



# 上海金力泰 化工股份有限公司

SHANGHAI KINLITA CHEMICAL CO., LTD.

2026 年半年度报告

2026 年 8 月 27 日

创造一个永不生锈的缤纷世界

承载民族使命  
成就创业梦想

证券代码：300225

证券简称：金力泰

公告编号：2026-053

# 2026 年半年度报告

## 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。

公司负责人郝大庆、主管会计工作负责人隋静媛及会计机构负责人(会计主管人员)隋静媛声明：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。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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。

公司面临的风险与应对措施详见本报告“第三节管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

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 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 32 |
| 第五节 重要事项 .....        | 35 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 41 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 46 |
| 第八节 财务报告 .....        | 47 |

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、经公司法定代表人签署的 2026 年半年度报告原件；

四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项      | 指 | 释义内容                                                                                   |
|----------|---|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 金力泰、公司   | 指 | 上海金力泰化工股份有限公司                                                                          |
| 《公司章程》   | 指 | 上海金力泰化工股份有限公司章程                                                                        |
| 报告期      | 指 | 2026 年半年度                                                                              |
| 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                                                                                |
| 海南大禾     | 指 | 海南大禾企业管理有限公司                                                                           |
| 电泳漆      | 指 | 阴极电泳涂料                                                                                 |
| 国际知名涂料企业 | 指 | 巴斯夫、PPG、立邦、艾仕得、关西等五家涂料业巨头                                                              |
| 3C       | 指 | 计算机、通讯和消费类电子产品的统称，包括但不限于：手机及相关配件、笔记本电脑及相关配件、可穿戴设备、智能家电等。                               |
| VOC      | 指 | 挥发性有机化合物(volatile organic compounds)的英文缩写。环保意义上是指会产生危害的一类挥发性有机物。                       |
| 高固体份涂料   | 指 | HSC(HighSolidCoat)。随着环境保护法的进一步强化和涂料制造技术的提高，高固体份涂料(HSC)应运而生。一般固体份在 65%- 85%的涂料均可称为 HSC。 |
| “6+9” 银行 | 指 | 6 家大型商业银行与 9 家上市股份制商业银行                                                                |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                     |      |        |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 金力泰                                 | 股票代码 | 300225 |
| 变更前的股票简称（如有）  | *ST 金泰                              |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                             |      |        |
| 公司的中文名称       | 上海金力泰化工股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 金力泰                                 |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shanghai Kinlita Chemical Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KNT                                 |      |        |
| 公司的法定代表人      | 郝大庆                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                         | 证券事务代表                        |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名   | 许子军                           | 王芊                            |
| 联系地址 | 上海市徐汇区武宣路 9 号枫林国际汇创谷 6 号楼 6 层 | 上海市徐汇区武宣路 9 号枫林国际汇创谷 6 号楼 6 层 |
| 电话   | 021-31156095                  | 021-31156095                  |
| 传真   | 021-31156098                  | 021-31156098                  |
| 电子信箱 | kntzxx@knt.cn                 | kntzxx@knt.cn                 |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司注册地址              | 上海市化学工业区楚工路 139 号             |
| 公司注册地址的邮政编码         | 201417                        |
| 公司办公地址              | 上海市徐汇区武宣路 9 号枫林国际汇创谷 6 号楼 6 层 |
| 公司办公地址的邮政编码         | 200232                        |
| 公司网址                | http://www.knt.cn/            |
| 公司电子信箱              | kntzxx@knt.cn                 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2026 年 06 月 06 日              |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）      |

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 438,843,317.89   | 366,536,153.93   | 19.73%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 9,564,600.61     | 8,708,505.62     | 9.83%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 8,550,130.25     | 4,427,253.38     | 93.12%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -43,733,687.26   | -75,903,241.73   | 42.38%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0201           | 0.0183           | 9.84%        |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0201           | 0.0183           | 9.84%        |
| 加权平均净资产收益率                | 1.10%            | 1.01%            | 0.09%        |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,382,597,919.23 | 1,425,496,483.70 | -3.01%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 871,932,744.27   | 862,368,143.66   | 1.11%        |

### 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）                                         | -39,432.49   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,287,325.48 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 61,058.91    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -54,627.57   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 240,278.66   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -424.69      |    |
| 合计                                                                   | 1,014,470.36 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

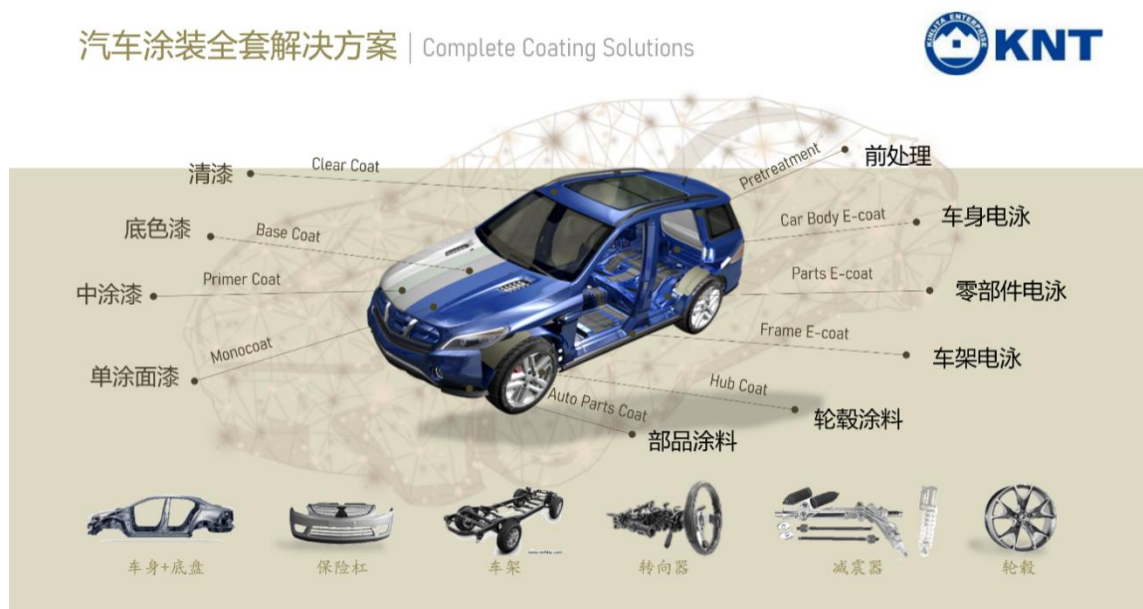
☐适用 ☒不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

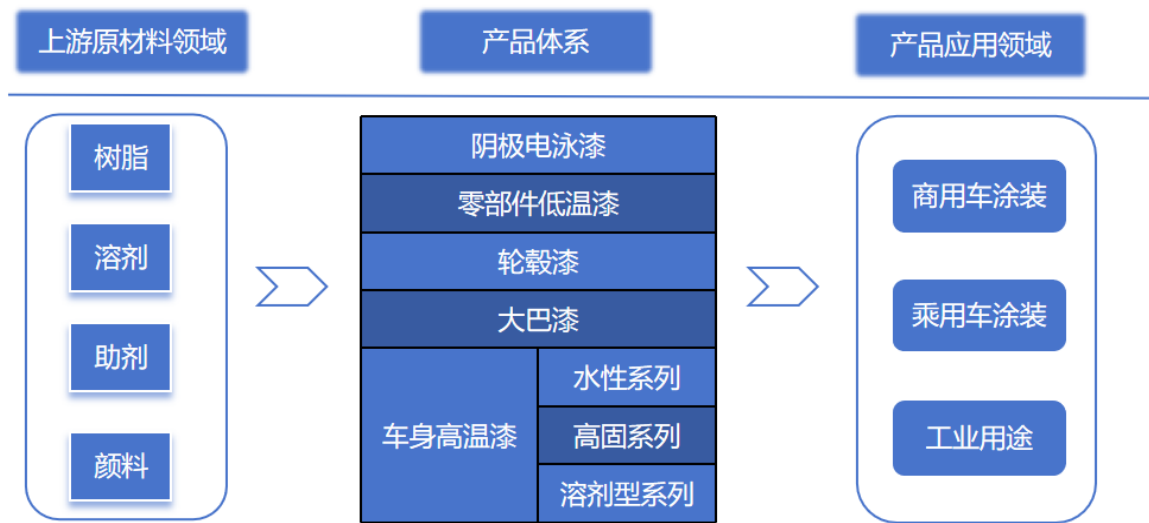
### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务



公司是集科研、生产、销售与服务于一体的高性能工业涂料民族品牌领军企业，长期专注于高性能环保汽车原厂车身涂料与零部件涂料的研发、生产与销售，是除国际知名涂料企业（PPG、BASF、立邦、艾仕得、关西）外，少数可向客户提供涂装全套解决方案的涂料企业。公司主营产品包括阴极电泳漆、高温面漆、低温面漆等，产品广泛应用于整车涂装环节，包括车身、保险杠等核心部件的防护与装饰。同时，公司主营产品还可应用于摩托车、电动车、工程机械、轻工零部件等领域。

目前，公司阴极电泳漆与面漆在商用车市场占有率处于市场头部地位；乘用车方面，公司持续开拓乘用车车身涂料与零部件涂料，目前已在某些车型上实现批量供货，但相关营业收入占总营业收入的比例仍相对较低。公司未来将持续凭借技术研发、树脂自制、客户资源、高质量服务等核心竞争力，持续推进大型乘用车车企的体系认证，逐步提升乘用车车身涂料与零部件涂料的市场份额。



汽车涂料行业的主要原材料包括树脂、溶剂、助剂、颜填料等，化工行业为其主要上游行业。公司所处行业的下游主要为汽车整车制造行业，同时还包括农业机械、工程机械、摩托车、汽车零部件、轻工零部件等行业。

## （二）公司主要产品



公司主要的产品包括：阴极电泳漆、面漆以及陶瓷涂料。目前，阴极电泳漆与面漆系公司的核心产品。公司结合下游行业需求现状及趋势，持续优化改良产品，凭借公司丰富的产品矩阵，以差异化的竞争策略、快速的响应能力在报告期内持续提升市场份额。

阴极电泳涂料与汽车面漆统称为汽车原厂涂料，一般是指涂装在汽车等各类车辆车身及零部件上的涂料，由于其在外

观性能、机械性能、防腐性能、耐候性能、施工配套性等综合性能要求方面高于其他涂料种类，且必须与科学的涂装工艺紧密配套，其研制、生产和施工难度水平高，因此汽车原厂涂料是工业涂料最重要的细分门类之一。标准的汽车车身涂装结构通常由电泳涂层与面漆构成。其中，传统的面漆工艺由中涂涂层、色漆涂层与清漆涂层构成；近年来主流的免中涂 B1B2 面漆工艺则由色漆涂层与清漆涂层构成。公司产品体系覆盖从底层电泳涂层到中涂、色漆以及清漆的完整涂装体系。

| 主要产品   |                     | 产品描述                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 产品优势                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 阴极电泳涂料 |                     | <p>阴极电泳涂料作为一种环保型涂料，在金属工件表面涂覆领域发挥着关键作用。该产品具备良好的保护性与防腐蚀性能，是获得优质涂层的基础，广泛应用于汽车车身、车架、零部件、轻工产品、机械产品以及各类对防腐蚀性能要求较高的金属表面。</p> <p>在整车制造的四大工艺中，汽车涂装工艺占据重要地位。现代汽车涂装通常以电泳涂层作为基础防腐涂层，主要原因在于电泳涂层在各类涂层中具有最优的防水及耐酸碱性能。凭借这一特性，电泳涂层能够为车身及内腔提供长效的防腐保护，对保障车身涂层性能以及车身结构安全起到了至关重要的作用。</p>                     | <p>无磷前处理技术的稳定应用是保障涂装线质量的重要环节。公司专用于无磷前处理配套的电泳涂料已推广应用多年，凭借良好的综合性能和施工窗口，成功推广至多个客户处的涂装线使用。借助 XRF 等测试设备及与前处理供应商的共同研究，公司建立了薄膜前处理和电泳涂料配套的优秀工艺曲线，并推出专用于薄膜前处理涂装线的涂料助剂包，为涂装线的稳定运行提供了坚实保障。同时，公司还积极拓展产品在新底材和新工艺上的配套能力，不断积累相关应用数据，为进一步完善产品性能与应用场景奠定基础。</p>                                                                                       |
| 汽车面漆   | 车 身<br>漆 、 零<br>部件漆 | <p>汽车面漆作为汽车整个涂层体系的最外层，在汽车外观与防护方面发挥着关键作用，直接决定了涂层的耐久性和外观质感。公司长期专注于汽车面漆领域，构建了水性和溶剂型两大产品线，涵盖中涂漆、底色漆及罩光清漆三大类产品。在面漆工艺创新方面，公司积极探索，为客户提供适配 B1B2、3C2B、3C1B、2C1B、1C1B 等主流工艺的水性和溶剂型面漆产品，打造了“全涂装工艺覆盖”的完善产品体系。该体系包括适用于高温环境的车身面漆、针对塑料零部件（如保险杠、后视镜）的低温漆、其他零部件专用面漆，以及车身内外饰涂料等，全面满足汽车制造各环节对面漆的多样化需求。</p> | <p>得益于公司在水性面漆产品上的技术沉淀与精进，目前已成为业内少数可向客户提供代表水性面漆领域之涂装技术先进、产品技术含量及市场接受度高、集中应用于乘用车、高端商用车的主流紧凑型免中涂 B1B2 面漆产品的民族涂料企业。</p> <p>在汽车塑料件低温水性涂料技术方面，我国起步较晚，发展相对滞后，目前业内仅沃尔瓦格、BASF 等外资涂料企业有相对成熟的产品供货。而公司研发的低温水性塑料件涂料能够在较低温度（一般低于 100℃）下满足原厂漆性能要求，相较于目前行业普遍 140℃的烘烤温度，可大幅度降低烘烤温度，有效实现节能减排。公司汽车塑料件低温水性漆已完成了某客户的全套施工性和施工窗口的性能验证，在该客户产线成功批量供应；同时在</p> |

|      |     |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |     |                                                                                                                                                                                | 某大型客户外饰件项目上进行认证工作，目前已经进入试喷验证阶段。                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|      | 轮毂漆 | 轮毂漆一般由色漆与清漆协同构成，色漆凭借丰富的色彩与细腻的质感，精心雕琢车轮外观，精准匹配消费者对车辆外观的审美偏好，为车轮赋予独特魅力；清漆则以卓越的防护性能，全方位守护色漆与底材。二者相辅相成，不仅实现了对车轮的精致修饰，提升车轮的外观档次，更极大地延长了车轮的使用寿命，增强其在复杂环境下的耐受性，进而提升了车轮在市场中的综合竞争力与附加值。 | 公司轮毂漆产品主要用于乘用车铝轮毂表面，产品遮盖性好、流平性佳、耐高温、施工性和重涂性优良。凭借在轮毂漆技术方面的积累，公司作为主要起草方参与了制定了《乘用车铝车轮涂层技术条件》CSAE 标准（标准号：CSAE98 - 2019）。不仅如此，公司产品已通过大众认证，荣膺大众推荐的轮毂漆供应商称号，并且获得沃尔沃及上汽乘用车的认证；在产品性能上，符合大众公司《合金轮毂的表面防护》TL - 239 标准以及上汽公司《车轮有机涂层试验方法》CVTC54028 标准。                                                                 |
| 工业面漆 |     | 公司工业面漆产品包括大巴漆、工程机械漆、陶瓷涂料、水性发动机涂料、水性车桥涂料、水性工业高温清漆、水性钢制轮毂漆。                                                                                                                      | <p>目前，电动两轮车、电动三轮车、大巴漆系公司工业面漆业务中主要开拓的领域。由于各个电动两三轮车主机厂在选择涂料供应商时开始侧重于对供应商公司规模、产品质量、产品稳定性、售后服务的考量，而不再一味追求低价。对于此类转变，金力泰作为国内汽车涂料头部企业将会迎来更多市场机遇，有望进一步巩固和扩大公司在行业内的地位。</p> <p>公司陶瓷涂料可达到 A1 级防火等级及 9H 超高硬度，产品采用全水性绿色环保体系，具有低 VOC 排放、阻燃、抗菌、耐沾污、自清洁等特点，可广泛应用于建筑外墙、室内装饰、窗门型材的涂装。此外，在公共建筑领域，地铁站、高铁站、隧道、医院等场所中亦可应用。</p> |

（三）公司经营模式

1、采购模式

报告期内，公司采购管理涵盖计划制定、供应商管理与成本控制三大环节，具体如下：

#### （1）采购计划与执行

采购部依据销售计划与生产计划，结合现有库存、采购周期及最低采购模数，制定采购计划。在合格供应商名录内进行材料比价，按规定完成评审后下达采购订单，并持续跟进交货情况。对交期较长的原材料，提前向供应商提供三个月需求预测，由供应商备库以确保准时交付。

#### （2）原材料成本控制

受国际局势影响，国际原油价格易产生波动并向化工产业链传导，使得公司环氧树脂、双酚 A、溶剂等主要原材料的采购价格整体看涨，存在不确定性。针对上述常用原材料，市场价格处于低位阶段，公司通过低位锁价采购、推进供应商多元化等方式对冲原材料价格波动风险。同时，公司持续跟踪全球地缘局势、原油价格走势及国内供需格局变化，动态优化采购策略，力求缓释原材料价格上行对经营业绩带来的压力。

#### （3）供应商管理与开发

现有供应商评审：每年对合格供应商进行综合评审，按评审结果分级管理，对不达标供应商要求限期整改或予以淘汰。

新供应商开发：按材料在产品中的重要性实施分级管理，依次进行样品检测、小试验证、中试验证，通过后组织技术与质量部门开展现场审核，签订技术协议及质保协议后纳入《合格供应商名录》。

### 2、销售模式

报告期内，公司主要采取直接销售为主和代理销售为辅相结合的模式进行产品销售。对于汽车主机厂客户，由于客户产品需求量大，对涂料产品的质量要求较高，需要公司及时对产品涂装过程进行跟踪，以保证公司产品的合理使用效果，因此公司对这些大客户主要采取直接销售模式进行销售。代理商销售是公司直销模式的一种良好补充，公司通过代理销售可以最大程度地利用代理商的销售渠道，采集到更多的销售信息，有利于扩大销售量。

### 3、盈利模式

报告期内，为了更好地适应主机厂对于涂装成本控制及质量提升的要求，公司从传统的制造业盈利模式，即向客户提供电泳涂料、汽车面漆、工业面漆等涂料产品，积极向“涂装全套解决方案服务商”进行转变，积极推进与拓展涂装一体化业务。

#### （四）业绩驱动因素

详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务、（五）报告期内公司经营情况与重点工作”。

## （五）报告期内公司经营情况与重点工作

### （一）公司报告期内主要经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 4.39 亿元，同比增长 19.73%，其中电泳涂料业务营业收入 2.36 亿元，面漆业务营业收入 1.92 亿元。公司 2026 年半年度归属于上市公司股东的净利润 956.46 万元，相比上年同期增加 9.83%。

### （二）报告期内重点工作如下：

公司持续坚守稳住商用车基本盘、拓宽工业应用场景、推动乘用车细分市场突破的经营主线，以海内外市场双线拓展、高端客户定点落地、自研产品迭代升级、全流程精细化运营管理为核心抓手，统筹业务拓展、技术创新与降本增效协同推进，牢牢把握新能源汽车产业扩张、涂料国产替代及整车出海的多重战略机遇，持续强化汽车涂料自主品牌综合竞争实力，推动各业务板块均衡向好发展。

#### 1、商用车领域：筑牢营收基本盘，海内外市场稳步增长

2026 年上半年，国内商用车行业整体延续复苏态势，新能源重卡、新能源轻卡市场需求保持增长，但行业经营面临多重外部压力。一方面国际地缘冲突推升原油及各类化工原材料价格，持续压缩行业盈利空间；另一方面外资涂料企业加速下沉国内商用车赛道，市场价格竞争日趋激烈。

商用车业务作为公司营收与现金流的核心支撑板块，依托自主可控的产品体系、本地化快速响应的全周期技术服务及稳定交付保障能力，有效对冲外部不利因素，行业市场份额持续保持领先，板块经营规模实现稳步增长。

市场拓展层面，公司坚持存量深耕与增量开拓并举。存量客户端，持续深化与福田、陕汽、三一商用、吉利新能源等头部主机厂合作深度，结合各客户产线工况、外观性能、环保管控差异化需求开发定制化涂料产品；同步升级专属技术服务团队，常态化开展现场工艺走访与技术对接，高效解决客户涂装环节各类生产痛点，头部客户供货规模与配套份额持续提升。海外增量端，顺利完成欧洲商用车龙头斯堪尼亚、长城新能源商用车项目供货，同步开拓越南海外配套市场，搭建海外业务增长新支点。

供应链与产品技术层面，公司依托核心原材料自主配套能力构建差异化竞争壁垒，有效平抑原材料价格波动带来的经营冲击，凭借一体化涂装方案设计、工艺优化、售后配套服务体系凸显自主品牌抗风险优势，稳固核心市场份额，为公司整体经营业绩提供坚实支撑。后续，公司将持续巩固国内重卡、新能源轻卡头部客户配套份额，稳步推进斯堪尼亚、越南海外配套项目落地，保障年度销售目标有序落地。

## 2、乘用车领域：细分市场多点突破，下半年迎来集中放量

2026 年上半年，国内自主品牌新能源汽车产销规模持续扩张，汽车产业链国产化进程提速，乘用车涂料国产替代需求持续释放。

公司乘用车业务聚焦新能源整车与高端汽车零部件两大核心赛道，依托自研产品与完整验证能力，在多家头部车企、零部件企业实现定点与批量供货，业务布局取得突破性进展。零部件配套渠道持续夯实，延锋、东风彼欧相关项目维持稳定批量供货，低温漆、全套底漆、色漆、清漆产品经长期产线验证，性能指标可对标国际一线外资涂料产品；整车及专用车配套持续拓展，吉利、奇瑞、比亚迪旗下配套厂商完成多轮试喷、现场审核与产线工艺适配，实现小批量稳定供货。报告期内，公司顺利通过一汽红旗体系认证并完成正式供货，实现高端自主乘用车品牌配套的历史性突破，后续将逐步拓展底漆、面漆、电泳修补漆全品类配套份额。

技术端，公司重点布局高附加值 B1B2 一体化面漆产品体系，依托自研核心树脂、智能涂装实验室、专业色彩实验室、完整研发链条及成熟量产客户案例五大核心优势，持续迭代产品配方、优化涂装配套工艺。上半年板块核心工作聚焦头部客户资质认证、产线导入、工艺磨合与小批量试产，全面完成大规模供货前各项前置筹备工作。

伴随各定点项目陆续完成产能爬坡，下半年乘用车业务将全面释放产能，订单与供货规模持续放量，公司将紧抓国产替代核心机遇，持续扩大乘用车原厂涂料业务体量，打造全年核心增长引擎。

## 3、工业涂料领域：拓宽多元应用场景，培育稳定第二增长曲线

2026 年上半年，电动出行产业进入提质升级阶段，下游整车厂商采购标准持续提高，行业竞争由单纯价格比拼转向品质、产能、技术服务综合实力比拼，为具备全链条配套能力的头部涂料企业带来结构性发展机遇。

公司工业涂料业务采用“直销+代理”标准化销售模式，长期聚焦电动两轮车、三轮车、低速四轮车核心赛道，是公司稳定营收的第二增长板块，报告期内细分市场份额持续提升。

围绕市场开发，公司执行“攻坚行业龙头、辐射上下游配套、深挖存量增量”的拓展策略。龙头整车合作方面，与三轮车龙头金彭集团持续深化战略合作，电泳漆保持大额稳定供货，水性面漆配套占比持续提升，同步完成山东区域新兴三轮车整车厂配套落地；两轮车赛道已全面覆盖雅迪、爱玛、小刀等行业头部品牌，上下游配套合作厂商数量持续扩容，订单规模稳步上行。渠道布局依托直销模式服务核心整车企业，借助代理商网络覆盖中小型配套加工厂，持续深耕山东、江苏、广东等电动车产业集群，持续拓宽产品工业应用边界。

