

山东海科新源材料科技股份有限公司

2026 年半年度报告

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马立军、主管会计工作负责人尉彬彬及会计机构负责人(会计主管人员)曲小营声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告中详细阐述了未来经营可能发生的有关风险因素及对策，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	71
第七节 债券相关情况.....	77
第八节 财务报告	78

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2026 年半年度报告全文及其摘要。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海科新源	指	山东海科新源材料科技股份有限公司
股东、 股东大会	指	山东海科新源材料科技股份有限公司股东、 股东大会
董事、 董事会	指	山东海科新源材料科技股份有限公司董事、 董事会
监事、 监事会	指	山东海科新源材料科技股份有限公司监事、 监事会
思派	指	江苏思派新能源科技有限公司，系公司全资子公司
赛美森	指	苏州赛美森技术研究有限公司，系公司孙公司，思派全资子公司
荷兰公司	指	Hi-tech Spring Europe B.V.，系公司境外全资子公司
美国控股公司	指	Hi-tech Spring America Holding, Inc.，系公司孙公司，荷兰公司的全资子公司
佐治亚公司	指	Hi-tech Spring GA Inc.，系公司孙公司，美国控股公司的全资子公司
海科新源（湖北）	指	海科新源材料科技（湖北）有限公司，系公司全资子公司
新源浩科	指	湖北新源浩科新材料有限公司，系公司控股子公司
新蔚源	指	山东新蔚源新材料有限公司，系公司全资子公司
宝山分公司	指	山东海科新源材料科技股份有限公司上海宝山分公司，系公司分公司
赛飞科	指	赛飞科（山东）化学品有限公司，系公司子公司
锂离子电池电解液、电解液	指	由高纯度的有机溶剂、六氟磷酸锂、添加剂等原料在一定条件下按照一定比例配制形成的电解液体，用于在锂电池正负极之间传导电子
锂离子电池电解液溶剂	指	目前国内的锂电池电解液溶剂主要指碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯和碳酸乙烯酯等五种溶剂，实际使用中通常由两种或三种溶剂混合使用
碳酸酯系列产品	指	主要包括碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯、碳酸乙烯酯等五种溶剂产品
碳酸二甲酯（DMC）	指	Dimethyl Carbonate，别名碳酸甲酯、碳酸乙烷，为无色透明液体，是一种低毒、环保性能优异、用途广泛的化工原料，在生产中具有使用安全、方便、容易运输等特点，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
碳酸甲乙酯（EMC）	指	Ethyl Methyl Carbonate，别名碳酸乙基甲酯，为无色透明液体，不溶于水，可用于有机合成，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
碳酸二乙酯（DEC）	指	Diethyl Carbonate，常温下为有特殊香味的无色液体，可以作为化工生产中间体，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
碳酸丙烯酯（PC）	指	Propylene Carbonate，又称丙碳，是一种无色无味，淡黄色透明液体，溶于水和四氯化碳，与乙醚、丙酮、苯等混溶，是一种优良的极性溶剂
碳酸乙烯酯（EC）	指	Ethylene Carbonate，常温下为结晶固体，是一种性能优良的有机溶剂，可溶解多种聚合物，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
氰基磷酸酯（HJ106）	指	氰基磷酸酯是一种锂离子电池电解液添加剂，以磷酸酯为主结构，单分子中含三个“氰基”，相比于常规腈类添加剂，HJ106 能显著改善数码电池高电压性能，提升电池的日历寿命和高温性能。

羧酸酯系列产品	指	羧酸酯溶剂主要包括乙酸乙酯（EA）、乙酸甲酯（MA）、丙酸甲酯（MP）、丙酸乙酯（EP）、丙酸丙酯（PP）五种液态电池电解液溶剂产品。EA/MA 提升电池的倍率和低温性能，应用于动力电池。MP/EP/PP 能有效提升电池的高电压性能，应用于消费类电池。
乙酸乙酯（EA）	指	Ethyl Acetate，别名醋酸乙酯，为无色透明液体，带有果香气味，毒性较低、溶解性优良，挥发速度适中，是应用广泛的工业溶剂，具备溶解性佳、易回收的特性；也可用于锂离子电池电解液，具有介电常数大、熔点低特点，能使电解液电导率增大，提升电池的倍率和低温性能，常应用于动力电池；
乙酸甲酯（MA）	指	Methyl Acetate，别名醋酸甲酯，为无色透明易燃液体，溶解能力强且挥发速率快，低毒环保，可作为快干型溶剂，适用于各类萃取、稀释工艺，也可用于锂离子电池电解液，具有介电常数大、熔点低特点，能使电解液电导率增大，提升电池的倍率和低温性能，常应用于动力电池；
丙酸甲酯（MP）	指	Methyl Propionate，为无色透明液体，具有特殊气味，溶解性能良好，挥发性适中，化学性质稳定，可作为有机合成溶剂，在精细化工与锂电溶剂配方中具备应用潜力。分子链长、耐氧化性能好，能有效提升电池的高电压性能，应用于消费类电池。
丙酸乙酯（EP）	指	Ethyl Propionate，为无色液体，散发果香，溶解性优异，毒性低，挥发速率平稳，兼具良好的相容性，可作为特种溶剂应用于化工合成，适配对溶剂性能要求较高的锂电相关领域。分子链长、耐氧化性能好，能有效提升电池的高电压性能，应用于消费类电池。
丙酸丙酯（PP）	指	Propyl Propionate，为无色透明液体，气味温和，沸点较高、挥发性平缓，溶解与配伍性能出色，化学稳定性强，是高端精细化工溶剂，可作为锂离子电池电解液的功能性溶剂。分子链长、耐氧化性能好，能有效提升电池的高电压性能，应用于消费类电池。
丙二醇（PG）	指	Propylene Glycol，是一种无色吸湿粘稠液体，能与水、乙醇及多种有机溶剂混溶，是一种环保性能优异、用途广泛的精细化工原料，在生产中具有使用安全、方便、容易运输等特点
二丙二醇	指	Dipropylene Glycol，常温下是一种无臭、无色、低毒性、有甜味、水溶性和吸湿性液体。溶于水和甲苯，可混溶于甲醇、乙醚，有着辛辣的甜味，无腐蚀性
1，3-丁二醇（BD0）	指	1,3-丁二醇是一种有机化合物，分子式为C4H10O2，主要用于制备聚酯树脂、聚氨基甲酸酯树脂、增塑剂等，也用作纺织品、纸张和烟草的增湿剂和软化剂等。在化妆品和个人护理产品方面，它是一种性能优良的保湿剂，常被添加到护肤品、彩妆等产品中。
1，2-己二醇	指	1,2-己二醇是无色透明液体，有温和的甜香味。溶于水，乙醇、乙醚、低碳脂肪烃。用于农药除虫菊酯、有机过氧化物、环状麝香、聚乙烯塑料交联剂和聚醚橡胶的生产。在化妆品和个人护理产品方面，它是一种性能优良的保湿剂，常被添加到护肤品、彩妆等产品中。
1，2-戊二醇	指	1,2-戊二醇是无色黏稠状液体，有苦味。能与水、低分子醇、丙酮混溶。用作切削油、特殊洗涤剂、

		乳胶漆的溶剂，油墨的溶剂或润湿剂。也用于制造增塑剂、刹车油、醇酸树脂、聚氨酯树脂等。在化妆品和个人护理产品方面，它是一种性能优良的保湿剂，常被添加到护肤品、彩妆等产品中。
二缩三丙二醇（TPG）	指	产品为无色透明粘稠液体，具有低挥发性、高沸点、化学稳定性好、水溶性优良且与多数有机溶剂及树脂相容、低毒温和的特点，应用于涂料油墨的成膜助剂与溶剂、个人护理品的保湿剂与溶剂、化工合成生产聚酯与聚氨酯等的中间体，纺织印染的柔软剂与润滑剂等领域中
乙二醇（EG）	指	产品是一种无色透明的高粘度液态化合物，兼具优异水溶性、高沸点、低冰点的独特热学特性，且具备优良吸湿性能与稳定化学性质，是车用低温防护防冻液的核心基材，是合成聚酯纤维、聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）等高分子材料的关键单体，还可作为高相容性溶剂赋能油墨、涂料等精细化工领域，在个人护理、烟草行业中充当高效保湿助剂，是化工合成体系内不可或缺的重要中间体
二乙二醇（DEG）	指	产品是无色透明的粘稠液体，能与水、乙醇等多种有机溶剂混溶，沸点高、热稳定性好，化学性质相对温和。它主要用作芳烃抽提、染料和涂料的溶剂，也可用于配制防冻剂、润滑剂添加剂，还能作为原料合成树脂、增塑剂、不饱和聚酯树脂，同时在化妆品、医药领域可充当保湿剂。
苯氧乙醇	指	苯氧乙醇是无色粘稠液体，经典广谱防腐剂，具有广谱的抑菌作用，有效抑制细菌、真菌及酵母菌，稳定性佳，配伍性好，符合化妆品法规，适用于医药、化妆品、湿巾、家用洗涤用品等日化产品的防腐、杀菌。
二氯苯甲醇	指	二氯苯甲醇是白色结晶粉末，高效多功能杀菌剂，具有广谱抗菌活性，对广泛的微生物都有杀灭作用。兼具去屑、除螨功效，热稳定性好，广泛应用于家清、洗护、护肤、医药等产品。
碳酸亚乙烯酯（VC）	指	产品无色透明液体，是一种锂离子电池新型有机成膜添加剂与过充电保护添加剂，具有良好的高低温性能与防气胀功能，可以提高电池的容量和循环寿命。还可作为制备聚碳酸亚乙烯酯的单体。
氟代碳酸亚乙烯酯（FEC）	指	主要的锂离子电池电解液添加剂，形成 SEI 膜的性能更好，形成紧密结构层但又不增加阻抗，能阻止电解液进一步分解，提高电解液的低温性能。
硫酸亚乙烯酯（DTD）	指	外观为白色粉末，由于 S 元素具有更强的电负性，更容易吸收电子，使其在负极表面的还原性更强，因此本身有优异的成膜能力，可以改善电池循环性能和倍率性能，降低电池界面的阻抗，因此在动力电池添加剂配方中有广泛的应用。
双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）	指	外观为白色粉末，可作为锂离子电池电解液添加剂，应用于可充电锂电池的电解液中，能有效降低形成在电极板表面上的 SEI 层在低温下的高低温电阻，降低锂电池在放置过程中的容量损失，从而提供高电池容量和电池的电化学性能。
二氟草酸硼酸锂（LiODFB）	指	外观为白色或微黄色粉末，分解温度 240℃，极易溶于水，有较强的吸湿性，在碳酸酯溶剂，醚类化合物等溶剂中具有很好的溶解性，因此使用二氟草酸硼酸锂制备的电解液黏度更低，润湿性更高，可改善电池的高低温性能。
四氟硼酸锂（LiBF4）	指	外观为白色或微黄色粉末，熔点 293-300℃，分解温度 390℃，具有较好的化学稳定性和热稳定性，

