企业            |
| 广东金源科技股份有限公司     | 邓海雄亲属邓东升控制的企业            |
| 广东潮汕创业服务有限公司     | 金源昌持股 100%的企业            |
| 广东瑞坤供应链金融有限公司    | 金源昌持股 100%的企业            |
| 杭州时迈生物安全技术股份有限公司 | 子公司参股的公司                 |
| 湖北能泰科技股份有限公司     | 与陈烈权关系密切的家庭成员担任董事长的企业    |
| 湖北兴泰科技有限公司       | 湖北能泰科技股份有限公司的子公司         |
| 成发科技湖北有限公司       | 陈烈权控制的公司                 |
| 潮韵(汕头)酒店管理有限公司   | 陈小红控制的公司                 |
| 陈烈权              | 持股 5%以上的股东、董事长、董事        |
| 肖国桃              | 陈烈权之妻                    |
| 邓海雄              | 持股 5%以上的股东               |
| 陈小红              | 邓海雄之妻                    |
| 邓海生              | 邓海雄弟弟                    |
| 张电               | 董事                       |
| 梅平               | 独立董事                     |
| 徐前权              | 独立董事                     |
| 查燕云              | 独立董事                     |
| 蹇丹               | 董事、副总经理、财务总监             |
| 秦君               | 董事、副总经理                  |
| 张佳茹              | 董事                       |
| 张光忠              | 职工董事、副总经理                |
| 陈勇               | 总经理                      |

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 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|------|-------|
|-----|--------|-------|---------|------|-------|

|                 |         |              |              | 交易额度 |              |
|-----------------|---------|--------------|--------------|------|--------------|
| 金源昌集团有限公司       | 代理采购费   | 79,670.74    | 2,000,000.00 | 否    | 693,060.95   |
| 湖北能泰科技股份有限公司    | 蒸汽费用    | 3,542,449.54 | 5,500,000.00 | 否    | 2,770,443.33 |
| 广州金信塑业有限公司      | 大宗贸易    | 0.00         | 1,000,000.00 | 否    | 378,152.65   |
| 广东金源科技股份有限公司    | 大宗贸易    | 1,928,495.57 | 5,000,000.00 | 否    | 2,287,433.63 |
| 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 二甲酚、三甲酚 | 3,333,835.69 | 5,000,000.00 | 否    | 2,262,810.61 |
| 潮韵（汕头）酒店管理有限公司  | 住宿费     | 0.00         | 0.00         | 否    | 65,040.00    |
| 荆州市城发物业管理有限公司   | 物业费、餐费  | 157,484.99   | 350,000.00   | 否    | 216,005.73   |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|-----------|----------------|----------------|
| 天科（荆州）制药有限公司    | 医药中间体、费用  | 5,494,129.19   | 3,495,575.23   |
| 广州金信塑业有限公司      | 大宗贸易      | 1,908,146.01   | 897,203.55     |
| 成发科技湖北有限公司      | 费用        | 1,850,802.00   | 1,943,396.05   |
| 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 异植物醇、利息收入 | 381,134,362.84 | 256,440,818.71 |

（2） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 荆州市城发物业管理有限公司 | 房屋建筑物  | 7,621,736.06 | 1,270,289.34 |

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 |
| 湖北省荆房投资开发有限公司 | 房屋建筑物  | 144,176.14                  | 144,176.14 |                        |       | 144,176.14 | 144,176.14 |             |           |          |       |
| 广东潮汕创业服务有限公司  | 房屋建筑物  |                             |            |                        |       |            | 82,568.81  |             | 18,353.04 |          |       |
| 广东中玺科技有限公司    | 房屋建筑物  |                             |            |                        |       |            | 249,388.62 |             | 9,476.53  |          |       |

（3） 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

|                 |                |                  |                  |   |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 荆州市城市发展控股集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2025 年 11 月 18 日 | 2026 年 09 月 14 日 | 否 |
| 荆州市城市发展控股集团有限公司 | 197,000,000.00 | 2024 年 11 月 14 日 | 2027 年 12 月 14 日 | 否 |
| 天科（荆州）制药有限公司    | 110,220,000.00 | 2021 年 09 月 30 日 | 2029 年 09 月 28 日 | 否 |
| 天科（荆州）制药有限公司    | 8,000,000.00   | 2026 年 06 月 24 日 | 2026 年 12 月 24 日 | 否 |

