

公司代码：603823

公司简称：百合花

百合花集团股份有限公司 2026 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人陈立荣、主管会计工作负责人蒋珊及会计机构负责人（会计主管人员）戚亚仙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	15
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	债券相关情况.....	33
第八节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有本公司法定代表人签字并盖章的2026年半年度报告全文
	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
百合花、公司、百合花公司、本公司、本集团	指	百合花集团股份有限公司
百合花控股	指	百合花控股有限公司
公司实际控制人	指	陈立荣
科莱恩	指	科莱恩国际及其控股子公司
百合辉柏赫	指	杭州百合辉柏赫颜料有限公司
辉柏赫集团	指	Heubach Holding Switzerland AG 及其控股子公司
彩丽化工	指	杭州彩丽化工有限公司
百合进出口	指	杭州百合进出口有限公司
宣城英特	指	宣城英特颜料有限公司
百合环境科技	指	杭州百合环境科技有限公司
百合沅泽	指	杭州百合沅泽企业管理有限公司
百合菲乐	指	杭州百合菲乐科技有限公司
弗沃德化工	指	杭州弗沃德精细化工有限公司
内蒙新材	指	内蒙古美力坚新材料股份有限公司
苏达山集团	指	Sudarshan Chemical Industries Limited 及其控股子公司
源晟制钠	指	内蒙古源晟制钠科技有限公司
湖北彩丽	指	湖北彩丽新材料有限公司
百合实业	指	浙江百合实业集团有限公司
百合房地产	指	杭州百合房地产开发有限公司
百合航太	指	浙江百合航太复合材料有限公司
湖商银行	指	浙江萧山湖商村镇银行股份有限公司
深圳清荷	指	深圳清荷科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	百合花集团股份有限公司
公司的中文简称	百合花
公司的外文名称	Lily Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Lily Group
公司的法定代表人	陈立荣

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迪明	陈丝雨
联系地址	浙江省杭州市钱塘新区经五路1768号	浙江省杭州市钱塘新区经五路1768号
电话	0571-82965995	0571-82965995
传真	0571-82961000	0571-82961000

电子信箱	wdm@lilygroup.cn	csy@lilychem.com
------	------------------	------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市钱塘新区经五路1768号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省杭州市钱塘新区经五路1768号
公司办公地址的邮政编码	311228
公司网址	www.lilychem.com
电子信箱	wdm@lilygroup.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百合花	603823	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,191,443,688.80	1,125,359,528.13	5.87
利润总额	148,033,569.02	128,923,536.07	14.82
归属于上市公司股东的净利润	115,492,755.02	99,537,011.77	16.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	109,692,077.83	95,649,358.03	14.68
经营活动产生的现金流量净额	130,037,071.30	73,526,117.11	76.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,522,773,952.01	2,461,408,998.51	2.49
总资产	3,532,642,342.34	3,390,862,623.08	4.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.28	0.24	16.67
稀释每股收益（元 / 股）	0.28	0.24	16.67

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.26	0.23	13.04
加权平均净资产收益率（%）	4.60	4.17	增加0.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.37	4.01	增加0.36个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期内公司整体经营情况正常，各财务指标与上年同期基本持平。营收增加的原因主要系销售增加所致。经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长主要系承兑到期托收量增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-1,492,500.33	详见附注七 73、74、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,139,287.69	详见附注七 67、74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,893,709.41	详见附注七 69、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,546.18	详见附注七 74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	649,424.61	
少数股东权益影响额（税后）	-27,151.21	
合计	5,800,677.19	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、报告期内公司所处行业情况

当前有机颜料行业正加速向高性能与环保化转型，尽管中低端产品仍占一定份额，但高色牢度、耐候性及环保型产品的需求日益迫切，推动企业加大研发投入并引进国际先进技术，以契合涂料、油墨及塑料等下游行业的高品质需求。同时，定制化服务成为新趋势，企业通过提供个性化解决方案，显著提升了市场活力。从发展历程看，该行业始于 19 世纪末，长期由巴斯夫、科莱恩、DIC 等欧美日巨头垄断，但自 20 世纪 80 年代起，受全球产能东移及成本优势驱动，生产重心逐渐向以中国为首的亚洲国家转移；步入 21 世纪，我国有机颜料行业在产品品种、质量管控、品牌塑造及自主研发等方面实现质的飞跃，现已稳居全球最大有机颜料生产国地位，当前市场呈现多元化竞争格局，大型企业凭借资金、技术与品牌优势主导高端市场，中小企业则聚焦中低端领域进行差异化竞争。值得注意的是，近年油墨行业的应用场景正从传统印刷向电子化学品领域发生显著转变，同时涂料行业受益于建筑、汽车等领域的繁荣，对颜料的色彩表现与耐久性提出了更高标准，这一趋势叠加塑料、橡胶及纺织等领域的多元化拓展，不断为市场注入新机遇。经过 30 多年的深耕，公司现已发展成为国内有机颜料行业综合竞争力领先的龙头企业，作为国内少数具备全色谱颜料生产能力的企业，公司拥有 50 余条生产线及 200 多种规格产品，广泛覆盖各类应用领域，能够精准满足下游市场日益增长的差异化需求。

2、报告期内公司主营业务情况

报告期内，公司主要涉及到有机颜料的生产和销售，目前公司有机颜料产品品类和色系齐全，几乎覆盖了主流有机颜料品种。按品种划分，公司高性能有机颜料包括喹吖啶酮类、吡咯并

吡咯二酮类（DPP）、异吲哚啉类、二噁嗪类、金属络合类、酞菁类、苯并咪唑酮类、色酚类及其他类。传统偶氮颜料包括色淀红类、双偶氮黄类、汉沙黄类、单偶氮橙类、双偶氮橙类、色酚类。2025 年全球有机颜料消费量约为 40 万吨，公司销售近 4 万吨有机颜料，约占全球 10%的份额。

目前，国内金属钠产能装置约 17.85 万吨，全球金属钠表观需求量约 12.65 万吨，源晟制钠拥有 2 万吨/年金属钠产能。金属钠的下游需求稳定，主要为靛蓝染料（66.70%）、医药中间体（28.89%）、农药、高性能颜料及其他（4.50%）。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对复杂多变的市场环境，公司积极优化经营策略，充分依托核心竞争优势与资源禀赋，秉持稳健务实的发展理念，有效巩固并提升了市场份额。报告期内，公司主要发展概况如下：

1、经营目标完成情况

报告期内公司总体经营运行情况正常，实现营业收入 119,144.37 万元，较上年同期上涨 5.87%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,549.28 万元，较上年同期上涨 16.03%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 10,969.21 万元，较上年同期上涨 14.68%。

2、对外投资

公司于 2026 年 1 月 30 日第五届董事会第八次会议审议通过投资“年产 1,000 吨聚醚醚酮（PEEK）材料项目”的议案。该项目计划总投资不超过 10,000 万元，选址位于杭州市钱塘区临江高新区，占地面积约 30 亩，总建筑面积约 15,000 平方米。项目分两期实施，一期规划建设年产 200 吨产能，二期将根据市场情况适时启动。本次投资是公司围绕新质生产力方向进行的高端产品布局，旨在增强核心竞争力。详见《百合花集团股份有限公司关于对外投资的公告》（编号 2026-002）

3、公司生产平稳运行

报告期内，面对石油价格上涨及原材料价格波动的影响，公司主动优化产能布局，并多次灵活调整产品价格以保障收益稳定。同时，通过加速新品迭代、深化集中采购与精益制造等举措持续降本增效，公司毛利率实现稳步提升。整体而言，公司的成本优势持续巩固，抗周期经营韧性进一步增强。

4、完善安全生产，持续节能降耗

报告期内，公司坚守“零事故、零伤害”底线，坚持以人为本，全方位保障员工安全与生产稳定。通过完善安全制度、压实管控责任、升级自动化水平及优化环境治理，公司筑牢了安全运营根基。同时，公司持续深化工艺与流程优化，在品质提升与节能降耗双轮驱动下，经营质效稳步攀升。

5、持续科研投入，实施技术创新

公司依托现有技术平台，以自主研发为主，深化产学研合作，开展技术创新。报告期内，公司本级新增申请发明专利 1 项；百合辉柏赫新增申请发明专利 1 个；弗沃德化工新增申请发明专利 1 个、申请实用新型专利 5 个。研发部对现有产品，根据市场新的需求，进行产品提升。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、规模优势

深耕行业三十余载，公司稳居国内有机颜料龙头地位。作为少数具备全色谱颜料生产能力的企业，拥有 50 余条生产线及 200 多种规格产品，精准覆盖多元应用场景，高效响应下游差异化需求。

2、研发和技术创新优势

公司坚持“自主创新”和“引进先进技术”双轮驱动，依托国家级企业技术中心、国家级博士后工作站、省级重点企业研究院等多个研发平台及经 CNAS 认证的分析测试中心实验室。公司研发实力行业领先，部分核心技术达到国际先进水平。

公司紧密追踪全球颜料行业向高性能、高安全性、节能环保转型的发展趋势，通过自主开发、联合研发及技术引进消化吸收再创新，构建了主导产品的核心技术自主知识产权体系。截至报告期末，公司已累计获得授权发明专利 70 项、实用新型专利 35 项；在标准化建设方面，公司主持制定了 17 项行业标准及 25 项中国染料工业协会团体标准，并参与了 8 项国家标准和 6 项行业标准的制定工作，彰显了行业话语权。

公司自主研发的高性能颜料已在汽车涂料、食品包装、电子化学品等高端领域实现突破并商业化销售，成功打破国际技术垄断，核心竞争力显著增强。

3、关键中间体配套优势

面对上游供应链波动，公司坚定推进产业链向上游延伸，利用基础化工原料，自主合成 4-氯-2, 5-二甲氧基苯胺（4625）、色酚系列、DB-70、DMSS、对氯苯腈等关键中间体。

目前自产能力已满足大部分生产需求，形成完整配套体系，在保障高性能颜料稳定生产的同时，有效控制成本，抗风险能力大幅提升。

4、安全环保优势

公司拥有较完备的三废处理设施，并按照国家最新环保政策的要求，率先实施了全厂性 RTO 工程、厌氧废气治理工程、污泥减量化工程等，以高标准持续对相关环保设施更新改造提升。公司对安全生产高度重视，以高标准、严要求落实各项安全生产法律法规和标准规范的要求，公司设有中央控制室并配备专职应急消防队和应急救援站，不断优化自动化控制系统，确保生产安全。

5、营销渠道优势和品牌优势

公司构建了完善的销售与客户服务体系，以技术赋能个性化支持，精准洞察市场反哺新品研发。秉持“双赢”理念，与合作伙伴保持长期稳定合作，凭借高品质、安全环保及优质服务，树立了卓越的市场公信力，市场份额稳步拓展。

6、人才优势

公司自成立以来一直从事有机颜料制造的研发、生产及销售，已拥有成熟且系统的团队配置，且公司一直重视人力资源管理及员工持续培训学习，通过运用人力资源管理系统、培训管理系统发现和培养人才，凝聚了一支优秀而稳定的管理和业务骨干团队。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1, 191, 443, 688. 80	1, 125, 359, 528. 13	5. 87
营业成本	922, 912, 515. 48	883, 647, 000. 93	4. 44
销售费用	11, 799, 704. 99	12, 180, 207. 20	-3. 12
管理费用	49, 706, 553. 59	46, 631, 483. 45	6. 59
财务费用	8, 949, 546. 01	-3, 964, 316. 39	不适用
研发费用	45, 641, 278. 48	48, 414, 640. 91	-5. 73
经营活动产生的现金流量净额	130, 037, 071. 30	73, 526, 117. 11	76. 86
投资活动产生的现金流量净额	-29, 995, 915. 55	-263, 199, 962. 16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-100, 314, 105. 34	-113, 081, 183. 74	不适用

营业收入变动原因说明：主要系销售增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售增加所致。

销售费用变动原因说明：同期对比基本持平。

管理费用变动原因说明：主要系业务费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发项目调整所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系承兑到期托收量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行理财减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行还款减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	597,378,908.23	16.91	593,053,836.67	17.49	0.73	
应收款项	1,003,859,846.14	28.42	906,202,763.05	26.72	10.78	
存货	552,905,115.53	15.65	557,838,686.73	16.45	-0.88	
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	986,214,264.62	27.92	1,046,947,493.44	30.88	-5.80	
在建工程	92,278,106.56	2.61	9,522,661.86	0.28	869.04	项目推进
使用权资产	1,123,739.87	0.03	2,247,479.69	0.07	-50.00	摊销所致
短期借款	92,778,007.35	2.63	82,787,930.74	2.44	12.07	
合同负债	2,762,679.07	0.08	3,669,234.80	0.11	-24.71	预收款减少
长期借款	17,036,852.37	0.48	22,544,505.71	0.66	-24.43	偿还借款
租赁负债						