依托自有规模化产能、成熟水性涂料产品矩阵及一站式涂装技术服务体系，公司产品与配套服务持续匹配下游客户高品质、精细化生产需求，综合配套优势持续凸显，带动板块营收规模稳步扩容。下半年，公司将持续加深与电动出行龙头

企业的配套合作深度，同步布局低速四轮车、小型工程机械涂料配套新赛道，持续丰富工业涂料应用场景，巩固板块第二增长曲线定位。

#### 4、精细化管理全域落地，全球化布局同步推进，全面提升经营效益

2026 年上半年，原材料价格高位运行持续压缩盈利空间，公司同步推进内部运营提效与海外市场全球化布局，以精细化管理降本增效、以海外建厂拓宽长期增长空间，双向赋能整体经营效益提升。

##### （1）内部运营精细化管理体系全面落地

营销中心搭建覆盖人员、客户、库存物料的销售全流程标准化管控机制，各项核心经营指标实现全方位改善，有效对冲原材料涨价带来的成本压力，整体运营效率与盈利水平显著提升。

人员管理方面，全员统一推行 PDCA 闭环管理机制，覆盖销售、技术服务、项目管理全流程，规范方案制定、落地实施、效果复盘、迭代优化完整工作流程，一线技术服务现场处置效率、客户响应速度同步提升，客户综合满意度持续改善。

客户管理方面，公司建立客户分级管控体系，按照经营规模、信用等级、合作潜力制定差异化管理标准；完善应收账款账龄管控规范，建立月度回款追踪、逾期风险预警机制，本期回款率显著提升，应收账款周转天数持续收窄，坏账风险有效压降，经营性现金流持续优化。同时搭建项目全流程标准化管理体系，规范供样、试线、小批量、量产全节点跟进流程，项目转化效率稳步提升；常态化组织现场巡线、技术案例专项培训，强化前端服务团队专业能力，加速新项目落地转化。

库存周转环节，产销联动排产机制正式落地，以终端订单需求反向统筹生产计划，合理设定原材料、成品安全库存标准，库存周转效率大幅优化，减少流动资金无效沉淀；针对呆滞物料建立闭环处置流程，按月完成盘点分类，通过配方复用、跨事业部调拨、折价处置等多元方式盘活存量物资，呆滞物料占比持续下行，仓储损耗、产品报废等隐性经营成本有效降低。

##### （2）全球化海外配套布局有序落地

公司紧跟国内整车企业出海发展战略，持续深耕海外市场，统筹推进全球化供应链与业务配套布局。公司以俄罗斯作为重点深耕区域，同步推进越南、泰国等东南亚市场的业务拓展，有序开展海外相关项目建设及前期各项筹备工作。积极对接当地产业政策导向，持续打磨海外市场业务配套能力，稳步推进海外市场开拓工作。

综合来看，报告期内公司实现业务拓展与内部管理双向协同增效，依托业务数据驱动产销、客户、项目全链条精细化运营持续释放经营潜力。下半年乘用车业务将进入集中放量周期，叠加商用车、工业涂料板块稳定营收贡献，依托自主核

心研发技术、高端优质客户结构、全流程精细化运营三重核心竞争优势，公司将持续把握汽车涂料行业结构性发展机遇，稳步提升经营业绩，进一步巩固国内汽车涂料自主品牌龙头地位。

### 5、持续推进技术研发落地，丰富涂料产品矩阵并完善自研树脂配套体系

（1）高性能电泳涂料海内外市场拓展取得进展。经过四年多国际市场应用跟踪，公司电泳涂料凭借储存运输稳定、综合性能良好、配套响应及时的特点获得客户认可，国内、东南亚、中东区域新增客户持续拓展，高性能电泳涂料已形成稳定业务增长点。结合市场需求，公司开展低温固化车身电泳涂料研发升级，140℃固化车用电泳涂料实现批量生产，并在多个客户项目开展配套验证，该产品可降低烘烤能耗、提升漆膜耐蚀性能。伴随乘用车零部件防腐需求提升，公司分阶段推进高边缘保护电泳涂料开发，第一代产品已于 2025 年陆续投放市场，防护能力进一步提升的第二代产品已于在报告期内推向市场；公司结合零部件不同底材、处理工艺及耐蚀要求，搭建多梯度产品序列，丰富客户选择。

（2）面向车载内饰配套需求，公司开发镁铝合金车载屏幕支架高温漆。该涂料对镁铝合金基材附着力良好，耐高温、耐候、耐腐蚀、耐磨性能稳定，漆膜色彩均匀、光泽细腻，可匹配多款车型内饰风格。该产品 2025 年通过多家主流主机厂认证，具备配套供货条件；2026 年上半年在多家头部车载零部件厂商实现量产，支撑汽车内饰及 3C 涂料业务拓展。

（3）在核心树脂自研方面，针对汽车清漆高膜厚、高外观施工性需求，通用型防流挂丙烯酸树脂存在烘烤温度偏高时黄变的技术痛点。报告期内公司针对性开展耐高温黄变防流挂丙烯酸树脂配方优化与实验室小试验证，产品高温抗黄变性能优于同类产品，可改善清漆施工的温度容忍度与漆膜外观，公司计划 2026 年下半年开展中试工艺验证，优化生产稳定性与应用适配性，推进产业化相关筹备工作。

此外，在低温零部件涂料的工业化使用过程中，识别到不同涂装线的循环系统存在差异，对于涂料产品的配套稳定性提出了更宽的要求。针对该行业难点，公司成立树脂稳定性优化项目，通过配方开发与多轮小试应用验证，产品在极限条件下的稳定性得到提升，预期可以大幅提升施工效率与适用范围，公司计划 2026 年下半年开展中试验证，固化工艺参数，为后续市场化应用储备原料技术。

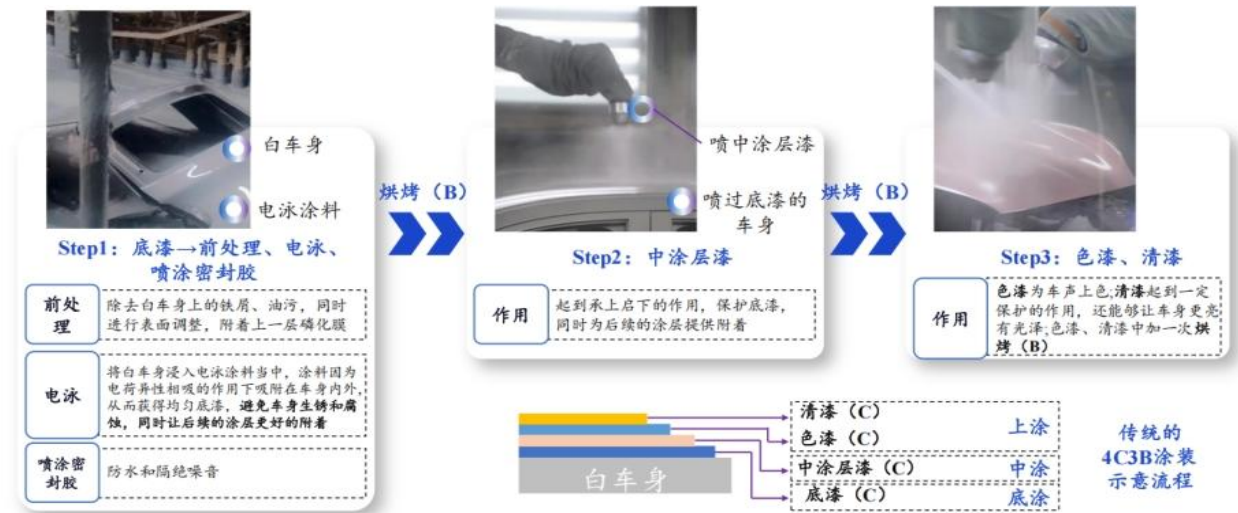
## （六）报告期内公司所处行业情况

### 1、公司所属行业情况

涂料是涂覆在被保护或被装饰的物体表面，并能与被涂物形成牢固附着连续薄膜的材料，通常是以树脂、油或乳液为主。根据《涂料产品分类和命名》(GB/T2705-2003)的分类方法，涂料可分为建筑涂料、工业涂料、通用涂料及辅助材料三大类。其中，工业涂料广泛应用于航空航天、船舶、汽车、电子、轻工等各个领域。公司属于工业涂料中的汽车涂料细分领域，主要聚焦汽车 OEM 原厂漆中的阴极电泳漆、面漆及相关配套产品。

汽车涂料指汽车整车及零部件在制造过程中于涂装线上使用的涂料，具有独特的使用和施工性能要求，其主要特点是高耐腐蚀性和高装饰性，同时需要满足汽车在各种复杂环境下的使用需求。据前瞻产业研究院数据，汽车涂料按应用场景

的不同，可划分为车身原厂漆、汽车修补漆、汽车零部件涂料和其他汽车涂料（本公司提供的汽车涂料不含汽车修补漆），在我国的需求占比约为 44%、26%、18%与 12%。公司为客户提供的汽车原厂漆通常由底漆、中漆、色漆、清漆多层结构组成。



资料来源：QualityIn 质量学院公众号、柳州制造视频号、开源证券研究所

汽车涂料被公认为工业涂料中壁垒最高的品类之一，其难点不仅在于对基础材料性能认知要求高，还在于产品体系开发复杂、涂装施工要求高。同时，汽车涂料行业还具有整车企业认证周期长、供应关系粘性高、外资垄断程度高等特点。尤其在乘用车领域，客户对产品稳定性、外观一致性、环保性及批量交付能力要求更高，进一步提升了行业进入门槛。同时，上游原材料价格波动对汽车涂料行业影响较大，增加了涂料企业的成本风险。

随着环保政策持续趋严及汽车产业升级加快，汽车涂料行业正向低 VOC、绿色化方向持续升级，水性化、高固体份化及紧凑型工艺应用趋势日益明显。电泳涂料、水性面漆、高固体份面漆以及 B1B2 等紧凑型工艺路线加快推广，兼具环保性、施工效率与综合性能的产品体系及全套涂装解决方案，正成为行业竞争的重要方向。

## 2、行业发展情况

按公司下游领域划分，公司产品主要应用于商用车及乘用车市场。根据中国汽车工业协会《2026 年 6 月汽车工业产销情况》，据中国汽车工业协会分析，上半年，我国汽车行业运行总体平稳，产销累计降幅逐月收窄。市场流向主要呈现出三个分化：一是内需承压明显，销量两位数下降；出口超预期增长，形成稳定支撑。二是乘用车市场表现欠佳，出现小幅下滑；商用车市场延续向好态势，销量保持增长。三是产业新旧动能持续转换，传统燃油车市场进一步萎缩，新能源汽车稳定增长。

2026 年 1-6 月，汽车产销累计完成 1499.3 万辆和 1501.7 万辆，同比分别下降 4%和 4.1%。其中，国内销量累计 992.1 万辆，同比下降 21.1%；出口累计 509.6 万辆，同比增长 65.3%，其中，新能源汽车出口 235.5 万辆，同比增长 1.2 倍。

### （1）商用车

2026 年 1-6 月，商用车产销累计完成 227.2 万辆和 229.7 万辆，同比分别增长 8.2%和 8.3%。其中，天然气商用车销量 14 万辆，同比增长 17.9%。在商用车主要品种中，2026 年 1-6 月与去年同期相比，客车和货车产销均呈不同程度增长，1) 货车产销分别完成 199.5 万辆和 201.9 万辆，同比分别增长 8.6%和 8.7%。其中，重型货车销量 66.1 万辆，同比增长 22.6%；中型货车销量 7.5 万辆，同比增长 25.3%；轻型货车销量 105 万辆，同比增长 1.3%；微型货车销量 23.4 万辆，同比增长 5.3%；2) 1-6 月，客车产销分别完成 27.7 万辆和 27.8 万辆，同比分别增长 6%和 5%。其中，大型客车销量 5.4 万辆，同比增长 3.4%；轻型客车销量 22.5 万辆，同比增长 5.4%。

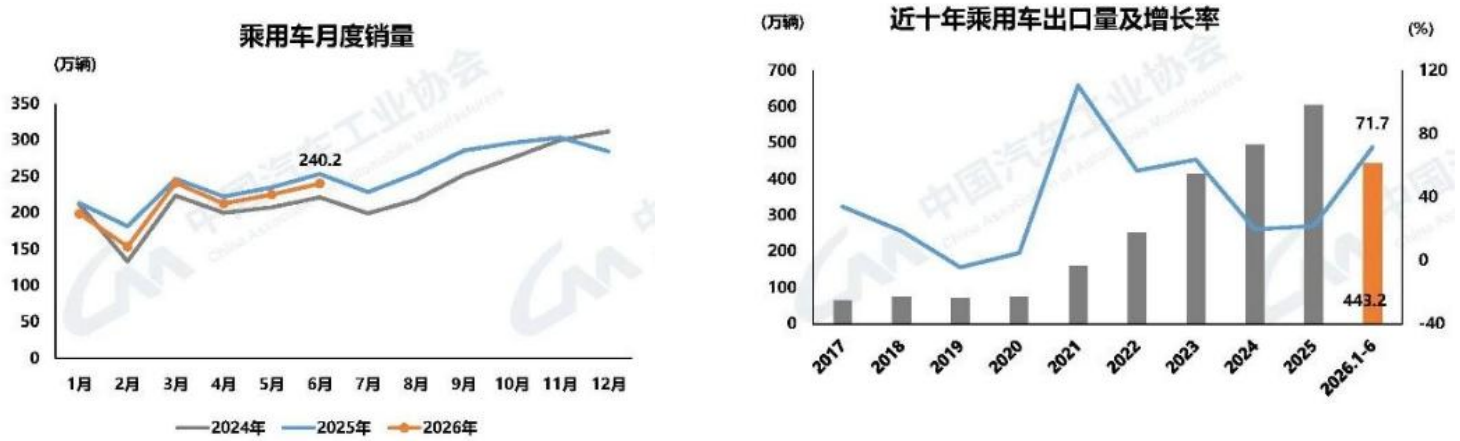
商用车出口保持较快增长：1-6 月，商用车出口 66.4 万辆，同比增长 32.5%。其中，货车出口 57.8 万辆，同比增长 34.5%；客车出口 8.6 万辆，同比增长 20.4%。



(资料来源：中国汽车工业协会)

## (2) 乘用车

2026 年 1-6 月，乘用车产销累计完成 1272.1 万辆和 1272 万辆，同比分别下降 5.9%和 6%。其中，乘用车国内销量 828.8 万辆，同比下降 24.3%；乘用车出口 443.2 万辆，同比增长 71.7%。在乘用车主要品种中，与去年同期相比，运动型多用途乘用车（SUV）产销小幅增长，其他三大类乘用车品种产销呈两位数明显下降。



(资料来源：中国汽车工业协会)

(3) 新能源汽车

2026 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比增长 6.7%和 7.3%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 49.6%。在新能源汽车主要品种中，与去年同期相比，纯电动汽车产销 10%以上增长，插电式混合动力汽车产量微增、销量小幅下降，燃料电池汽车产销大幅下降。

展望下半年，“两新”政策将继续有序实施，汽车后市场消费有望迎来新的增量机遇，企业新品供给持续丰富，市场价格相对稳定，行业整体经济运行将进一步好转。同时也要看到，外部形势复杂多变、不确定性持续增加，内需不足问题依然突出，行业运行仍面临较大压力。需要稳定政策预期，强化引导监管，密切关注国际形势变化，有效应对风险挑战，稳步开拓国际市场。

3、公司所属行业特点

(1) 技术含量高

汽车涂料是涂料工业中技术含量较高的领域，需要满足汽车在防护、装饰、耐久性 & 环保等方面的严格要求。同时，汽车涂装涉及底漆、中漆、面漆、清漆等多道工序，每一道工序都需要精准的配方和工艺控制，例如涂料的厚度、干燥时间、固化温度等。同时，汽车整车厂对涂料产品通常需要较长周期的认证和验证，对供应商的技术能力、产品稳定性及服务能力均提出较高要求。随着环保法规的日益严格，汽车涂料行业不断推动技术升级，水性涂料、粉末涂料、高固体分涂料等低 VOC 涂料逐渐成为主流发展方向。

(2) 产业链协同性强

汽车涂料行业的上游主要包括树脂、颜料、溶剂等化工原料，这些原材料的价格波动和供应稳定性直接影响汽车涂料的生产成本和质量。中游是汽车涂料的生产制造环节。涂料企业需要根据市场需求和产品定位，将原材料按照一定的配方

和工艺加工成汽车涂料成品。在这个环节中，企业需要不断进行技术研发和创新，以满足下游市场对涂料性能（如环保性、耐候性、耐磨性等）的要求。下游主要应用于汽车整车及零部件生产，汽车原厂漆主要用于汽车生产商的车身及零部件涂装，其需求量与汽车产量密切相关。同时，汽车整车厂对涂料供应商通常建立长期稳定的合作关系，供应链具有较强的稳定性和粘性。

因此，汽车涂料行业的产业链协同性体现在原材料供应、涂料生产制造和汽车应用之间的紧密联系和相互作用。这种协同性对于提升行业效率、降低成本、满足市场需求以及推动技术创新都具有重要意义。

### （3）周期性

汽车涂料的市场需求与下游汽车及装备制造行业景气度密切相关，呈现出一定的周期性特征。商用车、工程机械及农业机械等领域主要服务于生产建设活动，与宏观经济运行及固定资产投资周期具有较强相关性；乘用车作为高端消费品，更多受到居民消费能力、消费结构及消费信心变化等因素影响，也存在一定的周期性特征。相对而言，摩托车、电动车及部分轻工零部件作为用量极大的工业必需品，对宏观经济波动的敏感度较低。

## 4、公司所处行业地位

公司深耕汽车涂料领域三十三年，凭借优秀的产品性能、持续的技术创新能力及完善的客户服务体系，在商用车汽车涂料行业形成了较强的技术积累和市场影响力，在行业内具有一定竞争优势。

在技术研发方面，公司不断加大投入，与复旦大学开展产学研合作，围绕高性能、环保型的商用车汽车涂料进行技术攻关，以满足市场对汽车涂料性能与环保标准日益增长的需求。同时，公司建立了较为完善的质量管理体系，对产品研发、生产制造及质量控制等环节实施严格管理，确保公司产品都符合高标准的质量要求。

在行业资质与技术成果方面，公司被认定为上海市“专精特新”企业、上海市科技小巨人企业、上海市高新技术企业。公司研发的汽车用水性涂料曾获得中国石油和化学工业联合会颁发的科技进步奖，高固体份汽车面漆被上海市科学技术委员会认定为上海市高新技术成果转化项目。此外，公司还参与了国家标准《色漆和清漆耐循环腐蚀环境的测定》、《色漆和清漆涂层老化的评价缺陷的数量和大小以及外观均匀变化程度的标识》以及强制性国家标准 GB24409《车辆涂料中有害物质限量》的制定与修订，在推动行业技术标准体系建设中发挥了积极作用。

## 二、核心竞争力分析

### （一）专业化管理团队赋能

汽车涂料行业长期由PPG、BASF、立邦、艾仕得、关西等国际知名涂料企业占据主要市场份额。在此背景下，涂料公司核心管理团队的国际化视野、产业战略思维判断、对行业市场的前瞻能力以及主流技术趋势的把握显得格外重要。

报告期内，公司围绕中长期发展战略，以技术研发为导向，并从产业实际需求出发，持续优化和完善核心管理团队结

构。现有核心管理团队在汽车原厂漆、3C 涂料等不同领域均有着深厚的行业背景，在知名涂料行业企业有着多年的从业经验，将跨国企业精细化管理理念与方法、自身优秀的从业经验与管理经验以及丰厚的人脉资源相结合，并充分考虑国内市场竞争环境与格局，围绕“科研驱动与产业转化”双轨战略，对内攻克乘用车原厂漆与核心树脂自制等技术难题、优化生产工艺与精益管理体系、持续控费降本增效；对外积极布局轻金属表面处理、电芯绝缘涂层材料、3C 涂料等化工新材料领域，提升公司综合竞争力、市场地位与影响力，为公司未来持续、稳健、向好的发展夯实基础。

## （二）“以技术为导向”贯穿始终



### 1、高素质的研发团队

公司坚持以技术为导向，培育了一支研发经验丰富、自主研发能力强的高素质研发队伍。公司研发团队持续跟踪行业前沿及主流工艺技术动态，开展产品技术和应用的研究，拥有丰富的汽车及其他工业涂料研发及应用经验，根据客户的需求进行实用性产品技术和应用技术升级，不断提高产品的技术含量和应用价值。此外，通过与复旦大学产学研合作关系，依托复旦大学在材料科学领域的人才与科研优势，在树脂、涂料及相关新材料方向开展联合研发，进一步增强公司的技术积累与竞争优势。截至报告期末，公司阴极电泳漆有发明专利 3 项，实用新型专利 5 项；面漆有发明专利 36 项，实用新型专利 27 项。

### 2、树脂自制，把握汽车涂料的核心关键技术

树脂是涂料的核心关键原材料，不仅对涂料各个涂层的性能、稳定性及产品成本有着重要影响。树脂自制是指公司将采购的树脂单体（合成树脂的必要基础原材料，例如丙烯酸类单体、乙烯基类单体等）通过自由基聚合、加成聚合等聚合方式，最终合成树脂。通过核心树脂自制，涂料企业可针对涂料在客户现场应用过程中遇到的问题，主动进行配方调节，

而非受制于外购树脂性能极限被动调节，以此强化涂料产品的适应能力和稳定性。因此，国际知名涂料企业均掌握着其涂料产品的核心树脂自制技术，以此构建各自的竞争壁垒。

公司为夯实汽车涂料核心技术优势，于 2020 年设立基础研发室，专项推进涂料树脂自主研发。报告期内，公司聚焦汽车涂料工业化施工领域现存技术痛点，顺利完成两项树脂产品的配方优化与实验室小试验证。其中，针对汽车清漆高膜厚、高外观施工需求，通用型防流挂丙烯酸树脂存在烘烤温度偏高时黄变的技术痛点。报告期内公司针对性开展耐高温黄变防流挂丙烯酸树脂配方优化与实验室小试验证，产品高温抗黄变性能优于同类产品，有效提升汽车清漆施工容忍度与漆膜外观品质；面对低温零部件涂料工业化施工窗口难点，公司成功开发高稳定性树脂，可有效改善连续施工工况、提升生产效率与成品合格率。后续公司计划于 2026 年下半年对两款新型树脂开展中试工艺验证，持续优化生产稳定性与应用适配性、固化工艺参数，有序推进产业化及市场化筹备工作，进一步筑牢公司汽车涂料业务的核心技术壁垒。

### 3、智能涂装实验室与 CNAS 实验室

水性涂料在新产品开发及工艺应用方面，与传统溶剂型涂料在实验装备与测试条件上存在明显差异，要求具有能够完全重现汽车涂装线静电旋杯机器人和生产线控温控湿控风速的实验室涂装机器人，并根据不同的 OEM 涂装线选定的旋杯和雾化器，在实验室装配相同的设备和装置，以实现生产线工况的真实模拟。通过上述实验条件进行现场应用模拟测试后，开发出的面漆产品稳定性更高，并能够更好地匹配汽车 OEM 生产线，从而减少生产线频繁调整对 OEM 生产的质量和生产节奏的冲击。