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 |
|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 本公司                                   | 88,146,000.00  | 2026 年 02 月 02 日 | 2026 年 11 月 27 日 | 否          |
| 本公司                                   | 40,000,000.00  | 2025 年 08 月 25 日 | 2026 年 08 月 20 日 | 否          |
| 本公司                                   | 36,000,000.00  | 2026 年 03 月 03 日 | 2026 年 09 月 03 日 | 否          |
| 本公司                                   | 10,000,000.00  | 2026 年 03 月 10 日 | 2027 年 03 月 05 日 | 否          |
| 本公司                                   | 49,900,000.00  | 2025 年 09 月 29 日 | 2028 年 09 月 28 日 | 否          |
| 本公司                                   | 49,900,000.00  | 2025 年 10 月 23 日 | 2028 年 10 月 22 日 | 否          |
| 本公司                                   | 49,900,000.00  | 2025 年 11 月 17 日 | 2028 年 11 月 16 日 | 否          |
| 本公司、能特（石首）科技有限公司                      | 99,500,000.00  | 2026 年 06 月 18 日 | 2027 年 06 月 15 日 | 否          |
| 本公司、能特（石首）科技有限公司                      | 30,000,000.00  | 2025 年 12 月 04 日 | 2026 年 12 月 03 日 | 否          |
| 本公司、能特（石首）科技有限公司                      | 40,000,000.00  | 2025 年 12 月 15 日 | 2026 年 12 月 14 日 | 否          |
| 本公司、能特（石首）科技有限公司                      | 10,000,000.00  | 2025 年 12 月 23 日 | 2026 年 12 月 22 日 | 否          |
| 本公司、能特（石首）科技有限公司                      | 20,000,000.00  | 2026 年 01 月 01 日 | 2026 年 12 月 31 日 | 否          |
| 本公司                                   | 79,000,000.00  | 2026 年 03 月 17 日 | 2027 年 03 月 16 日 | 否          |
| 本公司                                   | 21,000,000.00  | 2026 年 03 月 19 日 | 2027 年 03 月 19 日 | 否          |
| 本公司                                   | 100,000,000.00 | 2025 年 11 月 25 日 | 2026 年 11 月 24 日 | 否          |
| 本公司                                   | 100,000,000.00 | 2025 年 12 月 08 日 | 2026 年 12 月 08 日 | 否          |
| 荆州市城市发展控股集团有限公司                       | 100,000,000.00 | 2025 年 11 月 18 日 | 2026 年 09 月 14 日 | 否          |
| 荆州市城市发展控股集团有限公司                       | 197,000,000.00 | 2024 年 11 月 14 日 | 2027 年 12 月 14 日 | 否          |
| 本公司                                   | 75,000,000.00  | 2025 年 08 月 25 日 | 2026 年 08 月 25 日 | 否          |
| 本公司                                   | 25,000,000.00  | 2025 年 09 月 08 日 | 2026 年 09 月 08 日 | 否          |
| 本公司、上海塑创电子商务有限公司、上海塑米信息科技有限公司、邓海雄、陈小红 | 49,119,000.00  | 2026 年 06 月 11 日 | 2026 年 12 月 29 日 | 否          |
| 本公司、上海塑米信息科技有限公司、飒隆信息科技（上海）有限公司、邓海雄   | 119,991,960.00 | 2026 年 01 月 13 日 | 2026 年 12 月 17 日 | 否          |
| 金源昌集团有限公司                             | 55,520,338.50  | 2026 年 02 月 09 日 | 2026 年 10 月 17 日 | 否          |
| 本公司、上海塑米信息科技有限公司                      | 1,809,170.19   | 2018 年 07 月 25 日 | 2018 年 10 月 22 日 | 否          |
| 上海塑米信息科技有限公司、邓海雄、陈小红保证担保              | 39,970,000.00  | 2026 年 02 月 04 日 | 2026 年 11 月 12 日 | 否          |
| 上海塑米信息科技有限公司、邓海雄、陈小红保证担保              | 36,282,404.00  | 2026 年 04 月 15 日 | 2026 年 09 月 14 日 | 否          |
| 上海塑米信息科技有限公司、邓海雄、陈小红保证担保              | 3,140,000.00   | 2026 年 03 月 27 日 | 2026 年 08 月 26 日 | 否          |
| 上海塑米信息科技有限公司、邓海雄、陈小红                  | 33,000,000.00  | 2025 年 11 月 28 日 | 2026 年 11 月 28 日 | 否          |
| 上海塑米信息科技有限公司、邓海雄、陈小红                  | 99,850,955.06  | 2026 年 01 月 08 日 | 2026 年 12 月 25 日 | 否          |