其他说明

无

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	年末账面价值	受限原因
应收票据	335,011,084.34	期末已背书或贴现未终止确认的应收票据
其他货币资金	8,700,000.00	承兑保证金
合计	343,711,084.34	

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

被 投 资 单 位	主营业务	投资成本	期末余额	2026 年度	2025 年度	在被投资 单位持股 比例
				变动额	变动额	
湖 商 银 行	存贷款、 银行结算	9,450,000.00	9,450,000.00			3.75%
深 圳 清 荷	电子化学 材料的研 发、生产 及销售	13,750,000.00	13,750,000.00			2.0976%

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎 回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	71,746,444.44						-19,971,189.34	51,775,255.10
其他非流动金 融资产	9,450,000.00				13,750,000.00			23,200,000.00
合计	81,196,444.44				13,750,000.00		-19,971,189.34	74,975,255.10

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
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
百合辉柏赫	子公司	生产销售颜料	5,980.00	35,554.20	24,628.51	26,771.18	3,178.27	2828.59
宣城英特	子公司	生产销售颜料	5,000.00	26639.56	20,422.63	11278.09	894.89	664.00
源晟制钠	子公司	生产、销售金属钠	8,000.00	21695.91	-1,230.00	4,975.43	-1,506.28	-1,488.43
弗沃德化工	子公司	珠光颜料	2,700.00	12486.32	10,839.59	3,566.80	522.87	497.59

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、行业市场竞争的风险

目前国内有机颜料行业集中度较低，生产企业多为中小企业，产品同质化严重，市场竞争激烈。受环保政策趋严及国家安全要求提升等因素影响，行业集约化进程较为缓慢，短期内无序竞争格局难以根本改变，公司面临较大的竞争压力。若公司无法在技术、管理和营销等方面持续保持创新优势，将面临在激烈的市场竞争中失去领先地位的风险。

2、下游行业周期性波动的风险

油墨、涂料、塑料及电子化学品是有机颜料的主要下游应用领域，公司业绩与这些行业的景气度高度相关。受国内经济周期性变化影响，下游工业涂料等行业的需求会发生波动，进而传导至有机颜料市场，导致产品供求关系及市场价格出现周期性震荡。因此，公司面临下游行业周期性波动的风险。

3、原材料价格波动的风险

公司原材料主要来源于石油化工和煤化工行业。近年来，随着国家环保安全监管趋严，上游供应的不确定性显著增加，导致价格剧烈波动。由于原材料成本占主营业务成本的比重超过 70%，其价格波动将对公司的经营成果产生显著影响，进而挑战公司盈利能力的持续性与稳定性。

4、汇率波动的风险

公司出口业务主要以美元结算，汇率波动对经营业绩具有直接影响。随着公司海外市场的拓展和出口规模的增长，若未来人民币汇率出现大幅波动，将对公司折算为人民币的营业收入及利润产生较大影响。

5、环保风险

公司主营精细化工产品，生产过程会产生一定数量的“三废”。尽管公司已建设完备的环保设施，并持续加大投入进行技术改造与节能减排，但若发生突发事件或处置不当，仍可能造成环境污染并增加治理支出。此外，若未来国家及地方实施更严格的环保规定，公司可能因达标成本上升而面临经营业绩受损的风险。

6、安全生产风险

公司所处的精细化工领域涉及多种化学品，受操作不当、设备故障或不可抗力等因素影响，存在发生安全事故的风险，可能干扰正常生产经营。同时，随着国家对危化品行业监管力度的加强，合规性要求日益提高，若公司未达标将对发展造成不利影响。为此，公司已结合生产实际，制定了涵盖各部门的安全生产管理制度、安全技术操作规程及考核条例。

7、国际贸易风险

海外市场是公司业务的重要组成部分。海外市场的政治环境、经济状况、贸易法规、关税及非关税壁垒，以及突发性国际事件，均可能对公司经营造成不确定性影响。此外，国家出口退税政策的调整也将对出口业务产生直接影响。

8、新业务的市场风险

公司新拓展的 PEEK、分散剂及树脂业务，在目标市场、核心技术及人才结构上均与现有业务存在显著差异，公司在此领域的运营经验尚在积累阶段。新业务的开展面临政策变动、市场竞争、技术迭代及产销协同等多重不确定性。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量	6
----------------------	---

(个)		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	百合花集团股份有限公司	浙江省生态环境厅企业环境信息依法披露系统: https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
2	杭州百合辉柏赫颜料有限公司	浙江省生态环境厅企业环境信息依法披露系统: https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
3	杭州弗沃德精细化工有限公司	浙江省生态环境厅企业环境信息依法披露系统: https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
4	湖北彩丽新材料	企业环境依法披露系统(湖北): http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#home/index

	有限公司	
5	内蒙古源晟制钠科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（内蒙古）： http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
6	宣城英特颜料有限公司	企业环境信息依法披露系统（安徽）： https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人、董事长兼总经理陈立荣及其子陈鹏飞	承诺 1	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东百合花控股	承诺 2	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员陈卫忠、王迪明	承诺 3	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事、高级管理人员陈立荣及其子陈鹏	承诺 4	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		飞、陈卫忠、王迪明							
	股份限售	公司控股股东百合花控股	承诺 5	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东百合花控股和实际控制人陈立荣	承诺 6	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人陈立荣、控股股东百合花控股	承诺 7	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司控股股东、公司实际控制人、董事和高级管理人员	承诺 8	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	承诺 9	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	公司的控股股东、实际控制人	承诺 10	上市前承诺	是	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东百合花控股	承诺 11		是		是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人	承诺 12		是		是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	承诺 13		是		是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人陈立荣	承诺 14		是		是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人陈立荣	承诺 15		是		是	不适用	不适用

备注：

承诺 1：除在公司首次公开发行上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份。在前述承诺锁定期满后，陈立荣在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份的 25%；在离职后六个月内，不转让其所直接或间接持有的公司股份。

承诺 2：（1）除在公司首次公开发行上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司首次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购本公司持有的上述股份。（2）所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次发行并上市时公司股票发行价（若公司上市后股票有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价

将进行除权、除息调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

承诺 3：除在公司首次公开发行上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份。在前述承诺锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份的 25%；在离职后六个月内，不转让其所直接或间接持有的公司股份。

承诺 4：所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次发行并上市时公司股票发行价（若公司上市后股票有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。陈立荣、陈卫忠、王迪明同时承诺：上述减持价格和延长股份锁定期承诺不因本人职务变更、离职而终止。

承诺 5：1、作为公司的控股股东，本公司未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，本公司拟长期持有公司股票以确保本公司对公司的控股地位。2、如果在锁定期满后，在不丧失对公司控股股东地位、不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，本公司存在对所持发行人的股票实施有限减持的可能。如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权、除息处理）。锁定期满后两年内，本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的 10%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。本公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。3、如本公司违反本承诺进行减持的，本公司减持公司股票所得归公司所有。

承诺 6：一、截至本承诺函签署之日，本公司（本人）及本公司（本人）控股或能够实际控制的企业未曾为百合花集团股份有限公司（以下简称“股份公司”）利益以外的目的，从事任何与股份公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营。

二、为避免对股份公司的生产经营构成新的（或可能的）、直接（或间接）的业务竞争，本公司（本人）承诺，在本公司（本人）作为股份公司股东的期间：

- 1、非为股份公司利益之目的，本公司（本人）及本公司（本人）控股或能够实际控制的企业将不从事与股份公司相同或类似的产品生产及/或业务经营；
- 2、本公司（本人）及本公司（本人）控股或能够实际控制的企业将不会投资于任何与股份公司的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；
- 3、如股份公司此后进一步扩展产品或业务范围，本公司（本人）及本公司（本人）控股或能够实际控制的企业将不与股份公司扩展后的产品或业务相竞争，如与股份公司扩展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本公司（本人）及本公司（本人）控股或能够实际控制的企业将采取措施，以按照最大限度符合股份公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：
 - （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
 - （2）停止经营构成或可能构成竞争的业务；
 - （3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；

(4) 将相竞争的业务纳入到股份公司来经营。

三、本公司（本人）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司（本人）将向股份公司赔偿一切直接或间接损失。

承诺 7：尽可能地避免和减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司可能发生的任何交易以市场公认的价格进行，确保价格公允性；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及其他股东利益的行为；本人（本公司）保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，本人（本公司）愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

承诺 8：关于未履行首发承诺的约束措施：

如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、公司不得进行公开再融资；股东不得转让公司股份，因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；股东暂不领取公司分配利润中归属部分；股东如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；3、负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；董事、监事、高级管理人员不得主动离职，但可以进行职务变更；4、给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。

承诺 9：对公司本次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

①承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。②承诺对个人的职务消费行为进行约束。③承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。④承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑥承诺切实履行公司有关填补回报措施以及对此做出的有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，将依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

承诺 10：对公司本次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

①承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。②承诺切实履行公司有关填补回报措施以及对此做出的有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，将依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

承诺 11：对公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

①本公司不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。②自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本公司承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进上市公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。③本公司承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本公司作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本公司违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本公司愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本公司作出的处罚或采取的相关监管措施。

承诺 12：对公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

①本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。②自本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进上市公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。③本人承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

承诺 13：对公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。③本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。④本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑥自本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会及/或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺以符合相关要求。⑦本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

承诺 14：本人作为本公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票之发行对象的承诺：

①本人在本次发行定价基准日前六个月内未减持公司股份。②本人自定价基准日至本次发行完成后六个月内不减持所持公司股份。③本人及本人一致行动人未来减持公司股份将严格按照《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》等法律法规、证券交易所的相关规定，并相应履行权益变动涉及的信息披露义务。④本承诺函的上述内容真实、准确、完整，本承诺函自签署之日起对本人具有约束力，若本人违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归公司所有，同时本人将依法承担由此产生的法律责任。

承诺 15：本人作为本公司向特定对象发行股票之发行对象关于所认购股份限售的承诺：

①本次所认购的股份自本次发行结束并上市之日起十八个月内不得转让。本次发行结束后，由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。②因本次发行取得的公司股份在锁定期届满后，该等股份的转让和交易还需遵守《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、上海证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。③本人在本次定价基准日（2022 年 10 月 24 日）前六个月内未通过任何方式减持过所持百合花集团股份有限公司的股份。自 2022 年 10 月 24 日至百合花集团股份有限公司本次向特定对象发行股票完成后六个月内，本人承诺不减持所持有的百合花集团股份有限公司股份，并遵守证监会和交易所其他相关规定。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月 22 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2025 年度日常关联交易实际执行情况和公司 2026 年度日常关联交易预计情况的议案》，预计 2026 年度关联交易中销售颜料额度为 50,000.00 万元，销售中间体额度为 5,000.00 万元，采购颜料额度为 2,000.00 万元，采购原材料额度为 1,000.00 万元，支付房屋租赁费 260.00 万元，代收电费不超过 500.00 万元。具体内容详见 2026 年 4 月 23 日上交所网站。（公告编号：2026-012）

截至 2026 年 6 月 30 日，公司关联交易中销售颜料 9,753.59 万元，销售中间体 731.07 万元，采购颜料 0 万元，采购原材料 0 万元，支付房屋租赁费 119.27 万元，代收电费 71.90 万元。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
辉柏赫颜料（上海）有限公司	其他关联	销售商品	销售颜料			31,297,572.97				