公司智能涂装实验室已于 2020 年 4 月份投入使用。实验室内自主研发的喷涂往复机器人集成了目前国内外最主流的喷涂雾化器总成，并具备集油漆样品小试、在线调整、在线检测于一体的喷涂中心功能。公司智能喷涂设备高度匹配目前客户现场主要的几大类涂装设备型号，并可根据不同的 OEM 涂装线进行设备匹配，实现现场喷涂重现，从而及时开展在线缺陷模拟、分析产品喷涂效果并及时提供解决方案。上述实验条件为公司未来业务拓展和品质控制，特别是水性面漆产品方面，提供了长期有力的保障和硬件支持。

此外，公司于 2022 年 7 月获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书，公司检测中心符合 ISO/IEC 17025:2017《检测和校准实验室能力的通用要求》（CNAS-CL01《检测和校准实验室能力认可准则》）的要求，所出具的检测报告可实现全球 100 余个国家和地区互认，具备国家及国际认可的检测能力。公司检测中心经 CNAS 认可的能力范围共计 20 余个项目、40 余项检测标准，已构建覆盖涂料短周期、长周期的全周期测试能力。公司 CNAS 实验室获认以来，通过产品质量监督、生产设备维护与控制等一系列控制检测手段，对保障公司产品品质、提升公司产品研发水平及增强客户对公司产品的认可度发挥重要作用。

### 4、丰富的产品数据库与模块化设计

汽车涂料行业具有较高的经验壁垒，因其缺乏长期的技术积累、深厚的技术沉淀、现场应用经验及各类数据支撑，产品较难获得客户的认可。公司自 1993 年设立之初即专注于汽车原厂涂料领域，积累了大量的应用经验和现场数据，覆盖从汽车整车涂装到农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件涂装等各个细分市场，形成了多场景、多应用方向的产品数据库。

在此基础上，研发部门在丰富的产品数据库与多年研发经验的基础上，以客户需求为核心，通过配置不同参数的配方以及产品的不断调试，最终形成了模块化设计开发模式。模块化设计可实现产品涂料配方的灵活组合与协同应用，有利于加快产品开发速度、快速响应客户需求。

### （三）深耕“全体系电泳漆+全工艺面漆”产品矩阵

公司的客户中既包括大型汽车主机厂，也包括中小型的汽车零部件和轻工、机械制造企业，其产品用途各有不同，对涂料产品性能各有侧重，且涂装环境差异较大，对汽车涂料的性能及施工适应性要求具有差异化特点。为此，公司凭借深厚的技术沉淀、优秀的研发平台支撑以及丰富的市场经验，打造了“全体系电泳漆+全工艺面漆”产品矩阵，并持续对重点产品进行优化升级，以满足日益趋严的环保政策与客户差异化需求。

在阴极电泳涂料领域，公司已形成较为完整的产品体系，相关产品可广泛应用于乘用车与商用车、农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件及轻工零部件等目标市场。

在面漆产品方面，公司在水性涂料、高固体份涂料等环境友好型产品上持续发力，随着高固体份全系列产品与紧凑型免中涂 B1B2 工艺面漆在主机厂的成功应用，公司面漆产品已成功覆盖 B1B2、3C2B、3C1B、2C1B、1C1B 等主要工艺体系。全工艺的面漆产品矩阵有助于公司满足客户的差异化需求，并为公司提供涂装全套解决方案奠定基础。

### （四）高质量服务团队优势

汽车涂料在应用过程中，通常需要与客户现场的喷涂工艺、设备条件及生产节奏相匹配，因此现场技术服务能力对产品稳定应用具有重要影响，也是行业竞争的重要壁垒之一。

对此，公司长期且持续深化高质量技术服务团队的建设，将高质量、敏捷、及时响应的现场服务能力作为重要竞争优势。公司建立了一系列的技术服务标准化工作流程，并按照不同技术体系建立了现场团队沟通平台，实现问题预警、问题反馈与解决以及技术信息共享的高效协同。

通过上述机制，公司持续提升现场服务能力与客户满意度，为客户稳定生产提供技术支持，并进一步增强公司市场竞争力。

### 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          | 438,843,317.89 | 366,536,153.93  | 19.73%    |                           |
| 营业成本          | 307,537,316.05 | 256,653,315.90  | 19.83%    |                           |
| 销售费用          | 48,480,728.17  | 34,038,156.27   | 42.43%    | 主要系公司销售人力成本增加所致           |
| 管理费用          | 33,312,652.63  | 31,370,967.20   | 6.19%     |                           |
| 财务费用          | 1,751,416.51   | 2,932,281.01    | -40.27%   | 主要系公司短期借款利息减少所致           |
| 所得税费用         | 5,019,938.36   | 1,537,297.00    | 226.54%   | 主要系公司本期应纳税所得额增加所致         |
| 研发投入          | 26,835,353.43  | 24,050,231.96   | 11.58%    |                           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,733,687.26 | -75,903,241.73  | 42.38%    | 主要系本期支付其他与经营活动有关的现金同比减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 211,388,746.26 | -16,512,382.55  | 1,380.18% | 主要系公司本期收到怡钛积出售款项所致        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -55,671,255.65 | -24,886,619.16  | -123.70%  | 主要系公司本期取得借款减少所致           |
| 现金及现金等价物净增加额  | 111,983,802.81 | -117,302,243.59 | 195.47%   | 主要系上述现金流量综合影响所致           |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 阴极电泳涂料 | 236,113,822.31 | 160,559,058.23 | 32.00% | 12.97%      | 13.45%      | -0.29%     |
| 面漆     | 192,426,359.78 | 138,058,474.17 | 28.25% | 27.42%      | 30.09%      | -1.48%     |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 华东地区   | 279,445,749.07 | 202,592,723.50 | 27.50% | 20.27%      | 24.84%      | -2.66%     |
| 西南地区   | 33,238,783.12  | 22,769,595.18  | 31.50% | 8.77%       | 1.49%       | 4.91%      |
| 华中地区   | 24,438,861.13  | 17,080,798.35  | 30.11% | -10.41%     | 16.77%      | -16.27%    |
| 华北地区   | 39,383,275.8   | 25,384,727.3   | 35.54% | 58.36%      | 59.61%      | -0.50%     |

|  |   |   |  |  |  |
|--|---|---|--|--|--|
|  | 6 | 2 |  |  |  |
|--|---|---|--|--|--|

#### 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              | 346,497.37     | 2.93%   | 公司以自有资金购买理财产品以及处置交易性金融资产取得的投资收益 | 否          |
| 营业外收入             | 19,879.73      | 0.17%   | 主要为公司收到的违约金赔偿收入                 | 否          |
| 营业外支出             | 74,507.30      | 0.63%   | 主要为对外公益捐赠支出和罚款                  | 否          |
| 其他收益              | 3,247,533.85   | 27.45%  | 主要为政府补助                         | 否          |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -11,003,136.42 | -92.99% | 主要为本期计提的应收款项坏账准备                | 随着运营情况发生变动 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 1,652,299.04   | 13.96%  | 主要为本期计提的存货跌价准备                  | 随着运营情况发生变动 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -39,432.49     | -0.33%  | 主要为处置部分无法使用的固定资产所致              | 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   | 320,200,522.11 | 23.16% | 208,216,719.30 | 14.61% | 8.55%  |        |
| 应收账款   | 301,793,044.84 | 21.83% | 297,368,734.87 | 20.86% | 0.97%  |        |
| 合同资产   | 0.00           |        |                | 0.00%  |        |        |
| 存货     | 134,913,754.53 | 9.76%  | 105,360,348.98 | 7.39%  | 2.37%  |        |
| 投资性房地产 | 5,939,994.09   | 0.43%  | 5,998,935.63   | 0.42%  | 0.01%  |        |
| 长期股权投资 | 0.00           | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |        |
| 固定资产   | 182,988,475.61 | 13.24% | 186,896,065.64 | 13.11% | 0.13%  |        |
| 在建工程   | 10,557,853.10  | 0.76%  | 8,999,840.15   | 0.63%  | 0.13%  |        |
| 使用权资产  | 4,873,411.66   | 0.35%  | 2,108,823.74   | 0.15%  | 0.20%  |        |
| 短期借款   | 56,232,405.21  | 4.07%  | 123,805,915.82 | 8.69%  | -4.62% |        |
| 合同负债   | 16,137,855.44  | 1.17%  | 14,722,386.11  | 1.03%  | 0.14%  |        |
| 长期借款   | 0.00           |        |                |        |        |        |
| 租赁负债   | 3,204,662.02   | 0.23%  | 1,617,046.40   | 0.11%  | 0.12%  |        |

|           |                |        |                |        |         |                    |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------------|
| 交易性金融资产   | 45,690,187.24  | 3.30%  | 1,690,187.24   | 0.12%  | 3.18%   |                    |
| 应收票据      | 165,037,644.16 | 11.94% | 166,097,034.00 | 11.65% | 0.29%   |                    |
| 应收款项融资    | 90,530,687.71  | 6.55%  | 50,208,000.43  | 3.52%  | 3.03%   |                    |
| 预付款项      | 24,327,679.32  | 1.76%  | 29,831,379.28  | 2.09%  | -0.33%  |                    |
| 其他应收款     | 8,605,905.53   | 0.62%  | 274,294,839.32 | 19.24% | -18.62% | 主要系公司本期收到怡钛积出售款项所致 |
| 其他流动资产    | 4,475,958.69   | 0.32%  | 4,258,781.56   | 0.30%  | 0.02%   |                    |
| 其他权益工具投资  | 3,081,999.23   | 0.22%  | 3,081,999.23   | 0.22%  | 0.00%   |                    |
| 其他非流动金融资产 | 1,718,020.28   | 0.12%  | 1,718,020.28   | 0.12%  | 0.00%   |                    |
| 无形资产      | 24,660,199.83  | 1.78%  | 25,464,753.77  | 1.79%  | -0.01%  |                    |
| 长期待摊费用    | 1,376,598.24   | 0.10%  | 1,212,838.44   | 0.09%  | 0.01%   |                    |
| 递延所得税资产   | 46,608,523.05  | 3.37%  | 49,555,311.83  | 3.48%  | -0.11%  |                    |
| 其他非流动资产   | 5,217,460.01   | 0.38%  | 3,133,870.01   | 0.22%  | 0.16%   |                    |

## 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                 |               |            |               |         |                |                |               |                |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 3,408,207.52  |            |               |         | 305,000,000.00 | 261,000,000.00 |               | 47,408,207.52  |
| 3. 其他权益工具投资          | 3,081,999.23  |            |               |         |                |                |               | 3,081,999.23   |
| 金融资产小计               | 6,490,206.75  |            |               |         | 305,000,000.00 | 261,000,000.00 |               | 50,490,206.75  |
| 应收款项融资               | 50,208,000.43 |            |               |         |                |                | 40,322,687.28 | 90,530,687.71  |
| 上述合计                 | 56,698,207.18 |            |               |         | 305,000,000.00 | 261,000,000.00 | 40,322,687.28 | 141,020,894.46 |
| 金融负债                 | 0.00          |            |               |         |                |                |               | 0.00           |

其他变动的内容

无

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**

(1) 根据公司于 2026 年 2 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于继续向兴业银行申请综合授信额度的公告》（公告编号：2026-018），为了更好地满足公司未来生产经营及业务发展需要，公司决定将自有房地产（上海市奉贤区青村镇沿钱公路 2888 号、上海市奉贤区楚工路 139 号）继续抵押给兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行申请授信额度人民币 1.8 亿元整，并与兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行签署了《额度授信合同》（编号：EDJLT2026）、《最高额抵押合同》（编号：DYZGE2026）、《最高额抵押合同》（编号：DYZGE20261），综合授信额度期限自 2026 年 2 月 10 日起至 2027 年 2 月 2 日止。抵押资产情况如下：

| 序号 | 抵押资产 | 权证编号                  | 坐落地址                 | 建筑面积（平方米） |
|----|------|-----------------------|----------------------|-----------|
| 1  | 房地产  | 沪房地奉字（2006）第 008170 号 | 上海市奉贤区青村镇沿钱公路 2888 号 | 10,929.63 |
| 2  | 房地产  | 沪房地奉字（2016）第 001221 号 | 上海市奉贤区楚工路 139 号      | 35,418.62 |

(2) 货币资金为保证金专用存款账户、久悬户冻结 103,954.08 元。

(3) 应收票据为已背书或贴现未到期非“6+9”银行承兑汇票 109,966,369.52 元。

**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     |
|-----------|-------------------------|----------|
| 0.00      | 510,000.00 <sup>1</sup> | -100.00% |

注 1：该投资为实缴上海金力泰新材料有限公司的注册资本。

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

☐适用 ☒不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

详见本节五、3. 以公允价值计量的资产和负债。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | 中低风险 | 4,569.02    | 0        |

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本      | 总资产       | 净资产       | 营业收入 | 营业利润 | 净利润  |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|
| 嘉兴领瑞 | 子公司  | 实业投  | 199,481,0 | 178,581,9 | 178,485,0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|              |  |        |       |       |       |  |  |  |
|--------------|--|--------|-------|-------|-------|--|--|--|
| 投资合伙企业（有限合伙） |  | 资、投资管理 | 00.00 | 54.08 | 32.00 |  |  |  |
|--------------|--|--------|-------|-------|-------|--|--|--|

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       |
|---------------|----------------|---------------------|
| 金力泰（武汉）销售有限公司 | 注销             | 对报告期内公司生产经营和业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

## 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、原材料价格波动导致营业成本变化的风险

化工类原材料占公司生产成本比重较大，其价格不仅与原油价格相关，还与原材料的供需、产能情况相关。未来，若原材料价格出现较大幅度波动，将直接影响公司成本，或对公司经营业绩产生影响。

### 2、宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于汽车涂料，行业下游主要系汽车行业，公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。因此下游行业若受到宏观经济波动的影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓等影响，并对公司生产经营产生不利影响。

### 3、市场竞争加剧的风险

目前，我国汽车涂料市场竞争能力主要体现在资金实力、研发实力、产品品质、及时配套能力以及现场服务能力等各个环节，竞争市场化程度越来越高。汽车涂料属于工业涂料中对技术研发水平、现场服务能力、核心性能指标有高端要求的类别，具备较高的技术壁垒、市场进入壁垒和服务壁垒，国内可自主开发并规模生产的自主品牌汽车涂料企业屈指可数。目前国内市场竞争态势已形成以国际知名涂料企业以及国内包括本公司在内的少数几家企业之间的竞争。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应汽车涂料产品向环保、经济、高性能升级换代环境下的竞争态势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

### 4、应收账款及存货呆滞库存的风险

公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚且与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回款风险较低。但如果公司下游客户受到宏观经济波动、市场竞争加剧、汽车产业需求波动的影响，下游客户可能出现资金紧

张或经营业绩下滑等情况，进而可能导致公司货款回笼压力增大的风险。此外，客户因市场变化而不能如期消耗库存，从而导致呆滞库存上升的风险。

上述 1-4 项风险之应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”。

#### 5、安全生产风险

公司主要从事涂料、溶剂等化学品的研发、生产、销售，部分原材料、副产品、产成品本身具有易燃、易爆或有害的特性。另外，公司产品生产过程中涉及高温、高压等危险环境，对操作要求较高。公司重视安全生产工作，但是仍存在因操作不当、设备故障或自然灾害等因素发生意外安全事故的潜在可能性。

应对措施：公司将加强员工安全生产教育、制定对应的奖惩制度，从主观意识和制度上提高员工安全素质和安全意识，是员工自觉规范、约束自己的行为，避免安全事故的发生，确保公司安全生产。

#### 6、环境保护风险

随着国家环境保护力度的日益增强，国家及地方政府可能在将来出台更为严格的环境保护标准，因此公司在环境保护方面的投入和支出可能会相应增加，从而对公司经营业绩产生一定影响。公司重视环境保护工作，但在生产过程中仍存在因管理不当、不可抗力等原因造成环境污染事故的可能性，公司可能因此遭受监管部门处罚或赔偿其他方损失。如监管部门要求公司停产整改或关闭部分生产设施，将对公司生产经营造成重大不利影响。

应对措施：公司坚持“绿色环保、绿色生产”，依照《环境保护法》及相关部门的法律法规和相关方的要求，积极改进生产工艺，提升水性面漆的产品比例和研发水平，加大环保投入，更新环保设施建设，促进企业和环境的可持续发展。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、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   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 马安乐 | 副董事长  | 被选举 | 2026 年 03 月 02 日 | 工作调动 |
| 何俊龙 | 副总裁   | 解聘  | 2026 年 03 月 01 日 | 个人原因 |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

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） |               | 1                                                                                                                                             |
|-------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称          | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                               |
| 1                       | 上海金力泰化工股份有限公司 | <a href="https://permit.mee.gov.cn/permitExt/syssb/xxgk/xxgk!list.action">https://permit.mee.gov.cn/permitExt/syssb/xxgk/xxgk!list.action</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”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

### 五、社会责任情况

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的先决条件，注重履行企业环境保护的职责。2026 年上半年，公司继续深化 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、公司 EHS 工作管理、供应商社会责任管理，加强了对供应商的社会责任管理，以更好地防范经营风险。

#### 一、安全制度建设方面

公司完善了安全委员会运行机制，明确各部门专兼职安全员队伍，组织开展了安全月相关活动，包括宣传、培训、演练和检查，鼓励全体员工参与，积极创建公司安全文化。按照新《安全生产法》要求，更新完成了 2026 年度公司安全责任制签约，落实“全员安全责任制，一岗一责”，更新完善岗位操作规程。持续开展隐患自查自纠和闭环整改，认真落实安

全风险分级管控机制与隐患排查治理双预防机制，持续进行安全能级提升。完善《安全生产应急预案》《应急计划手册》结合演练和实际处置提升优化。

## 二、安全生产技防设施改造

2026 年上半年，加强微型消防站可视化巡查管理相关功能，同时进一步完善厂内可燃气体探测报警系统和消防物联网系统，提升了应急响应速度和应急处置能力。报告期内，公司不断提高安全管理技防水平，为员工创造安全生产工作环境。

新建 160000 风量的沸石转轮+RTO，进一步提升厂区废气治理效率，目前项目正在实施中。

## 三、安全生产投入

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》之规定，2026 年上半年公司持续保障安全生产投入，包括企业消防设施设备、职业健康体检、生产设备设施安全维护、劳动防护等方面。

## 四、安全生产教育与培训

为了全面提高企业全员素质和专业能力，围绕公司 2026 年上半年生产经营目标，开展了以员工岗位培训、技术等级培训以及全员安全教育培训、为重点的各类多项培训和安全生产月活动。

2026 年上半年安全培训：

新员工培训：共计培训 33 人，其中合同工 20 人，劳务工 12 人，实习生 1 人。

承包商培训：共计培训 2 家，涉及 11 人。

专项培训：从事故案例认识静电危害性、开工安全生产第一课、特种设备安全培训、实验室安全培训、消防技能培训、限制性空间安全技术规范、安全生产法、强化特殊作业安全风险管控视频培训、《职业卫生知识培训用要求》深度解读、《GB12158-2024 防止静电事故通则》《IBC 吨桶与化工静电安全知识》《危险化学品安全生产法》《涂料企业安全技术规范》等，共计 13 场，培训率和覆盖率均为 100%。

同时公司建立了安全培训与教育考核机制，定期对员工进行知识测试和技能评估，确保培训效果的可衡量性和可追溯性。

为尽早实现微型消防站“救早、灭小”、“三分钟到场”、“扑救初期火灾”目标，公司现有 27 名义务消防员，并通过定期组织训练，提升实战响应能力。

## 六、安全综合演练

为进一步强化全员消防安全意识，提升员工突发事件应急处置、自救逃生及快速疏散能力，切实筑牢厂区安全生产防线，公司于 2026 年 6 月 16 日组织开展 2026 年上半年度全厂消防疏散演练，和罐区化学品泄漏的专项演练，确保各项安全管理措施得到有效落实。

七、2026 年上半年接受主管单位安全检查的情况

- 1、杭州湾经济开发区安环部不定期的安全、环保、消防等方面检查，共 28 次；
- 2、2026 年 1 月 9 日卫健委来公司进行职业卫生检查；
- 3、2026 年 1 月 30 日奉贤区危管支队检查开展安全检查；
- 4、2026 年 2 月 26 日应急局、危管支队、市场监管所开展执法联合检查；
- 5、2026 年 3 月 17 日市监化工区支队开展特种设备专项检查；
- 6、2026 年 3 月 19 日区应急局开展应急预案审批现场审核；
- 7、2026 年 3 月 25 日奉贤区消防支队开展消防双随机检查；
- 8、2026 年 3 月 26 日市化工区开展安全环保检查；
- 9、2026 年 4 月 20 日区环保局来公司开展排污（量）权调研；
- 10、2026 年 4 月 21 日区应急局开展新三年安全指导帮扶；
- 11、2026 年 5 月 8 日区防疫站开展职业健康危害因子现场检测；
- 12、2026 年 6 月 25 日开发区董事长带队防汛防台准备情况的检查；
- 13、2026 年 6 月 25 日北河消防支队消防调研；
- 14、期间安环、环保、消防等第三方安全巡查若干；

通过以上各单位的检查，公司未发现重大安全环保隐患。

八、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极主动履行社会责任，切实维护所有利益相关方的合法权益，每年根据公司的实际经营情况和政府的倡导，积极关怀协助当地政府开展捐赠、帮困等慈善活动，努力承担企业的社会责任。2026 年上半年与中共上海市奉贤区青村镇陶宅村总支委员会党建共建结对。

## 第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

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

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末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                                                    |
|-------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| 截至本报告期末,公司合计收到166名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由的投资者诉讼,其中78名原告现已撤诉。 | 3,585.69 | 否        | 64名投资者诉讼案件已作出一审判决,判定公司不承担赔偿责任。 | 对当期损益不产生影响。   | 判决公司不承担赔偿责任  | 2025年11月11日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于投资者诉讼事项的进展公告》(公告编号:2025-117) |
| 报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁共12起。                          | 966.92   | 否        | -                              | -             | -            | -           | -                                                       |

## 九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

| 出租方            | 承租方             | 项目     | 租赁期限                                   | 租赁用途   |
|----------------|-----------------|--------|----------------------------------------|--------|
| 交银金融租赁有限责任公司   | 金力泰             | 部分固定资产 | 2024 年 5 月 22 日 -<br>2027 年 5 月 21 日   | 公司正常经营 |
| 上海威翊实业有限公司     | 上海金力泰智能设备制造有限公司 | 房屋     | 2023 年 8 月 10 日 -<br>2026 年 8 月 9 日    | 公司正常经营 |
| 东莞市新文汇环保科技有限公司 | 东莞市金杜新材料科技有限公司  | 房屋     | 2023 年 10 月 28 日 -<br>2028 年 10 月 27 日 | 公司正常经营 |

|               |     |    |                                 |        |
|---------------|-----|----|---------------------------------|--------|
| 上海枫林汇创谷置业有限公司 | 金力泰 | 房屋 | 2026 年 1 月 1 日-2028 年 12 月 31 日 | 公司正常经营 |
|---------------|-----|----|---------------------------------|--------|

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

| 出租方名称        | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额（万元） | 租赁起始日            | 租赁终止日            | 租赁收益（万元） | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系    |
|--------------|-------|--------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|-----------|--------|---------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 金力泰   | 部分固定资产 | 4,135.62     | 2024 年 05 月 22 日 | 2027 年 05 月 21 日 | 0        | 不适用      | 无重大影响     | 否      | 不存在关联关系 |