（4） 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  |               |                  |     |    |
| 邓海雄 | 50,801,562.50 | 2022 年 05 月 31 日 |     |    |
| 拆出  |               |                  |     |    |

|              |              |                  |                  |  |
|--------------|--------------|------------------|------------------|--|
| 天科(荆州)制药有限公司 | 8,000,000.00 | 2026 年 04 月 20 日 | 2027 年 04 月 20 日 |  |
|--------------|--------------|------------------|------------------|--|

(5) 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 | 936,900.00 | 1,310,700.00 |

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       |
| 应收账款        | 成发科技湖北有限公司       | 1,869,638.97  | 93,481.95  |              |            |
| 应收账款        | 益曼特健康产业（荆州）有限公司  | 16,372,240.00 | 818,612.00 |              |            |
| 应收账款        | 天科（荆州）制药有限公司     | 10,984,785.00 | 549,239.25 | 9,789,504.42 | 489,475.22 |
| 预付账款        | 广东中玺科技有限公司       |               |            | 89,779.90    |            |
| 预付账款        | 金源昌集团有限公司        |               |            | 19,276.53    |            |
| 其他应收款       | 杭州时迈生物安全技术股份有限公司 | 450,000.00    | 450,000.00 | 450,000.00   | 450,000.00 |
| 其他应收款       | 成发科技湖北有限公司       | 513,981.14    | 25,699.06  | 502,356.52   | 100,471.30 |
| 其他应收款       | 天科（荆州）制药有限公司     | 8,000,000.00  | 400,000.00 |              |            |
| 其他应收款       | 广东中玺科技有限公司       | 50,000.00     | 15,000.00  | 50,000.00    | 10,000.00  |
| 一年内到期的非流动资产 | 益曼特健康产业（荆州）有限公司  | 1,630,196.95  | 81,509.85  | 1,630,196.95 | 81,509.85  |
| 长期应收款       | 益曼特健康产业（荆州）有限公司  | 4,890,590.82  | 244,529.54 | 4,890,590.82 | 244,529.54 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款   | 湖北能泰科技有限公司      | 527,812.84    | 275,593.21    |
| 应付账款   | 金源昌集团有限公司       | 1,980,000.00  | 17,788,330.87 |
| 应付账款   | 广东金源科技股份有限公司    | 738,746.74    | 700,046.74    |
| 应付账款   | 荆州市城发物业管理有限公司   | 513,661.26    |               |
| 应付账款   | 湖北省荆房投资开发有限公司   | 48,058.71     |               |
| 应付账款   | 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 743,750.00    | 2,584,526.19  |
| 应付账款   | 广东瑞坤供应链金融有限公司   | 320.00        |               |
| 应付账款   | 广东中玺科技有限公司      | 408,997.35    |               |
| 预收账款   | 荆州市城发物业管理有限公司   | 1,724,567.74  |               |
| 合同负债   | 益曼特健康产业（荆州）有限公司 |               | 26,548,672.57 |
| 其他流动负债 | 益曼特健康产业（荆州）有限公司 |               | 3,451,327.43  |
| 租赁负债   | 广东中玺科技有限公司      |               | 498,777.25    |
| 其他应付款  | 邓海雄             | 50,801,562.50 | 49,766,493.74 |
| 其他应付款  | 广东潮汕创业服务有限公司    | 89,608.06     | 89,608.06     |
| 其他应付款  | 成发科技湖北有限公司      |               | 29,494,750.01 |
| 其他应付款  | 益曼特健康产业（荆州）有限公司 | 70,252,202.48 | 70,252,202.48 |
| 其他应付款  | 湖北省荆房投资开发有限公司   |               | 47,852.56     |
| 其他应付款  | 荆州市城发物业管理有限公司   |               | 59,946.45     |