	人									
Sudarshan Singapore SLO Pte. Ltd.	其他关联人	销售商品	销售颜料			57,702,660.03				
Sudarshan Chemical Industries Limited	其他关联人	销售商品	销售中间体			6,008,307.42				
Sudarshan Brasil Mfg Ltda	其他关联人	销售商品	销售颜料			3,054,312.59				
辉柏赫颜料制品（天津）有限公司	其他关联人	销售商品	销售颜料			222,008.31				
P.T.Heubach Colorants Indonesia	其他关联人	销售商品	销售颜料			683,198.96				
Sudarshan Japan Mfg K.K.	其他关联人	销售商品	销售颜料			3,220,127.11				
Sudarshan Mfg (Thailand) Ltd.	其他关联人	销售商品	销售颜料			628,852.87				
Sudarshan Germany Horizons GmbH	其他关联人	销售商品	销售中间体			1,302,408.84				
Heubach Colorants India Limited	其他关联人	销售商品	销售颜料			727,186.36				
浙江百合航太复合材料有限公司	公司实际控制人陈立荣控制之公司	收取水电费	收取水电费			719,025.65				
浙江百合实业集团有限公司	集团兄弟公司	租入租出	房屋租入			1,192,660.56				
合计				/	/	106,758,321.67		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					2025年7月辉柏赫国际（Heubach Holding Switzerland AG）更名为：苏达山国际（Sudarshan Switzerland HLD1 AG）是杭州百合辉柏赫颜料有限公司少数股东，因少数股东关系被认定为百合花的关联方					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							20,900.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							20,900.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							20,900.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							8.29								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈立荣	5,336,200	5,336,200	0	0	定向增发	2026年1月23日
合计	5,336,200	5,336,200	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,249
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
百合花控 股有限公 司	0	263,941, 361	63.39	0	质押	13,000, 000	境内非 国有法 人
陈立荣	0	14,125,5 63	3.39	0	无		境内自 然人
刘文斌	5,985,328	7,948,12 8	1.91	0	无		境内自 然人
杨健	6,589,400	6,589,40 0	1.58	0	无		境内自 然人
陈鹏飞	0	5,844,68 3	1.40	0	无		境内自 然人
郭彦超	3,712,700	3,712,70 0	0.89	0	无		境内自 然人
陈卫忠	0	3,506,80 9	0.84	0	无		境内自 然人
黄细娇	1,388,800	2,748,40 0	0.66	0	无		境内自 然人
王迪明	0	2,337,87 2	0.56	0	无		境内自 然人
北京时代 复兴投资 管理有限 公司一时 代复兴乾 艺五号私 募证券投 资基金	2,000,080	2,000,08 0	0.48	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
百合花控股有限公司		263,941,361	人民币普通股	263,941,361			
陈立荣		14,125,563	人民币普通股	14,125,563			
刘文斌		7,948,128	人民币普通股	7,948,128			
杨健		6,589,400	人民币普通股	6,589,400			
陈鹏飞		5,844,683	人民币普通股	5,844,683			
郭彦超		3,712,700	人民币普通股	3,712,700			
陈卫忠		3,506,809	人民币普通股	3,506,809			
黄细娇		2,748,400	人民币普通股	2,748,400			
王迪明		2,337,872	人民币普通股	2,337,872			
北京时代复兴投资管理有 限公司一时代复兴乾艺五 号私募证券投资基金		2,000,080	人民币普通股	2,000,080			
前十名股东中回购专户情 况说明		不适用					

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈立荣、陈鹏飞分别持有发行人控股股东百合花控股 40%、35% 的股权。陈立荣与陈鹏飞为父子关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈燕南	董事	37,440	28,140	-9,300	家庭资金需求
覃志忠	副总经理	79,560	59,760	-19,800	个人资金需求
蒋珊	财务总监	56,160	42,160	- 14,000	家庭资金需求

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：百合花集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	597,378,908.23	593,053,836.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	13,020,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	391,635,154.86	363,519,055.24
应收账款	七、5	520,550,276.15	443,108,259.40
应收款项融资	七、7	51,775,255.10	71,746,444.44
预付款项	七、8	34,999,654.41	26,058,940.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	4,899,505.62	1,770,063.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	552,905,115.53	557,838,686.73
其中：数据资源		-	
合同资产		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	443,092.20	135,439.49
流动资产合计		2,167,606,962.10	2,057,230,725.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	23,200,000.00	9,450,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	986,214,264.62	1,046,947,493.44
在建工程	七、22	92,278,106.56	9,522,661.86
生产性生物资产		-	

油气资产		-	
使用权资产	七、25	1,123,739.87	2,247,479.69
无形资产	七、26	181,114,481.28	183,992,856.59
其中：数据资源		-	
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	4,623,993.21	4,623,993.21
长期待摊费用	七、28	1,517,025.30	2,361,389.48
递延所得税资产	七、29	23,574,317.35	23,666,844.79
其他非流动资产	七、30	51,389,452.05	50,819,178.08
非流动资产合计		1,365,035,380.24	1,333,631,897.14
资产总计		3,532,642,342.34	3,390,862,623.08
流动负债：			
短期借款	七、32	92,778,007.35	82,787,930.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	29,000,000.00	
应付账款	七、36	230,642,557.02	201,067,927.74
预收款项		-	
合同负债	七、38	2,762,679.07	3,669,234.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	34,743,897.31	48,319,107.36
应交税费	七、40	15,268,089.82	19,385,450.65
其他应付款	七、41	10,274,008.88	7,674,479.89
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		12,176,264.31	12,831,000.66
其他流动负债	七、44	332,635,649.00	281,415,671.11
流动负债合计		760,281,152.76	657,150,802.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	17,036,852.37	22,544,505.71
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债	七、47	-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	七、51	41,624,284.76	45,446,296.82

递延所得税负债	七、29	1,764,482.01	2,010,661.33
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		60,425,619.14	70,001,463.86
负债合计		820,706,771.90	727,152,266.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	416,367,704.00	416,367,704.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	七、55	300,594,504.26	300,594,504.26
减：库存股		-	
其他综合收益	七、57	-	
专项储备		-	
盈余公积	七、59	204,190,825.33	204,190,825.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,601,620,918.42	1,540,255,964.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,522,773,952.01	2,461,408,998.51
少数股东权益		189,161,618.43	202,301,357.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,711,935,570.44	2,663,710,356.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,532,642,342.34	3,390,862,623.08

公司负责人：陈立荣

主管会计工作负责人：蒋珊

会计机构负责人：戚亚仙

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：百合花集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		490,747,525.62	433,598,905.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		250,595,260.07	191,243,967.65
应收账款	十九、1	391,439,433.83	345,212,048.98
应收款项融资		10,727,753.20	34,557,523.46
预付款项		27,152,296.48	20,588,718.05
其他应收款	十九、2	204,055,117.70	231,002,324.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货		349,057,556.35	365,520,198.57
其中：数据资源		-	
合同资产		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	

其他流动资产			
流动资产合计		1,723,774,943.25	1,621,723,687.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	239,465,938.29	246,035,938.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		23,200,000.00	9,450,000.00
投资性房地产			
固定资产		609,888,685.51	650,731,027.91
在建工程		90,114,363.13	9,152,969.49
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		1,123,739.86	2,247,479.68
无形资产		117,405,226.82	119,046,467.10
其中：数据资源		-	
开发支出		-	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		759,509.56	1,175,820.34
递延所得税资产		19,565,525.64	17,726,604.92
其他非流动资产		51,389,452.05	50,819,178.08
非流动资产合计		1,152,912,440.86	1,106,385,485.81
资产总计		2,876,687,384.11	2,728,109,172.93
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,000,000.00	
应付账款		193,072,312.66	187,920,810.62
预收款项		-	
合同负债		2,253,149.94	2,581,176.76
应付职工薪酬		21,835,388.20	29,918,823.67
应交税费		9,474,937.68	12,130,915.59
其他应付款		16,115,758.63	15,706,271.24
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		1,176,264.31	2,331,000.66
其他流动负债		250,859,595.90	190,593,920.28
流动负债合计		523,787,407.32	441,182,918.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,058,890.07	35,432,406.75
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		32,058,890.07	35,432,406.75
负债合计		555,846,297.39	476,615,325.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		416,367,704.00	416,367,704.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		300,417,607.35	300,417,607.35
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		204,190,825.33	204,190,825.33
未分配利润		1,399,864,950.04	1,330,517,710.68
所有者权益（或股东权益）合计		2,320,841,086.72	2,251,493,847.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,876,687,384.11	2,728,109,172.93

公司负责人：陈立荣

主管会计工作负责人：蒋珊

会计机构负责人：戚亚仙

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,191,443,688.80	1,125,359,528.13
其中：营业收入	七、61	1,191,443,688.80	1,125,359,528.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,050,779,146.72	998,726,246.79
其中：营业成本	七、61	922,912,515.48	883,647,000.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,769,548.17	11,817,230.69
销售费用	七、63	11,799,704.99	12,180,207.20
管理费用	七、64	49,706,553.59	46,631,483.45

研发费用	七、65	45,641,278.48	48,414,640.91
财务费用	七、66	8,949,546.01	-3,964,316.39
其中：利息费用		2,184,593.06	2,412,103.60
利息收入		700,986.79	2,081,375.04
加：其他收益	七、67	4,787,024.06	7,535,520.60
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,893,709.40	1,561,075.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-	-5,620,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	253,500.37	-1,212,131.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,274,052.44	-2,177,804.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-	309,182.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,324,723.47	127,029,124.14
加：营业外收入	七、74	4,450,354.20	5,076,149.64
减：营业外支出	七、75	1,741,508.65	3,181,737.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,033,569.02	128,923,536.07
减：所得税费用	七、76	20,098,373.03	15,981,385.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,935,195.99	112,942,150.56
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		127,935,195.99	112,942,150.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		115,492,755.02	99,537,011.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,442,440.97	13,405,138.79
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		127,935,195.99	112,942,150.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		115,492,755.02	99,537,011.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,442,440.97	13,405,138.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：陈立荣 主管会计工作负责人：蒋珊 会计机构负责人：戚亚仙

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	957,184,900.20	893,352,812.38
减：营业成本	十九、4	768,466,854.53	732,436,052.49
税金及附加		7,351,799.22	7,300,994.33
销售费用		8,058,085.78	8,092,763.02
管理费用		27,057,448.04	24,285,303.07
研发费用		34,478,911.75	36,340,984.96
财务费用		868,820.71	-9,840,111.09
其中：利息费用		37,924.21	79,805.35
利息收入		4,243,882.75	5,794,022.39
加：其他收益		2,433,092.94	5,263,668.01

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	32,705,849.60	38,273,521.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-5,620,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		179,260.12	-141,190.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,148,996.71	-1,208,270.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	82,562.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,072,186.12	131,387,116.09
加：营业外收入		3,675,572.31	4,274,198.58
减：营业外支出		245,156.79	2,824,341.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,502,601.64	132,836,972.71
减：所得税费用		12,027,560.76	11,128,626.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,475,040.88	121,708,346.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		123,475,040.88	121,708,346.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		123,475,040.88	121,708,346.44
七、每股收益：			

公司负责人：陈立荣 主管会计工作负责人：蒋珊 会计机构负责人：戚亚仙

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		605,528,070.62	569,917,468.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,580,297.92	4,772,677.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	4,871,770.92	6,339,253.59
经营活动现金流入小计		613,980,139.46	581,029,399.73
购买商品、接受劳务支付的现金		236,581,981.87	271,863,628.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		153,058,959.17	141,879,241.85
支付的各项税费		61,847,308.70	56,536,106.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	32,454,818.42	37,224,305.65
经营活动现金流出小计		483,943,068.16	507,503,282.62
经营活动产生的现金流量净额		130,037,071.30	73,526,117.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,075,000,000.00	1,929,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,766,555.42	1,495,761.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,101.00	482,874.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	-	-
投资活动现金流入小计		2,101,880,656.42	1,930,978,635.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,106,571.97	16,958,597.78
投资支付的现金		2,101,770,000.00	2,177,220,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	-	-
投资活动现金流出小计		2,131,876,571.97	2,194,178,597.78
投资活动产生的现金流量净额		-29,995,915.55	-263,199,962.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00	
取得借款收到的现金		70,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	-	-
筹资活动现金流入小计		72,400,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	74,110,751.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,414,105.34	97,670,432.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,982,180.31	34,693,864.11
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,300,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流出小计		172,714,105.34	173,081,183.74
筹资活动产生的现金流量净额		-100,314,105.34	-113,081,183.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-4,101,978.85	3,695,309.78

五、现金及现金等价物净增加额		-4,374,928.44	-299,059,719.01
加：期初现金及现金等价物余额		593,053,836.67	651,814,110.90
六、期末现金及现金等价物余额		588,678,908.23	352,754,391.89