## 2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |       |                  |                       |        |         |           |                                      |        |          |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|-----------------------|--------|---------|-----------|--------------------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                                  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |       |                  |                       |        |         |           |                                      |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                                  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 上海金力泰化工销售有限公司             | 2025 年 10 月 30 日 | 1,000 | 2025 年 10 月 29 日 | 1,000                 | 质押     | 知识产权    | 无         | 自 2025 年 10 月 29 日至 2026 年 6 月 28 日止 | 是      | 否        |
| 上海金力泰化工销售有限公司             | 2026 年 02 月 04 日 | 1,200 | 2026 年 02 月 09 日 | 1,200                 | 连带责任担保 | 无       | 无         | 自 2026 年 2 月 11 日至 2027 年 2 月 11 日止  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |                  | 1,200 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 1,200   |           |                                      |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）    |                  | 1,200 |                  | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）    |        | 1,200   |           |                                      |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况              |                  |       |                  |                       |        |         |           |                                      |        |          |

| 担保对象名称                                        | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期                      | 实际担保金额 | 担保类型  | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|-----------------------------------------------|--------------|-------|-----------------------------|--------|-------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                              |              |       |                             |        |       |         |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）                    |              | 1,200 | 报告期内担保实际发生额合计<br>（A2+B2+C2） |        | 1,200 |         |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>（A3+B3+C3）                  |              | 1,200 | 报告期末全部担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  |        | 1,200 |         |           |     |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |              |       | 1.38%                       |        |       |         |           |     |        |          |
| 其中：                                           |              |       |                             |        |       |         |           |     |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                      |              |       | 0                           |        |       |         |           |     |        |          |
| 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）           |              |       | 1,200                       |        |       |         |           |     |        |          |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                         |              |       | 0                           |        |       |         |           |     |        |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                             |              |       | 1,200                       |        |       |         |           |     |        |          |
| 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

无

### 3、日常经营重大合同

不适用

### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了如下重大事项：

| 序号 | 公告日期      | 公告名称及编号        |
|----|-----------|----------------|
| 1  | 2026/1/13 | 关于拟聘任会计师事务所的公告 |

|    |           |                                                      |
|----|-----------|------------------------------------------------------|
|    |           | (公告编号: 2026-003)                                     |
| 2  | 2026/1/28 | 关于拟聘任会计师事务所的公告<br>(公告编号: 2026-007)                   |
| 3  | 2026/1/30 | 2025 年度业绩预告<br>(公告编号: 2026-011)                      |
| 4  | 2026/2/4  | 关于拟聘任会计师事务所的公告<br>(公告编号: 2026-014)                   |
| 5  | 2026/2/4  | 关于为全资子公司借款提供担保的公告<br>(公告编号: 2026-015)                |
| 6  | 2026/2/11 | 关于继续向兴业银行申请综合授信额度的公告<br>(公告编号: 2026-018)             |
| 7  | 2026/2/27 | 关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告<br>(公告编号: 2026-021)             |
| 8  | 2026/3/2  | 关于选举公司副董事长的公告<br>(公告编号: 2026-023)                    |
| 9  | 2026/3/2  | 关于高级管理人员辞职的公告<br>(公告编号: 2026-024)                    |
| 10 | 2026/4/28 | 关于 2025 年度利润分配预案的公告<br>(公告编号: 2026-037)              |
| 11 | 2026/4/28 | 关于 2026 年度向银行申请综合授信额度的公告<br>(公告编号: 2026-040)         |
| 12 | 2026/6/6  | 关于变更公司办公地址及投资者联系电话的公告<br>(公告编号: 2026-047)            |
| 13 | 2026/6/10 | 关于对深圳证券交易所年报问询函回复的公告<br>(公告编号: 2026-049)             |
| 14 | 2026/6/10 | 关于公司股票交易撤销退市风险警示及其他风险警示暨股票停复牌的公告<br>(公告编号: 2026-050) |

#### 十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 公告日期     | 公告名称及编号                               |
|----|----------|---------------------------------------|
| 1  | 2026/2/4 | 关于为全资子公司借款提供担保的公告<br>(公告编号: 2026-015) |

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<br>股 | 其他      | 小计      | 数量          | 比例     |
| 一、有限<br>售条件股<br>份  | 3,383,700   | 0.71%  |             |    |           | -90,000 | -90,000 | 3,293,700   | 0.69%  |
| 1、国<br>家持股         |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 2、国<br>有法人持<br>股   |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 3、其<br>他内资持<br>股   | 3,383,700   | 0.71%  |             |    |           | -90,000 | -90,000 | 3,293,700   | 0.69%  |
| 其<br>中：境内<br>法人持股  |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 境内<br>自然人持<br>股    | 3,383,700   | 0.71%  |             |    |           | -90,000 | -90,000 | 3,293,700   | 0.69%  |
| 4、外<br>资持股         |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 其<br>中：境外<br>法人持股  |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 境外<br>自然人持<br>股    |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 二、无限<br>售条件股<br>份  | 472,045,890 | 99.29% |             |    |           | 90,000  | 90,000  | 472,135,890 | 99.31% |
| 1、人<br>民币普通<br>股   | 472,045,890 | 99.29% |             |    |           | 90,000  | 90,000  | 472,135,890 | 99.31% |
| 2、境<br>内上市<br>的外资股 |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 3、境<br>外上市<br>的外资股 |             |        |             |    |           |         |         |             |        |
| 4、其                |             |        |             |    |           |         |         |             |        |

|        |             |         |  |  |  |   |   |             |         |
|--------|-------------|---------|--|--|--|---|---|-------------|---------|
| 他      |             |         |  |  |  |   |   |             |         |
| 三、股份总数 | 475,429,590 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 475,429,590 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 12 月 26 日召开 2025 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，不再设置监事会或监事职位，离任监事沈旭东先生其持有的 90,000 股公司股份全部锁定。截至报告期末，其所持公司股份全部解除锁定，导致本报告期限售股份数发生变动。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数       | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数       | 限售原因  | 拟解除限售日期                   |
|------|--------------|-----------|----------|--------------|-------|---------------------------|
| 郝大庆  | 3,068,700    | 0         | 0        | 3,068,700    | 高管锁定股 | 按照董高持股要求锁定及解锁相应股份。        |
| 吴纯超  | 112,500      | 0         | 0        | 112,500      | 高管锁定股 | 按照董高持股要求锁定及解锁相应股份。        |
| 王子炜  | 112,500      | 0         | 0        | 112,500      | 高管锁定股 | 按照董高持股要求锁定及解锁相应股份。        |
| 沈旭东  | 90,000       | 90,000    | 0        | 0            | -     | 离任监事其所持公司股份在离任六个月后全部解除锁定。 |
| 合计   | 3,383,700.00 | 90,000.00 | 0.00     | 3,293,700.00 | --    | --                        |

## 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                             |         | 17,144                                                                                         | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |            | 0            | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0          |            |
|-----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------|--------------|--------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |         |                                                                                                |                              |            |              |                    |            |            |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例                                                                                           | 报告期末持股数量                     | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量       | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                                         |         |                                                                                                |                              |            |              |                    | 股份状态       | 数量         |
| 海南大禾企业管理有限公司                            | 境内非国有法人 | 14.80%                                                                                         | 70,352,740                   | 0.00       | 0            | 70,352,740         | 冻结         | 70,352,740 |
| 吴国政                                     | 境内自然人   | 1.58%                                                                                          | 7,490,626                    | -4,726,800 | 0            | 7,490,626          | 不适用        | 0          |
| 黄云飞                                     | 境内自然人   | 1.21%                                                                                          | 5,753,480                    | 5,753,480  | 0            | 5,753,480          | 不适用        | 0          |
| 黄鹏飞                                     | 境内自然人   | 1.09%                                                                                          | 5,203,801                    | 5,203,801  | 0            | 5,203,801          | 不适用        | 0          |
| 刘乙萱                                     | 境内自然人   | 1.05%                                                                                          | 4,975,300                    | 4,975,300  | 0            | 4,975,300          | 不适用        | 0          |
| 郝大庆                                     | 境内自然人   | 0.86%                                                                                          | 4,091,600                    | 0.00       | 3,068,700    | 1,022,900          | 不适用        | 0          |
| 徐泽华                                     | 境内自然人   | 0.79%                                                                                          | 3,763,400                    | 3,763,400  | 0            | 3,763,400          | 不适用        | 0          |
| 赵凌锋                                     | 境内自然人   | 0.62%                                                                                          | 2,959,900                    | 2,959,900  | 0            | 2,959,900          | 不适用        | 0          |
| 姜玉娟                                     | 境内自然人   | 0.59%                                                                                          | 2,787,900                    | 7,002      | 0            | 2,787,900          | 不适用        | 0          |
| 吴静                                      | 境内自然人   | 0.50%                                                                                          | 2,378,100                    | 2,378,100  | 0            | 2,378,100          | 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                        |         | 黄鹏飞系黄云飞哥哥，刘乙萱系黄鹏飞之配偶、黄云飞与徐泽华系表兄弟关系。黄云飞、黄鹏飞、刘乙萱、徐泽华四人为一致行动人。除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |                              |            |              |                    |            |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |         | 无                                                                                              |                              |            |              |                    |            |            |
| 前 10 名股东中存在                             |         | 不适用                                                                                            |                              |            |              |                    |            |            |

| 回购专户的特别说明（参见注 11）                                      |                                                                                                |        |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 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         |
| 海南大禾企业管理有限公司                                           | 70,352,740                                                                                     | 人民币普通股 | 70,352,740 |
| 吴国政                                                    | 7,490,626                                                                                      | 人民币普通股 | 7,490,626  |
| 黄云飞                                                    | 5,753,480                                                                                      | 人民币普通股 | 5,753,480  |
| 黄鹏飞                                                    | 5,203,801                                                                                      | 人民币普通股 | 5,203,801  |
| 刘乙萱                                                    | 4,975,300                                                                                      | 人民币普通股 | 4,975,300  |
| 徐泽华                                                    | 3,763,400                                                                                      | 人民币普通股 | 3,763,400  |
| 赵凌锋                                                    | 2,959,900                                                                                      | 人民币普通股 | 2,959,900  |
| 姜玉娟                                                    | 2,787,900                                                                                      | 人民币普通股 | 2,787,900  |
| 吴静                                                     | 2,378,100                                                                                      | 人民币普通股 | 2,378,100  |
| 林芸                                                     | 2,139,403                                                                                      | 人民币普通股 | 2,139,403  |
| 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 | 黄鹏飞系黄云飞哥哥，刘乙萱系黄鹏飞之配偶、黄云飞与徐泽华系表兄弟关系。黄云飞、黄鹏飞、刘乙萱、徐泽华四人为一致行动人。除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                   | 无                                                                                              |        |            |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

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        | 320,200,522.11   | 208,216,719.30   |
| 结算备付金       | 0.00             | 0.00             |
| 拆出资金        | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融资产     | 45,690,187.24    | 1,690,187.24     |
| 衍生金融资产      | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        | 165,037,644.16   | 166,097,034.00   |
| 应收账款        | 301,793,044.84   | 297,368,734.87   |
| 应收款项融资      | 90,530,687.71    | 50,208,000.43    |
| 预付款项        | 24,327,679.32    | 29,831,379.28    |
| 应收保费        | 0.00             | 0.00             |
| 应收分保账款      | 0.00             | 0.00             |
| 应收分保合同准备金   | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款       | 8,605,905.53     | 274,294,839.32   |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 买入返售金融资产    | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 134,913,754.53   | 105,360,348.98   |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 合同资产        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 4,475,958.69     | 4,258,781.56     |
| 流动资产合计      | 1,095,575,384.13 | 1,137,326,024.98 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   | 0.00             | 0.00             |
| 债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资    | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款     | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资    | 0.00             | 0.00             |
| 其他权益工具投资  | 3,081,999.23     | 3,081,999.23     |
| 其他非流动金融资产 | 1,718,020.28     | 1,718,020.28     |
| 投资性房地产    | 5,939,994.09     | 5,998,935.63     |
| 固定资产      | 182,988,475.61   | 186,896,065.64   |
| 在建工程      | 10,557,853.10    | 8,999,840.15     |
| 生产性生物资产   | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产      | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产     | 4,873,411.66     | 2,108,823.74     |
| 无形资产      | 24,660,199.83    | 25,464,753.77    |
| 其中：数据资源   | 0.00             | 0.00             |
| 开发支出      | 0.00             | 0.00             |
| 其中：数据资源   | 0.00             | 0.00             |
| 商誉        | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用    | 1,376,598.24     | 1,212,838.44     |
| 递延所得税资产   | 46,608,523.05    | 49,555,311.83    |
| 其他非流动资产   | 5,217,460.01     | 3,133,870.01     |
| 非流动资产合计   | 287,022,535.10   | 288,170,458.72   |
| 资产总计      | 1,382,597,919.23 | 1,425,496,483.70 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 56,232,405.21    | 123,805,915.82   |
| 向中央银行借款   | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金      | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债   | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债    | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据      | 115,000,000.00   | 89,500,000.00    |
| 应付账款      | 129,959,342.30   | 130,965,139.92   |
| 预收款项      | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债      | 16,137,855.44    | 14,722,386.11    |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00             | 0.00             |
| 代理买卖证券款   | 0.00             | 0.00             |
| 代理承销证券款   | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬    | 13,721,809.06    | 21,112,630.50    |
| 应交税费      | 3,727,024.14     | 6,973,909.67     |
| 其他应付款     | 36,419,713.57    | 37,639,759.40    |
| 其中：应付利息   | 43,345.81        | 82,020.77        |
| 应付股利      | 0.00             | 0.00             |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金      | 0.00             | 0.00             |
| 应付分保账款        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售负债        | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债   | 16,585,079.00    | 15,103,782.79    |
| 其他流动负债        | 110,831,885.52   | 102,568,841.75   |
| 流动负债合计        | 498,615,114.24   | 542,392,365.96   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       | 0.00             | 0.00             |
| 长期借款          | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券          | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股        | 0.00             | 0.00             |
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 租赁负债          | 3,204,662.02     | 1,617,046.40     |
| 长期应付款         | 550,000.00       | 7,788,398.73     |
| 长期应付职工薪酬      | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债          | 3,359,705.77     | 3,544,249.79     |
| 递延收益          | 326,430.00       | 403,252.50       |
| 递延所得税负债       | 391,646.16       | 417,374.69       |
| 其他非流动负债       | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计       | 7,832,443.95     | 13,770,322.11    |
| 负债合计          | 506,447,558.19   | 556,162,688.07   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 475,429,590.00   | 475,429,590.00   |
| 其他权益工具        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股        | 0.00             | 0.00             |
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积          | 62,914,460.48    | 62,914,460.48    |
| 减：库存股         | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益        | -4,265,300.66    | -4,265,300.66    |
| 专项储备          | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积          | 99,176,342.02    | 99,176,342.02    |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润         | 238,677,652.43   | 229,113,051.82   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 871,932,744.27   | 862,368,143.66   |
| 少数股东权益        | 4,217,616.77     | 6,965,651.97     |
| 所有者权益合计       | 876,150,361.04   | 869,333,795.63   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,382,597,919.23 | 1,425,496,483.70 |

法定代表人：郝大庆

主管会计工作负责人：隋静媛

会计机构负责人：隋静媛

## 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    | 316,353,556.20 | 201,735,539.23 |
| 交易性金融资产 | 43,000,000.00  | 0.00           |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        | 159,875,595.40   | 161,535,680.36   |
| 应收账款        | 296,607,102.92   | 305,847,258.89   |
| 应收款项融资      | 75,691,929.40    | 32,888,485.08    |
| 预付款项        | 59,026,905.68    | 52,509,611.51    |
| 其他应收款       | 8,221,188.34     | 273,591,146.48   |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 109,918,142.64   | 96,968,133.87    |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 合同资产        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 0.00             | 0.00             |
| 流动资产合计      | 1,068,694,420.58 | 1,125,075,855.42 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资      | 326,309,794.89   | 326,309,794.89   |
| 其他权益工具投资    | 3,081,999.23     | 3,081,999.23     |
| 其他非流动金融资产   | 1,718,020.28     | 1,718,020.28     |
| 投资性房地产      | 5,939,994.09     | 5,998,935.63     |
| 固定资产        | 145,349,563.01   | 152,187,285.68   |
| 在建工程        | 10,557,853.10    | 5,212,695.15     |
| 生产性生物资产     | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产       | 3,257,330.12     | 0.00             |
| 无形资产        | 24,660,199.83    | 25,464,753.77    |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 开发支出        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 322,387.70       | 361,085.78       |
| 递延所得税资产     | 45,053,524.37    | 47,409,920.72    |
| 其他非流动资产     | 5,025,870.01     | 2,942,280.01     |
| 非流动资产合计     | 571,276,536.63   | 570,686,771.14   |
| 资产总计        | 1,639,970,957.21 | 1,695,762,626.56 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 36,232,405.21    | 113,805,915.82   |
| 交易性金融负债     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债      | 0.00             | 0.00             |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 115,000,000.00   | 89,500,000.00    |
| 应付账款        | 123,596,212.99   | 130,142,526.65   |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 16,104,322.61    | 14,678,206.41    |
| 应付职工薪酬      | 13,661,138.06    | 20,986,443.50    |
| 应交税费        | 3,658,333.04     | 5,429,067.39     |
| 其他应付款       | 306,838,931.74   | 310,391,828.82   |
| 其中：应付利息     | 32,929.15        | 75,020.77        |
| 应付股利        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售负债      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,730,914.75    | 14,085,658.12    |
| 其他流动负债      | 111,735,670.69   | 104,563,098.40   |
| 流动负债合计      | 742,557,929.09   | 803,582,745.11   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股      | 0.00             | 0.00             |
| 永续债         | 0.00             | 0.00             |
| 租赁负债        | 2,015,341.20     | 0.00             |
| 长期应付款       | 550,000.00       | 7,788,398.73     |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债        | 3,359,705.77     | 3,544,249.79     |
| 递延收益        | 326,430.00       | 403,252.50       |
| 递延所得税负债     | 391,646.16       | 417,374.69       |
| 其他非流动负债     | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计     | 6,643,123.13     | 12,153,275.71    |
| 负债合计        | 749,201,052.22   | 815,736,020.82   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 475,429,590.00   | 475,429,590.00   |
| 其他权益工具      | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股      | 0.00             | 0.00             |
| 永续债         | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积        | 56,799,137.23    | 56,799,137.23    |
| 减：库存股       | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益      | -4,265,300.66    | -4,265,300.66    |
| 专项储备        | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积        | 99,176,342.02    | 99,176,342.02    |
| 未分配利润       | 263,630,136.40   | 252,886,837.15   |
| 所有者权益合计     | 890,769,904.99   | 880,026,605.74   |
| 负债和所有者权益总计  | 1,639,970,957.21 | 1,695,762,626.56 |

### 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 | 438,843,317.89 | 366,536,153.93 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 438,843,317.89 | 366,536,153.93 |
| 利息收入                | 0.00           | 0.00           |
| 已赚保费                | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金收入            | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业总成本             | 421,160,424.12 | 351,940,117.94 |
| 其中：营业成本             | 307,537,316.05 | 256,653,315.90 |
| 利息支出                | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金支出            | 0.00           | 0.00           |
| 退保金                 | 0.00           | 0.00           |
| 赔付支出净额              | 0.00           | 0.00           |
| 提取保险责任准备金净额         | 0.00           | 0.00           |
| 保单红利支出              | 0.00           | 0.00           |
| 分保费用                | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加               | 3,242,957.33   | 2,895,165.60   |
| 销售费用                | 48,480,728.17  | 34,038,156.27  |
| 管理费用                | 33,312,652.63  | 31,370,967.20  |
| 研发费用                | 26,835,353.43  | 24,050,231.96  |
| 财务费用                | 1,751,416.51   | 2,932,281.01   |
| 其中：利息费用             | 1,395,043.85   | 2,885,487.76   |
| 利息收入                | 90,126.18      | 130,671.57     |
| 加：其他收益              | 3,247,533.85   | 2,272,099.99   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 346,497.37     | 4,005,199.15   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 0.00           | 327,336.96     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | -227,254.19    | -521,708.84    |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 0.00           | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -11,003,136.42 | -14,969,922.82 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 1,652,299.04   | 3,249,715.18   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -39,432.49     | 230,771.01     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 11,886,655.12  | 9,383,898.50   |
| 加：营业外收入             | 19,879.73      | 11,567.64      |
| 减：营业外支出             | 74,507.30      | 567,109.96     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 11,832,027.55  | 8,828,356.18   |



|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 430,602,938.97 | 357,062,548.73 |
| 减：营业成本                 | 305,265,100.54 | 254,800,973.17 |
| 税金及附加                  | 3,141,195.98   | 2,750,138.46   |
| 销售费用                   | 47,738,436.86  | 33,917,097.73  |
| 管理费用                   | 27,238,979.64  | 24,009,695.16  |
| 研发费用                   | 25,778,136.52  | 23,360,381.35  |
| 财务费用                   | 1,462,454.06   | 2,708,214.04   |
| 其中：利息费用                | 1,112,457.47   | 2,665,154.87   |
| 利息收入                   | 88,727.23      | 126,804.49     |
| 加：其他收益                 | 2,721,903.27   | 2,067,569.87   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 335,095.98     | 3,927,071.92   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 0.00           | 327,336.96     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     | -227,254.19    | -521,708.84    |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    | 0.00           | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -11,828,328.55 | -14,468,849.82 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | 1,652,299.04   | 3,249,715.18   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | -38,565.77     | 102,557.71     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 12,821,039.34  | 10,394,113.68  |
| 加：营业外收入                | 1,994,931.42   | 3,691.49       |
| 减：营业外支出                | 365,207.30     | 200,018.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 14,450,763.46  | 10,197,787.17  |
| 减：所得税费用                | 3,707,464.21   | -145,282.14    |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 10,743,299.25  | 10,343,069.31  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 10,743,299.25  | 10,343,069.31  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 0.00           | 0.00           |
| 五、其他综合收益的税后净额          | 0.00           | -230,635.03    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 0.00           | 0.00           |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       | 0.00           | 0.00           |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    | 0.00           | 0.00           |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      | 0.00           | 0.00           |
| 4. 企业自身信用风险公允价值        | 0.00           | 0.00           |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 变动                    |               |               |
| 5. 其他                 | 0.00          | 0.00          |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | 0.00          | -230,635.03   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    | 0.00          | -230,635.03   |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       | 0.00          | 0.00          |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00          | 0.00          |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       | 0.00          | 0.00          |
| 5. 现金流量套期储备           | 0.00          | 0.00          |
| 6. 外币财务报表折算差额         | 0.00          | 0.00          |
| 7. 其他                 | 0.00          | 0.00          |
| 六、综合收益总额              | 10,743,299.25 | 10,112,434.28 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| (一) 基本每股收益            |               |               |
| (二) 稀释每股收益            |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 251,934,713.94 | 291,728,435.09 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00           | 0.00           |
| 向中央银行借款净增加额     | 0.00           | 0.00           |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00           | 0.00           |
| 收到原保险合同保费取得的现金  | 0.00           | 0.00           |
| 收到再保业务现金净额      | 0.00           | 0.00           |
| 保户储金及投资款净增加额    | 0.00           | 0.00           |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  | 0.00           | 0.00           |
| 拆入资金净增加额        | 0.00           | 0.00           |
| 回购业务资金净增加额      | 0.00           | 0.00           |
| 代理买卖证券收到的现金净额   | 0.00           | 0.00           |
| 收到的税费返还         | 1,318,174.07   | 2,020.27       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,045,927.84   | 125,920,878.37 |
| 经营活动现金流入小计      | 258,298,815.85 | 417,651,333.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 144,045,920.90 | 148,766,111.22 |
| 客户贷款及垫款净增加额     | 0.00           | 0.00           |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00           | 0.00           |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  | 0.00           | 0.00           |
| 拆出资金净增加额        | 0.00           | 0.00           |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  | 0.00           | 0.00           |
| 支付保单红利的现金       | 0.00           | 0.00           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 81,348,181.48  | 68,109,263.82  |
| 支付的各项税费         | 26,141,438.31  | 21,604,046.99  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 50,496,962.42  | 255,075,153.43 |
| 经营活动现金流出小计      | 302,032,503.11 | 493,554,575.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -43,733,687.26 | -75,903,241.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 276,000,000.00 | 178,794,420.00 |
| 取得投资收益收到的现金     | 569,092.65     | 4,592,753.89   |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,068.80       | 579,524.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 262,208,000.00 | 0.00            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00            |
| 投资活动现金流入小计                | 538,783,161.45 | 183,966,697.89  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,394,415.19   | 2,979,080.44    |
| 投资支付的现金                   | 320,000,000.00 | 197,500,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  | 0.00           | 0.00            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00           | 0.00            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00            |
| 投资活动现金流出小计                | 327,394,415.19 | 200,479,080.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 211,388,746.26 | -16,512,382.55  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00           | 490,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 0.00           | 490,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00  | 56,500,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00            |
| 筹资活动现金流入小计                | 10,000,000.00  | 56,990,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 56,500,000.00  | 69,130,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 975,641.14     | 2,068,585.00    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 0.00           | 0.00            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 8,195,614.51   | 10,678,034.16   |
| 筹资活动现金流出小计                | 65,671,255.65  | 81,876,619.16   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -55,671,255.65 | -24,886,619.16  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -0.54          | -0.15           |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 111,983,802.81 | -117,302,243.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 208,112,765.22 | 174,064,855.46  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 320,096,568.03 | 56,762,611.87   |