		主要作为 LiPF6 基电解质体系添加剂，用于改善循环寿命，拓宽电池的工作温度范围，提高电池的高低温放电性能。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海科新源	股票代码	301292
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东海科新源材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海科新源		
公司的外文名称（如有）	Shandong Hi-tech Spring Material Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hi-Tech Spring		
公司的法定代表人	马立军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尉彬彬	李玲
联系地址	山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号	山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号
电话	0546-7061006	0546-7061006
传真	0546-7061006	0546-7061006
电子信箱	dongban@hi-techspring.com	dongban@hi-techspring.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,358,646,332.39	2,316,232,184.55	45.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	414,635,348.47	-42,830,580.73	1,068.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	409,757,997.39	-49,758,176.37	923.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,293,055.92	-248,286,572.39	60.01%
基本每股收益（元/股）	1.86	-0.19	1,078.95%
稀释每股收益（元/股）	1.86	-0.19	1,078.95%
加权平均净资产收益率	14.49%	-1.51%	16.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,589,239,738.41	8,065,914,706.97	6.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,098,858,303.20	2,654,207,251.42	16.75%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	416,209,422.49	-42,538,252.70	1,078.44%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,548,974.85	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,829,692.46	
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	-647,975.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,420.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	168,235.92	
减：所得税影响额	630,923.62	
少数股东权益影响额（税后）	-219,875.74	
合计	4,877,351.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）所处行业发展状况

1. 锂电池电解液材料

在动力电池领域，全球新能源汽车产业的持续扩容，直接驱动动力电池需求保持高速增长态势。根据 SNE Research 数据，2026 年 1-6 月全球新能源车销量为 990.6 万辆，同比增长 5.5%。根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月国内新能源车销量为 509.0 万辆，其中新能源乘用车销量为 459.4 万辆，渗透率提升至 55.4%；中国新能源商用车销量为 49.6 万辆，同比增长 40.2%，渗透率提升至 30.4%；海外市场，根据欧洲汽车制造商协会数据，2026 年 1-6 月欧洲新能源乘用车销量为 235.1 万辆，同比增长 31.7%，渗透率提升至 32.5%。

受全球新能源车销量增长、中国单车带电量提升驱动，全球动力电池需求保持增长。2026 年 1-6 月全球动力电池装车总量为 608.5GWh，同比增长 20.0%。

储能电池领域，根据 SMM 数据，2026 年上半年全球储能电芯出货量约 486GWh，同比增长 93%。全球电力需求持续增长，其推动力来自工业、交通及建筑领域日益提升的电气化程度及人工智能（AI）、数据中心等新兴领域需求，同时全球电力供应结构正向低碳化转型。受全球电力需求增长、可再生能源发电占比提升、电网可靠性要求提高、各国出台支持政策及储能技术持续进步等因素驱动，报告期内全球储能需求快速增长。

2026 年上半年，国内各省陆续落地容量电价政策，加快建设电力现货市场，推进储能项目经济性提升。此外，在 AI 技术快速发展的推动下，AI 数据中心的建设与运营需求显著提升，为储能产品开辟了新应用场景。

受动力和储能电池爆发式增长的强力带动，叠加原油暴涨带来的成本上涨，电解液核心原材料（溶剂、添加剂、电解质）市场行情景气度持续攀升。据高工产研锂电研究所（GGII）数据显示，2026 年 1-6 月全球锂电池产量超 1.5TWh，带动全球电解液出货量约 149 万吨。其中中国电解液出货为 142 万吨，同比增长 63%，中国电解液出货量占比全球比例超 95%。VC 成为限制电解液行业发展的核心变量，公司核心供应产品碳酸亚乙烯酯（VC）价格涨幅更为明显，价格涨幅超过 50%。

2. 消费化学品

全球范围内，医药、食品、日用等终端市场展现出稳健的增长韧性，尽管受到欧美经济疲软、加息周期延续、通胀压力未减等不利因素的影响，消费化学品行业凭借其刚性需求属性，依然保持较强的抗周期能力与发展活力。在国家生物基产业扶持政策与国产化替代战略的双重指引下，国产绿色消费化学品凭借技术升级与成本优势逐步崛起，行业产业结构持续优化。

在伊朗和美国引发的原油成本推动下，醇类产品线价格大幅上涨。从具体产品来看，国内 1,2-丙二醇市场供需结构发生显著调整，数据显示，2026 年国内 1,2-丙二醇出口总量为 242.6 万吨，同比增长超 68%；进口量萎缩 24%。在国内日化、医药等高端领域保持 2%—3% 稳定增速的背景下，海科新源、中海壳牌、岳阳昌德等企业持续发力，有力支撑了国内高端 1,2-丙二醇的需求增长，进一步推动了产品国产化替代进程。

报告期内，公司在消费化学品领域表现突出，公司核心产品价格涨幅超 40%：香精级一缩二丙二醇、生物基 1,3-丁二醇、高端 1,2-丙二醇量价齐升。

（二）公司从事的主要业务情况

1、主要业务

公司专注于锂电池电解液材料和消费化学品的研发、生产和销售。公司秉承“为全球绿色生活贡献力量”的使命，打造全球技术和市场领先的电解液材料龙头；做大做强消费化学品，聚焦绿色防腐、保湿、美白、润肤等日化产品线。

2、主要产品及用途

（1）锂电池电解液材料

公司产品覆盖锂电电解液全品类溶剂、添加剂和新型锂盐电解质，均为锂离子电解液关键原材料，广泛应用于新能源汽车动力电池、消费电子产品和储能等领域。

锂离子电池电解液溶剂包括碳酸乙烯酯（EC）、碳酸甲乙酯（EMC）、碳酸二甲酯（DMC）、碳酸二乙酯（DEC）、碳酸丙烯酯（PC）5 类溶剂一站式供应；同时开发新型溶剂羧酸酯系列产品，主要包括乙酸乙酯（EA）、乙酸甲酯（MA）、丙酸甲酯（MP）、丙酸乙酯（EP）、丙酸丙酯（PP）等五种液态电池电解液溶剂产品。

添加剂和新型锂盐电解质包括碳酸亚乙烯酯（VC）、氟代碳酸乙烯酯（FEC）、硫酸乙烯酯（DTD）、双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）等；

（2）消费化学品

公司持续完善消费化学品醇类产品线布局，产品体系覆盖多元品类，广泛应用于食品、医药、日化、烟草及工业制造等领域，各品类功能定位清晰：

食品级、医药级丙二醇：兼具保湿剂、软化剂与溶剂功能，应用于食品、医药、日化行业，同时可作为烟用香精保湿剂、防腐剂应用于烟草领域。香精级一缩二丙二醇：可作为保湿剂、软化剂及溶剂，适配香精香料、有机硅、表面活性剂等行业需求。1,3 - 丁二醇：主要用作保湿剂与溶剂，核心应用于化妆品及个人护理品领域。工业丙二醇、二丙二醇：作为增塑剂与溶剂，应用于不饱和树脂、聚酯、农药、防冻液及除冰剂等工业场景。1,2 - 己二醇、1,2 - 戊二醇：兼具保湿、防腐抑菌及溶剂功能，主要应用于化妆品领域。

公司依托产品复配平台，搭建配方产品线，进行配方型产品研发和销售。依托苯氧乙醇、二氯苯甲醇等产品，进一步拓展医药、化妆品、湿巾、家用洗涤用品等日化领域的应用边界。

（三）经营模式

公司以“锂电材料 + 消费化学品”双轮驱动，打造全球技术和市场领先的电解液材料龙头；做大做强消费化学品，聚焦绿色防腐/保湿/美白/润肤等日化产品线。

研发领域，作为国家级高新技术企业，公司始终以科技创新与品质管理为核心发展理念，聚焦新能源材料与消费化学品两大战略主业。公司积极引进 AI 研发模型和工具，赋能研发体系，提高研发质量和层次。在研发领域，公司已搭建起覆盖固态电池电解质、高纯碳酸酯溶剂、多功能添加剂及新型溶剂，以及日化防腐润肤保湿功效、合成生物学等在内

的多元化研发平台，实现从产品合成到配方应用的全链条技术覆盖，构建起完善的研发创新体系与质量控制体系，持续夯实核心技术壁垒，为长期高质量发展提供坚实支撑。

采购环节，坚持战略采购、成本最优原则，引入 AI 采购智能体，构建规范透明的现代化采购管理体系。创新战略合作模式，与国内主流供应商签订年度合作协议，持续推进降本增效。强化跨部门统筹协作，优化原料控制指标，积极拓宽采购渠道，夯实供应保障基础。密切跟踪市场动态，加强行情研判，科学实施波段采购策略，合理优化库存结构，有效平抑价格波动风险，提升供应链韧性与综合运营效益。

生产环节，逐步引进和推广 AI 智能生产体系，进行智能化升级，致力于降本增效和本质安全。公司以市场为导向，将生产计划与客户需求相结合来组织生产。凭借先进的生产技术，生产装置得以连续运行，并借助 APC 等软件实现自动化控制，达成装置数字化、管理精细化，实时管控生产，提升工作效率，保障生产安全与高效。公司还对生产装置进行柔性化改造，能依据产品市场需求和价格变动，及时调整中间产品和最终产品的产量，实现经济效益最大化。

营销方面，公司依托深度技术对接与定制化开发，服务全球头部电解液企业及新能源车企，形成长期稳定、壁垒显著的战略合作关系。该模式使公司直接对接下游研发需求，提供一站式解决方案，实现产品同步迭代与供需协同发展；消费化学品业务采用以直销为核心的销售模式，产品需通过严格资质与品质认证进入下游合格供应链，公司以高端多元醇（丙二醇、丁二醇等）为核心，面向国内外头部日化、香精、食品等企业，通过定制化开发、深度技术对接、配方应用指导构建战略合作关系。

（四）市场地位

公司系全球锂电池电解液溶剂领域龙头企业，国家级制造业单项冠军示范企业、专精特新“小巨人”企业。根据大东时代数据，公司电解液溶剂全产能超 70 万吨，全球产能及市场占有率稳居全球龙头地位；香精级一缩二丙二醇和 1,3-丁二醇，均位于国内前列。