## 十五、股份支付

## 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

无。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2025 年 7 月 2 日召开了第七届董事会第三十三次会议、第七届监事会第二十六次会议，于 2025 年 7 月 18 日召开了 2025 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份并注销的议案》，同意公司使用自有资金及自筹资金以资金总额不低于人民币 30,000 万元（含），不超过人民币 50,000 万元（含），回购价格不超过人民币 4.70 元/股（含），通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分公司股份，实施期限为自公司股东大会审议通过回购方案之日起 12 个月内（即 2025 年 7 月 19 日至 2026 年 7 月 18 日），具体回购股份的数量以回购方案实施完毕时实际回购的股份数量为准。本次回购股份将全部用于注销并相应减少注册资本。

2025 年 7 月 19 日至 2026 年 7 月 17 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 93,652,145 股，占公司回购期限到期时总股本（2,475,626,790 股）的 3.7830%，具体内容详见公司 2026 年 7 月 21 日披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2026-058）。公司回购专用证券账户中部分股票（34,270,000 股）被司法冻结，暂不能办理注销回购股份手续。2026 年 8 月 19 日，公司注销了回购股份 59,382,145 股，公司总股本由 2,475,626,790 股减少至 2,416,244,645 股，具体内容详见公司 2026 年 8 月 21 日披露的《关于部分回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2026-070）。

## 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 3 个报告分部，分别为塑料贸易电商、医药化工、资产管理保理。这些报告分部是以各分部产品属性为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为大宗商品、医药化工产品、商业保理。

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。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 塑料贸易电商           | 资产管理保理           | 医药化工             | 分部间抵销            | 合计               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,122,231,417.56 | 9,371,603.62     | 560,460,220.77   |                  | 2,692,063,241.95 |
| 营业成本 | 2,104,282,301.18 |                  | 446,949,598.81   |                  | 2,551,231,899.99 |
| 资产总额 | 2,774,344,134.72 | 5,268,542,271.85 | 4,394,678,932.42 | 6,173,254,681.84 | 6,264,310,657.15 |
| 负债总额 | 1,372,175,482.70 | 2,064,666,123.97 | 1,520,895,979.61 | 1,918,303,978.36 | 3,039,433,607.92 |

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018 年 10 月，江苏盈时互联网信息科技有限公司(以下简称“盈时公司”)代表 805 名投资者以合同纠纷为由,向江苏省南京市中级人民法院(以下简称“南京中院”)起诉了同孚实业与公司，要求同孚实业承担合同项下义务本金 5,610.4 万元及利息，要求公司承担商业承兑汇票 6,000 万元债权额度内的担保责任。后南京中院裁定驳回盈时公司的起诉并移送公安，主要理由为盈时公司在募集资金过程中涉嫌非法集资经营犯罪，应以先刑后民方式处理。盈时公司不服上诉至江苏省高级人民法院(以下简称“江苏高院”)，江苏高院于 2022 年 12 月 15 日终审裁定驳回盈时公司的上诉，维持原裁定。2020 年 10 月，盈时公司又以相同的事实另以票据追索权纠纷为案由，以公司为被告，向泉州中院提起诉讼，泉州中院又以盈时公司涉嫌经济犯罪为由裁定驳回其起诉，盈时公司不服上诉至福建省高级人民法院(以下简称“福建高院”)，2021 年 10 月 20 日，福建高院裁定发回重审，2022 年 2 月 21 日，泉州中院立案重审，2022 年 4 月 18 日泉州中院以盈时公司涉嫌经济犯罪裁定驳回其起诉。盈时公司不服又上诉至福建高院，2023 年 7 月 20 日，福建高院裁定发回泉