## 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  | 253,402,664.67 | 287,320,527.41 |
| 收到的税费返还         | 1,316,523.26   | 0.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,730,215.86   | 139,147,821.50 |
| 经营活动现金流入小计      | 259,449,403.79 | 426,468,348.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 141,807,402.42 | 147,494,513.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 78,436,762.88  | 64,768,296.01  |
| 支付的各项税费         | 23,067,120.45  | 17,806,960.05  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 49,028,612.84  | 254,231,939.41 |
| 经营活动现金流出小计      | 292,339,898.59 | 484,301,708.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -32,890,494.80 | -57,833,359.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 261,000,000.00 | 113,294,420.00 |
| 取得投资收益收到的现金     | 562,350.17     | 4,514,626.66   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 6,068.80       | 434,643.00     |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 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     | 262,208,000.00 | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计              | 523,776,418.97 | 118,243,689.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,217,468.19   | 1,793,943.40   |
| 投资支付的现金                 | 304,000,000.00 | 128,510,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计              | 311,217,468.19 | 130,303,943.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 212,558,950.78 | -12,060,253.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               | 0.00           | 0.00           |
| 取得借款收到的现金               | 0.00           | 56,500,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 0.00           | 0.00           |
| 筹资活动现金流入小计              | 0.00           | 56,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 56,500,000.00  | 69,130,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 751,030.01     | 1,921,973.89   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 7,799,409.00   | 9,960,690.16   |
| 筹资活动现金流出小计              | 65,050,439.01  | 81,012,664.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -65,050,439.01 | -24,512,664.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 0.00           | 0.00           |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 114,618,016.97 | -94,406,277.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 201,735,539.23 | 146,617,609.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 316,353,556.20 | 52,211,332.05  |

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     | 所有者<br>权益合<br>计           |                    |
|                                   | 股本                 | 其他权益工具 |      |          | 资本公<br>积          | 减：库<br>存股 | 其他综合收益            | 专项<br>储备 | 盈余公积              | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配<br>利润          | 其他       |                    |                           | 小计                 |
| 优先股                               |                    | 永续债    | 其他   |          |                   |           |                   |          |                   |                |                    |          |                    |                           |                    |
| 一、上年年末<br>余额                      | 475,429,59<br>0.00 |        |      |          | 62,914,<br>460.48 |           | -<br>4,265,300.66 |          | 99,176,34<br>2.02 |                | 229,113<br>,051.82 |          | 862,368<br>,143.66 | 6,965<br>,651.<br>97      | 869,333<br>,795.63 |
| 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                      | 475,429,59<br>0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.<br>00 | 62,914,<br>460.48 | 0.00      | -<br>4,265,300.66 | 0.00     | 99,176,34<br>2.02 | 0.00           | 229,113<br>,051.82 | 0.0<br>0 | 862,368<br>,143.66 | 6,965<br>,651.<br>97      | 869,333<br>,795.63 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号<br>填列） | 0.00               | 0.00   | 0.00 | 0.<br>00 | 0.00              | 0.00      | 0.00              | 0.00     | 0.00              | 0.00           | 9,564,6<br>00.61   | 0.0<br>0 | 9,564,6<br>00.61   | -<br>2,748<br>,035.<br>20 | 6,816,5<br>65.41   |
| （一）综合收<br>益总额                     |                    |        |      |          |                   |           |                   |          |                   |                | 9,564,6<br>00.61   |          | 9,564,6<br>00.61   | -<br>2,752<br>,511.<br>42 | 6,812,0<br>89.19   |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                    |        |      |          |                   |           |                   |          |                   |                |                    |          |                    | 4,476<br>.22              | 4,476.2<br>2       |
| 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                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4, 476<br>. 22 | 4, 476. 2<br>2 |
| （三）利润分<br>配                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 提取盈余<br>公积              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 提取一般<br>风险准备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 对所有<br>（或股东）的<br>分配     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 4. 其他                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| （四）所有者<br>权益内部结转           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 4. 设定受益<br>计划变动额结<br>转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 5. 其他综合<br>收益结转留存<br>收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |

上海金力泰化工股份有限公司 2026 年半年度报告全文

|          |                |      |      |      |               |      |               |              |               |      |                |      |                |              |                |
|----------|----------------|------|------|------|---------------|------|---------------|--------------|---------------|------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 6. 其他    |                |      |      |      |               |      |               |              |               |      |                |      |                |              |                |
| （五）专项储备  |                |      |      |      |               |      |               |              |               |      |                |      |                |              |                |
| 1. 本期提取  |                |      |      |      |               |      |               | 3,057,508.12 |               |      |                |      | 3,057,508.12   |              | 3,057,508.12   |
| 2. 本期使用  |                |      |      |      |               |      |               | 3,057,508.12 |               |      |                |      | 3,057,508.12   |              | 3,057,508.12   |
| （六）其他    |                |      |      |      |               |      |               |              |               |      |                |      |                |              |                |
| 四、本期期末余额 | 475,429,590.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62,914,460.48 | 0.00 | -4,265,300.66 | 0.00         | 99,176,342.02 | 0.00 | 238,677,652.43 | 0.00 | 871,932,744.27 | 4,217,616.77 | 876,150,361.04 |

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  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积      | 减：库<br>存股 | 其他综合收益        | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配<br>利润      | 其他 | 小计             |              | 所有者<br>权益合<br>计 |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |           |               |          |               |                |                |    |                |              |                 |
| 一、上年年末余额 | 475,429,590.00 |        |     |    | 62,914,460.48 |           | -3,974,418.96 |          | 97,409,777.01 |                | 223,468,193.77 |    | 855,247,602.30 | 9,307,512.59 | 864,555,114.89  |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |           |               |          |               |                |                |    |                |              |                 |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |               |           |               |          |               |                |                |    |                |              |                 |
| 其他       |                |        |     |    |               |           |               |          |               |                |                |    |                |              |                 |
| 二、本年期初余额 | 475,429,590.00 |        |     |    | 62,914,460.48 |           | -3,974,418.96 |          | 97,409,777.01 |                | 223,468,193.77 |    | 855,247,602.30 | 9,307,512.59 | 864,555,114.89  |
| 三、本期增    |                |        |     |    |               |           | -230,635.03   |          |               |                | 8,708,5        |    | 8,477,8        | -            | 7,550,4         |

|                               |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|------------------------|---------------------|
| 减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列）  |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  | 05. 62              |  | 70. 59              | 927, 4<br>46. 44       | 24. 15              |
| （一）综合<br>收益总额                 |  |  |  |  |  |  | -230, 635. 03 |  |  |  | 8, 708, 5<br>05. 62 |  | 8, 477, 8<br>70. 59 | 1, 417<br>, 446.<br>44 | 7, 060, 4<br>24. 15 |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本         |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     | 490, 0<br>00. 00       | 490, 000<br>. 00    |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股          |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     | 490, 0<br>00. 00       | 490, 000<br>. 00    |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本      |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| 4. 其他                         |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| （三）利润<br>分配                   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| 1. 提取盈<br>余公积                 |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| 2. 提取一<br>般风险准备               |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配       |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| 4. 其他                         |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |
| （四）所有<br>者权益内部                |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                     |  |                     |                        |                     |

|                                |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
|--------------------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|------------------------|----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 结转                             |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 6. 其他                          |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| （五）专项<br>储备                    |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 1. 本期提<br>取                    |                      |  |  |  |                     |  |                      | 2, 810<br>, 713.<br>71 |                      |  |                       |  | 2, 810, 7<br>13. 71   |                        | 2, 810, 7<br>13. 71   |
| 2. 本期使<br>用                    |                      |  |  |  |                     |  |                      | 2, 810<br>, 713.<br>71 |                      |  |                       |  | 2, 810, 7<br>13. 71   |                        | 2, 810, 7<br>13. 71   |
| （六）其他                          |                      |  |  |  |                     |  |                      |                        |                      |  |                       |  |                       |                        |                       |
| 四、本期期<br>末余额                   | 475, 429, 590.<br>00 |  |  |  | 62, 914,<br>460. 48 |  | -<br>4, 205, 053. 99 |                        | 97, 409, 77<br>7. 01 |  | 232, 176<br>, 699. 39 |  | 863, 725<br>, 472. 89 | 8, 380<br>, 066.<br>15 | 872, 105<br>, 539. 04 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |               |       |                   |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|-------------------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益            | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |                   |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 475,429,590.00 |        |     |    | 56,799,137.23 |       | —<br>4,265,300.66 |      | 99,176,342.02 | 252,886,837.15 |    | 880,026,605.74 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |                   |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |                   |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |                   |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 475,429,590.00 |        |     |    | 56,799,137.23 |       | —<br>4,265,300.66 |      | 99,176,342.02 | 252,886,837.15 |    | 880,026,605.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |                   |      |               | 10,743,299.25  |    | 10,743,299.25  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |                   |      |               | 10,743,299.25  |    | 10,743,299.25  |
| （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．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |               |       |                   |      |               |                |    |                |

上海金力泰化工股份有限公司 2026 年半年度报告全文

|                    |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 3. 其他              |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |              | 3,057,508.12 |               |                |  | 3,057,508.12   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |              | 3,057,508.12 |               |                |  | 3,057,508.12   |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |              |              |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 475,429,590.00 |  |  |  | 56,799,137.23 |  | 4,265,300.66 | -            | 99,176,342.02 | 263,630,136.40 |  | 890,769,904.99 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度      |        |     |    |               |       |              |      |               |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |              |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额 | 475,429,590.00 |        |     |    | 56,799,137.23 |       | 3,974,418.96 | -    | 97,409,777.01 | 246,496,483.34 |    | 872,160,568.62 |
| 加：会计政策变  |                |        |     |    |               |       |              |      |               |                |    |                |

上海金力泰化工股份有限公司 2026 年半年度报告全文

|                       |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 更                     |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 475,429,590.00 |  |  |  | 56,799,137.23 |  | 3,974,418.96 |  | 97,409,777.01 | 246,496,483.34 |  | 872,160,568.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               |  | 230,635.03   |  |               | 10,343,069.31  |  | 10,112,434.28  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |  | 230,635.03   |  |               | 10,343,069.31  |  | 10,112,434.28  |
| （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．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| 3．其他                  |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |  |                |

|                    |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
|--------------------|-------------------|--|--|--|-------------------|--|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------|--|--------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
| 6. 其他              |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
| （五）专项储备            |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
| 1. 本期提取            |                   |  |  |  |                   |  |                 | 2, 810, 713. 71 |                   |                    |  | 2, 810, 713. 71    |
| 2. 本期使用            |                   |  |  |  |                   |  |                 | 2, 810, 713. 71 |                   |                    |  | 2, 810, 713. 71    |
| （六）其他              |                   |  |  |  |                   |  |                 |                 |                   |                    |  |                    |
| 四、本期期末余额           | 475, 429, 590. 00 |  |  |  | 56, 799, 13 7. 23 |  | 4, 205, 053. 99 |                 | 97, 409, 777 . 01 | 256, 839, 5 52. 65 |  | 882, 273, 002. 9 0 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

- (1) 注册地址：上海市化学工业区楚江路 139 号
- (2) 组织形式：股份有限公司（上市）
- (3) 办公地址：上海市化学工业区楚江路 139 号
- (4) 注册资本：人民币 47,542.96 万元

#### 2、公司设立情况

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是由上海金力泰涂料化工有限公司整体变更设立的股份有限公司。根据股东会决议、发起人协议书、公司章程的规定，2000 年 6 月 21 日，经上海市人民政府沪府体改审（2000）012 号“关于同意设立上海金力泰化工股份有限公司的批复”批准，上海金力泰涂料化工有限公司依法整体变更为上海金力泰化工股份有限公司，2000 年 7 月 18 日取得了上海市工商行政管理局颁发 3100001006472 号企业法人营业执照，股本总额 3,700 万元。2007 年 7 月，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]3568 号《关于同意上海金力泰化工股份有限公司股权转让的批复》批准，本公司自然人股东吴国政将所持公司 25%的股份转让给纳路控股（香港）有限公司。根据 2007 年 9 月股东大会决议、公司章程的规定，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]4715 号文件《关于同意上海金力泰化工股份有限公司变更经营范围及增资的批复》批准，本公司将 2006 年 12 月 31 日滚存未分配利润中 1,300 万元转增资本，增资后公司注册资本和股本总额变更为 5,000 万元。

根据 2011 年 5 月 12 日《中国证券监督管理委员会关于核准上海金力泰化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]693 号），本公司向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股（每股面值 1 元），并在深圳证券交易所上市交易，交易代码 300225。公开发行股票后本公司总股本变更为 6,700 万股，业经信永中和会计师事务所审验并出具了“XYZH/2010SHA1039-7”号验资报告。

2012 年 5 月 22 日，本公司 2011 年年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以 6,700 万股份为基础，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 3,350 万股。转增后本公司总股本由 6,700 万股变更为 10,050 万股。此次股本变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2012）第 3601 号验资报告。

2013 年 4 月 19 日，本公司 2012 年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以 10,050 万股份为基础，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 3,015 万股。转增后公司总股本由 10,050 万股变更为 13,065 万股。此次变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2013）第 5312 号验资报告。

2014 年 5 月 19 日，经本公司 2013 年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以股本 13,065 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 13,065 万股。资本公积转增股本实施后，公司股本总数增至 26,130 万股，每股面值 1 元，股本增至 26,130 万股。

2015 年 4 月 23 日，经本公司 2014 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以本公司原有总股本 26,130 万股为基数，向全体股东按每股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 20,904 万股。资本公积转增股本实施后，公司股本总数增至 47,034 万股，每股面值 1 元。

2020 年 7 月 13 日，经本公司股东大会及董事会审议通过的《关于向 2020 年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向 14 名激励对象授予共 18,865,300.00 股限制性股票，授予价格为 2.91 元。激励对象出资方式为货币资金。公司股本总数增至 489,205,300 股。此次变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会验字（2020）第 6244 号验资报告。

2021 年 12 月 20 日，经本公司股东大会及董事会审议通过的《关于终止实施 2020 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司申请减少股本人民币 13,775,710.00 元，变更后的股本为人民币 475,429,590.00 元。2023 年 10 月 20 日，公司完成上述回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票。此次变更经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具利安达验字[2023]第 B0001 号验资报告。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2026 年 6 月 30 日，公司有限售条件股份为 3,383,700 股，无限售条件股份为 472,045,890 股。

3、公司实际从事的主要经营活动

公司是集科研、生产、销售与服务于一体的高性能工业涂料民族品牌领军企业，聚焦深耕高性能环保汽车原厂涂料三十余年。目前，公司产品可广泛应用于乘用车、商用车、摩托车/电动车、农用机械、工程机械和轻工零部件以及建筑幕墙的防护与装饰。公司主要的产品包括：阴极电泳漆、面漆以及陶瓷涂料。

4、公司的营业期限：1993 年 12 月 30 日至 2043 年 12 月 29 日。

5、财务报告的批准报出日：2026 年 8 月 26 日。

6、本年度财务报表合并范围

| 序号 | 子公司              | 2026 年度 | 2025 年度 |
|----|------------------|---------|---------|
| 1  | 上海金力泰智能设备制造有限公司  | 合并      | 合并      |
| 2  | 上海金杜新材料科技有限公司    | 合并      | 合并      |
| 3  | 中科世宇（北京）科技有限公司   | 合并      | 合并      |
| 4  | 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 合并      | 合并      |
| 5  | 上海金仕迈树脂有限公司      | 合并      | 合并      |
| 6  | 上海金力泰化工销售有限公司    | 合并      | 合并      |
| 7  | 金力泰（武汉）销售有限公司    | 合并      | 合并      |
| 8  | 金力泰化工（西安）销售有限公司  | 合并      | 合并      |
| 9  | 金力泰化工销售（苏州）有限公司  | 合并      | 合并      |
| 10 | 上海金力泰汽车涂料有限公司    | 合并      | 合并      |
| 11 | 柳州金力泰化工销售有限公司    | 不合并     | 合并      |
| 12 | 上海金力泰先进材料研发有限公司  | 合并      | 合并      |
| 13 | 苏州金力泰智能设备制造有限公司  | 合并      | 合并      |
| 14 | 东莞市金杜新材料科技有限公司   | 合并      | 合并      |
| 15 | 上海金力泰新材料有限公司     | 合并      | 合并      |

合并范围变化说明：报告期内，金力泰（武汉）销售有限公司，公司注销前纳入公司合并报表范围，公司在 2025 年注销柳州金力泰化工销售有限公司，所以在本年度柳州金力泰化工销售有限公司不在合并报表范围内。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事化学原料和化学制品制造业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                  | 重要性标准                                        |
|---------------------|----------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项    | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元       |
| 重要的在建工程             | 单项在建工程金额占总资产的 1%且金额大于 2000 万以上的在建工程认定为重要在建工程 |
| 重要的非全资子公司，重要的投资活动项目 | 非全资子公司收入金额占本集团合并报表总资产的 5%以上的                 |

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购

买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 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为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成

果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18 “长期股权投资”或本附注五、11 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

### （4）金融负债的终止确认

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

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

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

### 12、应收票据

参见本附注五、11 “金融工具”。

### 13、应收账款

参见本附注五、11 “金融工具”。

### 14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

本公司将其分类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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11 “金融工具”。

### 15、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

参见本附注五、11 “金融工具”。

## 16、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 17、持有待售资产

### （1）划分为持有待售资产的条件

本公司同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

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

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别     | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧(摊销)率（%） |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋、建筑物 | 50        | 10        | 1.8         |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-20 | 10  | 4.50-9.00  |
| 机器设备及其他 | 年限平均法 | 5-10  | 10  | 9.00-18.00 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5     | 10  | 18         |
| 办公设备    | 年限平均法 | 5     | 10  | 18         |
| 安全设备    | 年限平均法 | 5-10  | 10  | 9.00-18.00 |

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 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  
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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已

经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24 “长期资产减值”。

## 22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

## 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

## 24、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

| 长期待摊费用性质 | 摊销方法  | 摊销年限  |
|----------|-------|-------|
| 长期费用     | 平均年限法 | 2-5 年 |

## 26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 28、预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 29、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

时段法与时点法判断标准

对于合同中的每个单项履约义务，满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入：

- 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。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法/产出法确定。当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，直到履约进度能够合理确定为止。

不满足上述任一条件的，属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的时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司综合考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 客户已接受该商品；
- 5) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司从事阴极电泳涂料、汽车面漆、工业面漆、轮毂涂料及陶瓷涂料等产品的生产及销售，所有销售商品的履约义务均不满足时段法确认收入的条件，全部属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权的时点确认收入。

## (2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

- 1) 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司的可变对价主要包括商业折扣、销售折让等，在确认收入时按照扣除可变对价后的金额计量。

## 2) 重大融资成分

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

## 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

## 4) 应付客户对价

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

## 5) 附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

## 6) 质量保证

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

7) 主要责任人与代理人（总额法/净额法）

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人：

- ① 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；
- ② 本公司在向客户转让商品前不能控制该商品的，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的净额确认收入。

本公司作为涂料产品的生产企业，自主生产并销售阴极电泳涂料、汽车面漆等产品，在向客户转让商品前拥有对该商品的完整控制权（包括自主定价权、存货风险承担权等），因此本公司在所有销售交易中均为主要责任人，采用总额法确认收入。

（3）收入的具体确认方法

本公司的收入主要来源于阴极电泳涂料、汽车面漆、工业面漆、轮毂涂料及陶瓷涂料等产品的销售，根据销售模式的不同，分为发货结算模式和出库结算（寄售）模式，具体确认方法如下：

1) 发货结算模式

本公司根据客户订单将产品运送至合同约定的交货地点，经客户签收确认后，客户取得相关商品的控制权，本公司在该时点确认产品销售收入。

2) 出库结算模式（寄售销售）

本公司根据客户需求将产品运送至客户指定的寄售仓库，客户根据生产需要自行从寄售仓库领用产品。本公司在客户实际领用产品并与本公司完成对账结算、取得双方确认的结算单据时，确认产品销售收入。

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品时已收或应收合同或协议价款的公允价值确定，按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

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

无

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

### 31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

### 33、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

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。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### 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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利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。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2） 作为出租方租赁的会计处理方法

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

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

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

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### 安全生产费

安全生产费用根据财政部、应急部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号）的规定计提，以公司危险品年度实际销售收入为计提基数，按照以下标准计提：

| 序号 | 危险品年度销售额                   | 计提比例  |
|----|----------------------------|-------|
| 1  | 1,000 万元及以下部分              | 4.50% |
| 2  | 1,000 万元至 10,000 万元（含）部分   | 2.25% |
| 3  | 10,000 万元至 100,000 万元（含）部分 | 0.55% |
| 4  | 100,000 万元以上部分             | 0.20% |

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 35、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

### 36、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）租赁的归类

##### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③租赁负债

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧的存货，计提存货跌价准备。

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融资产公允价值

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

#### （5）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。

对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                            | 税率       |
|---------|-------------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、6%   |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。                         | 1%、5%、7% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴，见说明。                                  | 见说明      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                               | 3%       |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。                               | 2%       |

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 |
|--------------------------------|-------|
| 上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“金力泰”、“本公司”） | 15%   |
| 上海金力泰智能制造设备有限公司（以下简称“智能设备”）    | 25%   |
| 上海金杜新材料科技有限公司（以下简称“金杜新材料”）     | 25%   |
| 东莞市金杜新材料科技有限公司（以下简称“东莞金杜”）     | 20%   |
| 中科世宇(北京)科技有限公司（以下简称“中科世宇”）     | 20%   |
| 上海金仕迈树脂有限公司（以下简称“金仕迈”）         | 20%   |
| 上海金力泰化工销售有限公司（以下简称“销售公司”）      | 25%   |
| 金力泰（武汉）销售有限公司（以下简称“销售武汉”）      | 20%   |
| 金力泰化工销售（苏州）有限公司（以下简称“销售苏州”）    | 20%   |
| 上海金力泰汽车涂料有限公司（以下简称“汽车涂料”）      | 20%   |
| 上海金力泰先进材料研发有限公司（以下简称“先进材料”）    | 20%   |
| 上海金力泰新材料有限公司（以下简称“新材料”）        | 20%   |
| 除上述以外的其他纳税主体                   | 25%   |

### 2、税收优惠

本公司于 2023 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202331002705），本公司被认定为高新技术企业，有效期 3 年，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日本公司执行 15% 的企业所得税税率。截至报告日，公司已提交重新认定高新技术企业申请，根据相关规定，高新技术企业资格期满当年重新申报未通过认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴，本公司 2026 年 1-6 月暂按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）延续执行至 2027 年 12 月 31 日。关于满足小型微利企业标准的公司，按 20% 的税率缴纳企业所得税。中科世宇、金仕迈、销售武汉、销售苏州、汽车涂料、先进材料、新材料、东莞金杜满足小型微利企业标准，2026 年度按照 20% 的税率计缴企业所得税，应纳税所得额减按 25% 计算，实际税负为 5%。除上述以外的其他纳税主体，2026 年度按照 25% 的税率计缴企业所得税。