1. 锂电池电解液材料

公司是全球锂离子电池电解液溶剂龙头企业，凭借行业领先的技术、完整的产品线、多工艺多基地布局的优势和严格的品质管理，同时积极构筑健全的安全管理体系，全面推行卓越运营，挖潜增效，提升公司盈利能力和经营业绩，在电解液溶剂行业居于领先地位。

公司积极拓展第二增长曲线，布局锂电池电解液新型添加剂、新型溶剂和固态电解质等产品，为全球电解液客户提供一站式服务。在巩固国内市场地位的同时积极拓展海外业务，公司市场占有率持续保持行业龙头地位。

2. 消费化学品

公司是食品级和医药级丙二醇等醇类产品国内主要生产商之一，是国内最大的一缩二丙二醇生产企业、国内最早的 1,3-丁二醇稳定量产企业，在市场上具有较强的竞争力，有力推进我国食品级和医药级丙二醇、二丙二醇、1,3-丁二醇等产品的国产化替代。同时依托海外仓储的布局以及客户资源，产品出口量不断提升。产品通过多项国际权威认证，推动高端多元醇国产化替代，在细分市场具备较强定价权。

公司依托产品孵化平台，大力推进防腐、保湿、润肤和美白等系列产品研发，公司已经完成苯氧乙醇、二氯苯甲醇等新产品客户准入验证，积极丰富和扩产消费化学品产品线；公司积极响应客户需求，为客户提供配方型消费化学品解决方案。

（五）主要的业绩驱动因素

1. 新能源行业高速迭代，储能共振，驱动产业链协同升级，推动电解液材料持续高增长。

新能源汽车与储能行业作为我国战略性新兴产业及先导产业，承载着推动能源结构转型、实现“双碳”目标的重要使命，未来发展空间广阔、增长潜力巨大。2026 年，电动汽车市场仍将保持 10%左右增长态势，储能行业预计增速将超过 50%，在双重增长红利下，锂离子电池电解液溶剂行业的下游应用场景持续拓宽，市场需求迎来持续扩容。

在动力电池应用领域，国内动力电池带电量显著增加。随着锂离子电池成本持续优化、行业标准不断完善升级，电动汽车市场渗透率稳步提升。尤其是 AI 智能自动驾驶技术的逐步普及与落地，不仅重构了电动汽车的产品价值体系，更为市场增长注入强劲新动能，推动电动汽车行业迈入智能化、高端化发展的全新阶段，为电解液溶剂产业带来稳定且持续的需求支撑。

在储能电池应用领域，电网储能、基站备用电源、家庭光储系统、电动汽车光储式充电站等细分赛道均呈现爆发式增长态势。从欧美成熟市场到亚非拉美新兴市场，全球储能产业布局持续推进，市场需求持续释放，为锂电池电解液溶剂、添加剂领域带来全新的发展机遇与增长空间。值得关注的是，储能电解液配方中，溶剂与添加剂用量呈现 10%—20% 的增量趋势，进一步夯实了锂电池电解液行业的需求基础，为公司相关业务拓展提供了有力支撑。

锂电池添加剂-碳酸亚乙烯酯产品价格，因供不应求，产品价格涨幅超 50%。公司锂电池电解液溶剂和碳酸亚乙烯酯（VC）装置满负荷开工，助力全球新能源事业，持续提升公司盈利贡献。

2. 消费化学品行业提质升级，绿色化发展彰显新动能

市场规模持续扩容，行业整体朝着高质量、绿色化、高端化方向迭代升级，发展前景可期。在绿色发展趋势引领下，天然绿色生物基产品成为消费化学品行业的核心增长点，进一步拓宽了行业发展空间。

公司在生物基领域的技术突破与产业布局，彰显了核心竞争力与行业责任。公司生物基 1,3-丁二醇产品成功打破国外技术垄断，建成国内首套生物基生产装置，凭借优良的产品品质获得国内外客户的高度认可，为绿色生物基消费化学品领域提供了兼具环保与性价比的绿色解决方案。同时，公司依托在食品级丙二醇、香精级二丙二醇、1,2-戊二醇和 1,2-己二醇等产品领域积累的敏捷高效工程解决方案与交付能力，积极推进防腐、保湿、润肤、美白等系列产品的研发与验证工作，逐步推出海科新源专属消费化学品解决方案，持续推动生物基产品研发落地，助力行业绿色转型。

伊朗和美国冲突引发的全球供应链危机，在原油暴涨推动下，公司高端醇类产品价格涨幅超过 40%。公司积极抓住机会，基于客户需求导向，积极保供客户；同时积极开拓全球知名终端客户，取得显著成效。

3. 深化战略合作，构建全球协同发展生态

公司始终秉持“诚信共赢、协同发展”的合作理念，凭借稳定可靠的产品质量、卓越的产品性能、优质高效的服务能力以及快速响应的客户服务体系，与下游新能源行业头部企业建立并维持了长期稳固、互利共赢的战略合作关系。核心大客户的持续订单支撑，为公司产能扩张、经营规模拓展以及技术研发投入提供了坚实保障，夯实了公司在行业内的核心地位。

在供应链保障方面，公司与主要原材料供应商保持紧密高效的协作，建立了完善的供应链管控体系，确保原材料供应的及时性、稳定性与高品质，为生产经营的持续推进提供了有力支撑。为响应全球锂电池产业海外扩张趋势，公司精准布局海外服务网络，在欧洲、美国设立中转基地，快速响应欧美地区本地化需求；在欧洲布局消费化学品前置仓，依托欧洲子公司实现 72 小时本地化供应，进一步完善全球供应链布局，提升海外市场服务效率与客户黏性，助力公司全球化战略落地。

4. 推行卓越运营，实现高质量降本增效

公司始终将卓越运营作为核心发展战略，依托价值链全流程管控，强化过程管理，通过科技创新、工艺优化、流程再造、采购协同、供应链整合、物流与营销渠道升级等多重举措，持续深化降本增效工作，实现企业运营质量与效益的双重提升。

在工艺创新与成本管控方面，公司通过对生产设备进行技术改造、研发新型催化剂等方式，有效降低装置物料单耗，提升生产效率；引入先进的能源管理系统，通过实时监测、深度分析能源消耗数据，精准挖掘节能潜力，推行蒸汽梯次利用、废热余热废水废气回收再利用等绿色生产模式，减少能源浪费，推动装置能耗降至历史最优水平，实现绿色生产与成本管控的有机结合。同时，公司密切关注产品价格波动，动态调整产品生产比例，优化产能配置，有效降低产品成本，实现装置收益最大化。

在物流环节，公司创新承运模式，开发陆一铁联运体系，提升单车满载率，开展陆运坦克罐招标等工作，有效降低交付成本，提升物流效率。在采购环节，公司通过合约量梯度优惠谈判、集中采购等方式降低原料采购成本，同时优化供应商结构，重点培育具备新工艺、低成本优势的优质供应商，在降低采购成本的同时，强化供应商竞争活力，保障供应链稳定性。在销售环节，公司持续整合营销与销售渠道，在巩固国内核心市场份额的基础上，大力拓展海外市场，推动全球市场份额稳步提升，增强品牌国际竞争力，实现企业可持续高质量发展。

二、核心竞争力分析

1. 持续研发创新，铸就技术壁垒

公司深耕锂电池电解液材料及消费化学品领域，始终将自主创新与研发作为核心发展战略，坚定不移走科技驱动发展之路。依托东营、连云港、宜昌三大生产基地，构建起新能源材料、电子级高纯化学品、电解液研发测试、电池制备及测评四大核心研发板块，实现从原料合成、工艺研发到终端应用的全流程技术覆盖与闭环管控。凭借持续稳定的研发投入，公司全面掌握拥有自主知识产权的全产业链核心技术，构建了完善的质量控制体系与产品研发体系，形成难以复制的技术竞争优势。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计获得授权专利 135 项，其中实用新型专利 99 项、发明专利专利 36 项；以知识产权筑牢发展根基，彰显强劲的自主创新实力。

公司高度重视科技创新与人才培育，持续夯实研发创新能力。截至 2026 年 6 月 30 日，公司研发人员达 158 人，占员工总数的 13.93%，搭配核心技术骨干，形成了专业结构合理、技术实力雄厚、创新能力突出的核心研发梯队，为公司持续的产品创新与技术突破提供了坚实的人才支撑。

立足行业前沿，公司积极布局新产品、新技术研发，确保产品技术始终处于行业领先水平，持续巩固市场核心竞争力。在新能源领域，前瞻性布局半固态氧化物陶瓷类电解质赛道，以 LATP 型产品为核心构建多元化产品矩阵，全力推进半固态及固态电解质研发进程，同步推动产品导入客户端开展评测验证，持续深化客户合作粘性；联合头部锂电池客户，构建长期稳定、互利共赢的联合研发生态，助力行业技术迭代升级。在消费化学品领域，依托“新蔚源”基地搭建 3 条日化产品专业化孵化平台，建立标准化孵化体系，显著提升新产品孵化效率；打造柔性生产平台，为新产品快速落地提供有力支撑，持续丰富消费化学品产品矩阵。

2. 优化工程工艺体系，实现品质升级与降本增效双向赋能

公司掌握行业领先的碳酸亚乙烯酯（VC）和电解液碳酸酯溶剂核心工艺技术，产品品质、单耗、能耗等生产成本及单位产能投资成本均处于国内领先水平，尤其在低纯电池级工艺的技术改造与创新领域发挥引领作用，推动行业工艺升级。其中，碳酸亚乙烯酯产品采用新一代生产技术，持续提升产品纯度与稳定性，实现对杂质的精准定点控制，同时系统性降低生产过程中的能耗与污染物排放，践行绿色发展理念，获得国内外主流客户的高度认可与广泛信赖。公司搭建

敏捷工程化创新研发平台，持续推进工艺优化升级，打造集高附加值产品实验孵化、技术转化与产业化于一体的核心平台，实现技术创新与产业落地的高效衔接。

在消费化学品领域，公司拥有国内领先的日化产品孵化平台和生物基研发制造平台，核心产品 1,3-丁二醇品质达到国际领先水准。依托十几年在防腐、保湿、润肤、美白等产品系列的技术积累与工程化平台优势，结合国家生物基产品创新战略，持续推进数十种新产品的研发与创新，实现从实验室小试到产业化落地的高效转化，不断丰富消费化学品产品线，提升产品市场竞争力。