州中院重审；2023 年 10 月 20 日，泉州中院立案重审，2024 年 3 月 11 日泉州中院以盈时公司涉嫌存在违法违规情形驳回其起诉，2024 年 4 月盈时公司不服又上诉至福建高院，2025 年 4 月 29 日，福建高院终审判决：“①同孚公司、冠福公司应于本判决生效之日起十日内支付盈时公司票据款 6,000 万元及利息(以 6000 万元为基数自 2018 年 9 月 28 日起至 2020 年 8 月 19 日止按年利率 6%计算；自 2020 年 8 月 20 日起至实际付款日止按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率即按年利率 3.85%计算)②一审、二审案件受理费各 366,588.7 元，均由被上诉人同孚公司、冠福公司共同承担”，公司不服福建高院判决向最高人民法院申请再审。2025 年 7 月 21 日，公司向最高人民法院申请再审，最高人民法院 2025 年 9 月 24 日裁定驳回公司的再审申请。截止本期末公司根据生效判决已确认负债 6,000 万元、计提利息和诉讼费确认预计负债 2,074.17 万元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 20,756,143.23 | 27,959,545.10 |
| 合计    | 20,756,143.23 | 27,959,545.10 |

(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           |
|---------------|------------------|------------------|
| 林氏家族违规事项形成的债权 | 1,039,343,688.49 | 1,042,891,379.64 |
| 押金、保证金        | 145,671.00       | 145,671.00       |
| 代垫工程款         | 434,258.00       | 434,258.00       |
| 股权转让款         | 10,000,000.00    | 18,338,292.10    |
| 代垫款           | 1,052,402.00     | 1,539,123.80     |
| 合并范围内关联方      | 19,914,221.63    | 18,576,000.00    |
| 合计            | 1,070,890,241.12 | 1,081,924,724.54 |

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） | 10,924,221.64  | 89,883,004.95  |
| 1 至 2 年      | 90,417,497.89  | 17,800,000.00  |
| 3 年以上        | 969,548,521.59 | 974,241,719.59 |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 5 年以上 | 969,548,521.59   | 974,241,719.59   |
| 合计    | 1,070,890,241.12 | 1,081,924,724.54 |

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            | 1,049,923,617.49 | 98.04%  | 1,049,923,617.49 | 100.00% |               | 1,053,471,308.64 | 97.37%  | 1,053,471,308.64 | 100.00% |               |
| 其中：                  |                  |         |                  |         |               |                  |         |                  |         |               |
| 按组合计提坏账准备            | 20,966,623.63    | 1.96%   | 210,480.40       | 1.00%   | 20,756,143.23 | 28,453,415.90    | 2.63%   | 493,870.80       | 1.74%   | 27,959,545.10 |
| 其中：                  |                  |         |                  |         |               |                  |         |                  |         |               |
| 其中：组合 1：合并范围内关联方款项组合 | 19,914,221.63    | 1.86%   |                  |         | 19,914,221.63 | 18,576,000.00    | 1.72%   |                  |         | 18,576,000.00 |
| 组合 3：账龄组合            | 1,052,402.00     | 0.10%   | 210,480.40       | 20.00%  | 841,921.60    | 9,877,415.90     | 0.91%   | 493,870.80       | 5.00%   | 9,383,545.10  |
| 合计                   | 1,070,890,241.12 | 100.00% | 1,050,134,097.89 | 98.06%  | 20,756,143.23 | 1,081,924,724.54 | 100.00% | 1,053,965,179.44 | 97.42%  | 27,959,545.10 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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    |
| 林氏家族          | 1,042,891,379.64 | 1,042,891,379.64 | 1,039,343,688.49 | 1,039,343,688.49 | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 明发集团有限公司      | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 福建省高级人民法院     | 145,671.00       | 145,671.00       | 145,671.00       | 145,671.00       | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 成都梦谷房地产开发有限公司 | 434,258.00       | 434,258.00       | 434,258.00       | 434,258.00       | 100.00% | 预期信用损失率 |
| 合计            | 1,053,471,308.64 | 1,053,471,308.64 | 1,049,923,617.49 | 1,049,923,617.49 |         |         |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1-2 年 | 1,052,402.00 | 210,480.40 | 20.00% |
| 合计    | 1,052,402.00 | 210,480.40 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收合并范围内关联方款项组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|                |               |  |  |
|----------------|---------------|--|--|
| 应收合并范围内关联方款项组合 | 19,914,221.63 |  |  |
| 合计             | 19,914,221.63 |  |  |