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

### 3、其他

无

## 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   | 100,466.54     | 63,416.75      |
| 银行存款   | 320,097,735.53 | 208,150,982.51 |
| 其他货币资金 | 2,320.04       | 2,320.04       |
| 合计     | 320,200,522.11 | 208,216,719.30 |

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额         |
|------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 45,690,187.24 | 1,690,187.24 |
| 其中：                    |               |              |
| 债务工具投资-银行理财产品          | 45,690,187.24 | 1,690,187.24 |
| 其中：                    |               |              |
| 合计                     | 45,690,187.24 | 1,690,187.24 |

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 138,432,765.12 | 137,707,964.52 |
| 商业承兑票据 | 26,604,879.04  | 28,389,069.48  |
| 合计     | 165,037,644.16 | 166,097,034.00 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 |          | 107,972,382.24 |
| 商业承兑票据 |          | 1,993,987.28   |
| 合计     |          | 109,966,369.52 |

## 5、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） | 309,892,232.20 | 297,383,515.29 |
| 1 至 2 年      | 18,458,952.43  | 23,836,498.43  |
| 2 至 3 年      | 15,737,443.74  | 14,996,331.64  |
| 3 年以上        | 54,689,018.46  | 47,225,180.94  |
| 3 至 4 年      | 9,359,213.86   | 3,001,686.44   |
| 4 至 5 年      | 3,352,054.04   | 8,308,862.41   |
| 5 年以上        | 41,977,750.56  | 35,914,632.09  |
| 合计           | 398,777,646.83 | 383,441,526.30 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额          |        |               |         |      | 期初余额          |        |               |         |      |
|-----|---------------|--------|---------------|---------|------|---------------|--------|---------------|---------|------|
|     | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值 | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值 |
|     | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例    |      | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例    |      |
| 按单项 | 61,504,912.20 | 15.42% | 61,504,912.20 | 100.00% |      | 55,344,636.28 | 14.43% | 55,344,636.28 | 100.00% |      |

|                 |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|-----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 计提坏账准备的应收账款     |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 其中：             |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 337,272,734.63 | 84.58%  | 35,479,689.79 | 10.52% | 301,793,044.84 | 328,096,890.02 | 85.57%  | 30,728,155.15 | 9.37%  | 297,368,734.87 |
| 其中：             |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 组合1应收合并范围内关联方款项 |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 组合2账龄组合         | 337,272,734.63 | 84.58%  | 35,479,689.79 | 10.52% | 301,793,044.84 | 328,096,890.02 | 85.57%  | 30,728,155.15 | 9.37%  | 297,368,734.87 |
| 合计              | 398,777,646.83 | 100.00% | 96,984,601.99 | 24.32% | 301,793,044.84 | 383,441,526.30 | 100.00% | 86,072,791.43 | 22.45% | 297,368,734.87 |

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   |
| 云南力帆骏马车辆有限公司  | 5,950,289.41  | 5,950,289.41  | 5,950,289.41  | 5,950,289.41  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏易咖新能源汽车有限公司 | 3,410,677.70  | 3,410,677.70  | 3,410,677.70  | 3,410,677.70  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海山朝贸易有限公司    | 3,244,975.94  | 3,244,975.94  | 3,244,975.94  | 3,244,975.94  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户一           |               |               | 2,891,307.47  | 2,891,307.47  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 柳州市合长机械制造有限公司 | 2,728,657.12  | 2,728,657.12  | 2,728,657.12  | 2,728,657.12  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 周实华           | 2,606,690.46  | 2,606,690.46  | 2,606,690.46  | 2,606,690.46  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他            | 37,403,345.65 | 37,403,345.65 | 40,672,314.10 | 40,672,314.10 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 55,344,636.28 | 55,344,636.28 | 61,504,912.20 | 61,504,912.20 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内 | 308,238,467.07 | 12,422,010.19 | 4.03%   |
| 1-2年 | 9,307,241.32   | 4,674,096.59  | 50.22%  |
| 2-3年 | 7,509,464.68   | 6,166,021.45  | 82.11%  |
| 3年以上 | 12,217,561.56  | 12,217,561.56 | 100.00% |
| 合计   | 337,272,734.63 | 35,479,689.79 |         |

确定该组合依据的说明：

详见五.11 金融工具

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   |               |
| 应收账款坏账准备 | 86,072,791.43 | 11,184,681.70 |       | 272,871.14 | 0.00 | 96,984,601.99 |
| 合计       | 86,072,791.43 | 11,184,681.70 | 0.00  | 272,871.14 | 0.00 | 96,984,601.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 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 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户二  | 27,981,841.28 |          | 27,981,841.28 | 7.02%                | 1,127,668.20          |
| 客户三  | 21,252,634.32 |          | 21,252,634.32 | 5.33%                | 856,481.16            |
| 客户四  | 11,413,143.41 |          | 11,413,143.41 | 2.86%                | 459,949.68            |
| 客户五  | 9,744,026.66  |          | 9,744,026.66  | 2.44%                | 392,684.27            |
| 客户六  | 9,544,323.55  |          | 9,544,323.55  | 2.39%                | 384,636.24            |
| 合计   | 79,935,969.22 |          | 79,935,969.22 | 20.04%               | 3,221,419.55          |

**6、应收款项融资**

**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 90,530,687.71 | 50,208,000.43 |
| 合计                       | 90,530,687.71 | 50,208,000.43 |

**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 85,690,426.28 |           |
| 合计     | 85,690,426.28 |           |

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额           |
|-------|--------------|----------------|
| 应收利息  | 0.00         | 0.00           |
| 应收股利  | 0.00         | 0.00           |
| 其他应收款 | 8,605,905.53 | 274,294,839.32 |
| 合计    | 8,605,905.53 | 274,294,839.32 |

### (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         |
|--------|---------------|----------------|
| 保证金及押金 | 5,173,148.61  | 6,762,733.36   |
| 备用金    | 164,199.56    | 231,332.00     |
| 其他     | 84,542.63     | 90,061.61      |
| 业务往来   | 6,652,016.31  | 8,652,259.21   |
| 股权转让款  |               | 262,208,000.00 |
| 合计     | 12,073,907.11 | 277,944,386.18 |

#### 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） | 1,716,849.32  | 264,857,405.12 |
| 1 至 2 年      | 4,606,509.18  | 9,341,550.00   |
| 2 至 3 年      | 4,041,486.33  | 1,663,584.95   |
| 3 年以上        | 1,709,062.28  | 2,081,846.11   |
| 3 至 4 年      | 60,194.97     | 179,173.83     |
| 4 至 5 年      | 28,621.83     | 526,498.80     |
| 5 年以上        | 1,620,245.48  | 1,376,173.48   |
| 合计           | 12,073,907.11 | 277,944,386.18 |

#### 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 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      |

|                   |               |         |              | 例       |              |                |         |              | 例      |                |
|-------------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备         | 1,437,585.48  | 11.91%  | 1,437,585.48 | 100.00% | 0.00         | 263,645,585.48 | 94.86%  | 1,437,585.48 | 0.55%  | 262,208,000.00 |
| 其中：               |               |         |              |         |              |                |         |              |        |                |
| 按组合计提坏账准备         | 10,636,321.63 | 88.09%  | 2,030,416.10 | 19.09%  | 8,605,905.53 | 14,298,800.70  | 5.14%   | 2,211,961.38 | 15.47% | 12,086,839.32  |
| 其中：               |               |         |              |         |              |                |         |              |        |                |
| 组合 1 应收合并范围内关联方款项 |               |         |              |         |              |                |         |              |        |                |
| 组合 2 账龄组合         | 10,636,321.63 | 88.09%  | 2,030,416.10 | 19.09%  | 8,605,905.53 | 14,298,800.70  | 5.14%   | 2,211,961.38 | 15.47% | 12,086,839.32  |
| 合计                | 12,073,907.11 | 100.00% | 3,468,001.58 | 28.72%  | 8,605,905.53 | 277,944,386.18 | 100.00% | 3,649,546.86 | 1.31%  | 274,294,839.32 |

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   |
| 北京关雎饮食文化有限公司     | 95,812.00      | 95,812.00    | 95,812.00    | 95,812.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海阿德勒新材料科技有限公司   | 1,341,773.48   | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 日照益田投资合伙企业（有限合伙） | 262,208,000.00 |              |              |              |         |        |
| 合计               | 263,645,585.48 | 1,437,585.48 | 1,437,585.48 | 1,437,585.48 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,716,849.32  | 85,842.47    | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 4,606,509.18  | 460,650.92   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,041,486.33  | 1,212,445.91 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 271,476.80    | 271,476.80   | 100.00% |
| 合计      | 10,636,321.63 | 2,030,416.10 |         |

确定该组合依据的说明：

无

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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) |    |

|                         |                 | 值) | 值)              |                 |
|-------------------------|-----------------|----|-----------------|-----------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额        | 2, 211, 961. 38 |    | 1, 437, 585. 48 | 3, 649, 546. 86 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                 |    |                 |                 |
| 本期计提                    | 844, 947. 64    |    |                 | 844, 947. 64    |
| 本期转回                    | 1, 026, 492. 92 |    |                 | 1, 026, 492. 92 |
| 2026 年 6 月 30 日余<br>额   | 2, 030, 416. 10 |    | 1, 437, 585. 48 | 3, 468, 001. 58 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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           | 核销    | 其他    |                 |
| 其他应收款坏<br>账准备 | 3, 649, 546. 86 | 844, 947. 64 | 1, 026, 492. 92 |       | 0. 00 | 3, 468, 001. 58 |
| 合计            | 3, 649, 546. 86 | 844, 947. 64 | 1, 026, 492. 92 | 0. 00 | 0. 00 | 3, 468, 001. 58 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提<br>比例的依据及其合理<br>性 |
|------|---------|------|------|-----------------------------|
|      |         |      |      |                             |
| 合计   |         |      |      |                             |

无

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<br>末余额合计数的<br>比例 | 坏账准备期末余<br>额    |
|--------------------|--------|-----------------|-------|--------------------------|-----------------|
| 供应商一               | 业务往来   | 4, 500, 000. 00 | 1-2 年 | 37. 27%                  | 450, 000. 00    |
| 交银金融租赁有<br>限责任公司   | 保证金及押金 | 3, 514, 750. 00 | 2-3 年 | 29. 11%                  | 1, 054, 425. 00 |
| 上海阿德勒新材<br>料科技有限公司 | 业务往来   | 1, 341, 773. 48 | 5 年以上 | 11. 11%                  | 1, 341, 773. 48 |
| 公积金个人承担            | 其他     | 584, 142. 00    | 1 年以内 | 4. 84%                   | 29, 207. 10     |

|               |        |               |       |        |              |
|---------------|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| (其他应付款)       |        |               |       |        |              |
| 上海枫林汇创谷置业有限公司 | 保证金及押金 | 318,986.48    | 1 年以内 | 2.64%  | 15,949.32    |
| 合计            |        | 10,259,651.96 |       | 84.97% | 2,891,354.90 |

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 15,529,855.57 | 63.84% | 20,232,304.14 | 67.82% |
| 1 至 2 年 | 3,244,136.95  | 13.34% | 9,028,567.91  | 30.27% |
| 2 至 3 年 | 5,292,357.55  | 21.75% | 34,304.00     | 0.11%  |
| 3 年以上   | 261,329.25    | 1.07%  | 536,203.23    | 1.80%  |
| 合计      | 24,327,679.32 |        | 29,831,379.28 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 期末余额          | 占预付款项总额的比例% |
|----------------|---------------|-------------|
| 苏州德龙激光股份有限公司   | 6,988,800.00  | 28.73%      |
| 东莞市亿润通智能设备有限公司 | 3,164,000.00  | 13.01%      |
| 供应商二           | 2,340,000.00  | 9.62%       |
| 供应商三           | 2,100,000.00  | 8.63%       |
| 上海元邦化工制造有限公司   | 1,729,338.72  | 7.11%       |
| 合计             | 16,322,138.72 | 67.10%      |

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备<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  | 48,628,389.08  | 1,750,514.55              | 46,877,874.53  | 28,390,775.44  | 1,864,972.84              | 26,525,802.60  |
| 在产品  | 9,219,796.22   | 575,665.45                | 8,644,130.77   | 9,876,192.46   | 495,189.15                | 9,381,003.31   |
| 库存商品 | 91,821,073.97  | 13,974,751.82             | 77,846,322.15  | 83,626,563.01  | 15,593,068.87             | 68,033,494.14  |
| 周转材料 | 1,545,427.08   |                           | 1,545,427.08   | 1,420,048.93   |                           | 1,420,048.93   |
| 合计   | 151,214,686.35 | 16,300,931.82             | 134,913,754.53 | 123,313,579.84 | 17,953,230.86             | 105,360,348.98 |

(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  | 1,864,972.84  | 744,271.94   |    | 858,730.23   |    | 1,750,514.55  |
| 在产品  | 495,189.15    | 228,095.61   |    | 147,619.31   |    | 575,665.45    |
| 库存商品 | 15,593,068.87 | 2,648,442.71 |    | 4,266,759.76 |    | 13,974,751.82 |
| 合计   | 17,953,230.86 | 3,620,810.26 |    | 5,273,109.30 |    | 16,300,931.82 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

10、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 未抵扣进项税 | 4,431,291.25 | 4,257,130.75 |
| 预缴所得税  | 44,667.44    | 1,650.81     |
| 合计     | 4,475,958.69 | 4,258,781.56 |

补偿性资产相关信息

不适用

其他说明：

无

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称       | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额         | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|--------------|---------------------------|
| 非交易性权益工具投资 | 3,081,999.23 |               |               |                  |                  |           | 3,081,999.23 | 不以出售为目的                   |
| 合计         | 3,081,999.23 |               |               |                  |                  |           | 3,081,999.23 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失         | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京智科产业投资控股集团股份有限公司 |         |      | 384,353.38   |                 | 不以出售为目的                   | 不适用             |
| 智科恒业重型机械股份有限公司     |         |      | 4,547,811.07 |                 | 不以出售为目的                   | 不适用             |
| 浙江帅纤科技有限公司         |         |      | 85,836.32    |                 | 不以出售为目的                   | 不适用             |
| 合计                 |         |      | 5,018,000.77 |                 |                           |                 |

其他说明：

| 项目名称             | 初始投资成本       | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 本期公允价值变动 | 期末余额         | 累计公允价值变动      | 本期确认的股利收入 | 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 |
|------------------|--------------|--------------|------|------|----------|--------------|---------------|-----------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京智科产业投资控股集团有限公司 | 2,000,000.00 | 1,615,646.62 |      |      |          | 1,615,646.62 | -384,353.38   |           |      | 384,353.38   |                 | 不以出售为目的                   | 不适用             |
| 智科恒业重型机械股份有限公司   | 6,000,000.00 | 1,452,188.92 |      |      |          | 1,452,188.92 | -4,547,811.07 |           |      | 4,547,811.07 |                 | 不以出售为目的                   | 不适用             |
| 浙江帅纤科技有限公司       | 100,000.00   | 14,163.69    |      |      |          | 14,163.69    | -85,836.32    |           |      | 85,836.32    |                 | 不以出售为目的                   | 不适用             |
| 合计               | 8,100,000.00 | 3,081,999.23 | -    | -    | -        | 3,081,999.23 | -5,018,000.77 | -         | -    | 5,018,000.77 |                 |                           |                 |

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|--------------|--------------|
| 厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 1,718,020.28 | 1,718,020.28 |
| 合计                     | 1,718,020.28 | 1,718,020.28 |

其他说明：

无

## 13、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

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 6,549,056.67 |       |      | 6,549,056.67 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
|                    |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
|                    |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 6,549,056.67 |       |      | 6,549,056.67 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 550,121.04   |       |      | 550,121.04   |
| 2. 本期增加金额          | 58,941.54    |       |      | 58,941.54    |
| (1) 计提或摊销          | 58,941.54    |       |      | 58,941.54    |
|                    |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转            |              |       |      |              |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 出         |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   | 609,062.58   |  |  | 609,062.58   |
| 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    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   |              |  |  |              |
| 四、账面价值    |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值 | 5,939,994.09 |  |  | 5,939,994.09 |
| 2. 期初账面价值 | 5,998,935.63 |  |  | 5,998,935.63 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

无

## 14、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 182,988,475.61 | 186,896,065.64 |
| 合计   | 182,988,475.61 | 186,896,065.64 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目    | 房屋及建筑物 | 机器设备及其他 | 运输设备 | 办公设备 | 安全设备 | 合计 |
|-------|--------|---------|------|------|------|----|
| 一、账面原 |        |         |      |      |      |    |

|            |                |                |              |              |              |                |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 值：         |                |                |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 248,218,827.59 | 274,320,457.49 | 8,811,144.91 | 7,984,727.92 | 7,080,699.26 | 546,415,857.17 |
| 2. 本期增加金额  | 15,929.20      | 6,844,325.52   |              | 112,180.88   |              | 6,972,435.60   |
| (1) 购置     | 15,929.20      | 2,152,701.40   |              | 112,180.88   |              | 2,280,811.48   |
| (2) 在建工程转入 |                | 4,691,624.12   |              |              |              | 4,691,624.12   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |              |              |                |
|            |                |                |              |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 665,497.05     |              | 157,460.10   |              | 822,957.15     |
| (1) 处置或报废  |                | 665,497.05     |              | 157,460.10   |              | 822,957.15     |
|            |                |                |              |              |              |                |
| 4. 期末余额    | 248,234,756.79 | 280,499,285.96 | 8,811,144.91 | 7,939,448.70 | 7,080,699.26 | 552,565,335.62 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 153,036,031.49 | 188,659,466.63 | 7,014,071.28 | 6,561,821.34 | 4,217,800.03 | 359,489,190.77 |
| 2. 本期增加金额  | 4,765,332.59   | 5,340,863.57   | 136,639.25   | 139,224.41   | 229,376.46   | 10,611,436.28  |
| (1) 计提     | 4,765,332.59   | 5,340,863.57   | 136,639.25   | 139,224.41   | 229,376.46   | 10,611,436.28  |
|            |                |                |              |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 416,151.82     |              | 138,215.98   |              | 554,367.80     |
| (1) 处置或报废  |                | 416,151.82     |              | 138,215.98   |              | 554,367.80     |
|            |                |                |              |              |              |                |
| 4. 期末余额    | 157,801,364.08 | 193,584,178.38 | 7,150,710.53 | 6,562,829.77 | 4,447,176.49 | 369,546,259.25 |
| 三、减值准备     |                |                |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 30,600.76      |                |              |              |              | 30,600.76      |
| 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    | 30,600.76      |                |              |              |              | 30,600.76      |

|           |               |               |              |              |              |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 额         |               |               |              |              |              |                |
| 四、账面价值    |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 90,402,791.95 | 86,915,107.58 | 1,660,434.38 | 1,376,618.93 | 2,633,522.77 | 182,988,475.61 |
| 2. 期初账面价值 | 95,152,195.34 | 85,660,990.86 | 1,797,073.63 | 1,422,906.58 | 2,862,899.23 | 186,896,065.64 |

(2) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

无

15、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 10,557,853.10 | 8,999,840.15 |
| 合计   | 10,557,853.10 | 8,999,840.15 |

(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         |
| 在建工程 | 10,557,853.10 |      | 10,557,853.10 | 8,999,840.15 |      | 8,999,840.15 |
| 合计   | 10,557,853.10 |      | 10,557,853.10 | 8,999,840.15 |      | 8,999,840.15 |

## (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 |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 阳极氧化生产线                 | 5,000,000.00  | 3,787,145.00 | 1,463,466.93 | 4,691,624.12 | 558,987.81 | 0.00          | 105.01%     |      |           |              |          | 自筹   |
| 罐区物料变更设计及改造             | 200,000.00    | 33,018.86    |              |              |            | 33,018.86     | 16.51%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 水性涂料综合改造项目              | 13,000,000.00 | 4,116,311.68 | 156,123.94   |              |            | 4,272,435.62  | 40.71%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 制漆车间 2F-55 加仑色浆桶搅拌      | 200,000.00    | 114,112.39   | 80,530.97    |              |            | 194,643.36    | 111.27%     |      |           |              |          | 自筹   |
| 制漆车间环境通风废气处理升级改造        | 6,300,000.00  | 949,252.22   | 2,999,822.35 |              |            | 3,949,074.57  | 62.68%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 水性聚氨酯树脂扩量项目（R3009 釜改造）  | 155,000.00    |              | 28,091.14    |              |            | 28,091.14     | 18.12%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 2025SCA 扩量技改            | 94,000.00     |              | 884.96       |              |            | 884.96        | 0.94%       |      |           |              |          | 自筹   |
| 汇创谷 6 楼办公室装修            | 2,619,000.00  |              | 1,475,229.38 |              |            | 1,475,229.38  | 56.33%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 辅助 3 楼 ABB 雾化器升级        | 992,000.00    |              | 597,345.12   |              |            | 597,345.12    | 60.22%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 申购 2 台防爆电子台称            | 96,000.00     |              | 1,643.36     |              |            | 1,643.36      | 1.71%       |      |           |              |          | 自筹   |
| 空气调节箱<br>5450*1750*1400 | 30,000.00     |              | 7,610.62     |              | 2,123.89   | 5,486.73      | 25.37%      |      |           |              |          | 自筹   |
| 合计                      | 28,686,000.00 | 8,999,840.15 | 6,810,748.77 | 4,691,624.12 | 561,111.70 | 10,557,853.10 |             |      |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、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. 期初余额   | 4,322,891.79 | 4,322,891.79 |
| 2. 本期增加金额 | 3,782,705.97 | 3,782,705.97 |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 8,105,597.76 | 8,105,597.76 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,214,068.05 | 2,214,068.05 |
| 2. 本期增加金额 | 1,018,118.05 | 1,018,118.05 |
| (1) 计提    | 1,018,118.05 | 1,018,118.05 |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 3,232,186.10 | 3,232,186.10 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 4,873,411.66 | 4,873,411.66 |
| 2. 期初账面价值 | 2,108,823.74 | 2,108,823.74 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

17、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           | 技术使用费        | 商标         | 专利使用权         | 专有技术         | 合计            |
|-----------|---------------|-----|-------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |     |       |              |              |            |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 26,683,258.00 |     |       | 6,227,016.65 | 2,487,458.70 | 487,600.00 | 14,514,562.86 | 1,000,000.00 | 51,399,896.21 |
| 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   | 26,683,258.00 |     |       | 6,227,016.65 | 2,487,458.70 | 487,600.00 | 14,514,562.86 | 1,000,000.00 | 51,399,896.21 |
| 二、累计摊销    |               |     |       |              |              |            |               |              | 0.00          |
| 1. 期初余额   | 9,715,804.48  |     |       | 4,973,552.82 | 2,487,458.70 | 487,600.00 | 3,747,393.69  | 16,666.67    | 21,428,476.36 |
| 2. 本期增加金额 | 266,832.60    |     |       | 174,451.22   | 0.00         | 0.00       | 263,270.10    | 100,000.02   | 804,553.94    |
| 1) 计提     | 266,832.60    |     |       | 174,451.22   | 0.00         | 0.00       | 263,270.10    | 100,000.02   | 804,553.94    |
|           |               |     |       |              |              |            |               |              |               |

|           |               |  |  |              |              |            |              |            |               |
|-----------|---------------|--|--|--------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |              |              |            |              |            |               |
| 1) 处置     |               |  |  |              |              |            |              |            |               |
|           |               |  |  |              |              |            |              |            |               |
| 4. 期末余额   | 9,982,637.08  |  |  | 5,148,004.04 | 2,487,458.70 | 487,600.00 | 4,010,663.79 | 116,666.69 | 22,233,030.30 |
| 三、减值准备    |               |  |  |              |              |            |              |            |               |
| 1. 期初余额   |               |  |  |              |              |            | 4,506,666.08 |            | 4,506,666.08  |
| 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   |               |  |  |              |              |            | 4,506,666.08 |            | 4,506,666.08  |
| 四、账面价值    |               |  |  |              |              |            |              |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 16,700,620.92 |  |  | 1,079,012.61 | 0.00         | 0.00       | 5,997,232.99 | 883,333.31 | 24,660,199.83 |
| 2. 期初账面价值 | 16,967,453.52 |  |  | 1,253,463.83 | 0.00         | 0.00       | 6,260,503.09 | 983,333.33 | 25,464,753.77 |