3. 构建完备产品体系，奠定行业领先地位

公司已建成全球规模最大的锂电池碳酸酯溶剂生产基地，配套完善的碳酸亚乙烯酯等添加剂产能，可为全球电解液客户提供一站式、一体化产品解决方案，大幅提升客户合作效率。目前，公司电解液溶剂产品全系列覆盖电子级碳酸二甲酯（DMC）、碳酸甲乙酯（EMC）、碳酸二乙酯（DEC）、碳酸乙烯酯（EC）、碳酸丙烯酯（PC），满足不同客户的多元化需求；添加剂碳酸亚乙烯酯（VC）满负荷开工全力保供核心客户，市场认可度持续提升。公司为响应高倍率、快充等行业新技术的发展，开发新型溶剂羧酸酯系列产品，主要包括乙酸乙酯（EA）、乙酸甲酯（MA）、丙酸甲酯（MP）、丙酸乙酯（EP）、丙酸丙酯（PP）五种液态电池电解液溶剂产品。未来，公司将进一步实现电解液材料碳酸酯溶剂与添加剂的一体化供应，持续强化在锂电池电解液行业的核心竞争优势。同时，公司食品、医药级丙二醇、1,3-丁二醇、一缩二丙二醇、二丙二醇等产品广泛应用于香精香料、化妆品、医药、烟草、食品等领域，公司是经国家药品审评中心批准和备案、可提供医药级丙二醇的企业，并且拥有食品生产许可证、化妆品原料安全报送码等行业入场资质；产品纯度高，气味小，使用过程中可以排除其他副反应从而提供更高的稳定性；1,3-丁二醇由玉米、木薯等天然原料制成，获得 COSMOS 证书，以满足客户对绿色、健康、安全的产品需求。经过多年发展与规划，公司产品体系不断完善，巩固了在锂电池电解液和消费化学品领域的领先地位。

4. 深耕优质客户资源，携手行业龙头共促发展

公司深耕锂电池电解液溶剂与高端消费化学品两大核心领域，经过二十余年技术沉淀与市场积累，已成为全球锂离子电池电解液溶剂领军企业，同时在高端精细化工、个人护理与食品香料等领域形成显著竞争优势。产能与出货规模稳居全球前列，市场竞争力与行业影响力持续彰显。

在电解液溶剂领域，依托技术研发、产品质量、规模化生产及供应链保障等综合优势，持续深化与下游头部客户的长期战略合作，不断巩固优质核心客户资源。作为全球锂离子电池电解液溶剂龙头企业，公司已在天赐材料、比亚迪、瑞泰新材、Enchem、Soulbrain、三菱化学等主流电解液厂商中占据核心供应商（A 供）地位，并通过下游客户实现对特斯拉、比亚迪、宁德时代、LG 新能源、三星 SDI、松下等全球知名动力电池及整车企业的广泛覆盖。在添加剂领域，湖北工厂核心产品碳酸亚乙烯酯（VC）稳定运行并向比亚迪等客户稳定供应。

在消费化学品领域，公司产品已进入欧莱雅、资生堂、强生、联合利华、华宝股份、爱普股份、珀莱雅等国内外知名品牌的供应链体系，客户结构持续优化，客户黏性与市场壁垒不断增强。公司将继续深化与行业龙头的协同合作，实现资源共享、优势互补、价值共创，共同推动产业链高质量发展。

5. 布局全球化供应网络，拓展全球市场空间

公司布局山东东营、江苏连云港、湖北宜昌三大现代化生产基地，具备长期稳定的规模化供应能力，凭借贴近核心客户与原料产地的地理优势，有效降低物流运输成本，提升供应链响应效率，为客户提供及时、可靠的产品供应保障。

为主动响应全球龙头产业链海外扩张趋势，公司加速开拓国际市场，重点推进锂离子电池电解液溶剂的海外布局，与天赐材料、瑞泰新材、中央硝子等核心客户深化海外合作，逐步构建全球化交付网络。目前，公司已先后设立欧洲子

公司、欧洲仓储基地及美国子公司、美洲仓储基地，有效缩短海外交货周期，提升海外客户服务体验，为全球市场的持续拓展奠定了坚实的交付保障，进一步提升公司的全球市场影响力。

6. 强化全流程成本管控，卓越运营，提升企业运营效率

公司持续推行并不断优化卓越运营管理机制，以价值链为核心实施关键环节管控，强化全流程过程管理，全力提升运营质量与效益。公司逐步引入 AI 智能工具，通过科技创新赋能、工艺优化升级、业务流程再造、采购协同联动、供应链精细化管理、物流与营销渠道整合等多重举措，持续推进降本增效，实现企业高质量发展。在内部成本管控方面，公司建立完善的工艺管理体系，将工艺过程的设计开发、确认、控制及持续改进贯穿于产品全生命周期，推动制造过程能力与生产效率提升至历史最优水平。在供应链管理方面，采用内生式供应链构建模式，自主生产关键原材料，有效保障供应链稳定性并降低采购成本；同时注重副产品循环利用，构建绿色低碳、可持续发展的产业体系，实现经济效益与社会效益的协同发展。此外，公司持续培育并优化高价值供应商体系，不断提升产业链核心掌控力，通过流程再造进一步提升内部运营效率，降低运营成本，增强企业核心竞争力。

7. 完善人才激励体系，打造高素质人才高地

在人才发展方面，公司积极革新，成效显著。通过建立评聘分离机制，构建起突出能力和业绩贡献的人才聘任管理体系。针对部分高价值创造岗位，适度拓宽发展空间，使同一岗位的任职人员能依据业绩精准匹配不同职级与薪酬待遇，极大激发了员工的工作积极性与创造力。

为提升员工专业素养，公司以系统性培训赋能为抓手，构建起扎实的人才培育体系。面向湖北公司，开展中层及基层领导力培训，同步推进精益管理、工艺、设备专业能力提升专项培训，全方位增强员工综合业务能力。针对精细化学品销售部，精心打造人才赋能培养项目，从销售技能提升切入，经科学评估后实施针对性提升举措，助力销售团队能力进阶。在人才梯队建设方面，在生产领域推进人员通岗、岗位带教、课程开发及人才选拔培养；在研发与营销板块同时建立带教机制，着力做好人员培养与选拔，为公司长远发展储备人才力量。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,358,646,332.39	2,316,232,184.55	45.00%	主要系销量增加及产品价格上涨所致；
营业成本	2,656,247,959.34	2,233,403,255.26	18.93%	主要系报告期内销量增加相应成本增加；
销售费用	15,406,912.83	8,675,366.72	77.59%	主要系报告期销售员工薪酬增加所致；
管理费用	38,627,542.39	33,615,726.60	14.91%	未发生重大变化；
财务费用	61,203,584.07	24,935,478.36	145.45%	主要系报告期汇兑损失、借款利息增加所致；
所得税费用	36,891,126.16	-7,676,478.18	580.57%	主要系报告期盈利能力提升所致；
研发投入	116,507,004.87	76,027,532.56	53.24%	主要系报告期内持续加大研发项目投入所致；

经营活动产生的现金流量净额	-99,293,055.92	-248,286,572.39	60.01%	主要系报告期内收到现金回款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-80,747,397.36	43,277,469.97	-286.58%	主要系报告期内理财购买净流出增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	454,071,393.77	29,303,792.40	1,449.53%	主要系报告期借款增加所致；
现金及现金等价物净增加额	264,984,885.80	-173,272,727.46	252.93%	主要系报告期经营活动现金流入增加、借款增加所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
碳酸酯系列	1,966,242,511.69	1,738,526,087.85	11.58%	16.46%	5.88%	8.83%
丙二醇	616,067,399.64	537,578,798.77	12.74%	52.51%	38.75%	8.65%
其他类	776,336,421.06	380,143,072.72	51.03%	246.75%	86.33%	42.16%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

☐适用 ☒不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
化学原料和化学制品制造业	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	20.91%	45.00%	18.93%	17.34%
分产品						
碳酸酯系列	1,966,242,511.69	1,738,526,087.85	11.58%	16.46%	5.88%	8.83%
丙二醇	616,067,399.64	537,578,798.77	12.74%	52.51%	38.75%	8.65%
其他类	776,336,421.06	380,143,072.72	51.03%	246.75%	86.33%	42.16%
分地区						
境内	2,606,837,167.77	2,080,688,945.53	20.18%	36.39%	8.37%	20.64%
境外	751,809,164.	575,559,013.	23.44%	85.65%	83.64%	0.84%

	62	81			
--	----	----	--	--	--

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

☐适用 ☒不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

☐适用 ☒不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分产品				
碳酸酯系列	386872	23000	109.26%	422732
丙二醇	80360		108.79%	87422
添加剂	3250	5200	125.99%	4095

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,315,123.36	0.28%	主要为购买理财产品产生的收益	否
公允价值变动损益	-1,963,098.86	-0.42%	主要为交易性金融资产公允价值变动引起	否
资产减值	336,144.83	0.07%	主要为存货跌价损失	否
营业外收入	807,091.84	0.17%	主要为处置资产利得及收到的违约金、罚款收入	否
营业外支出	1,868,645.76	0.40%	主要为非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	33,077,152.01	7.07%	主要为收到的进项税加计抵减减免额及政府补助	否
信用减值损失	-26,661,670.57	-5.70%	主要为应收账款、其他应收款的坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	882,114,996.21	10.27%	749,842,406.92	9.30%	0.97%	无重大变化
应收账款	1,954,864,461.55	22.76%	1,420,762,899.05	17.61%	5.15%	报告期营业收入增加所致
存货	295,062,356.21	3.44%	241,736,323.90	3.00%	0.44%	无重大变化
固定资产	3,172,255,309.78	36.93%	3,064,111,461.63	37.99%	-1.06%	报告期在建项目转固所致

在建工程	865,274,699.45	10.07%	1,031,028,276.51	12.78%	-2.71%	报告期在建项目转固所致
使用权资产	38,590,708.15	0.45%	43,796,667.11	0.54%	-0.09%	无重大变化
短期借款	1,585,318,120.55	18.46%	1,874,051,052.47	23.23%	-4.77%	报告期已贴现未到期承兑汇票减少所致
合同负债	26,609,807.62	0.31%	20,621,427.06	0.26%	0.05%	无重大变化
长期借款	792,132,659.11	9.22%	633,476,453.95	7.85%	1.37%	无重大变化
租赁负债	40,359,465.39	0.47%	45,642,151.37	0.57%	-0.10%	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	106,655,050.74	-251,835.67			514,086,439.29	490,200,235.44		130,289,418.92
2. 衍生金融资产	3,392,098.93	-3,392,098.93						0.00
应收款项融资	107,894,071.69						-26,478,403.79	81,415,667.90
上述合计	217,941,221.36	-3,643,934.60	0.00	0.00	514,086,439.29	490,200,235.44	-26,478,403.79	211,705,086.82
金融负债	3,692,229.28	-1,429,000.07						2,263,229.21