公司负责人：陈立荣

主管会计工作负责人：蒋珊

会计机构负责人：威亚仙

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		468,619,053.05	447,884,796.98
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		43,029,417.80	54,789,826.96
经营活动现金流入小计		511,648,470.85	502,674,623.94
购买商品、接受劳务支付的现金		232,569,241.04	235,734,949.73
支付给职工及为职工支付的现金		92,679,498.46	87,459,915.31
支付的各项税费		38,872,085.90	34,035,655.26
支付其他与经营活动有关的现金		62,751,301.31	76,829,750.81
经营活动现金流出小计		426,872,126.71	434,060,271.11
经营活动产生的现金流量净额		84,776,344.14	68,614,352.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,025,000,000.00	1,870,000,000.00
取得投资收益收到的现金		32,135,575.63	38,273,521.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,129.00	182,874.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		2,087,193,704.63	1,908,456,395.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,886,106.84	6,925,060.43
投资支付的现金		2,044,350,000.00	2,090,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	24,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,065,236,106.84	2,120,925,060.43

投资活动产生的现金流量净额		21,957,597.79	-212,468,665.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,053,263.44	62,339,868.28
支付其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流出小计		55,353,263.44	63,639,868.28
筹资活动产生的现金流量净额		-55,353,263.44	-63,639,868.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,932,058.85	3,146,238.28
五、现金及现金等价物净增加额		48,448,619.64	-204,347,942.55
加：期初现金及现金等价物余额		433,598,905.98	454,678,471.14
六、期末现金及现金等价物余额		482,047,525.62	250,330,528.59

公司负责人：陈立荣

主管会计工作负责人：蒋珊

会计机构负责人：戚亚仙

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	416,367,704.00	-	-	-	300,594,504.26	-	-	-	204,190,825.33	-	1,540,255,964.92	-	2,461,408,998.51	202,301,357.76	2,663,710,356.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	416,367,704.00	-	-	-	300,594,504.26	-	-	-	204,190,825.33	-	1,540,255,964.92	-	2,461,408,998.51	202,301,357.76	2,663,710,356.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											61,364,953.50	-	61,364,953.50	-13,139,739.33	48,225,214.17

（一） 综合收 益总额											115,492,755.02		115,492,755.02	12,442,440.97	127,935,195.99
（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											-54,127,801.52	-	-54,127,801.52	-25,582,180.30	-79,709,981.82
1. 提 取盈余 公积											-		-		-
2. 提 取一般 风险准 备													-		-

3. 对所有者（或股东）的分配												-54,127,801.52		-54,127,801.52	-25,582,180.30	-79,709,981.82
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																

6. 其他																
（五） 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六） 其他																
四、本期期末余额	416,367,704.00	-	-	-	300,594,504.26	-	-	-	204,190,825.33	-	1,601,620,918.42	-	2,522,773,952.01	189,161,618.43	2,711,935,570.44	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	416,367,704.00				300,594,504.26				189,381,483.69		1,450,587,978.76		2,356,931,670.71	211,433,410.72	2,568,365,081.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本 年期初 余额	416,367,704.00				300,594,504.26				189,381,483.69		1,450,587,978.76		2,356,931,670.71	211,433,410.72	2,568,365,081.43
三、本 期增减 变动金 额（减 少以“-” 号填 列）											37,081,856.17		37,081,856.17	-21,288,725.32	15,793,130.85
（一） 综合收 益总额											99,537,011.77		99,537,011.77	13,405,138.79	112,942,150.56
（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 所有者权 益的金 额															
4. 其 他															

(三) 利润分 配											-62,455,155.60		-62,455,155.60	-34,693,864.11	-97,149,019.71
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															
3. 对 所有者 (或股 东) 的 分配											-62,455,155.60		-62,455,155.60	-34,693,864.11	-97,149,019.71
4. 其 他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)															
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公积 弥补亏 损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	416,367,704.00				300,594,504.26				189,381,483.69		1,487,669,834.93		2,394,013,526.88	190,144,685.40	2,584,158,212.28

公司负责人：陈立荣

主管会计工作负责人：蒋珊

会计机构负责人：戚亚仙

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度								
	实收资本（或股	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	本)	优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备			
一、上年期末余额	416,367,704.00	-	-	-	300,417,607.35	-	-	-	204,190,825.33	1,330,517,710.68	2,251,493,847.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,367,704.00	-	-	-	300,417,607.35	-	-	-	204,190,825.33	1,330,517,710.68	2,251,493,847.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										69,347,239.36	69,347,239.36
(一) 综合收益总额										123,475,040.88	123,475,040.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-54,127,801.52	-54,127,801.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,127,801.52	-54,127,801.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	416,367,704.00	-	-	-	300,417,607.35	-	-	-	204,190,825.33	1,399,864,950.04	2,320,841,086.72

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,367,704.00				300,417,607.35				189,381,483.69	1,259,688,791.52	2,165,855,586.56
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	416,367,704.00				300,417,607.35				189,381,483.69	1,259,688,791.52	2,165,855,586.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										59,253,190.84	59,253,190.84
（一）综合收益总额										121,708,346.44	121,708,346.44
（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										-62,455,155.60	-62,455,155.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,455,155.60	-62,455,155.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,367,704.00				300,417,607.35				189,381,483.69	1,318,941,982.36	2,225,108,777.40

公司负责人：陈立荣

主管会计工作负责人：蒋珊

会计机构负责人：戚亚仙

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

百合花集团股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）成立于1995年8月11日，注册地为浙江省杭州市；总部办公地址：浙江省杭州市萧山区平澜路518号17楼。

本公司所发行人民币普通股A股股票已于2016年12月20日在上海证券交易所上市。

本集团属于化学原料和化学制品制造行业，主要从事有机颜料及中间体的生产、研发及销售。主要产品为高性能杂环类颜料、高性能偶氮颜料、传统偶氮颜料、有机颜料中间体以及珠光颜料等。

本财务报表于2026年8月24日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称证监会）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的在建工程项目(七、22.在建工程)	对单个项目预算超过 300 万认定为重要的在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款(七、36.应付账款)	对单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过 100 万的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款(七、41.其他应付款)	对单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过 100 万的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款
重要的投资活动现金流量(七、78.现金流量表项目)	对单项投资活动流量金额超过资产总额 10%的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司(十、1.在子公司中的权益)	对收入且利润总额超过合并报表总额的 10%的子公司认定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业(十、3.在合营企业或联营企业中的权益)	对合营企业或联营企业的投资成本超过 2,000 万元的认定为重要的合营企业或联营企业
重要的承诺及或有事项(十六、承诺及或有事项)	预计影响财务报表项目金额超过 100 万的认定为重要的承诺及或有事项
重要的资产负债表日后事项(十七、资产负债表日后事项)	资产负债表日后利润分配情况

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的

差额，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2） 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他非流动资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产以及租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款），本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1. 各类风险管理目标和政策。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团对信用风险显著不同的应收账款（与合同资产）单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款（与合同资产）；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款（与合同资产）等。除单项评估信用风险的应收账款（与合同资产）外，本集团基于应收账款交易对象、账龄等共同风险特征将应收账款（与合同资产）划分为不同的组合：

a. 单项认定组合（单项评估信用风险）：如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备；b. 合并范围内关联方组合：考虑关联方公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备；c. 以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合应收账款坏账准备的计提比例。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票组合：信用级别较高的银行承兑汇票，管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备；信用级别一般的银行承兑汇票，按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。b. 商业承兑汇票组合：按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收保证金及押金、应收出口退税、应收代收代付款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 2 个组合，具体为：账龄组合、合并范围内关联方组合。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产或加工的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11（4）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11（4）金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11、金融工具

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法☐适用 ☒不适用**终止经营的认定标准和列报方法**☐适用 ☒不适用**19、 长期股权投资**☒适用 ☐不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

21、 固定资产

(1) 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

(2) 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	平均年限法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	平均年限法	6	5	15.83
办公设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

22、 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23、 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团将发生的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予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、 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

☒ 适用 ☐ 不适用

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序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。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、21. 固定资产。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27. 商誉。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括污水委托处理费、厂区绿化费、装修费、液氯钢瓶摊销等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

用以换取职工提供服务的以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。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团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。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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交

易价格与合同承诺的对价金额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，本集团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。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团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，确认为一项资产，即应收退货成本，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，本集团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。

(2) 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

√适用 □不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

1) 销售商品收入

对于内销，本集团于产品发出后，取得客户确认的回单时确认收入；对于外销，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构取得提单后确认产品销售收入。

2) 提供劳务收入

对于合同存在服务期限约定的，在合同约定的服务期限内按期确认收入；对于合同不存在服务期限的，在收到价款或取得劳务已经提供依据时，确认收入。

35、 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

4) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

5) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(二) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理
 - (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
 - (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
 - (3) 套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：
 - 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
 - 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
 - 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实

际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失。

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期 对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计 对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下,企业应当首先考虑套期关系再平衡,然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分,在仅影响其中一部分时,剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择 当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时,可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时,将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具,并同时作出书面记录,但应同时满足下列条件:

(1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主 体相一致。

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(三) 回购本公司股份

股份回购是指公司收购本公司已发行股份。

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转让或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

本公司转让库存股时,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。

(四) 债务重组

1. 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认,所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的,本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量,权益工具的公允价值不能可靠计量的,按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额,计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定,确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的,本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务,所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额,计入当期损益。

2. 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时,以成本计量,其中存货的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的,本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定,确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的,首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权,然后按照受让的金融资

产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务增值额	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	按使用土地面积计征	1.6-11 元/年/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
百合花集团股份有限公司	15%
杭州百合辉柏赫颜料有限公司	15%
杭州弗沃德精细化工有限公司	15%
宣城英特颜料有限公司	25%
内蒙古源晟制钠科技有限公司	25%
湖北彩丽新材料有限公司	25%
杭州百合进出口有限公司	减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率 缴纳企业所得税
杭州百合环境科技有限公司	减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率 缴纳企业所得税

杭州彩丽化工有限公司	减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率 缴纳企业所得税
杭州百合菲乐科技有限公司	减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率 缴纳企业所得税

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

(1) 本公司于 2008 年 9 月 19 日通过高新技术企业认证。2023 年 12 月 8 日换发证书，有效期三年，高新技术企业证书编号为 GR202333006195。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本年度享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(2) 本公司之子公司杭州百合辉柏赫颜料有限公司于 2012 年 12 月 27 日通过高新技术企业认证。2024 年 12 月 6 日换发证书，有效期三年，高新技术企业证书编号为 GR202433011451。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，杭州百合辉柏赫颜料有限公司本年度享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(3) 本公司之子公司杭州弗沃德精细化工有限公司于 2013 年 10 月 17 日通过高新技术企业认证。2025 年 12 月 19 日换发证书，有效期三年，高新技术企业证书编号为 GR202533005784。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，杭州弗沃德精细化工有限公司本年度享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(4) 2020 年 3 月 17 日，财政部、国家税务总局颁布《关于提高部分产品出口退税率的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 15 号），本集团的有机颜料产品被列入出口退税的商品清单，出口退税率由 0%提高至 13%，相关有机颜料产品出口退税率自 2020 年 3 月 20 日起实施。

(5) 2023 年 9 月 3 日，财政部、国家税务总局颁布《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，本年度本公司及子公司杭州弗沃德精细化工有限公司、子公司杭州百合辉柏赫颜料有限公司享受该税收优惠政策。

(6) 根据 2023 年 3 月 29 日财政部和税务总局发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定、2023 年 8 月 2 日财政部和税务总局发布的《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》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司杭州彩丽化工有限公司、子公司杭州百合环境科技有限公司、子公司杭州百合进出口有限公司、子公司杭州百合菲乐科技有限公司本年度符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,944.37	82,295.17
银行存款	588,620,963.86	592,971,541.50
其他货币资金	8,700,000.00	
存放财务公司存款		
合计	597,378,908.23	593,053,836.67
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金主要是使用权受限的银行承兑汇票保证金，该等使用受限资金在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
结构性存款	13,020,000.00		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	13,020,000.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	391,635,154.86	363,519,055.24
商业承兑票据		
合计	391,635,154.86	363,519,055.24

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		335,011,084.34
商业承兑票据		
合计		335,011,084.34

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	391,635,154.86	100.00			391,635,154.86	363,519,055.24	100.00			363,519,055.24
其中：										
信用级别一般的银行承兑汇票组合	391,635,154.86	100.00			391,635,154.86	363,519,055.24	100.00			363,519,055.24
合计	391,635,154.86	/		/	391,635,154.86	363,519,055.24	/		/	363,519,055.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用级别一般的银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用级别一般的银行承兑汇票组合	391,635,154.86	0.00	0.00
合计	391,635,154.86	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