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 3.28%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、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   |  |              |
| 中科世宇(北京)科技有限    | 3,850,016.60 |         |  |      |  | 3,850,016.60 |

|    |              |  |  |  |  |              |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 公司 |              |  |  |  |  |              |
| 合计 | 3,850,016.60 |  |  |  |  | 3,850,016.60 |

(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   |  |              |
| 中科世宇(北京)科技有限公司  | 3,850,016.60 |      |  |      |  | 3,850,016.60 |
| 合计              | 3,850,016.60 |      |  |      |  | 3,850,016.60 |

(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 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

商誉的形成

2020 年 7 月 31 日（以下简称购买日），公司以 17,200,000.00 元的对价购买了中科世宇(北京)科技有限公司（以下简称“中科世宇”）51%的股权，购买日本公司取得中科世宇可辨认净资产的公允价值份额 13,349,983.40 元。合并成本大于合并中取得的中科世宇可辨认净资产公允价值份额的差额为 3,850,016.60 元，确认为合并资产负债表中的商誉。

(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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司聘请福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“联合中和”）对中科世宇相关资产组在 2021 年 12 月 31 日的可回收价值进行评估。

联合中和对中科世宇商誉相关资产组的可收回金额出具了联合中和评报字(2022)第 6100 号资产评估报告。本次评估采用成本法，以 2021 年 12 月 31 日为商誉减值测试基准日，公司并购中科世宇形成的商誉所在资产组的账面价值为 15.20 万元，测试日 100%商誉账面价值 754.91 万元，含商誉资产组账面价值为 770.11 万元，可收回价值评估结论为 5.03 万元。

2021 年 12 月 31 日，公司根据中科世宇商誉减值评估结论，将因收购中科世宇股权产生的商誉全额减值，本会计期末发生变化。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

19、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  | 1,212,838.44 | 395,863.66 | 296,573.20 |        | 1,312,128.90 |
| 企业邮箱 |              | 65,377.36  | 908.02     |        | 64,469.34    |
| 合计   | 1,212,838.44 | 461,241.02 | 297,481.22 |        | 1,376,598.24 |

其他说明

无

20、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       | 16,300,931.82  | 2,445,139.77  | 17,953,230.86  | 2,692,984.63  |
| 可抵扣亏损        | 196,753,614.64 | 29,691,015.72 | 200,353,629.98 | 30,424,423.63 |
| 信用减值损失       | 39,387,436.95  | 6,215,861.27  | 34,799,424.20  | 5,706,690.95  |
| 预提费用         | 49,550,565.78  | 7,432,584.87  | 66,120,164.19  | 9,918,024.63  |
| 新租赁准则税会差异调整  | 3,405,708.81   | 510,856.32    |                |               |
| 递延收益         | 326,430.00     | 48,964.50     | 403,252.50     | 60,487.88     |
| 其他权益工具公允价值变动 | 5,018,000.77   | 752,700.12    | 5,018,000.73   | 752,700.11    |
| 合计           | 310,742,688.77 | 47,097,122.57 | 324,647,702.46 | 49,555,311.83 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-------------|--------------|------------|--------------|------------|
|             | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 固定资产一次性税前抵扣 | 2,610,974.42 | 391,646.16 | 2,782,497.92 | 417,374.69 |
| 新租赁准则税会差异调整 | 3,257,330.14 | 488,599.52 | 0.00         | 0.00       |
| 合计          | 5,868,304.56 | 880,245.68 | 2,782,497.92 | 417,374.69 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 488,599.52       | 46,608,523.05     |                  | 49,555,311.83     |

|         |            |            |  |            |
|---------|------------|------------|--|------------|
| 递延所得税负债 | 488,599.52 | 391,646.16 |  | 417,374.69 |
|---------|------------|------------|--|------------|

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异     | 69,496,944.55  | 3,310,474.40  |
| 可抵扣亏损        | 53,977,634.57  | 54,748,550.22 |
| 其他权益工具公允价值变动 |                | 752,700.11    |
| 合计           | 123,474,579.12 | 58,811,724.73 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2026 年 |               | 16,009,651.44 |    |
| 2027 年 | 15,406,768.52 | 6,930,378.20  |    |
| 2028 年 | 7,232,375.27  | 4,319,995.26  |    |
| 2029 年 | 4,686,484.90  | 12,520,883.32 |    |
| 2030 年 | 12,585,703.64 | 14,967,642.00 |    |
| 2031 年 | 14,066,302.24 |               |    |
| 合计     | 53,977,634.57 | 54,748,550.22 |    |

其他说明

无

## 21、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         |
| 长期资产预付<br>款 | 5,217,460.01 |      | 5,217,460.01 | 3,133,870.01 |      | 3,133,870.01 |
| 合计          | 5,217,460.01 |      | 5,217,460.01 | 3,133,870.01 |      | 3,133,870.01 |

补偿性资产相关信息

不适用

其他说明：

无

## 22、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 | 103,954.08 | 103,954.08 | 保证金专用存款账 |      | 103,954.08 | 103,954.08 | 保证金专用存款账 |      |

|      |                |                |                   |  |                |                |                   |  |
|------|----------------|----------------|-------------------|--|----------------|----------------|-------------------|--|
|      |                |                | 户、久悬<br>户冻结       |  |                |                | 户、久悬<br>户冻结       |  |
| 应收票据 | 109,966,369.52 | 109,966,369.52 | 已背书或<br>贴现未到<br>期 |  | 123,334,658.17 | 123,334,658.17 | 已背书或<br>贴现未到<br>期 |  |
| 固定资产 | 193,332,791.64 | 72,524,833.54  | 综合授信<br>最高额抵<br>押 |  | 193,332,791.64 | 76,369,367.38  | 综合授信<br>最高额抵<br>押 |  |
| 无形资产 | 26,683,258.00  | 16,700,620.92  | 综合授信<br>最高额抵<br>押 |  | 26,683,258.00  | 16,967,453.52  | 综合授信<br>最高额抵<br>押 |  |
| 合计   | 330,086,373.24 | 199,295,778.06 |                   |  | 343,454,661.89 | 216,775,433.15 |                   |  |

其他说明：

无

23、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         | 10,000,000.00 | 10,000,000.00  |
| 抵押借款         | 35,000,000.00 | 70,500,000.00  |
| 保证借款         | 10,000,000.00 |                |
| 信用借款         | 0.00          | 21,000,000.00  |
| 不符合终止确认的票据贴现 | 1,232,405.21  | 22,305,915.82  |
| 合计           | 56,232,405.21 | 123,805,915.82 |

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

无

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 115,000,000.00 | 89,500,000.00 |
| 合计     | 115,000,000.00 | 89,500,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付采购款 | 129,959,342.30 | 130,965,139.92 |
| 合计    | 129,959,342.30 | 130,965,139.92 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

## 26、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 43,345.81     | 82,020.77     |
| 应付股利  | 0.00          | 0.00          |
| 其他应付款 | 36,376,367.76 | 37,557,738.63 |
| 合计    | 36,419,713.57 | 37,639,759.40 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 43,345.81 | 82,020.77 |
| 合计       | 43,345.81 | 82,020.77 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无

## (2) 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          |
|----------|---------------|---------------|
| 业务往来     | 34,403,597.32 | 35,524,147.58 |
| 应付长期资产款项 | 1,006,770.44  | 1,029,195.05  |
| 押金及保证金   | 966,000.00    | 1,004,396.00  |
| 合计       | 36,376,367.76 | 37,557,738.63 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

公司本年末无账龄超过一年的重要应付账款。

## 27、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 16,137,855.44 | 14,722,386.11 |
| 合计   | 16,137,855.44 | 14,722,386.11 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 28、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         | 16,281,481.46 | 66,107,243.37 | 69,148,982.87 | 13,239,741.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 418,139.04    | 6,879,468.69  | 7,147,693.27  | 149,914.46    |
| 三、辞退福利         | 4,413,010.00  | 1,415,276.64  | 5,496,134.00  | 332,152.64    |
| 合计             | 21,112,630.50 | 74,401,988.70 | 81,792,810.14 | 13,721,809.06 |

## (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 | 16,026,309.04 | 56,612,793.02 | 59,452,568.96 | 13,186,533.10 |
| 2、职工福利费       | 144,000.00    | 1,729,330.74  | 1,873,330.74  | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 111,172.42    | 4,109,397.72  | 4,167,361.28  | 53,208.86     |
| 其中：医疗保险费      | 111,172.42    | 3,692,143.90  | 3,750,107.46  | 53,208.86     |
| 工伤保险费         | 0.00          | 413,769.70    | 413,769.70    | 0.00          |
| 生育保险费         |               | 3,484.12      | 3,484.12      | 0.00          |
| 4、住房公积金       |               | 3,481,368.00  | 3,481,368.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 174,353.89    | 174,353.89    |               |
| 合计            | 16,281,481.46 | 66,107,243.37 | 69,148,982.87 | 13,239,741.96 |

## (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 | 418,139.04 | 6,674,654.74 | 6,942,879.32 | 149,914.46 |
| 2、失业保险费  | 0.00       | 204,813.95   | 204,813.95   | 0.00       |
| 合计       | 418,139.04 | 6,879,468.69 | 7,147,693.27 | 149,914.46 |

其他说明：

## 29、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,473,296.16 | 4,173,669.31 |
| 企业所得税   | 131.96       | 1,253,542.28 |
| 个人所得税   | 283,176.61   | 365,855.52   |
| 城市维护建设税 | 122,572.24   | 208,638.25   |
| 教育费附加   | 73,543.35    | 125,182.94   |
| 地方教育附加  | 49,028.90    | 83,455.30    |
| 土地使用税   | 24,476.07    | 24,476.07    |
| 房产税     | 557,773.33   | 557,780.74   |
| 其他      | 143,025.52   | 181,309.26   |
| 合计      | 3,727,024.14 | 6,973,909.67 |

其他说明

无

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 14,340,547.15 | 14,085,658.12 |
| 一年内到期的租赁负债  | 2,244,531.85  | 1,018,124.67  |
| 合计          | 16,585,079.00 | 15,103,782.79 |

其他说明：

无

31、其他流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 待转销增值税      | 2,097,921.21   | 1,540,099.40   |
| 未终止确认商业承兑汇票 | 108,733,964.31 | 101,028,742.35 |
| 合计          | 110,831,885.52 | 102,568,841.75 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

32、租赁负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 2,447,454.63  | 1,116,191.06  |
| 1至2年      | 2,438,247.00  | 921,807.72    |
| 2至3年      | 870,913.87    | 768,173.10    |
| 未确认融资费用   | -307,421.63   | -171,000.81   |
| 一年内到期租赁负债 | -2,244,531.85 | -1,018,124.67 |
| 合计        | 3,204,662.02  | 1,617,046.40  |

其他说明

无

33、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 长期应付款 |            | 7,238,398.73 |
| 专项应付款 | 550,000.00 | 550,000.00   |
| 合计    | 550,000.00 | 7,788,398.73 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 融资租赁      | 14,340,547.15 | 21,324,056.85 |
| 减：一年内到期部分 | 14,340,547.15 | 14,085,658.12 |
| 合计        | 0.00          | 7,238,398.73  |

其他说明：

无

(2) 专项应付款

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     |
|-------|------------|------|------|------------|----------|
| 专项应付款 | 550,000.00 |      |      | 550,000.00 | 研发项目专项补助 |
| 合计    | 550,000.00 |      |      | 550,000.00 |          |

其他说明：

无

34、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 3,359,705.77 | 3,544,249.79 |      |
| 合计     | 3,359,705.77 | 3,544,249.79 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

35、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 | 403,252.50 |      | 76,822.50 | 326,430.00 | 政府补助 |
| 合计   | 403,252.50 |      | 76,822.50 | 326,430.00 |      |

其他说明：

| 补助项目         | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| VOC 治理专项扶持补贴 | 123,252.50 |          |             | 52,822.50  |            |      | 70,430.00  | 与资产相关       |
| 锅炉改造项目       | 280,000.00 |          |             | 24,000.00  |            |      | 256,000.00 | 与资产相关       |
| 合计           | 403,252.50 |          |             | 76,822.50  |            |      | 326,430.00 | -           |

本公司递延收益中，VOC 治理专项扶持补贴为根据上海市工业挥发性有机物减排企业污染治理项目专项扶持操作办法实施细则，合计收到 VOC 治理补贴 105.65 万元。锅炉改造项目为根据《上海市人民政府办公厅关于加快推进本市中小锅炉提标改造工作的实施意见的通知》，合计收到补贴 48.00 万元。

递延收益相关资产已开始折旧，本公司根据相关资产折旧摊销金额将递延收益确认为其他收益。

### 36、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 | 475,429,590.00 |             |    |       |    |    | 475,429,590.00 |

其他说明：无

### 37、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） | 53,351,119.88 |      |      | 53,351,119.88 |
| 其他资本公积     | 9,563,340.60  |      |      | 9,563,340.60  |
| 合计         | 62,914,460.48 |      |      | 62,914,460.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 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 | -    |           |                    |                      |         |          |           | -            |
| 4,265,300.66 |      |           |                    |                      |         |          |           | 4,265,300.66 |

|                |                   |  |  |  |  |  |  |                   |
|----------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|
| 他综合收益          |                   |  |  |  |  |  |  |                   |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -<br>4,265,300.66 |  |  |  |  |  |  | -<br>4,265,300.66 |
| 其他综合收益合计       | -<br>4,265,300.66 |  |  |  |  |  |  | -<br>4,265,300.66 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 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 |      | 3,057,508.12 | 3,057,508.12 |      |
| 合计    | 0.00 | 3,057,508.12 | 3,057,508.12 | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

### 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 | 99,176,342.02 |      |      | 99,176,342.02 |
| 合计     | 99,176,342.02 |      |      | 99,176,342.02 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 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       | 229,113,051.82 | 223,468,193.77 |
| 调整后期初未分配利润        | 229,113,051.82 | 223,468,193.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,564,600.61   | 8,708,505.62   |
| 期末未分配利润           | 238,677,652.43 | 232,176,699.39 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明:无

## 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 | 430,892,549.55 | 300,810,437.60 | 360,418,102.24 | 247,994,931.22 |
| 其他业务 | 7,950,768.34   | 6,726,878.45   | 6,118,051.69   | 8,658,384.68   |
| 合计   | 438,843,317.89 | 307,537,316.05 | 366,536,153.93 | 256,653,315.90 |

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

| 合同分类    | 分部 1           |                | 分部 2         |              | 分部间抵消        |              | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    |                |                |              |              |              |              |                |                |
| 其中:     |                |                |              |              |              |              |                |                |
| 阴极电泳涂料  | 236,113,822.31 | 160,559,058.23 |              |              |              |              | 236,113,822.31 | 160,559,058.23 |
| 面漆      | 191,876,638.80 | 138,056,770.61 | 2,799,130.53 | 2,251,113.11 | 2,249,409.55 | 2,249,409.55 | 192,426,359.78 | 138,058,474.17 |
| 陶瓷涂料    | 24,828.32      | 25,685.25      |              |              |              |              | 24,828.32      | 25,685.25      |
| 其他      | 8,014,179.53   | 6,717,456.00   | 2,336,297.76 | 2,176,642.40 | 72,169.81    |              | 10,278,307.48  | 8,894,098.40   |
| 按经营地区分类 |                |                |              |              |              |              |                |                |
| 其中:     |                |                |              |              |              |              |                |                |
| 华东地区    | 286,740,612.90 | 209,265,416.02 | 2,858,282.14 | 2,184,393.75 | 2,202,377.63 | 2,130,207.82 | 287,396,517.41 | 209,319,601.95 |
| 西南地区    | 33,199,053.89  | 22,769,595.18  | 158,930.96   | 119,201.73   | 119,201.73   | 119,201.73   | 33,238,783.12  | 22,769,595.18  |
| 华中地区    | 24,392,716.63  | 17,072,860.70  | 46,144.50    | 7,937.65     |              |              | 24,438,861.13  | 17,080,798.35  |
| 华北地区    | 39,383,275.86  | 25,384,727.32  |              |              |              |              | 39,383,275.86  | 25,384,727.32  |
| 西北地区    | 32,230,885.69  | 16,523,986.52  |              |              |              |              | 32,230,885.69  | 16,523,986.52  |
| 华南地区    | 20,019,053.50  | 14,292,375.87  | 2,072,070.69 | 2,116,222.38 |              |              | 22,091,124.19  | 16,408,598.25  |
| 东北地区    | 63,870.49      | 50,008.48      |              |              |              |              | 63,870.49      | 50,008.48      |
| 市场或客户类型 |                |                |              |              |              |              |                |                |
| 其中:     |                |                |              |              |              |              |                |                |
| 涂料行业    | 436,029,468.96 | 305,358,970.09 | 5,135,428.29 | 4,427,755.51 | 2,321,579    | 2,249,409    | 438,843,317.89 | 307,537,316.05 |

|                    |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
|                    |                    |                    |                     |                     | . 36                     | . 55                     |                    |                    |
| 合同类型               |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 其中:                |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
|                    |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类 |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 其中:                |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
|                    |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 按合同期<br>限分类        |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 其中:                |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
|                    |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 按销售渠<br>道分类        |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 其中:                |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
|                    |                    |                    |                     |                     |                          |                          |                    |                    |
| 合计                 | 436,029,46<br>8.96 | 305,358,97<br>0.09 | 5, 135, 428<br>. 29 | 4, 427, 755<br>. 51 | -<br>2, 321, 579<br>. 36 | -<br>2, 249, 409<br>. 55 | 438,843,31<br>7.89 | 307,537,31<br>6.05 |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明

无

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 | 903, 356. 31 | 760, 944. 62 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 教育费附加  | 541,994.72   | 456,549.25   |
| 房产税    | 979,932.02   | 1,094,062.78 |
| 土地使用税  | 48,952.14    | 48,952.14    |
| 车船使用税  | 125.12       | 1,205.12     |
| 印花税    | 405,834.14   | 227,499.72   |
| 地方教育附加 | 361,329.77   | 304,366.19   |
| 环保税    | 1,433.11     | 1,585.78     |
| 合计     | 3,242,957.33 | 2,895,165.60 |

其他说明：

无

#### 44、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 14,329,805.97 | 14,120,191.21 |
| 固定资产折旧    | 3,579,785.52  | 3,929,717.62  |
| 差旅费       | 714,220.50    | 603,837.11    |
| 顾问费及技术服务费 | 2,080,900.38  | 1,349,226.65  |
| 办公费       | 2,028,256.67  | 3,371,870.20  |
| 汽车费用      | 954,145.58    | 945,912.98    |
| 人事费       | 1,275,106.80  | 17,546.31     |
| 交际应酬费     | 4,472,627.39  | 3,338,614.66  |
| 装修费       | 156,528.55    | 559,576.64    |
| 其他        | 3,721,275.27  | 3,134,473.82  |
| 合计        | 33,312,652.63 | 31,370,967.20 |

其他说明

无

#### 45、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 21,138,939.61 | 14,777,105.06 |
| 差旅费   | 3,425,825.37  | 3,290,176.42  |
| 代理费   | 3,600,705.09  | 3,183,692.30  |
| 业务费   | 6,730,276.84  | 2,827,436.80  |
| 管理费   | 6,163,024.69  | 4,114,192.80  |
| 技术服务费 | 1,724,279.68  | 1,688,235.79  |
| 供样费用  | 665,256.52    | 611,875.53    |
| 劳务工费用 | 4,048,340.48  | 3,077,564.14  |
| 其他    | 984,079.89    | 467,877.43    |
| 合计    | 48,480,728.17 | 34,038,156.27 |

其他说明：

无

## 46、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 18,096,734.57 | 13,749,744.05 |
| 研发材料   | 2,683,233.10  | 4,263,025.17  |
| 固定资产折旧 | 1,459,394.24  | 1,588,559.35  |
| 电费     | 685,921.10    | 700,170.58    |
| 差旅费    | 342,813.92    | 594,246.14    |
| 咨询费    | 0.00          | 1,690.00      |
| 劳务费    | 906,748.62    | 1,143,221.68  |
| 其他     | 2,660,507.88  | 2,009,574.99  |
| 合计     | 26,835,353.43 | 24,050,231.96 |

其他说明

无

## 47、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 1,395,043.85 | 2,885,487.76 |
| 减：利息收入 | 90,126.18    | 130,671.57   |
| 利息净支出  | 1,304,917.67 | 2,754,816.19 |
| 汇兑损失   | 0.54         | 0.15         |
| 减：汇兑收益 |              |              |
| 汇兑净损失  | 0.54         | 0.15         |
| 银行手续费  | 428,186.59   | 237,216.67   |
| 现金折扣   | 18,311.71    | -59,752.00   |
| 合计     | 1,751,416.51 | 2,932,281.01 |

其他说明

无

## 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        |
|-------------------------|--------------|--------------|
| VOC 治理专项扶持补贴            | 52,822.50    | 52,822.50    |
| 残疾人就业服务中心超比例奖励及残疾人就业岗补贴 | 77,147.94    | 63,586.80    |
| 奉贤区经济委员会技术改造补贴          | 361,000.00   |              |
| 奉贤区经济委员会新材料项目补贴         | 200,000.00   |              |
| 代扣个人所得税手续费返还            | 79,442.96    | 60,910.48    |
| 锅炉改造项目                  | 24,000.00    | 24,000.00    |
| 增值税进项税加计抵减              | 1,803,942.91 | 1,504,880.21 |
| 杭州湾 2025 年高质量发展服务业扶持资金  | 520,000.00   |              |
| 其他                      | 129,177.54   | 565,900.00   |
| 合计                      | 3,247,533.85 | 2,272,099.99 |

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   |             | 327,336.96   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 4,658.91    |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 569,092.65  | 4,199,571.03 |
| 处置应收票据取得的投资收益    | -227,254.19 | -521,708.84  |
| 合计               | 346,497.37  | 4,005,199.15 |

其他说明

无

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  | -11,184,681.70 | -7,699,369.53  |
| 其他应收款坏账损失 | 181,545.28     | -7,270,553.29  |
| 合计        | -11,003,136.42 | -14,969,922.82 |

其他说明

无

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 | 1,652,299.04 | 3,249,715.18 |
| 合计                  | 1,652,299.04 | 3,249,715.18 |

其他说明：

无

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      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益  | -39,432.49 | 230,771.01 |

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

|         |           |           |           |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 违约金赔偿收入 | 19,876.00 | 3,630.48  | 19,876.00 |
| 其他      | 3.73      | 7,937.16  | 3.73      |
| 合计      | 19,879.73 | 11,567.64 | 19,879.73 |

其他说明：

无

**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<br>额 |
|------|-----------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 50,000.00 | 50,000.00  | 50,000.00         |
| 其他   | 24,507.30 | 517,109.96 | 24,507.30         |
| 合计   | 74,507.30 | 567,109.96 | 74,507.30         |

其他说明：

无

**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 | 2,098,878.11 | 2,372,295.05 |
| 递延所得税费用 | 2,921,060.25 | -834,998.05  |
| 合计      | 5,019,938.36 | 1,537,297.00 |

**（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                               | 11,832,027.55 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                   | 1,774,804.04  |
| 子公司适用不同税率的影响                       | 37,056.09     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 696,540.99    |
| 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<br>亏损的影响 | 5,236,094.24  |
| 研发费用加计扣除                           | -2,724,557.00 |
| 所得税费用                              | 5,019,938.36  |