其他变动的内容：应收款项融资其他变动的内容为本期银行承兑汇票及数字化债权凭证的净变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节、七、第 17 条所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
128,366,975.20	205,843,547.32	-37.64%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
1.27万吨添加剂项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	25,840,778.36	1,397,727,442.83	自筹+借款	99.56%	不适用	156,613,171.36	建设中，部分已投产	不适用	不适用
动力电池高端材料及配套项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	8,598,416.88	184,756,311.81	自筹+借款	93.26%	不适用	0.00	尚在建设中	不适用	不适用
合计	--	--	--	34,439,195.24	1,582,483,754.64	--	--	不适用	156,613,171.36	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
------	--------	------------	---------------	----------	----------	--------	------	------	------

其他	106,655,050.74	251,835.67		514,086,439.29	490,200,235.44			130,289,418.92	自有资金
其他	3,392,098.93	3,392,098.93						0.00	自有资金
其他	107,894,071.69						26,478,403.79	81,415,667.90	应收款项融资
合计	217,941,221.36	3,643,934.60		514,086,439.29	490,200,235.44	0	26,478,403.79	211,705,086.82	---

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	8,625.13	0
券商理财产品	中低风险	4,163.01	0

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

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北新源浩科新材料有限公司	子公司	经营范围 包括一般 项目： 专用化学 产品制造 （不含危 险化学 品）；日用 化学产品 制造；专用 化学产品 销售（不 含危险化 学品）；日 用化学产 品销售；新 兴能源技 术研发；新 材料技术 研发；新材 料技术推 广服务；货 物进出口； 技术进出 口；技术服 务、技术 开发、技 术咨询、 技术交 流、技术 转让、技 术推广。 （除许可 业务外， 可自主依 法经营法 律法规非 禁止或限 制的项 目）许可 项目： 危险化学 品生产。 （依法须 经批准的 项目，经 相关部门 批准后方 可开展经	50000 万	2,368,638 ,903.42	293,559,8 68.63	790,068,5 87.47	47,045,54 1.27	47,055,37 6.11

		营活动， 具体经营 项目以相 关部门批 准文件或 许可证件 为准)						
海科新源 材料科技 (湖北) 有限公司	子公司	经营范围 包括一般 项目： 新兴能源 技术研发； 化工产品 生产（不 含许可类 化工产 品）；日用 化学产品 制造；专用 化学产品 制造（不 含危险化 学品）；合 成材料制 造（不含 危险化学 品）；基础 化学原料 制造（不 含危险化 学品等许 可类化学 品的制 造）；专用 化学产品 销售（不 含危险化 学品）；日 用化学产 品销售；化 工产品销 售（不含 许可类化 工产品）； 货物进出 口；技术服 务、技术 开发、技 术咨询、 技术交 流、技术 转让、技 术推广；新 材料技术 研发。（除 许可业务 外，可自 主依法经	50000 万	2, 557, 640 , 991. 91	657, 369, 2 72. 93	471, 740, 2 82. 78	255, 326, 4 85. 99	218, 299, 7 38. 02

		营法律法 规非禁止 或限制的 项目)						
--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业政策波动风险

随着新能源汽车产业进入高质量发展阶段，国家新能源汽车财政补贴政策逐步收缩退出，其中购置税补贴明确将于 2027 年完全终止。国家新能源产业相关政策调整的导向，将直接影响新能源汽车市场的终端需求与销量表现，进而通过产业链传导效应，对上游锂电池产业链材料市场的供需格局、价格体系及行业盈利水平产生系统性影响，给公司经营发展带来不确定性。

为有效对冲行业政策波动带来的风险，公司将坚定践行技术领先与市场领跑双轮驱动战略，持续提升产品成本竞争力与市场话语权。以全价值链优化为核心，从生产工艺革新、供应链协同整合、精准营销布局、精细化品质管控等多维度开展竞争力重塑工作，全方位强化成本管控能力与市场适配能力，从容应对市场周期性波动。

公司积极布局固态电解质、新型氟代溶剂等新兴业务产品线及生物基产品领域，稳步培育新的利润增长点与第二增长曲线，进一步增强公司抵御市场周期性波动、穿越行业周期的核心能力，实现可持续发展。

2. 产品价格波动风险

展望未来，新能源汽车行业向高质量发展转型，产能持续优化但竞争仍趋激烈，储能行业需求稳步增长但释放节奏存在不确定性，二者共同影响锂电池电解液需求走势，进而传导至电解液材料市场。同时上游成本受石油化工产业链波动、供需关系的动态调整、电池技术迭代等多重因素影响，可能会导致产品价格出现阶段性波动。

针对产品价格波动风险，公司将坚持客户导向，与下游头部客户深化长期战略合作关系，通过签订长期框架供应协议，锁定核心市场份额，稳定产品出货量。同时，持续加大技术创新与工艺改进投入，优化生产流程，强化全流程质量管理与成本精细化控制，不断提升产品附加值与综合竞争力，以核心技术优势对冲价格波动压力，保障公司经营业绩的平稳运行。

3. 原材料价格波动风险

原材料作为公司生产经营的核心投入，原材料价格的大幅波动将直接传导至公司生产成本，进而影响公司的盈利水平与经营业绩稳定性。

为化解原材料价格波动风险，公司建立原材料市场监测研判机制，跟踪价格趋势、洞察市场规律。依托年度框架采购协议，科学制定采购计划，结合价格波动合理调控采购规模与节奏，降低成本冲击；优化原料库存动态管理，联动订单需求与库存水平，按最低安全库存调度，保障原辅料稳定供应、价格合理。同时推进工艺技改与技术创新，通过精制提纯等手段降低原材料单耗及生产成本，提升成本抵御能力。

4. 安全生产及环保风险

公司生产经营过程中会产生一定量的废水、废气、废渣等污染物，且部分生产所需原料、中间产品及最终产品具有易燃、易爆、腐蚀性或有毒特性。若物品保管、操作流程不规范，或设备出现故障、遭遇自然灾害等突发情况，可能引发安全事故或环境污染事件，不仅会影响公司正常生产经营秩序，还可能导致公司面临环保部门处罚、品牌形象受损等风险，对公司经营发展造成不利影响。

公司高度重视安全生产与环境保护工作，将绿色安全发展理念贯穿生产经营全过程，构建了完善的安全环保管理体系，明确各环节安全环保责任，实现全流程、全方位管控。同时，全面推行杜邦安全管理体系，持续加大安全环保专项投入，升级安全环保设施设备，强化员工安全环保培训与应急演练，提升全员安全环保意识与应急处置能力。严格落实环保合规要求，规范污染物处理流程，践行绿色生产理念，全力防范安全环保事故发生，确保公司经营目标的稳健实现。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 06 日	腾讯会议	电话沟通	机构	中信证券、明河投资、盛松投资、澄明资产、立心资产、兆魏投资、比亚迪投资、厦门象屿创业投资管理有限公司、招商证券、粤信资产、景合私募基金管理(海南)有限公司、惠升基金、金证互通、平安证券、西部证券、长江证券、天风证券、中泰电新、方正富邦基金、德邦基金、中信建投、多和美、淡马锡、马可波罗、亿能投资、钛信投资、人保养老、禾永投	关于公司产品、运营、管理等方面的内容	《301292 海科新源投资者关系管理信息 20260506》 (网站链接: www.cninfo.com.cn)

				资、途灵投资、民生加银基金、泾溪投资、创金合信、新华资产、鑫盛寰宇、益和源资产、东航资产、中信资管、和谕基金、百年资产、上海洛书投资管理有限公司、森锦投资、东吴证券自营、宏利基金、清禾基金、中汇人寿、硕丰私募、太保资产、青榕资产、紫阁投资、东方睿石、唐臣投资、乾图基金、招商资管香港、杭银理财、海富通基金、华商基金、常春藤、深圳猎投资本、六妙星基金、深圳前海百川基金管理有限公司、格传基金、上海东恺投资管理有限公司等		
2026 年 05 月 12 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2025 年年度报告与 2026 年第一季度报告业绩说明会的全体投资者	关于公司产品、运营、管理等方面的内容	《301292 海科新源投资者关系管理信息 20260512》 (网站链接: www.cninfo.com.cn)
2026 年 06 月 24 日	北京中国大饭店	其他	机构	光大永明资产、幸福人寿、南方基金、新华基金、东方基金、中科沃土基金、新华资产	关于公司产品、运营、管理等方面的内容	《301292 海科新源投资者关系管理信息 20260624》 (网站链接: www.cninfo.com.cn)

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，以提高公司质量和提升投资者回报能力为基础，依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》及其他有关法律法规，公司于 2024 年 12 月 23 日经第二届董事会第十五次会议审议通过，制订了《市值管理制度》。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

无

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司中层管理人员、核心技术（业务）员工	15	851,100	未变更	0.38%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他融资方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
马立军	董事、总经理	155,000	155,000	0.07%
尉彬彬	董事、财务总监、董事会秘书	57,100	57,100	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况：报告期内不存在股东权利行使的情况。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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费用和资本公积。经测算，公司应确认的总费用为 6,349,206.00 元，该费用由公司在锁定期内进行分摊。报告期内，公司员工持股计划的摊销费用为 1,851,851.78 元，相应增加其他资本公积。截至报告期末，公司员工持股计划的累计摊销费用为 4,259,259.09 元。详见第八节第十五条股份支付。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东海科新源材料科技股份有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/publicReportDetail/lookReportDetail?pageFrom=0&reportId=48025&reportType=1&batchYear=2025
2	湖北新源浩科新材料有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=fc4761ff-a29d-47f6-82cd-bed689de9ed5&XH=1682677510563029335552&year=2025
3	江苏思派新能源科技有限公司	http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHome/index.js&year=2026&ticket=d3ab67e8d09740dcae4b5a61157b93e9&spCode=3207000200002797&creditCode=91320700MA1XU9JX87
4	海科新源材料科技湖北有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=301f2752-7bac-4e05-8ea5-1279c34b4d7f&XH=1742800608389029564928&year=2025

五、社会责任情况

（一）公益慈善与社会捐赠

公司积极履行企业社会责任，持续深耕乡村帮扶、助学济困、致敬基层一线等公益事业，以实际行动传递企业温度，构建和谐共生的政企、村企关系。

1、乡村敬老慰问

1月27日新春前夕，海科新源党支部赴西现河村开展敬老慰问行动，面向村内留守老人群体，捐赠价值15000元米面油等生活物资。党员干部与老人面对面谈心交流，细致倾听群众生活诉求，在寒冬为特殊群体送去暖心关怀，以党建公益助力乡村振兴，践行企业与属地社群共建共荣发展理念。