无

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	519,406,423.44	442,298,070.37
6 个月以内	514,552,749.19	433,921,911.58
7-12 个月	4,853,674.25	8,376,158.79
1 至 2 年	1,867,824.59	6,331,571.06
2 至 3 年	7,957,873.61	3,424,780.20
3 年以上	1,777,992.64	1,742,988.11
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	531,010,114.28	453,797,409.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,641,829.80	1.44	7,641,829.80	100.00		7,886,313.60	1.74	7,886,313.60	100.00	
其中：										
Heuba ch Colora nts Germa ny GmbH	7,641,829.80	1.44	7,641,829.80	100.00		7,886,313.60	1.74	7,886,313.60	100.00	
按组 合计 提坏 账准 备	523,368,284.48	98.56	2,818,008.33	0.54	520,550,276.15	445,911,096.14	98.26	2,802,836.74	0.63	443,108,259.40
其中：										
按账 龄组 合计 提坏 账准 备	523,368,284.48	98.56	2,818,008.33	0.54	520,550,276.15	445,911,096.14	98.26	2,802,836.74	0.63	443,108,259.40
合计	531,010,114.28	/	10,459,838.13	/	520,550,276.15	453,797,409.74	/	10,689,150.34	/	443,108,259.40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Heubach Colorants Germany GmbH	7,641,829.80	7,641,829.80	100	见说明
合计	7,641,829.80	7,641,829.80	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

债务人破产被收购后款项结算方案尚未确定，预计款项收回可能性较低。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合计提	523,368,284.48	2,818,008.33	0.54
合计	523,368,284.48	2,818,008.33	0.54

按组合计提坏账准备的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

注：账龄组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
Heubach Colorants Germany GmbH	7,886,313.60				-244,483.80	7,641,829.80
账龄组合计提	2,802,836.74	15,171.59				2,818,008.33
合计	10,689,150.34	15,171.59			-244,483.80	10,459,838.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

Heubach Colorants Germany GmbH 坏账准备其他变动金额为汇兑损失金额。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期 末余额
Sudarshan Switzerland HLD1 AG	83,005,291.61		83,005,291.61	15.63	7,656,966.48
南京盛楷源 贸易有限公 司	25,351,642.50		25,351,642.50	4.77	24,659.83
广州市百合 涂塑颜料有 限公司	14,763,054.02		14,763,054.02	2.78	21,460.82
Roha Polska Sp. z o.o.	13,819,215.48		13,819,215.48	2.60	13,819.22
中钞油墨有 限公司	13,627,850.00		13,627,850.00	2.57	13,627.85
合计	150,567,053.61		150,567,053.61	28.35	7,730,534.20

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用级别较高的银行承兑汇票	51,775,255.10	71,746,444.44
合计	51,775,255.10	71,746,444.44

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	197,478,869.13	
合计	197,478,869.13	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中:										
按组合计提坏账准备	51,775,255.10	100			51,775,255.10	71,746,444.44	100			71,746,444.44
其中:										
信用级别较高的银行承兑汇票	51,775,255.10	100			51,775,255.10	71,746,444.44	100			71,746,444.44
合计	51,775,255.10	/		/	51,775,255.10	71,746,444.44	/		/	71,746,444.44

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 信用级别较高的银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用级别较高的银行承兑汇票	51,775,255.10	0.00	0
合计	51,775,255.10	0.00	0

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,289,946.12	95.12	25,182,621.40	96.64
1 至 2 年	1,310,219.71	3.74	474,289.28	1.82
2 至 3 年	80,738.93	0.23	4,665.49	0.02
3 年以上	318,749.65	0.91	397,364.50	1.52
合计	34,999,654.41	100.00	26,058,940.67	100.00

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江卫星化学实业有限公司	4,530,000.00	12.94
舟山恒俊贸易有限公司	4,180,763.47	11.95
无锡科伦达化工热力装备有限公司	2,110,905.31	6.03
江苏开源环保技术工程有限公司	1,788,316.79	5.11
高邮市溢彩化工有限公司	1,200,000.00	3.43
合计	13,809,985.57	39.46

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,899,505.62	1,770,063.30
合计	4,899,505.62	1,770,063.30

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,761,477.20	1,616,698.33
6 个月以内	4,749,298.03	1,576,698.33
7-12 个月	12,179.17	40,000.00
1 至 2 年	45,748.09	111,938.44
2 至 3 年	176,805.87	154,016.12
3 年以上	2,651,295.70	2,708,283.18
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	7,635,326.86	4,590,936.07

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,626,433.00	2,632,103.02
代收代付款	1,247,892.24	994,583.45
应收出口退税	202,470.17	224,468.78
往来款	3,157,447.90	254,432.75
工伤医疗费	20,795.95	85,009.72
备用金	91,049.00	28,049.00
其他	289,238.60	372,289.35
合计	7,635,326.86	4,590,936.07

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,820,872.77		2,820,872.77
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-85,051.53		-85,051.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		2,735,821.24		2,735,821.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,820,872.77	-85,051.53				2,735,821.24
合计	2,820,872.77	-85,051.53				2,735,821.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
高邮市溢彩化工有限公司	2,956,066.67	38.72	往来款	6 个月以内	
安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会	2,400,000.00	31.43	保证金	3 年以上	2,400,000.00
代收代付款	1,247,892.24	16.34	代收社保、 公积金等	6 个月以内	
待报解中央预算收入	202,470.17	2.65	应收出口退税	6 个月以内	
应城市中小企业助保金贷款管理工作领导小组	200,000.00	2.62	保证金	3 年以上	200,000.00
合计	7,006,429.08	91.76	/	/	2,600,000.00

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	140,001,366.48	245,982.88	139,755,383.60	123,520,833.18	203,342.75	123,317,490.43
在产品	151,529,390.82	139,711.04	151,389,679.78	151,841,428.71	55,251.48	151,786,177.23
库存商品	261,457,666.91	4,556,869.06	256,900,797.85	278,113,057.74	4,211,097.48	273,901,960.26
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
发出商品	4,866,740.14	7,485.84	4,859,254.30	8,833,058.81		8,833,058.81
合计	557,855,164.35	4,950,048.82	552,905,115.53	562,308,378.44	4,469,691.71	557,838,686.73

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	203,342.75	157,076.04	-	114,435.91		245,982.88
在产品	55,251.48	126,075.61	-	41,616.05	-	139,711.04
库存商品	4,211,097.48	2,983,414.95	-	2,637,643.37	-	4,556,869.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品		7,485.84				7,485.84
合计	4,469,691.71	3,274,052.44	-	2,793,695.33	-	4,950,048.82

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣增值税	304,331.74	135,439.49
预缴所得税	138,760.46	
合计	443,092.20	135,439.49

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	23,200,000.00	9,450,000.00
其中：按公允价值计量的	23,200,000.00	9,450,000.00
合计	23,200,000.00	9,450,000.00

其他说明：

报告期内公司投资深圳清荷科技有限公司 1375 万元，占被投资公司 2.0976%，公司未派董事、监事等人员参与被投资公司的经营，故按其他非流动金融资产核算。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	986,214,264.62	1,046,947,493.44
固定资产清理		
合计	986,214,264.62	1,046,947,493.44

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	892,804,454.35	1,412,051,645.40	27,996,946.60	32,388,846.89	2,365,241,893.24
2.本期增加金额	647,840.03	8,527,984.28	7,168.14	412,487.21	9,595,479.66

(1) 购置	647,609.48	5,931,150.51	7,168.14	296,084.06	6,882,012.19
(2) 在建工程转入	230.55	2,596,833.77		116,403.15	2,713,467.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,625,171.64		41,592.77	7,666,764.41
(1) 处置或报废		4,649,042.30		41,592.77	4,690,635.07
(2) 转入在建工程		2,976,129.34			2,976,129.34
4.期末余额	893,452,294.38	1,412,954,458.04	28,004,114.74	32,759,741.33	2,367,170,608.49
二、累计折旧					
1.期初余额	321,589,415.98	940,347,750.55	22,959,431.60	25,623,388.50	1,310,519,986.63
2.本期增加金额	16,129,430.71	49,759,710.80	968,461.12	916,528.21	67,774,130.84
(1) 计提	16,129,430.71	49,759,710.80	968,461.12	916,528.21	67,774,130.84
3.本期减少金额		5,073,036.90		39,149.87	5,112,186.77
(1) 处置或报废		3,031,150.30		39,149.87	3,070,300.17
(2) 转入在建工程		2,041,886.60			2,041,886.60
4.期末余额	337,718,846.69	985,034,424.45	23,927,892.72	26,500,766.84	1,373,181,930.70
三、减值准备					
1.期初余额	6,442,173.85	1,315,037.02		17,202.30	7,774,413.17
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	6,442,173.85	1,315,037.02		17,202.30	7,774,413.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	549,291,273.84	426,604,996.57	4,076,222.02	6,241,772.19	986,214,264.62
2.期初账面价值	564,772,864.52	470,388,857.83	5,037,515.00	6,748,256.09	1,046,947,493.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

房屋建筑物	6,442,173.85		6,442,173.85	参考近期 同类资产 处置回收 比率	同类资产 处置回收 比率	公司本年 处置同类 资产的可 收回比率
机器设备	1,315,037.02		1,315,037.02	参考近期 同类资产 处置回收 比率	同类资产 处置回收 比率	公司本年 处置同类 资产的可 收回比率
办公设备	17,202.30		17,202.30	参考近期 同类资产 处置回收 比率	同类资产 处置回收 比率	公司本年 处置同类 资产的可 收回比率
合计	7,774,413.17		7,774,413.17	/	/	/

本集团本期未发生固定资产减值变动情况。

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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,278,106.56	9,522,661.86
工程物资		
合计	92,278,106.56	9,522,661.86

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

11 车间改造项目	33,521,228.58		33,521,228.58	6,109,263.94		6,109,263.94
数字化系统项目	1,838,336.38		1,838,336.38	1,550,343.96		1,550,343.96
高性能有机颜料及 配套材料产业化项目	51,561,635.05		51,561,635.05	686,255.13		686,255.13
宣城英特-车间改造 及新办公楼	101,669.81		101,669.81			
湖北彩丽-年产 8900 吨氨氧化项目	177,064.32		177,064.32	177,064.32		177,064.32
零星工程	5,078,172.42		5,078,172.42	999,734.51		999,734.51
合计	92,278,106.56		92,278,106.56	9,522,661.86		9,522,661.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
11 车间改造项目	45,000,000.00	6,109,263.94	27,411,964.64			33,521,228.58	74.49	进行中				自筹
数字化系统项目	7,330,000.00	1,550,343.96	287,992.42			1,838,336.38	25.08	进行中				自筹

高性能有机颜料及配套材料产业化项目	863,000,000.00	686,255.13	50,875,379.92			51,561,635.05	5.97	进行中				自筹
湖北彩丽-年产8900吨氨氧化项目	300,000,000.00	177,064.32				177,064.32	43.53	一期已完工、二期进行中				
合计	1,215,330,000.00	8,522,927.35	78,575,336.98			87,098,264.33	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,742,439.06	6,742,439.06
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,742,439.06	6,742,439.06
二、累计折旧		
1.期初余额	4,494,959.37	4,494,959.37
2.本期增加金额	1,123,739.82	1,123,739.82
(1)计提	1,123,739.82	1,123,739.82
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	5,618,699.19	5,618,699.19
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	1,123,739.87	1,123,739.87
2.期初账面价值	2,247,479.69	2,247,479.69

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	水资源使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	223,926,460.61		15,200,000.36	3,094,875.95	180,000.00	2,842,764.50	245,244,101.42
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	223,926,460.61		15,200,000.36	3,094,875.95	180,000.00	2,842,764.50	245,244,101.42
二、累计摊销							
1.期初余额	42,870,401.58		15,200,000.36	2,613,911.02	133,500.00	433,431.87	61,251,244.83
2.本期增加金额	2,674,870.51			130,246.24	9,000.00	64,258.56	2,878,375.31
(1) 计提	2,674,870.51			130,246.24	9,000.00	64,258.56	2,878,375.31
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	45,545,272.09		15,200,000.36	2,744,157.26	142,500.00	497,690.43	64,129,620.14
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	178,381,188.52		0.00	350,718.69	37,500.00	2,345,074.07	181,114,481.28
2.期初账面价值	181,056,059.03		0.00	480,964.93	46,500.00	2,409,332.63	183,992,856.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		
杭州弗沃德精细 化工有限公司	4,623,993.21					4,623,993.21
合计	4,623,993.21					4,623,993.21