其他说明：

无

**56、其他综合收益**

详见附注 38、其他综合收益。

**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          |
|------|--------------|----------------|
| 利息收入 | 90,376.84    | 130,671.57     |
| 往来款  | 3,241,354.57 | 3,685,139.81   |
| 政府补助 | 1,293,293.90 | 1,243,780.14   |
| 其他   | 420,902.53   | 120,861,286.85 |
| 合计   | 5,045,927.84 | 125,920,878.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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          |
|--------|---------------|----------------|
| 各项付现费用 | 42,460,709.18 | 33,643,804.37  |
| 往来款    | 7,970,701.07  | 1,491,620.86   |
| 捐赠支出   | 50,000.00     | 200,925.26     |
| 其他     | 15,552.17     | 219,738,802.94 |
| 合计     | 50,496,962.42 | 255,075,153.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**（2）与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  | 0.00  |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  | 0.00  |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  | 0.00  |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 租赁负债付款额 | 839,392.03   | 3,336,041.24  |
| 融资租赁款   | 7,356,222.48 | 7,341,992.92  |
| 合计      | 8,195,614.51 | 10,678,034.16 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

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

无

**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                              | 6,812,089.19   | 7,291,059.18    |
| 加：资产减值准备                         | 9,350,837.38   | 11,720,207.64   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,670,377.82  | 11,107,773.21   |
| 使用权资产折旧                          | 1,018,118.05   | 3,269,826.90    |
| 无形资产摊销                           | 804,553.94     | 773,223.78      |
| 长期待摊费用摊销                         | 297,481.22     | 598,387.62      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 39,432.49      | -230,771.01     |
| 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）                  | 1,395,043.85   | 2,885,487.76    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -346,497.37    | -4,005,199.15   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 2,946,788.78   | -781,843.57     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -25,728.53     | -53,154.48      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -27,901,106.51 | -2,982,986.81   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -89,650,416.07 | -60,686,246.23  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 40,932,161.00  | 54,026,477.87   |
| 其他                               | -76,822.50     | -98,835,484.44  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -43,733,687.26 | -75,903,241.73  |
| 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                          | 320,096,568.03 | 56,762,611.87   |
| 减：现金的期初余额                        | 208,112,765.22 | 174,064,855.46  |
| 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                     | 111,983,802.81 | -117,302,243.59 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 320,096,568.03 | 208,112,765.22 |
| 其中：库存现金                     | 100,466.54     | 63,416.75      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 319,993,781.45 | 208,047,028.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,320.04       | 2,320.04       |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 320,096,568.03 | 208,112,765.22 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

无

(7) 其他重大活动说明

无

59、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

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、16、33。

②计入本年损益情况

| 项 目     | 计入本年损益 |            |
|---------|--------|------------|
|         | 列报项目   | 金额         |
| 租赁负债的利息 | 财务费用   | 122,980.35 |
| 售后租回交易  | 财务费用   | 330,212.78 |

③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目               | 现金流量类别   | 本年金额         |
|-------------------|----------|--------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 筹资活动现金流出 | 8,195,614.51 |
| 合 计               | ——       | 8,195,614.51 |

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

涉及售后租回交易的情况

公司 2024 年 5 月 22 日与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同（回租），总租金为 4,135.00 万元，租金共 36 期，租赁期满后设备由公司按照 1.00 元回购，公司判断该售后租回不属于销售，公司继续确认被转让资产同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 其中：费用化研发支出 | 26,835,353.43 | 24,050,231.96 |
|------------|---------------|---------------|

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：

报告期内，公司注销 金力泰（武汉）销售有限公司，公司注销前纳入公司合并报表范围。

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      |       |
| 上海金力泰智能设备制造有限公司  | 50,000,000.00  | 上海    | 上海  | 智能基础制造装备制造、金属制品销售 | 100.00% |         | 投资设立  |
| 上海金杜新材料科技有限公司    | 150,000,000.00 | 上海    | 上海  | 技术服务、技术开发         | 51.00%  |         | 投资设立  |
| 中科世宇（北京）科技有限公司   | 30,000,000.00  | 北京    | 北京  | 技术服务、技术开发         | 51.00%  |         | 非同一控制 |
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 199,481,000.00 | 浙江省   | 浙江省 | 实业投资、投资管理         | 98.55%  |         | 非同一控制 |
| 上海金仕迈树脂有限公司      | 200,000,000.00 | 上海    | 上海  | 化工产品销售            | 100.00% |         | 投资设立  |
| 上海金力泰化工销售有限公司    | 10,000,000.00  | 上海    | 上海  | 化工产品销售            | 100.00% |         | 投资设立  |
| 金力泰（武汉）销售有限公司    | 3,000,000.00   | 武汉    | 武汉  | 化工产品销售            |         | 100.00% | 投资设立  |
| 金力泰化工（西安）销售有限公司  | 1,000,000.00   | 西安    | 西安  | 化工产品销售            |         | 70.00%  | 投资设立  |
| 金力泰化工销售（苏州）有限公司  | 1,000,000.00   | 苏州    | 苏州  | 化工产品销售            |         | 70.00%  | 投资设立  |
| 上海金力泰汽车涂料有限公司    | 50,000,000.00  | 上海    | 上海  | 化工产品销售            | 100.00% |         | 投资设立  |

|                 |               |    |    |            |         |         |      |
|-----------------|---------------|----|----|------------|---------|---------|------|
| 上海金力泰先进材料研发有限公司 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 技术服务、技术开发  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 苏州金力泰智能设备制造有限公司 | 10,000,000.00 | 苏州 | 苏州 | 智能基础制造装备制造 |         | 100.00% | 投资设立 |
| 东莞市金杜新材料科技有限公司  | 20,000,000.00 | 东莞 | 东莞 | 技术服务、技术开发  |         | 51.00%  | 投资设立 |
| 上海金力泰新材料有限公司    | 1,000,000.00  | 上海 | 上海 | 化工产品销售     | 51.00%  |         | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## （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   |
|------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 1.45%    |              |                | 2,743,681.70 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## （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      |
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 178,581,954.08 |       | 178,581,954.08 | 96,922.08 |       | 96,922.08 | 178,581,954.08 |       | 178,581,954.08 | 96,922.08 |       | 96,922.08 |

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 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|--------|------|----------|
|      |      |          |             |            |        |      |          |

### 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 | 3,247,533.85 | 2,272,099.99 |

其他说明

参见附注七、48 其他收益。

## 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交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

#### 1、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）市场风险

###### ①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险。

###### ②利率风险—现金流量变动风险

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

###### ③其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

##### （2）信用风险

2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**(3) 流动风险**

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

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截至 2026 年 06 月 30 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

2026 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目    | 1 年以内          | 1 至 3 年      | 合计             |
|-------|----------------|--------------|----------------|
| 短期借款  | 56,232,405.21  |              | 56,232,405.21  |
| 应付票据  | 115,000,000.00 |              | 115,000,000.00 |
| 应付账款  | 129,531,180.19 | 428,162.11   | 129,959,342.30 |
| 其他应付款 | 27,328,904.28  | 9,090,809.29 | 36,419,713.57  |
| 合计    | 328,092,489.68 | 9,518,971.40 | 337,611,461.08 |

**十三、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值     |               |               |                |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --         | --            | --            | --             |
| （一）交易性金融资产                |            | 90,530,687.71 | 47,408,207.52 | 137,938,895.23 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 90,530,687.71 | 47,408,207.52 | 137,938,895.23 |
| （1）债务工具投资                 |            |               | 45,690,187.24 | 45,690,187.24  |
| （2）权益工具投资                 |            |               | 1,718,020.28  | 1,718,020.28   |
| （4）应收款项融资                 |            | 90,530,687.71 |               | 90,530,687.71  |
| （三）其他权益工具投资               |            |               | 3,081,999.23  | 3,081,999.23   |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            | 90,530,687.71 | 50,490,206.75 | 141,020,894.46 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --         | --            | --            | --             |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的应收款项融资期末金额 90,530,687.71 元，系公司持有的应收票据，公司对该金融资产的管理业务模式实质为 既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。由于应收票据到期时间短，公允价值与账面价值相等。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

6、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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

不适用。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

截止日 2026 年 06 月 30 日，公司第一大股东系海南大禾，持股比例为 14.80%。根据公司 2022 年 4 月 11 日披露的《关于公司无控股股东及无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2022-046），公司无控股股东、无实际控制人。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

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

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

(2) 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 | 5,160,136.97 | 3,147,563.76 |

(3) 其他关联交易

无

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付的修改、终止情况

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2024 年至 2026 年期间陆续收到投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由提起的民事诉讼。截至本报告期末，公司合计收到 166 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由的投资者诉讼，其中 78 名原告现已撤诉。扣除撤诉部分后涉案金额 3,585.69 万元。64 名投资者诉讼案件已作出一审判决，判定公司不承担赔偿责任。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

### 2、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部。这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：分部一主要负责工业涂料及化工新材料业务领域，分部二主要负责非工业涂料及化工新材料业务领域。

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   | 分部一              | 分部二            | 分部间抵销           | 合计               |
|------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 436,029,468.96   | 5,135,428.29   | -2,321,579.36   | 438,843,317.89   |
| 营业成本 | 305,358,970.09   | 4,427,755.51   | -2,249,409.55   | 307,537,316.05   |
| 资产总额 | 1,670,353,564.58 | 362,276,030.88 | -650,031,676.23 | 1,382,597,919.23 |
| 负债总额 | 766,502,576.38   | 74,176,863.15  | -334,231,881.34 | 506,447,558.19   |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

4、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 292,801,803.31 | 294,569,869.17 |
| 1 至 2 年      | 28,695,684.42  | 26,741,649.73  |
| 2 至 3 年      | 13,478,863.87  | 16,214,213.21  |
| 3 年以上        | 54,538,337.30  | 49,354,755.47  |
| 3 至 4 年      | 9,346,441.92   | 5,156,491.94   |
| 4 至 5 年      | 3,214,144.82   | 8,283,631.44   |
| 5 年以上        | 41,977,750.56  | 35,914,632.09  |
| 合计           | 389,514,688.90 | 386,880,487.58 |

(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 | 59,672,156.48 | 15.32% | 59,672,156.48 | 100.00% | 0.00 | 53,049,009.42 | 13.71% | 53,049,009.42 | 100.00% | 0.00 |
| 其              |               |        |               |         |      |               |        |               |         |      |

|                  |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 中：               |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 329,842,532.42 | 84.68%  | 33,235,429.50 | 10.08% | 296,607,102.92 | 333,831,478.16 | 86.29%  | 27,984,219.27 | 8.38%  | 305,847,258.89 |
| 其中：              |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 组合1 应收合并范围内关联方款项 | 21,575,814.33  | 5.54%   |               |        | 21,575,814.33  | 56,679,169.06  | 14.65%  |               |        | 56,679,169.06  |
| 组合2 账龄组合         | 308,266,718.09 | 79.14%  | 33,235,429.50 | 10.78% | 275,031,288.59 | 277,152,309.10 | 71.64%  | 27,984,219.27 | 10.10% | 249,168,089.83 |
| 合计               | 389,514,688.90 | 100.00% | 92,907,585.98 | 23.85% | 296,607,102.92 | 386,880,487.58 | 100.00% | 81,033,228.69 | 20.95% | 305,847,258.89 |

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   |
| 云南力帆骏马车辆有限公司  | 5,950,289.41  | 5,950,289.41  | 5,950,289.41  | 5,950,289.41  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏易咖新能源汽车有限公司 | 3,410,677.70  | 3,410,677.70  | 3,410,677.70  | 3,410,677.70  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海山朝贸易有限公司    | 3,244,975.94  | 3,244,975.94  | 3,244,975.94  | 3,244,975.94  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户一           |               |               | 2,891,307.47  | 2,891,307.47  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 柳州市合长机械制造有限公司 | 2,728,657.12  | 2,728,657.12  | 2,728,657.12  | 2,728,657.12  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 周实华           | 2,606,690.46  | 2,606,690.46  | 2,606,690.46  | 2,606,690.46  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他            | 35,107,718.79 | 35,107,718.79 | 38,839,558.38 | 38,839,558.38 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 53,049,009.42 | 53,049,009.42 | 59,672,156.48 | 59,672,156.48 |         |        |

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

单位：元

| 名称              | 期末余额          |      |      |
|-----------------|---------------|------|------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 金力泰化工销售(苏州)有限公司 | 677,933.29    |      |      |
| 上海金杜新材料科技有限公司   | 15,410,349.84 |      |      |
| 上海金力泰化工销售有限公司   | 587,869.92    |      |      |
| 上海金力泰汽车涂料有限公司   | 178,721.39    |      |      |
| 上海金力泰新材料有限公司    | 2,118,658.29  |      |      |
| 上海金仕迈树脂有限公司     | 2,602,281.60  |      |      |
| 合计              | 21,575,814.33 |      |      |

确定该组合依据的说明：

详见五. 11 金融工具

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 | 280,921,295.81 | 11,321,128.22 | 4.03%   |
| 1-2 年 | 8,544,081.87   | 4,290,837.92  | 50.22%  |
| 2-3 年 | 6,583,996.88   | 5,406,119.83  | 82.11%  |
| 3 年以上 | 12,217,343.53  | 12,217,343.53 | 100.00% |
| 合计    | 308,266,718.09 | 33,235,429.50 |         |

确定该组合依据的说明：

详见五. 11 金融工具

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 |               |
| 应收账款坏账准备 | 81,033,228.69 | 11,874,357.29 |       |      |    | 92,907,585.98 |
| 合计       | 81,033,228.69 | 11,874,357.29 |       | 0.00 |    | 92,907,585.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**（4） 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 |
|---------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户二           | 27,981,841.28 |          | 27,981,841.28 | 7.18%                | 1,127,668.20          |
| 客户三           | 21,252,634.32 |          | 21,252,634.32 | 5.46%                | 856,481.16            |
| 上海金杜新材料科技有限公司 | 15,410,349.84 |          | 15,410,349.84 | 3.96%                | 0.00                  |
| 客户四           | 11,413,143.41 |          | 11,413,143.41 | 2.93%                | 459,949.68            |
| 客户五           | 9,744,026.66  |          | 9,744,026.66  | 2.50%                | 392,684.27            |

|    |               |  |               |        |              |
|----|---------------|--|---------------|--------|--------------|
| 合计 | 85,801,995.51 |  | 85,801,995.51 | 22.03% | 2,836,783.31 |
|----|---------------|--|---------------|--------|--------------|

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额           |
|-------|--------------|----------------|
| 应收利息  | 0.00         | 0.00           |
| 应收股利  | 0.00         | 0.00           |
| 其他应收款 | 8,221,188.34 | 273,591,146.48 |
| 合计    | 8,221,188.34 | 273,591,146.48 |

### (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         |
|----------|---------------|----------------|
| 保证金及押金   | 4,507,500.28  | 5,715,477.42   |
| 备用金      | 164,199.56    | 231,332.00     |
| 业务往来     | 6,622,665.01  | 8,613,042.31   |
| 应收股权转让款  |               | 262,208,000.00 |
| 合并范围内关联方 | 170,000.00    | 112,500.00     |
| 合计       | 11,464,364.85 | 276,880,351.73 |

#### 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） | 1,577,824.57  | 264,379,971.00 |
| 1 至 2 年      | 4,608,700.00  | 9,278,450.00   |
| 2 至 3 年      | 3,664,750.00  | 1,369,348.62   |
| 3 年以上        | 1,613,090.28  | 1,852,582.11   |
| 3 至 4 年      | 60,194.97     | 47,621.83      |
| 4 至 5 年      | 28,621.83     | 430,686.80     |
| 5 年以上        | 1,524,273.48  | 1,374,273.48   |
| 合计           | 11,464,364.85 | 276,880,351.73 |

#### 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 | 1,341,773.48 | 11.70% | 1,341,773.48 | 100.00% |      | 263,549,773.48 | 95.19% | 1,341,773.48 | 0.51% | 262,208,000.00 |

|                  |               |         |              |        |              |                |         |              |        |                |
|------------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 账准备              |               |         |              |        |              |                |         |              |        |                |
| 其中：              |               |         |              |        |              |                |         |              |        |                |
| 按组合计提坏账准备        | 10,122,591.37 | 88.30%  | 1,901,403.03 | 18.78% | 8,221,188.34 | 13,330,578.25  | 4.81%   | 1,947,431.77 | 14.61% | 11,383,146.48  |
| 其中：              |               |         |              |        |              |                |         |              |        |                |
| 组合1 应收合并范围内关联方款项 | 170,000.00    | 1.48%   |              |        | 170,000.00   | 112,500.00     | 0.04%   |              |        | 112,500.00     |
| 组合2 账龄组合         | 9,952,591.37  | 86.81%  | 1,901,403.03 | 19.10% | 8,051,188.34 | 13,218,078.25  | 4.77%   | 1,947,431.77 | 14.73% | 11,270,646.48  |
| 合计               | 11,464,364.85 | 100.00% | 3,243,176.51 | 28.29% | 8,221,188.34 | 276,880,351.73 | 100.00% | 3,289,205.25 | 1.19%  | 273,591,146.48 |

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   |
| 上海阿德勒新材料科技有限公司 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计             | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收合并范围内关联方款项

单位：元

| 名称             | 期末余额       |      |      |
|----------------|------------|------|------|
|                | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例 |
| 上海金杜新材料科技有限公司  | 153,000.00 |      |      |
| 上海金力泰化工销售有限公司  | 1,000.00   |      |      |
| 中科世宇(北京)科技有限公司 | 16,000.00  |      |      |
| 合计             | 170,000.00 |      |      |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内 | 1,419,824.57 | 70,991.23    | 5.00%   |
| 1-2年 | 4,596,700.00 | 459,670.00   | 10.00%  |
| 2-3年 | 3,664,750.00 | 1,099,425.00 | 30.00%  |
| 3年以上 | 271,316.80   | 271,316.80   | 100.00% |
| 合计   | 9,952,591.37 | 1,901,403.03 |         |

确定该组合依据的说明：

无

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    | 1,947,431.77   |                      | 1,341,773.48         | 3,289,205.25 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 801,404.10     |                      | 0.00                 | 801,404.10   |
| 本期转回                | 847,432.84     |                      | 0.00                 | 847,432.84   |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 1,901,403.03   |                      | 1,341,773.48         | 3,243,176.51 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 3,289,205.25 | 801,404.10 | 847,432.84 |       |    | 3,243,176.51 |
| 合计        | 3,289,205.25 | 801,404.10 | 847,432.84 |       |    | 3,243,176.51 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

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     |
|----------------|--------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 供应商一           | 业务往来   | 4,500,000.00  | 1-2 年 | 39.25%           | 450,000.00   |
| 交银金融租赁有限责任公司   | 保证金及押金 | 3,514,750.00  | 2-3 年 | 30.66%           | 1,054,425.00 |
| 上海阿德勒新材料科技有限公司 | 业务往来   | 1,341,773.48  | 5 年以上 | 11.70%           | 1,341,773.48 |
| 公积金个人承担(其他应付款) | 业务往来   | 584,142.00    | 1 年以内 | 5.10%            | 29,207.10    |
| 上海枫林汇创谷置业有限公司  | 保证金及押金 | 318,986.48    | 1 年以内 | 2.78%            | 15,949.32    |
| 合计             |        | 10,259,651.96 |       | 89.49%           | 2,891,354.90 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 330,159,811.49 | 3,850,016.60 | 326,309,794.89 | 330,159,811.49 | 3,850,016.60 | 326,309,794.89 |
| 合计     | 330,159,811.49 | 3,850,016.60 | 326,309,794.89 | 330,159,811.49 | 3,850,016.60 | 326,309,794.89 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                  |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 嘉兴领瑞投资合伙企业(有限合伙) | 172,949,811.49 |              |        |      |        |    | 172,949,811.49 |              |
| 上海金杜新材料科技有限公司    | 76,500,000.00  |              |        |      |        |    | 76,500,000.00  |              |
| 上海金力泰智能设备制造有限公司  | 50,000,000.00  |              |        |      |        |    | 50,000,000.00  |              |
| 中科世宇(北京)科技有限公司   | 13,349,983.40  | 3,850,016.60 |        |      |        |    | 13,349,983.40  | 3,850,016.60 |
| 上海金仕迈树脂有限公司      | 5,000,000.00   |              |        |      |        |    | 5,000,000.00   |              |
| 上海金力泰化工销售有限公司    | 5,000,000.00   |              |        |      |        |    | 5,000,000.00   |              |

|                 |                |              |  |  |  |  |                |              |
|-----------------|----------------|--------------|--|--|--|--|----------------|--------------|
| 司               |                |              |  |  |  |  |                |              |
| 上海金力泰先进材料研发有限公司 | 3,000,000.00   |              |  |  |  |  | 3,000,000.00   |              |
| 上海金力泰新材料有限公司    | 510,000.00     |              |  |  |  |  | 510,000.00     |              |
| 合计              | 326,309,794.89 | 3,850,016.60 |  |  |  |  | 326,309,794.89 | 3,850,016.60 |

(2) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 422,587,842.01 | 298,414,901.18 | 351,365,887.80 | 247,403,193.09 |
| 其他业务 | 8,015,096.96   | 6,850,199.36   | 5,696,660.93   | 7,397,780.08   |
| 合计   | 430,602,938.97 | 305,265,100.54 | 357,062,548.73 | 254,800,973.17 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           |                | 分部 2 |      | 分部间抵消 |      | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|------|------|-------|------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    |                |                |      |      |       |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |       |      |                |                |
| 阴极电泳涂料  | 231,263,588.84 | 160,559,058.23 |      |      |       |      | 231,263,588.84 | 160,559,058.23 |
| 面漆      | 191,301,288.09 | 137,830,157.70 |      |      |       |      | 191,301,288.09 | 137,830,157.70 |
| 陶瓷涂料    | 22,965.08      | 25,685.25      |      |      |       |      | 22,965.08      | 25,685.25      |
| 其他      | 8,015,096.96   | 6,850,199.36   |      |      |       |      | 8,015,096.96   | 6,850,199.36   |
| 按经营地区分类 |                |                |      |      |       |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |       |      |                |                |
| 华东地区    | 281,400,023.13 | 209,171,546.47 |      |      |       |      | 281,400,023.13 | 209,171,546.47 |
| 西南地区    | 33,198,927.22  | 22,769,595.18  |      |      |       |      | 33,198,927.22  | 22,769,595.18  |
| 西北地区    | 32,230,885.69  | 17,072,860.70  |      |      |       |      | 32,230,885.69  | 17,072,860.70  |
| 华北地区    | 39,361,241.97  | 25,384,727.32  |      |      |       |      | 39,361,241.97  | 25,384,727.32  |
| 华中地区    | 24,356,415.79  | 16,523,986.52  |      |      |       |      | 24,356,415.79  | 16,523,986.52  |
| 华南地区    | 19,991,574.68  | 14,292,375.87  |      |      |       |      | 19,991,574.68  | 14,292,375.87  |

|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 东北地区       | 63,870.49      | 50,008.48      |  |  |  |  | 63,870.49      | 50,008.48      |
| 市场或客户类型    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 涂料行业       | 430,602,938.97 | 305,265,100.54 |  |  |  |  | 430,602,938.97 | 305,265,100.54 |
| 合同类型       |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计         | 430,602,938.97 | 305,265,100.54 |  |  |  |  | 430,602,938.97 | 305,265,100.54 |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明:

无

5、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   |             | 327,336.96   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 562,350.17  | 4,121,443.80 |
| 处置应收票据取得的投资收益    | -227,254.19 | -521,708.84  |
| 合计               | 335,095.98  | 3,927,071.92 |

## 6、其他

无

## 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                                                           | -39,432.49   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,287,325.48 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 61,058.91    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -54,627.57   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 240,278.66   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -424.69      |    |
| 合计                                                                   | 1,014,470.36 | -- |

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          | 1.10%      | 0.0201      | 0.0201      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.99%      | 0.0180      | 0.0180      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

### 4、其他

无