2、定向助学帮扶

6月22日，湖北新源浩科新材料有限公司参与“扬帆助学计划”，定向资助5名困难学子，累计捐赠助学资金31500元，以长期助学行动助力青少年成长成才。

（二）公共安全志愿服务

2026年，公司组建由4名专业持证消防人员构成的志愿服务队伍，主动承接周边社区、村落应急支援工作。面对辖区突发火情，志愿队伍快速响应、专业处置，最大限度降低群众生命财产损失。通过常态化安全志愿服务，夯实企地安全共建纽带，切实扛起守护周边群众公共安全的社会责任。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东海科控股有限公司	股份限售承诺	一、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月（以下简称“锁定期”）内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。 二、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（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（若因公司发生派发股利、送红	2023 年 07 月 07 日	2023-7-7 至 2027-01-07	正在履行

		股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）低于发行价，本企业持有的公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。 三、本企业在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股票若在锁定期满 2 年内减持，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整。 四、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。 五、公司股票于 2023 年 7 月 7 日上市，自 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 1 月 2 日，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于			
--	--	---	--	--	--

			公司首次公开发行股票价格 19.99 元/股，触发上述延长股份锁定期承诺的履行条件。依照股份锁定期安排及相关承诺，公司相关股东持有的公司股份在原锁定期基础上自动延长 6 个月。			
	杨晓宏	股份限售承诺	一、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月（以下简称“锁定期”）内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。 二、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（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期	2023 年 07 月 07 日	2023-7-7 至 2027-01-07	正在履行

			未收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。 三、本人在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股票若在锁定期满 2 年内减持，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整。 四、锁定期满后，本人在担任海科新源董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的海科新源股份总数的 25%；且在离职后的半年内不转让本人直接或间接持有的海科新源的股份；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后			
--	--	--	--	--	--	--

			6 个月内，每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%。 五、本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。 六、公司股票于 2023 年 7 月 7 日上市，自 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 1 月 2 日，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票价格 19.99 元/股，触发上述延长股份锁定期承诺的履行条件。依照股份锁定期安排及相关承诺，公司相关股东持有的公司股份在原锁定期基础上自动延长 6 个月。			
	山东海科控股有限公司	股份减持承诺	本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求： 1、减持方	2023 年 07 月 07 日	2023-7-7 至 2029-01-07	正在履行

		式：本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 2、减持意向：在锁定期满后两年内，本企业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企业名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本企业所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应调整。 3、减持价格：本企业在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股票若在锁定期满 2 年内减持，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整。 4、减持期限：本企业将根据相关法律法规及证券交			
--	--	---	--	--	--

			易所规则的要求，结合证券市场情况、公司股价走势及公开信息等情况，审慎制定减持计划。 5、本企业采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出公司股份的 15 个交易日前将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知公司并由公司向交易所备案并予以公告，并按照法律、法规及交易所规定披露减持进展情况。本企业通过集中竞价交易以外的方式减持公司股份时，本企业将提前 3 个交易日将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知公司并由公司向交易所备案并予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。 6、如因本企业未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造成损失的，本企业			
--	--	--	---	--	--	--

			将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 7、若本企业拟减持股份时出现有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份减持相关事项规定不得减持情形的，本企业将严格遵守该规定，不得进行相关减持。 8、公司股票于 2023 年 7 月 7 日上市，自 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 1 月 2 日，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票价格 19.99 元/股，触发上述延长股份锁定期承诺的履行条件。依照股份锁定期安排及相关承诺，公司相关股东持有的公司股份在原锁定期基础上自动延长 6 个月。			
	山东海科新材料科技股份有限公司	分红承诺	本公司在本次发行上市后，将严格按照本次发行上市后适用的公司章程，以及本次发行上市《山东海科新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、《公司首次公开发行人民币普通股股票并	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			上市后未来三年分红回报规划》中披露的利润分配政策执行，充分维护股东利益。 如违反上述承诺，本公司将依照中国证监会、证券交易所的规定承担相应责任。 上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。			
	山东海科控股有限公司、杨晓宏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本企业/本人（含本企业/本人控制的其他企业、组织或机构）目前没有从事与公司（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者构成重大不利影响竞争关系的业务；也未以自营、合营、联营或其它形式经营或为他人经营与公司的主营业务或者主要产品相同或者构成重大不利影响竞争关系的业务。 2、自承诺函签署之日起，在本企业/本人直接或间接持有公司的股份（权益）的期间，本企业/本人（含本企业/本人控制的其他企业、组织或机构）不会	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或者联营）参与与公司（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者构成重大不利影响竞争关系的业务活动。 3、自承诺函签署之日起，若公司将来开拓新的业务领域，而导致本企业/本人（含本企业/本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与公司构成重大不利影响竞争关系，本企业（含本企业控制的其他企业、组织或机构）将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权（权益），或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。 4、自承诺函签署之日起，本企业/本人承诺将约束本企业控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。 5、如被证明未被遵守本承诺，本企业/本人将向公司			
--	--	--	--	--	--	--

			赔偿一切直接和间接损失，且承担相应的法律责任。			
	山东海科控股有限公司、杨晓宏、崔志强、王爱东、吴雷雷、杨晓宏、张在忠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 自本承诺函签署之日起，本企业或本人将尽可能地避免和减少本企业或本人及本企业或本人控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本企业控制的其他企业”）与公司及其下属企业之间的关联交易。 (2) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本企业或本人和本企业或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。 (3) 本企业或本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			益。本企业或本人和本企业或本人控制的其他企业保证不利用本企业在公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。 （4）如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业或本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，且承担相应的法律责任。 （5）本承诺函自本企业盖章或本人签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且本企业或本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。 本企业或本人在本承诺函中所作出的保证和承诺均代表本企业或本人及本企业或本人直接或间接控制的其他企业而作出。			
	山东海科新材料科技股份有限公司、山东海科控股有限公司、杨晓宏、崔志强、吴雷雷、杨晓宏、张在忠	稳定股价承诺	1、本企业或本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本企业或本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任； 2、本企业或本人将极力敦	2023 年 07 月 07 日	2023-7-7 至 2026-07-07	正在履行

			促相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任； 3、若本企业或本人无正当理由未履行稳定股价的承诺，本企业或本人将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将本企业应该用于实施增持股份计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；本企业或本人持有的公司股份将不得转让直至本企业或本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、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。 本承诺自出具之日起，即负有不可撤销的法律效力，本企业或本人愿意就上述承诺的真实性、合法性、准确性承担相应的法律责任。”			
	山东海科新材料科技股份有限公司	其他承诺	公司为积极应对首次公开发行股票摊薄即期回报影响，及时填补每股收益回报，增强公司持续回报能力，充分	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

		保护本次发行完成后社会公众投资者的利益，拟采取提高日常运营效率、降低运营成本、提升经营业绩的措施，具体如下： （1）强化募集资金管理 公司股东大会已审议并通过了募集资金管理制度，募集资金到位后将及时存入公司董事会指定的专项账户，公司将严格按照有关管理制度使用募集资金，加强募集资金监督和管理，合理控制资金使用风险、提高使用效率。 （2）加快募投项目投资进度 本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回			
--	--	---	--	--	--

			报被摊薄的风险。 （3）提高本公司盈利能力和水平 公司将不断提升服务水平、扩大品牌影响力，提高本公司整体盈利水平。公司将积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润水平。此外，公司将加大人才引进力度，通过完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为本公司持续发展提供保障。 （4）强化投资者回报体制 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求制订了《山东海科新源材料科技股份有限公司章程（草案）》和《公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后未来三年分红回报规划》等规定，在符合前述法律法规规定的情形下，制定和执行持续稳定的现金分红方案，并在必要时进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化			
--	--	--	---	--	--	--

			投资者回报机制。 公司承诺将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。			
	山东海科控股有限公司、杨晓宏	其他承诺	(1) 本企业或本人不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司及其子公司利益。 (2) 本企业或本人违反承诺或拒不履行承诺的，给公司及其子公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行
	崔志强、王爱东、吴雷雷、杨晓宏、张在忠	其他承诺	(1) 承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益； (2) 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； (3) 承诺对本人职务消费行为进行约	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			束； （4）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； （5）承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核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； （6）如果公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； （7）在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期回报填补措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求。 若本人违反上述承诺，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无条件接受中国证监会和/或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、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。			
	山东海科控股有限公司、杨晓宏	其他承诺	如公司及子公司被相关主管部门要求为员工补缴社会保险或住房公积金、或因社会保险或住房公积金事宜而遭受任何罚款等行政处罚，本企业/本人将无条件以现金全额支付该部分需补缴的社会保险或住房公积金或相关罚款等行政处罚，保证公司及子公司不因此遭受任何损失。	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行
	山东海科新材料科技股份有限公司	其他承诺	（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息； （二）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形； （三）本公司本次发行上市的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			份的情形； (四) 本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形； (五) 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。			
	山东海科新源材料科技股份有限公司、山东海科控股有限公司、杨晓宏、崔志强、李玲、李永、王爱东、吴雷雷、杨晓宏、张在忠	其他承诺	一、如本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本企业/本人将采取以下措施： 1、在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉； 2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； 3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议； 4、本企业/本人违反承诺所得收益将归属于公司，因违反承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本企业/本人将依法向投资者赔偿相关	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			损失。 二、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业/本人将采取以下措施： 1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司投资者的权益。			
	山东海科新材料科技股份有限公司、山东海科控股有限公司、杨晓宏	其他承诺	发行人符合创业板上市发行条件，申请本次公开发行股票并上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在发行人不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人作为实际控制人将在证券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购发行人首次公开发行的新股，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。			
	山东海科新源材料科技股份有限公司	其他承诺	（1）本公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。 （2）若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			司将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内，根据相关法律、法规及公司章程规定制定股份回购方案，并提交公司股东大会审议，在履行完毕相关审批手续后，启动本次公开发行的全部新股回购程序，回购价格不低于本公司股票发行价加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。如本公司上市后有送配股份、利润分配等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。 （3）若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的			
--	--	--	---	--	--	--

			规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如本公司非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本公司将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。 (4) 若因本公司提供虚假记载资料、误导性陈述或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。			
	山东海科控股有限公司、杨晓宏	其他承诺	(1) 公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本企业或本人对	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			其真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。 (2) 若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业或本人将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内，按照法定程序督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并将督促本企业或本人控制的持股主体及本企业或本人依法购回已转让的原限售股份。 (3) 若证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本			
--	--	--	--	--	--	--