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

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
杭州弗沃德精细化工有限公司	基于评估基准日本公司并购杭州弗沃德精细化工有限公司所形成的与商誉相关的资产组，资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉	产权持有单位组成资产组的各项资产	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
基于评估基准日本公司并购杭州弗沃德精细化工有限公司所形成的与商誉相关的资产组	4,234.57	5,600.00		5 年	收入增长率 5.00%-2.00%、税前折现率 10.30%	收入增长率、折现率
合计	4,234.57	5,600.00		/	/	/

注：资产组预计可收回金额经公司测算评估结果确定资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）。

本次评估对象为百合花集团并购弗沃德化工所形成的与商誉相关的资产组，涉及的资产范围包括组成资产组（CGU）的固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉，合并口径包含商誉资产组账面值为 4,234.57 万元，资产组不含期初营运资金。本次包含商誉的资产组采用预计未来现金流量的现值方法进行评估的可收回金额为 5,600.00 万元，因此本次选取含商誉资产组可收回金额为 5,600.00 万元作为资产组的公允价值。

经测试，本公司并购弗沃德化工形成的商誉无需减值。

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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
工业需氧量费用、排污权交易费、污水委托处理费	733,332.34		253,526.28		479,806.06
厂区绿化费	453,394.22		155,963.34		297,430.88
装修费	498,953.78		188,094.26		310,859.52
液氯钢瓶	403,507.91		156,659.76		246,848.15
其他	272,201.23		90,120.54		182,080.69
合计	2,361,389.48		844,364.18		1,517,025.30

其他说明：

无

29、 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,920,121.36	5,825,995.51	25,754,127.99	5,854,170.86
内部交易未实现利润	3,589,741.88	538,461.28	3,760,973.15	564,145.97
可抵扣亏损	-	-		
固定资产折旧年限不同导致的折旧差异	57,875,471.16	8,761,337.92	58,191,759.58	8,808,781.18
无形资产账面价值与计税基础差异	26,730,904.68	6,682,726.17	27,019,367.67	6,754,841.92

新租赁准则暂时性差异	6,331,065.98	949,659.90	8,058,558.07	1,208,783.71
其他非流动金融资产的公允价值变动	10,330,000.00	1,549,500.00	10,330,000.00	1,549,500.00
大额存单利息	1,389,452.05	208,417.81	819,178.08	122,876.71
合计	132,166,757.11	24,516,098.59	133,933,964.54	24,863,100.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
非同一控制企业合并资产评估增值	11,829,575.74	1,764,482.01	13,152,232.17	2,010,661.33
新租赁准则暂时性差异	6,278,541.54	941,781.23	7,975,037.10	1,196,255.56
合计	18,108,117.28	2,706,263.24	21,127,269.27	3,206,916.89

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	941,781.23	23,574,317.35	1,196,255.56	23,666,844.79
递延所得税负债	941,781.23	1,764,482.01	1,196,255.56	2,010,661.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	115,545,940.79	106,054,835.86
合计	115,545,940.79	106,054,835.86

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026		8,351,149.73	
2027	27,850,102.43	28,371,266.48	

2028	32,877,386.57	32,877,386.57	
2029	25,124,780.40	25,124,780.40	
2030	11,330,252.68	11,330,252.68	
2031	18,363,418.71		
合计	115,545,940.79	106,054,835.86	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
一年以上定期存款	51,389,452.05		51,389,452.05	50,819,178.08		50,819,178.08
合计	51,389,452.05		51,389,452.05	50,819,178.08		50,819,178.08

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,700,000.00	8,700,000.00	其他	银行承兑保证金				
应收	335,011,084.34	335,011,084.34	其	期	283,771,849.64	283,771,849.64	其	期

票据			他	未 已 背 书 或 贴 现 未 终 止 确 认 的 应 收 票 据			他	未 已 背 书 或 贴 现 未 终 止 确 认 的 应 收 票 据
存货								
其中： 数 据 资源								
固 定 资产								
无 形 资产								
其中： 数 据 资源								
合计	343,711,084.34	343,711,084.34	/	/	283,771,849.64	283,771,849.64	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	90,077,611.11	60,055,888.89
信用借款		20,013,888.86
信用级别一般的未到期已贴现的银行承兑票据	2,700,396.24	2,718,152.99
合计	92,778,007.35	82,787,930.74

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	230,642,557.02	201,067,927.74
合计	230,642,557.02	201,067,927.74

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Heubach Colorants Germany GmbH	3,374,766.90	待商定结算方案。
中南民族大学	1,359,223.29	质量未达到合同要求，暂不付款。
合计	4,733,990.19	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,762,679.07	3,669,234.80
合计	2,762,679.07	3,669,234.80

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,339,202.72	125,404,667.52	139,389,534.95	33,354,335.29
二、离职后福利-设定提存计划	979,904.64	11,776,210.51	11,366,553.13	1,389,562.02
三、辞退福利		336,562.22	336,562.22	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,319,107.36	137,517,440.25	151,092,650.30	34,743,897.31

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	45,894,537.15	104,682,786.23	120,048,143.15	30,529,180.23
二、职工福利费	102,658.90	4,592,190.63	4,638,390.63	56,458.90
三、社会保险费	677,691.37	7,613,293.54	7,362,465.64	928,519.27
其中：医疗保险费	565,608.53	6,510,433.91	6,275,990.57	800,051.87
工伤保险费	112,082.84	1,102,859.63	1,086,475.07	128,467.40
生育保险费		-	-	-
四、住房公积金		6,357,731.00	6,357,731.00	-
五、工会经费和职工教育经费	664,315.30	2,158,666.12	982,804.53	1,840,176.89
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				
合计	47,339,202.72	125,404,667.52	139,389,534.95	33,354,335.29

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	950,210.56	11,416,434.23	11,019,193.00	1,347,451.79
2、失业保险费	29,694.08	359,776.28	347,360.13	42,110.23
3、企业年金缴费				
合计	979,904.64	11,776,210.51	11,366,553.13	1,389,562.02

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	960,033.59	2,476,362.91
消费税		
营业税		
企业所得税	8,621,863.85	7,409,505.67
个人所得税	227,251.99	331,655.31
城市维护建设税	545,179.34	731,875.69
房产税	2,731,547.31	5,467,066.34
土地使用税	1,438,005.15	2,078,917.23
印花税	332,899.00	343,313.86
教育费附加	233,525.45	313,538.15
地方教育费附加	155,396.95	208,738.76
其他	22,387.19	24,476.73
合计	15,268,089.82	19,385,450.65

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,274,008.88	7,674,479.89
合计	10,274,008.88	7,674,479.89

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运费	5,221,839.08	4,002,806.94
技术转让费	2,040,000.00	2,040,000.00
往来款	174,190.00	213,510.00
维修费及污废处理费	600,000.00	49,226.30
其他	2,237,979.80	1,368,936.65
合计	10,274,008.88	7,674,479.89

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Clariant International AG	2,040,000.00	技术转让款，尚未支付
合计	2,040,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	11,000,000.00	10,500,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,176,264.31	2,331,000.66
合计	12,176,264.31	12,831,000.66

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
年末未终止确认的应收票据	332,310,688.10	281,053,696.65
待转销项税额	324,960.90	361,974.46
合计	332,635,649.00	281,415,671.11

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	17,036,852.37	22,544,505.71
信用借款		
合计	17,036,852.37	22,544,505.71

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	0.00	2,331,000.66
减：一年内到期的租赁负债	0.00	-2,331,000.66
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	45,446,296.82		3,822,012.06	41,624,284.76	与资产相关
合计	45,446,296.82		3,822,012.06	41,624,284.76	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、 股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	416,367,704.00						416,367,704.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	300,594,504.26			300,594,504.26
其他资本公积				
合计	300,594,504.26			300,594,504.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	204,190,825.33			204,190,825.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	204,190,825.33			204,190,825.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,540,255,964.92	1,450,587,978.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,540,255,964.92	1,450,587,978.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,492,755.02	166,932,483.40
减：提取法定盈余公积		14,809,341.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	54,127,801.52	62,455,155.60
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,601,620,918.42	1,540,255,964.92
---------	------------------	------------------

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,179,467,637.43	914,095,957.41	1,113,391,598.14	874,695,508.14
其他业务	11,976,051.37	8,816,558.07	11,967,929.99	8,951,492.79
合计	1,191,443,688.80	922,912,515.48	1,125,359,528.13	883,647,000.93

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：颜料	1,099,429,699.96	829,736,027.58	1,099,429,699.96	829,736,027.58
中间体	80,037,937.47	84,359,929.83	80,037,937.47	84,359,929.83
其他	11,976,051.37	8,816,558.07	11,976,051.37	8,816,558.07
按经营地区分类				
其中：境内	986,906,328.86	762,234,517.14	986,906,328.86	762,234,517.14
境外	204,537,359.94	160,677,998.35	204,537,359.94	160,677,998.35
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
其中：在某一时点转让	1,191,443,688.80	922,912,515.48	1,191,443,688.80	922,912,515.48
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,191,443,688.80	922,912,515.48	1,191,443,688.80	922,912,515.48

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,259,017.39	3,119,890.35
教育费附加	2,254,212.75	2,228,463.12
资源税		
房产税	3,247,227.48	3,857,859.00
土地使用税	2,010,371.96	1,792,399.48
车船使用税	8,966.16	17,094.53
印花税	828,924.21	718,133.44
水利建设基金	69,367.81	66,767.03
其他	91,460.41	16,623.74
合计	11,769,548.17	11,817,230.69

其他说明：

无

63、 销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保	6,173,560.38	5,773,342.04
业务招待费	2,160,621.93	2,589,606.46
样品和认证费	822,660.64	683,382.73
广告费	510,447.72	820,876.28
差旅费	968,846.67	903,318.94
出口信用保险费	640,146.57	628,604.32
其他	523,421.08	781,076.43
合计	11,799,704.99	12,180,207.20

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保	20,698,036.66	18,162,128.73
折旧及摊销	7,577,154.13	8,609,090.84
业务招待费	3,999,872.44	2,235,849.10
福利费	5,439,011.23	5,259,227.62
办公费	2,605,562.02	3,733,075.27
工会经费及职工教育经费	2,145,322.90	2,147,340.08
中介费用	1,572,018.40	1,573,734.80
安全生产费	575,092.02	868,323.56
租赁费	1,148,882.70	4,190.48
汽车费用	730,511.65	982,946.84
差旅费	823,398.55	582,873.82
修理费	402,450.85	276,758.95
残保金	113,758.98	116,246.52
其他	1,875,481.06	2,079,696.84
合计	49,706,553.59	46,631,483.45

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
永固黄系列产品安全环保性能提升	16,210,171.76	
纳米级高性能有机颜料紫 238	5,217,666.51	
彩色滤光片用高性能有机颜料 DPP 红 2548	3,821,210.65	
系列偶氮色淀类有机颜料安全环保性能提升	4,060,018.08	
食品接触级有机颜料永固红 202	4,545,504.26	
喷墨用超分散剂 ADD200	624,340.49	
高性能涂料用铅铬替代颜料橙 HL-70	833,025.07	1,118,376.30
装饰纸水性油墨规格 PR170 的合成	779,305.43	1,016,489.69
涂料用喹吖啶酮 Arrovide Pink E-CN	1,161,287.45	1,037,588.23
固溶体改性喹吖啶酮红 PR122(塑料型)	940,656.38	1,043,438.66
高纯度 DATA 的合成	717,207.83	792,626.21
塑料用β（贝塔）型喹吖啶酮紫 19	498,938.43	694,665.10
涂料用γ（伽马）型喹吖啶酮红 PV19	485,146.38	613,377.70
苯并咪唑酮黄 151-二氧化钛复合颜料的开发	831,594.84	
高光泽高透明型印墨着色剂洋红 FBB02	2,350,773.52	
UV 光固化油墨用高性能喹吖啶酮颜料的合成	239,546.52	
以金属铝为基材包覆氧化铁的效果颜料的研发	566,346.21	550,671.97
光致变色颜料复合珠光颜料的研发	689,135.62	
强疏水化妆品用云母粉的研发	682,986.24	
高档汽车用高闪烁度白色珠光颜料的研发	386,416.81	
纳米级高性能有机颜料喹酞酮黄 138		6,744,325.75