确定该组合依据的说明：  
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 493,870.80     |                      | 1,053,471,308.64     | 1,053,965,179.44 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                  |
| 本期转回                | 283,390.40     |                      | 3,547,691.15         | 3,831,081.55     |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 210,480.40     |                      | 1,049,923,617.49     | 1,050,134,097.89 |

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 | 1,053,965,179.44 |        | 3,831,081.55 |       |    | 1,050,134,097.89 |
| 合计   | 1,053,965,179.44 |        | 3,831,081.55 |       |    | 1,050,134,097.89 |

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         |
|--------------|-----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 林氏家族         | 违规事项形成的债权 | 1,039,343,688.49 | 1 年以内、1-2 年、3 年以上 | 97.05%           | 1,039,343,688.49 |
| 上海五天实业有限公司   | 往来款       | 10,800,000.00    | 1-2 年             | 1.01%            |                  |
| 明发集团有限公司     | 股权转让款     | 10,000,000.00    | 5 年以上             | 0.93%            | 10,000,000.00    |
| 能特科技有限公司     | 往来款       | 7,278,221.63     | 1 年以内             | 0.68%            |                  |
| 上海风弘商业保理有限公司 | 往来款       | 1,336,000.00     | 1 年以内             | 0.12%            |                  |
| 合计           |           | 1,068,757,910.12 |                   | 99.79%           | 1,049,343,688.49 |

2、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 | 5,028,019,933.39 | 414,594,479.79 | 4,613,425,453.60 | 5,028,019,933.39 | 414,594,479.79 | 4,613,425,453.60 |
| 合计     | 5,028,019,933.39 | 414,594,479.79 | 4,613,425,453.60 | 5,028,019,933.39 | 414,594,479.79 | 4,613,425,453.60 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位        | 账面价值             | 减值准备期初余额       | 本期增减变动 |      |        |    | 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 |                  |                |
| 上海五天实业有限公司   | 1,159,879,935.96 |                |        |      |        |    | 1,159,879,935.96 |                |
| 能特科技有限公司     | 1,899,999,997.43 |                |        |      |        |    | 1,899,999,997.43 |                |
| 上海塑米信息科技有限公司 | 1,453,545,520.21 | 414,594,479.79 |        |      |        |    | 1,453,545,520.21 | 414,594,479.79 |
| 上海天鼠资产管理有限公司 | 100,000,000.00   |                |        |      |        |    | 100,000,000.00   |                |
| 合计           | 4,613,425,453.60 | 414,594,479.79 |        |      |        |    | 4,613,425,453.60 | 414,594,479.79 |

3、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 |            | 500,000,000.00 |
| 债务和解收益         | 400,000.00 | 1,394,946.03   |
| 合计             | 400,000.00 | 501,394,946.03 |

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                                                       | 70,431.60    |                                                  |
| 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） | 4,993,749.86 |                                                  |
| 债务重组损益                                                           | 400,000.00   |                                                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -68,122.81   |                                                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | 3,547,691.15 | 林氏家族原违规事项根据生效判决确认的本金和利息而计提的坏账准备及通过法院执行收回款项冲减坏账准备 |
| 减：所得税影响额                                                         | 658,057.62   |                                                  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -96,704.04   |                                                  |
| 合计                                                               | 8,382,396.22 | --                                               |

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          | 3.08%      | 0.0379      | 0.0379      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.80%      | 0.0345      | 0.0345      |

## 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