			企业或本人将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本企业或本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。 如本企业或本人非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本企业或本人将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。			
	崔志强、王爱东、吴雷雷、杨晓宏、张在忠	其他承诺	(1) 公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。 (2) 若证券监管部门、证券交易所或司法机关认定公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料	2023 年 07 月 07 日	长期履行	正在履行

			有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。 如本人违反以上承诺，发行人将有权暂扣本人在发行人处应领取的薪酬或津贴对投资者进行赔偿。 （3）上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

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 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（ 万元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
山东 海达 物流 有限 责任 公司	公司 实际 控制 人杨 晓宏 控制 的企 业， 且公 司董 事长 杨晓 宏、 董事 张在 忠在 该公 司担 任董 事	接受 关联 人提 供货 物运 输服 务	货物 运输	参照 市场 公允 价格 定价， 由双 方协 商确 定	协议 约定	20,56 6.35	88.03 %	58,30 0	否	按协 议约 定结 算	不适 用	2026 年 04 月 23 日	巨潮 资讯 网， 公告 编号 2026- 019
合计				---	---	20,56 6.35	---	58,30 0	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，本公司租赁的其他公司资产主要是办公室及员工宿舍。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
海科新 源材料 科技 (湖 北)有 限公司	2023 年 07 月 27 日	80,000	2023 年 07 月 31 日	2,002.7 5	连带责 任担保	在建工 程	无	8 年	否	是
			2023 年 08 月 04 日	858.32				8 年	否	是
			2023 年 08 月 08 日	2,861.0 7				8 年	否	是
			2023 年 08 月 18 日	275.86				8 年	否	是
			2023 年 08 月 18 日	643.68				8 年	否	是
			2023 年 08 月 28 日	919.54				8 年	否	是
			2023 年 09 月 12 日	869.04				8 年	否	是
			2023 年 09 月 14 日	372.44				8 年	否	是
			2023 年 09 月 25 日	1,241.4 8				8 年	否	是
			2023 年 09 月 26 日	743.94				8 年	否	是
			2023 年 10 月 07 日	318.83				8 年	否	是
			2023 年 10 月 12 日	1,062.7 7				8 年	否	是
			2023 年 10 月 18 日	836.86				8 年	否	是
			2023 年 10 月 18 日	358.66				8 年	否	是
			2023 年 10 月 25 日	1,195.5 2				8 年	否	是
			2023 年 10 月 31 日	180.82				8 年	否	是

			2023 年 11 月 02 日	77.49				8 年	否	是
			2023 年 11 月 15 日	258.31				8 年	否	是
			2023 年 11 月 17 日	262.36				8 年	否	是
			2023 年 11 月 21 日	112.44				8 年	否	是
			2023 年 11 月 28 日	374.79				8 年	否	是
			2023 年 12 月 19 日	326.5				8 年	否	是
			2023 年 12 月 20 日	139.93				8 年	否	是
			2023 年 12 月 28 日	466.42				8 年	否	是
			2024 年 01 月 29 日	646.64				8 年	否	是
			2024 年 02 月 21 日	277.13				8 年	否	是
			2024 年 03 月 01 日	923.78				8 年	否	是
			2024 年 03 月 06 日	371.32				8 年	否	是
			2024 年 03 月 08 日	159.14				8 年	否	是
			2024 年 03 月 18 日	530.46				8 年	否	是
			2024 年 03 月 27 日	288.52				8 年	否	是
			2024 年 04 月 01 日	123.65				8 年	否	是
			2024 年 04 月 11 日	412.17				8 年	否	是
			2024 年 04 月 24 日	992.97				8 年	否	是
			2024 年 04 月 24 日	425.56				8 年	否	是

			2024 年 05 月 10 日	1,418.5 4				8 年	否	是
			2024 年 05 月 20 日	613.04				8 年	否	是
			2024 年 05 月 20 日	262.73				8 年	否	是
			2024 年 05 月 31 日	875.77				8 年	否	是
			2024 年 06 月 26 日	70.09				8 年	否	是
			2024 年 07 月 05 日	163.54				8 年	否	是
			2024 年 08 月 12 日	233.63				8 年	否	是
			2024 年 08 月 26 日	119.73				8 年	否	是
			2024 年 08 月 26 日	279.36				8 年	否	是
			2024 年 09 月 18 日	399.09				8 年	否	是
海科新 源材料 科技 (湖 北)有 限公司	2026 年 06 月 30 日	55,000	2026 年 06 月 30 日	31,616. 03	连带责 任担保	在建工 程	无	8 年	否	是
海科新 源材料 科技 (湖 北)有 限公司	2025 年 03 月 19 日	1,000	2025 年 03 月 19 日	1,000	连带责 任担保	无	无	3 年	否	是
湖北新 源浩科 新材料 有限公 司	2026 年 04 月 07 日	10,000	2026 年 04 月 21 日	5,000	连带责 任担保	无	有	3 年	否	是
			2026 年 04 月 24 日	484.67				3 年	否	是
			2026 年 04 月 29 日	473.31				3 年	否	是
			2026 年 05 月 08 日	165.75				3 年	否	是
			2026 年 05 月 08 日	167.75				3 年	否	是

			2026 年 05 月 08 日	277.5				3 年	否	是
			2026 年 05 月 11 日	357.02				3 年	否	是
			2026 年 05 月 18 日	364.6				3 年	否	是
			2026 年 05 月 21 日	209.39				3 年	否	是
			2026 年 05 月 27 日	1,500				3 年	否	是
湖北新 源浩科 新材料 有限公 司	2025 年 09 月 30 日	750	2025 年 07 月 22 日	750	连带责 任担保	无	有	3 年	否	是
湖北新 源浩科 新材料 有限公 司	2025 年 09 月 30 日	2,996	2025 年 10 月 31 日	2,996	连带责 任担保	无	有	3 年	否	是
湖北新 源浩科 新材料 有限公 司	2026 年 01 月 07 日	3,000	2026 年 01 月 19 日	3,000	连带责 任担保	无	有	3 年	否	是
湖北新 源浩科 新材料 有限公 司	2024 年 12 月 30 日	14,000	2025 年 09 月 30 日	690	连带责 任保证	无	有	3 年	否	是
			2026 年 03 月 16 日	1,800				3 年	否	是
			2026 年 03 月 30 日	1,380				3 年	否	是
			2026 年 04 月 29 日	1,130				3 年	否	是
湖北新 源浩科 新材料 有限公 司	2025 年 03 月 19 日	5,000	2025 年 03 月 20 日	4,000	连带责 任担保	不动产	有	3 年	否	是
			2025 年 03 月 24 日	1,000				3 年	否	是
江苏思 派新能 源科技 有限公 司	2024 年 06 月 28 日	30,000	2024 年 06 月 25 日	4,000	连带责 任担保	无	无	3 年	是	是
			2024 年 07 月 04 日	3,000				3 年	是	是
			2024 年 09 月 25 日	12,580				3 年	是	是

			2025 年 03 月 26 日	200				3 年	是	是
			2025 年 05 月 28 日	220				3 年	是	是
			2025 年 06 月 06 日	4,000				3 年	是	是
			2025 年 09 月 04 日	13,000				3 年	否	是
			2025 年 07 月 10 日	2,500				3 年	是	是
			2026 年 01 月 12 日	750				3 年	否	是
			2026 年 01 月 27 日	2,000				3 年	否	是
			2026 年 03 月 27 日	20				3 年	否	是
			2026 年 06 月 09 日	4,000				3 年	否	是
江苏思 派新能 源科技 有限公 司	不适用	20,000	2024 年 01 月 16 日	3,000	连带责 任担保	无	无	3 年	是	是
			2024 年 02 月 04 日	2,000				3 年	是	是
			2024 年 05 月 15 日	2,000				3 年	是	是
			2024 年 11 月 21 日	3,000				3 年	是	是
			2024 年 11 月 26 日	2,000				3 年	是	是
			2025 年 01 月 13 日	1,000				3 年	是	是
			2025 年 02 月 05 日	2,000				3 年	是	是
			2025 年 03 月 27 日	1,800				3 年	否	是
			2025 年 05 月 29 日	1,000				3 年	否	是
			2025 年 05 月 30 日	1,000				3 年	否	是

			日							
			2025 年 06 月 10 日	2,200				3 年	否	是
			2025 年 06 月 16 日	1,000				3 年	是	是
			2026 年 01 月 12 日	1,000				3 年	否	是
			2026 年 01 月 29 日	2,000				3 年	否	是
			2026 年 06 月 17 日	1,000				3 年	否	是
江苏思 派新能 源科技 有限公 司	不适用	5,000	2023 年 01 月 10 日	5,000	连带责 任担保	无	无	3 年	是	是
			2026 年 01 月 09 日	5,000				3 年	否	是
江苏思 派新能 源科技 有限公 司	2024 年 09 月 11 日	10,000	2024 年 09 月 11 日	2,850	连带责 任担保	无	无	3 年	是	是
			2024 年 09 月 12 日	400	连带责 任担保			3 年	是	是
			2024 年 11 月 08 日	1,800	连带责 任担保			3 年	是	是
			2025 年 04 月 28 日	200	连带责 任担保			3 年	是	是
			2025 年 07 月 25 日	980	连带责 任担保			3 年	否	是
			2025 年 08 月 28 日	15	连带责 任担保			3 年	是	是
			2025 年 09 月 10 日	15	连带责 任担保			3 年	是	是
江苏思 派新能 源科技 有限公 司	2024 年 01 月 08 日	10,000	2024 年 03 月 29 日	2,000	连带责 任担保	无	无	3 年	是	是
			2025 年 03 月 26 日	2,000				3 年	是	是
江苏思 派新能 源科技 有限公 司	2025 年 05 月 16 日	3,000	2025 年 05 月 23 日	1,310	连带责 任担保	无	无	3 年	是	是
			2025 年 05 月 28 日	750				3 年	是	是
			2025 年 07 月 30	939.13				3 年	否	是