环保型塑料着色专用有机颜料永固橙 BHO347		3,551,219.64
食品接触级安全环保型有机颜料金光红 5327		2,571,600.00
喷墨级高性能有机颜料桃红 PM-146		1,447,612.78
高档涂料用高性能有机颜料 DPP 橙 HSY		857,200.00
节能环保型立索尔洋红 5712		23,584.91
锂电池材料碳酸锂和磷酸铁锂的研究开发		181,854.51
高倍率长循环普鲁士蓝（白）正极材料的开发		84,950.66
高档涂料用高性能有机颜料 DPP-DHC		23,584.91
水性油墨着色剂苯并咪唑酮黄 151 稳定性改进		1,057,681.51
永固黄 74 在溶剂型涂料中的抗絮凝性能提升		1,013,334.37
水性喷墨用高性能有机颜料黄 180		9,374,605.22
食品包装墨用永固黄 BXL		3,655,026.58
安全环保型永固红 BHR4813		6,156,623.14
有机颜料分散剂及其应用		241,979.69
纳米级高性能有机颜料 DPP 红-FC		1,426,817.17
以超干涉珠光颜料为基材的磁性珠光颜料的研发		338,764.79
类金葱粉型以高分散性玻璃片为基材的水性环保工业漆专用珠光颜料的研发		697,879.05
高耐混合溶剂型联苯胺黄 HR-02		1,008,075.31
超级干涉金属彩光效果的片状铝粉为基材的防爆珠光颜料的研发		1,082,498.38
其他		8,188.68
合计	45,641,278.48	48,414,640.91

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,184,593.06	2,412,103.60
减：利息收入	700,986.79	2,081,375.04
加：汇兑损失	7,258,803.04	-4,679,988.52
其他支出	207,136.70	384,943.57
合计	8,949,546.01	-3,964,316.39

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
先进制造业企业增值税加计抵减	3,966,628.43	7,426,114.43
土地使用税退税		
个税手续费返还	648,145.63	108,870.25
其他	172,250.00	535.92
合计	4,787,024.06	7,535,520.60

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财收益	2,893,709.40	1,561,075.66
合计	2,893,709.40	1,561,075.66

其他说明：
无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产的公允价值变动		-5,620,000.00
合计		-5,620,000.00

其他说明：
无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	168,448.84	-1,348,775.78
其他应收款坏账损失	85,051.53	136,643.96
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	253,500.37	-1,212,131.82

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,274,052.44	-2,487,147.39
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		309,342.76
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,274,052.44	-2,177,804.63

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		309,182.99
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益		309,182.99
其中:固定资产处置收益		309,182.99
合计		309,182.99

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、 营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	25,554.94	2,767.91	25,554.94
其中：固定资产处置利得	25,554.94	2,767.91	25,554.94
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,318,892.06	4,631,831.22	4,318,892.06
其他	105,907.20	441,550.51	105,907.20
合计	4,450,354.20	5,076,149.64	4,450,354.20

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,518,055.27	3,060,430.76	1,518,055.27
其中：固定资产处置损失	1,518,055.27	3,060,430.76	1,518,055.27
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	110,000.00	110,000.00	110,000.00
滞纳金	104,658.96	459.65	104,658.96
其他	8,794.42	10,847.30	8,794.42
合计	1,741,508.65	3,181,737.71	1,741,508.65

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,252,024.91	16,781,975.60
递延所得税费用	-153,651.88	-800,590.09
合计	20,098,373.03	15,981,385.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	148,033,569.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	15%
子公司适用不同税率的影响	-1,386,328.21
调整以前期间所得税的影响	-111,064.48
非应税收入的影响	-275,787.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-58,315.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,666,464.60
研发费用加计扣除的影响	-4,941,631.59
所得税费用	20,098,373.03

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回使用受限制的货币资金		
政府补助	1,134,249.30	1,071,075.14
收到往来款	2,710,429.29	2,377,346.30
利息收入	627,478.11	2,081,375.04
收回备用金	191,050.00	126,079.19
收到赔偿款	101,200.00	154,001.16
其他	107,364.22	529,376.76
合计	4,871,770.92	6,339,253.59

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他费用	21,416,482.29	19,994,783.19
支付往来款	2,084,445.79	2,202,994.68
支付备用金	131,050.00	286,000.00
手续费	122,840.34	434,027.78
支付使用受限制的货币资金	8,700,000.00	14,306,500.00
合计	32,454,818.42	37,224,305.65

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

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	2,075,000,000.00	1,929,000,000.00
合计	2,075,000,000.00	1,929,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	2,101,770,000.00	2,177,220,000.00
合计	2,101,770,000.00	2,177,220,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿付租赁负债	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	82,787,930.74	70,000,000.00	2,778,007.35	60,000,000.00	2,787,930.74	92,778,007.35
长期借款	22,544,505.71		36,852.37		5,544,505.71	17,036,852.37
一年内到期的非流动负债	12,831,000.66		5,500,000.00	5,000,000.00	1,154,736.35	12,176,264.31
租赁负债-百合实业租金			1,300,000.00	1,300,000.00		
应付股利		84,068,438.17		84,068,438.17		
合计	118,163,437.11	154,068,438.17	9,614,859.72	150,368,438.17	9,487,172.80	121,991,124.03

(4) 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
经营活动产生的现金流量	收到与支付的银行承兑汇票保证金	周转快、金额大、期限短	

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	127,935,195.99	112,942,150.56
加：资产减值准备	3,274,052.44	2,177,804.63
信用减值损失	-253,500.37	1,212,131.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,774,130.84	70,799,968.46
使用权资产摊销	1,123,739.82	1,203,912.47
无形资产摊销	2,878,376.31	1,952,706.50
长期待摊费用摊销	844,364.18	1,245,029.28
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）		-309,182.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,492,500.33	3,007,557.32

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,620,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,943,790.96	-2,439,535.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,893,709.41	-1,495,761.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	92,353.22	-660,648.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-246,179.32	-139,941.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,554,369.92	8,312,661.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,043,711.11	-49,232,885.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,561,297.50	-80,669,849.66
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	130,037,071.30	73,526,117.11
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	588,678,908.23	352,754,391.89
减：现金的期初余额	593,053,836.67	651,814,110.90
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	-4,374,928.44	-299,059,719.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	588,678,908.23	593,053,836.67
其中：库存现金	57,944.37	82,295.17
可随时用于支付的银行存款	588,620,963.86	592,971,541.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	588,678,908.23	593,053,836.67
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) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	8,700,000.00		不能随时支取
合计	8,700,000.00		/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	83,499,078.96
其中：美元	8,674,122.43	6.8109	59,078,580.47
欧元	3,144,094.77	7.7671	24,420,498.49
港币			无
应收账款	-	-	111,796,023.66
其中：美元	13,583,645.67	6.8109	92,516,852.62
欧元	2,482,158.21	7.7671	19,279,171.04
长期借款			
其中：美元			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	37,924.21	138,863.53
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用		138,198.00
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,300,000.00	2,738,198.00

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额130.00(单位：万元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	45,641,278.48	48,414,640.91
合计	45,641,278.48	48,414,640.91
其中：费用化研发支出	45,641,278.48	48,414,640.91
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

公司因业务发展需要，与高邮溢彩化工有限公司于 2026 年 4 月 30 日设立新公司杭州百合伊乐科技有限公司，我公司占 70%的股权，并派总经理一名，担任法人。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州彩丽化工有限公司	杭州萧山	500.00	杭州钱塘区	贸易	100.00		直接设立
杭州百合进出口有限公司	杭州萧山	500.00	杭州钱塘区	进出口	100.00		直接设立
宣城英特颜料有限公司	安徽宣城	5,000.00	安徽宣城	生产、销售	100.00		直接设立
杭州百合辉柏赫颜料有限公司	杭州钱塘区	5,980.00	杭州钱塘区	生产、销售	51.00		直接设立
杭州百合环境科技有限公司	杭州钱塘区	1,000.00	杭州钱塘区	环保	100.00		同一控制下企业合并
杭州弗沃德精细化工有限公司	杭州钱塘区	2,700.00	杭州钱塘区	生产、销售	55.00		非同一控制下企业合并
内蒙古源晟制钠科技有限公司	内蒙古	8,000.00	阿拉善	生产、销售	80.00		直接设立
湖北彩丽新材料有限公司	湖北应城	3,312.50	湖北应城	生产、销售	68.00		非同一控制下企业合并
杭州百合沅泽企业管理有限公司	杭州萧山	5,120.00	杭州钱塘区	企业管理	68.75		直接设立

杭州百合菲乐科技有限公司	杭州萧山	2,000.00	杭州钱塘区	服务、销售	60.00		直接设立
杭州百合伊乐科技有限公司	杭州萧山	1,000.00	杭州钱塘区	服务、销售	70.00		直接设立

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
百合辉柏赫	49%	13,991,819.60	23,482,180.31	124,782,440.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
百合辉柏赫	285,576,590.94	69,965,383.00	355,541,973.94	108,913,116.34	343,749.72	109,256,866.06	337,431,478.82	72,735,318.84	410,166,797.66	143,838,511.79	406,249.74	144,244,761.53

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
百合辉柏赫	267,711,839.78	28,285,888.71	28,285,888.71	37,109,363.30	271,357,009.36	26,921,814.15	26,921,814.15	-4,055,346.07

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	45,446,296.82		3,822,012.06			41,624,284.76	与资产相关
合计	45,446,296.82		3,822,012.06			41,624,284.76	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,787,024.06	8,528,555.78
与收益相关	4,318,892.06	3,638,796.04
合计	9,105,916.12	12,167,351.82

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，本集团除以美元和欧元进行采购和销售外，其它主要业务活动以人民币计价结算。于2026年6月30日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金-美元	8,674,122.43	4,546,597.41
货币资金-欧元	3,144,094.77	1,343,156.31
应收账款-美元	13,583,645.67	8,284,368.13
应收账款-欧元	2,482,158.21	1,326,486.21
应付账款-美元	805,279.28	608,916.96
应付账款-欧元	18,313.05	18,313.05

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2026年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为119,290,727.79元（2025年12月31日：115,445,284.12元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售有机颜料及中间体，因此受到产品价格波动的影响；本集团以市场价格采购原材料，因此受到原材料价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：136,939,203.61元，占本公司应收账款及合同资产总额的28.35%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失）。

3) 信用风险敞口

于2026年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

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。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	335,011,084.34	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是信用等级一般的银行承兑汇票，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，因此未终止确认。
票据背书或贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	197,478,869.13	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是信用等级较高的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，因此终止确认。
合计	/	532,489,953.47	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	票据背书或贴现	197,478,869.13	92,199.61
合计	/	197,478,869.13	92,199.61

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

已转移但未整体终止确认的金融资产：

于2026年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款/贴现的信用等级一般的银行承兑汇票的账面价值为335,011,084.34元。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此未终止确认。背书/贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2026年6月30日，本集团已贴现的银行承兑汇票而确认的银行借款账面价值总计为2,700,396.24元。

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			51,775,255.10	51,775,255.10

(七) 其他非流动金融资产			23,200,000.00	23,200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			74,975,255.10	74,975,255.10
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本集团年末应收款项融资为信用级别较高的银行承兑汇票，期限较短，以票面金额作为其公允价值合理估计值。

本集团年末其他非流动金融资产—浙江萧山湖商村镇银行股份有限公司和深圳清荷科技有限公司股权投资，因相关的近期公允价值信息不足，公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，以取得成本代表其公允价值的最佳估计。

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
百合花控股有限公司	杭州萧山	投资	5,000 万	63.39	63.39

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈立荣

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.（1）企业集团的构成”相关内容。”

☒适用 ☐不适用

无

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 “十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。”

☒适用 ☐不适用

无

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

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

Sudarshan Switzerland HLD1 AG	苏达山国际公司持有公司控股子公司百合苏达山49%股权
辉柏赫颜料制品（天津）有限公司	苏达山国际公司控制的子公司
辉柏赫颜料（上海）有限公司	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan Chemical Industries Limited	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan Germany Horizons GmbH	苏达山国际公司控制的子公司
Heubach Colorants India Limited	苏达山国际公司控制的子公司
P.T.Heubach Colorants Indonesia	苏达山国际公司控制的子公司
SudarshanGermanyHorizonsGmbH	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan Brasil Mfg Ltdada	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan Japan Mfg K.K.	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan Mfg (Thailand) Ltd.	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan Singapore SLO Pte. Ltd.	苏达山国际公司控制的子公司
Sudarshan USA SLO LLC	苏达山国际公司控制的子公司
浙江百合实业集团有限公司	公司实际控制人陈立荣控制之公司
浙江百合航太复合材料有限公司	公司实际控制人陈立荣控制之公司
浙江萧山湖商村镇银行股份有限公司	本公司持有其3.75%股权
内蒙古美力坚科技化工有限公司	本公司原联营企业内蒙古美力坚新材料股份有限公司之控股子公司
苏州美力坚销售有限公司	本公司原联营企业内蒙古美力坚新材料股份有限公司之控股孙公司

其他说明

2004 年 12 月百合花集团股份有限公司与瑞士科莱恩国际合资设立杭州百合科莱恩颜料有限公司（中方 51% / 外方 49%）；外方 49%股权历经“科莱恩国际→Colorants International AG（2020 年）→辉柏赫集团（Heubach Group）（2022 年）→印度苏达山（Sudarshan Chemical Industries Limited）（2025 年）”三次易主，名称随之变为辉柏赫国际（Heubach Holding Switzerland AG），2025 年 7 月更名为：苏达山国际（Sudarshan Switzerland HLD1 AG），合资子公司也更名为杭州百合辉柏赫颜料有限公司。

杭州百合辉柏赫颜料有限公司是百合花集团股份有限公司的控股子公司，在上市公司合并报表范围内，不属于《股票上市规则》定义的“关联方”；

辉柏赫国际（Heubach Holding Switzerland AG）是杭州百合辉柏赫颜料有限公司少数股东，因少数股东关系被认定为百合花的关联方；

2025 年 7 月辉柏赫国际（Heubach Holding Switzerland AG）更名为：苏达山国际（Sudarshan Switzerland HLD1 AG）是杭州百合辉柏赫颜料有限公司少数股东，因少数股东关系被认定为百合花的关联方；

印度苏达山（Sudarshan Chemical Industries Limited）是杭州百合辉柏赫颜料有限公司少数股东——苏达山国际（Sudarshan Switzerland HLD1 AG）的控股股东，因少数股东关系被认定为百合花的关联方；

辉柏赫颜料(上海)有限公司则是杭州百合辉柏赫颜料有限公司少数股东——苏达山国际（Sudarshan Switzerland HLD1 AG）的全资子公司，因少数股东关系被认定为百合花的关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
苏州美力坚销售有限公司	采购商品	2,237,168.14			6,837,402.67
合计		2,237,168.14			6,837,402.67

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辉柏赫颜料（上海）有限公司	销售颜料	31,297,572.97	91,783,898.17
Sudarshan Singapore SLO Pte. Ltd.	销售颜料	57,702,660.03	70,566,717.32
Sudarshan Chemical Industries Limited	销售中间体	6,008,307.42	
Sudarshan Brasil Mfg Ltdada	销售颜料	3,054,312.59	
辉柏赫颜料制品（天津）有限公司	销售颜料	222,008.31	2,108,704.20
P.T.Heubach Colorants Indonesia	销售颜料	683,198.96	1,930,497.75
Sudarshan Japan Mfg K.K.	销售颜料	3,220,127.11	
Sudarshan Mfg (Thailand) Ltd.	销售颜料	628,852.87	
Sudarshan Germany Horizons GmbH	销售中间体	1,302,408.84	
Sudarshan USA SLO LLC	销售颜料		2,689,883.03
Heubach Colorants India Limited	销售颜料	727,186.36	
Heubach Colorants Germany GmbH	销售中间体		5,476,227.38
Heubach Colorants Brasil Ltda.	销售颜料		5,440,658.39
浙江百合航太复合材料有限公司	收取水电费	719,025.65	806,432.96
合计		105,565,661.11	180,803,019.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
浙江百合实业集团有限公司	办公楼租赁			1,300,000.00	37,924.21				1,300,000.00	79,805.35	
合计				1,300,000.00	37,924.21				1,300,000.00	79,805.35	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
内蒙古源晟制钠科技有限公司	3,000.00	2021 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 28 日	否
内蒙古源晟制钠科技有限公司	8,000.00	2025 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 25 日	否
湖北彩丽新材料有限公司	8,300.00	2023 年 3 月 23 日	2028 年 3 月 22 日	否
湖北彩丽新材料有限公司	1,000.00	2025 年 3 月 12 日	2028 年 3 月 12 日	否
湖北彩丽新材料有限公司	600.00	2025 年 8 月 26 日	2027 年 8 月 26 日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
百合花控股有限公司、陈立荣、陈建南	6,000.00	2020 年 4 月 3 日	2030 年 4 月 3 日	否
百合花控股有限公司	15,000.00	2025 年 8 月 14 日	2026 年 7 月 30 日	否
百合花控股有限公司	10,000.00	2024 年 3 月 12 日	2027 年 3 月 12 日	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	278.58	282.05

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
浙江萧山湖商村镇银行股份有限公司	存款利息	352.44	640.34

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辉柏赫颜料（上海）有限公司	37,495,666.00	11,835.55	49,303,912.00	
应收账款	Sudarshan Singapore SLO Pte. Ltd.	26,941,131.34	3,069.58	11,843,993.94	
应收账款	Heubach Colorants Germany GmbH	7,641,829.80	7,641,829.80	7,886,313.60	7,886,313.60
应收账款	Heubach Colorants Singapore Pte. Ltd.			2,210,512.64	
应收账款	辉柏赫颜料制品（天津）有限公司	955,479.62	231.55	1,472,642.24	
应收账款	Sudarshan Brasil Mfg Ltdada	2,015,788.02		1,444,629.26	
应收账款	Sudarshan Chemical Industries Limited	2,753,510.65		1,347,842.69	
应收账款	Sudarshan Japan Mfg K.K.	1,781,956.20		988,094.65	
应收账款	Sudarshan Mfg (Thailand) Ltd.	286,711.65		79,952.60	
应收账款	Sudarshan Germany Horizons GmbH	1,492,268.19			
应收账款	P.T.Heubach Colorants Indonesia	725,565.18			
应收账款	Sudarshan USA SLO LLC	915,384.96			

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Heubach Colorants Germany GmbH	3,374,766.90	3,482,735.26
应付账款	Heubach Holding Switzerland AG	478,143.20	497,460.95
应付账款	辉柏赫颜料（上海）有限公司	45,556.49	45,556.49
应付账款	苏州美力坚销售有限公司	0.00	34,062.83

(3) 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
货币资金	浙江萧山湖商村镇银行股份有限公司	581,559.62	581,207.18

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	390,751,578.46	344,455,002.93
6 个月内	387,814,968.13	338,936,113.34
7-12 个月	2,936,610.33	5,518,889.59
1 至 2 年	1,155,870.71	1,205,731.48
2 至 3 年	305,314.14	377,956.98
3 年以上	930,750.90	975,746.56
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	393,143,514.21	347,014,437.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	393,143,514. 21	100.0 0	1,704,080. 38	0.4 3	391,439,433. 83	347,014,437. 95	100.0 0	1,802,388. 97	0.5 2	345,212,048. 98
其中：										
账 龄 组 合	358,391,015. 63	91.16	1,704,080. 38	0.4 8	356,686,935. 25	302,746,871. 52	87.24	1,802,388. 97	0.6 0	300,944,482. 55
合 并 范 围 内 关 联 方 组 合	34,752,498.5 8	8.84		-	34,752,498.5 8	44,267,566.4 3	12.76			44,267,566.4 3
合 计	393,143,514. 21	/	1,704,080. 38	/	391,439,433. 83	347,014,437. 95	/	1,802,388. 97	/	345,212,048. 98

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	353,062,469.55		-
7-12 个月	2,936,610.33	390,751.58	13.31
1-2 年	1,155,870.71	293,591.16	25.40

2-3 年	305,314.14	164,564.32	53.90
3 年以上	930,750.90	855,173.32	91.88
合并范围内关联方组合	34,752,498.58		
合计	393,143,514.21	1,704,080.38	-

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合计提	1,802,388.97	-98,308.59				1,704,080.38
合计	1,802,388.97	-98,308.59				1,704,080.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
杭州百合辉柏赫颜料有限公司	24,448,339.00		24,448,339.00	6.22	
南京盛楷源贸易有限公司	24,176,642.50		24,176,642.50	6.15	24,176.64
Roha Polska Sp. z o.o.	13,819,215.48		13,819,215.48	3.52	13,819.22
中钞油墨有限公司	13,627,850.00		13,627,850.00	3.47	13,627.85
辉柏赫颜料(上海)有限公司	11,835,550.00		11,835,550.00	3.01	11,835.55
合计	87,907,596.98		87,907,596.98	22.36	63,459.26

其他说明

无

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,055,117.70	231,002,324.43
合计	204,055,117.70	231,002,324.43

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	74,662,016.36	100,943,001.25
6 个月以内	41,082,692.60	90,500,102.11
7-12 个月	33,579,323.76	10,442,899.14
1 至 2 年	112,723,492.78	104,405,809.37
2 至 3 年	16,676,876.92	25,682,746.22
3 年以上	10,995.70	69,983.18
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	204,073,381.76	231,101,540.02

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	202,954,328.34	229,915,658.33
代收代付款	777,197.85	644,382.74
保证金及押金	22,333.00	28,003.02
工伤医疗费	20,795.95	85,009.72
备用金	40,000.00	
其他	258,726.62	428,486.21
合计	204,073,381.76	231,101,540.02

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		99,215.59		99,215.59
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-80,951.53		-80,951.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		18,264.06		18,264.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

账龄组合	99,215.59	-80,951.53				18,264.06
合计	99,215.59	-80,951.53				18,264.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
内蒙古源晟制钠科技有限公司	119,513,395.84	58.56	合并范围内关联方	3 年以内	
湖北彩丽新材料有限公司	73,193,788.56	35.87	合并范围内关联方	3 年以内	
杭州百合环境科技有限公司	10,247,143.94	5.02	合并范围内关联方	3 年以内	
代收代付款	777,197.85	0.38	代扣个人养老、医疗、重大疾病	6 个月以内	
新展星展览（深圳）有限公司	140,969.00	0.07	往来款	6 个月以内	
合计	203,872,495.19	99.90	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	286,197,178.29	46,731,240.00	239,465,938.29	280,597,178.29	34,561,240.00	246,035,938.29
对联营、合营企业投资						
合计	286,197,178.29	46,731,240.00	239,465,938.29	280,597,178.29	34,561,240.00	246,035,938.29

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州百合辉柏赫颜料有限公司	31,042,320.00						31,042,320.00	
杭州百合进出口有限公司	5,423,545.60						5,423,545.60	
杭州彩丽化工有限公司	5,727,160.00						5,727,160.00	
宣城英特颜料有限公司	50,451,785.60						50,451,785.60	
杭州百合环境科技有限公司	9,896,899.09						9,896,899.09	
杭州弗沃德精细化工有限公司	62,517,728.00						62,517,728.00	

内蒙古源晟制钠科技有限公司	29,780,000.00	34,561,240.00			12,170,000.00		17,610,000.00	46,731,240.00
湖北彩丽新材料有限公司	39,196,500.00						39,196,500.00	
杭州百合菲乐科技有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
杭州百合伊乐科技有限公司			5,600,000.00				5,600,000.00	
合计	246,035,938.29	34,561,240.00	5,600,000.00		12,170,000.00		239,465,938.29	46,731,240.00

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
源晟制钠	6,434.12	1,761.00	4,673.12	公允价值采用评估公允价值，处置费用为处置资产有关的费用	被投资单位净资产	被投资单位财务报表
合计	6,434.12	1,761.00	4,673.12	/	/	/

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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	921,992,504.30	746,348,062.51	864,556,854.85	709,958,256.50
其他业务	35,192,395.90	22,118,792.02	28,795,957.53	22,477,795.99
合计	957,184,900.20	768,466,854.53	893,352,812.38	732,436,052.49

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：颜料	822,706,815.46	655,341,048.97	822,706,815.46	655,341,048.97
中间体	99,285,688.84	91,007,013.54	99,285,688.84	91,007,013.54
其他	35,192,395.90	22,118,792.02	35,192,395.90	22,118,792.02
按经营地区分类				
其中：境内	828,446,114.11	664,765,036.29	828,446,114.11	664,765,036.29
境外	128,738,786.09	103,701,818.24	128,738,786.09	103,701,818.24
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
其中：在某一时点转让	957,184,900.20	768,466,854.53	957,184,900.20	768,466,854.53
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	957,184,900.20	768,466,854.53	957,184,900.20	768,466,854.53

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,940,636.65	36,844,634.08
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财收益	2,765,212.95	1,428,886.97
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
合计	32,705,849.60	38,273,521.05

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

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	-1,492,500.33	详见附注七 73、74、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,139,287.69	详见附注七 67、74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,893,709.41	详见附注七 69、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,546.18	详见附注七 74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	649,424.61	
少数股东权益影响额（税后）	-27,151.21	
合计	5,800,677.19	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37	0.26	0.26

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：陈立荣

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用