			日							
江苏思派新能源科技有限公司	2024 年 05 月 31 日	10,000	2024 年 05 月 24 日	3,000	连带责任担保	无	无	3 年	是	是
			2024 年 06 月 19 日	2,176				3 年	是	是
			2024 年 11 月 20 日	4,000				3 年	是	是
			2024 年 12 月 23 日	2,000				3 年	是	是
			2025 年 01 月 13 日	1,000				3 年	是	是
			2025 年 08 月 22 日	1,000				3 年	否	是
			2025 年 11 月 19 日	4,000				3 年	否	是
江苏思派新能源科技有限公司	2025 年 06 月 26 日	30,000	2025 年 06 月 26 日	10,000	连带责任担保	无	无	2 年	否	是
江苏思派新能源科技有限公司	2026 年 01 月 23 日	10,000	2026 年 01 月 14 日	10,000	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
江苏思派新能源科技有限公司	2026 年 01 月 23 日	10,000	2026 年 01 月 15 日	6,000	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
			2026 年 04 月 28 日	4,000				3 年	否	是
江苏思派新能源科技有限公司	2026 年 02 月 27 日	3,000	2026 年 02 月 27 日	3,000	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
江苏思派新能源科技有限公司	2026 年 06 月 15 日	15,000	2026 年 06 月 18 日	15,000	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
山东新蔚源新材料有限公司	2024 年 10 月 29 日	10,000	2024 年 10 月 30 日	1,242.4	连带责任担保	土地+在建工程	无	6 年	否	是
			2024 年 11 月 27 日	1,510.99				6 年	否	是
			2025 年 01 月 07 日	933.06				6 年	否	是

			2025 年 01 月 24 日	482.8				6 年	否	是
			2025 年 02 月 25 日	1,414.2 2				6 年	否	是
			2025 年 05 月 16 日	1,308.1 5				6 年	否	是
			2025 年 05 月 30 日	375.93				6 年	否	是
			2025 年 06 月 30 日	354.64				6 年	否	是
			2025 年 07 月 31 日	211.32				6 年	否	是
			2025 年 09 月 29 日	196.4				6 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			530,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		101,696.03			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			530,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		182,427.74			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			530,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		101,696.03			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			530,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		182,427.74			
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					58.87%					
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

3、日常经营重大合同

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,727,131	61.82%				-120,510	-120,510	137,606,621	61.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	137,727,131	61.82%				-120,510	-120,510	137,606,621	61.77%
其中：境内法人持股	135,793,999	60.95%						135,793,999	60.95%
境内自然人持股	1,933,132	0.87%				-120,510	-120,510	1,812,622	0.82%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	85,068,647	38.18%				120,510	120,510	85,189,157	38.24%
1、人民币普通股	85,068,647	38.18%				120,510	120,510	85,189,157	38.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	222,795,778	100.00%				0	0	222,795,778	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，股份变动原因系公司高管锁定股变化。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☒适用 ☐不适用

山东海科新源材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 5 月 22 日召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于出售已回购股份计划的议案》，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》和公司于 2024 年 8 月 1 日披露的《回购股份报告书》（公告编号：2024-044）之用途约定，同意公司以集中竞价方式出售已回购股份，实施期限为《关于出售已回购股份计划的公告》（公告编号：2026-032）披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内（即 2026 年 6 月 15 日至 2026 年 12 月 15 日，根据中国证监会及深圳证券交易所相关规定禁止出售的期间除外），拟出售回购股份不超过 851,100 股（即占公司当前总股本的 0.38%），回购均价 11.75 元/股，出售价格根据出售时的二级市场价格确定。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价方式减持已回购股份 287,700 股，占公司目前总股本比例为 0.13%，成交金额 22,443,624.56 元（不含交易费用），成交最低价为 74.61 元/股，成交最高价为 79.88 元/股，成交均价为 78.01 元/股。本次回购股份减持符合相关法律法规的要求，符合既定的回购股份方案。

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
山东海科控股有限公司	135,793,999	0	0	135,793,999	首发前限售股	2027 年 1 月 7 日
杨晓宏	731,636	0	0	731,636	首发前限售股	2027 年 1 月 7 日
张在忠	375,444	0	0	375,444	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日
崔志强	242,595	0	0	242,595	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日
张生安	202,162	46,791	0	155,371	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日

吴雷雷	86,641	0	0	86,641	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日
李 永	115,521	28,880	0	86,641	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日
滕文彬	86,641	21,660	0	64,981	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日
李 玲	92,417	23,104	0	69,313	高管锁定股	2027 年 1 月 1 日
陈保华	75	75	0	0	高管锁定股	2026 年 1 月 1 日
合计	137,727,131	120,510	0	137,606,621	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		37,535		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
山东海科控股有限公司	境内非国有法人	60.95%	135,793,999	0	135,793,999	0	冻结	32,167,392			
中国建设银行股份有限公司－华富新能源股票型发起式证券投资基金	其他	0.90%	2,000,000	500,004	0	2,000,000	不适用	0			
山东海科新材料科技股份有限公司－2025 年员工持股计划	其他	0.38%	851,100	0	0	851,100	不适用	0			

浙商银行股份有限公司—华商新能源汽车混合型证券投资基金	其他	0.38%	844,946	621,646	0	844,946	不适用	0
#郭菁菁	境内自然人	0.36%	797,200	797,200	0	797,200	不适用	0
杨晓宏	境内自然人	0.33%	731,636	0	731,636	0	不适用	0
杨力强	境内自然人	0.26%	589,000	589,000	0	589,000	不适用	0
广州喜玩国际旅行社有限公司	境内非国有法人	0.26%	580,300	580,300	0	580,300	不适用	0
杨异	境内自然人	0.24%	542,000	542,000	0	542,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.22%	490,669	-964,449	0	490,669	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至报告期末，山东海科新源材料科技股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 563,400 股，持股比例为 0.25%。根据相关规定，回购专用证券账户不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司—华富新能源股票型发起式证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
山东海科新源材料科技股份有限公司—2025 年员工持股计划	851,100	人民币普通股	851,100					
浙商银行股份有限公司—华商新能源汽车混合型证券投资基金	844,946	人民币普通股	844,946					
#郭菁菁	797,200	人民币普通股	797,200					

杨力强	589,000	人民币普通股	589,000
广州喜玩国际旅行社有限公司	580,300	人民币普通股	580,300
杨异	542,000	人民币普通股	542,000
香港中央结算有限公司	490,669	人民币普通股	490,669
中国银行股份有限公司—华商高端装备制造股票型证券投资基金	430,000	人民币普通股	430,000
#黄立焕	384,300	人民币普通股	384,300
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东郭菁菁通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 797,200 股，实际合计持有 797,200 股； 公司股东黄立焕通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 384,300 股，实际合计持有 384,300 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张在忠	董事	现任	500,592	0	125,148	375,444	0	0	0
吴雷雷	董事	现任	115,521	0	28,880	86,641	0	0	0
合计	---	---	616,113	0	154,028	462,085	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东海科新源材料科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	882,114,996.21	749,842,406.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	130,289,418.92	110,047,149.67
衍生金融资产		
应收票据	494,758,506.20	423,429,775.41
应收账款	1,954,864,461.55	1,420,762,899.05
应收款项融资	81,415,667.90	107,894,071.69
预付款项	134,186,136.64	74,731,634.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,743,075.10	3,923,827.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	295,062,356.21	241,736,323.90
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	280,804,977.84	557,797,745.87
流动资产合计	4,264,239,596.57	3,690,165,835.16

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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,172,255,309.78	3,064,111,461.63
在建工程	865,274,699.45	1,031,028,276.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,590,708.15	43,796,667.11
无形资产	154,936,797.51	158,692,220.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	14,115,658.95	16,591,400.85
递延所得税资产	13,259,176.56	12,244,122.40
其他非流动资产	66,567,791.44	49,284,722.82
非流动资产合计	4,325,000,141.84	4,375,748,871.81
资产总计	8,589,239,738.41	8,065,914,706.97
流动负债：		
短期借款	1,585,318,120.55	1,874,051,052.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,263,229.21	3,692,229.28
衍生金融负债		
应付票据	337,292,691.50	275,276,823.71
应付账款	1,007,999,198.86	1,085,143,929.86
预收款项		
合同负债	26,609,807.62	20,621,427.06
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	17,067,569.31	72,672,510.74
应交税费	53,566,565.20	3,884,093.70
其他应付款	26,162,773.11	24,143,365.22

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	780,372,261.76	663,645,847.80
其他流动负债	419,961,003.36	384,387,579.65
流动负债合计	4,256,613,220.48	4,407,518,859.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	792,132,659.11	633,476,453.95
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,359,465.39	45,642,151.37
长期应付款	195,827,129.36	127,312,151.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	82,309,797.43	85,174,536.29
递延所得税负债	25,376,734.87	30,819,702.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,136,005,786.16	922,424,995.37
负债合计	5,392,619,006.64	5,329,943,854.86
所有者权益：		
股本	222,795,778.00	222,795,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,877,569,680.00	1,856,668,739.60
减：库存股	13,038,265.42	16,419,262.01
其他综合收益	-350,537.31	-620,087.59
专项储备	9,979,549.01	4,515,332.97
盈余公积	91,759,058.26	91,759,058.26
一般风险准备		
未分配利润	910,143,040.66	495,507,692.19
归属于母公司所有者权益合计	3,098,858,303.20	2,654,207,251.42
少数股东权益	97,762,428.57	81,763,600.69
所有者权益合计	3,196,620,731.77	2,735,970,852.11
负债和所有者权益总计	8,589,239,738.41	8,065,914,706.97

法定代表人：马立军

主管会计工作负责人：尉彬彬

会计机构负责人：曲小营

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	509,277,308.50	538,963,069.20
交易性金融资产	97,839,209.35	42,359,022.93
衍生金融资产		
应收票据	259,803,292.87	268,648,366.76
应收账款	1,012,688,618.42	813,504,634.27
应收款项融资	29,796,543.84	59,579,837.19
预付款项	255,605,684.98	62,316,050.82
其他应收款	1,173,942,226.67	867,213,876.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	59,417,536.34	47,855,853.63
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	146,691,735.08	465,603,016.02
流动资产合计	3,545,062,156.05	3,166,043,727.62
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	2,142,410,852.40	2,142,410,852.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	376,849,083.39	388,688,756.05
在建工程	36,932,113.21	41,971,896.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,861,810.64	41,910,988.63
无形资产	21,967,538.11	23,677,288.09
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	678,077.66	892,207.46
递延所得税资产		
其他非流动资产	22,334,198.17	27,378,896.22
非流动资产合计	2,638,033,673.58	2,666,930,885.66
资产总计	6,183,095,829.63	5,832,974,613.28

流动负债：		
短期借款	328,296,384.23	387,224,748.65
交易性金融负债	2,263,229.21	3,692,229.28
衍生金融负债		
应付票据	921,595,580.05	1,193,589,329.49
应付账款	467,572,598.72	256,928,993.57
预收款项		
合同负债	93,098,857.89	11,688,736.32
应付职工薪酬	7,192,561.68	32,413,676.77
应交税费	11,739,732.18	1,623,133.56
其他应付款	549,108,631.81	435,575,589.21
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	279,436,713.36	156,096,074.25
其他流动负债	240,396,736.33	158,268,014.99
流动负债合计	2,900,701,025.46	2,637,100,526.09
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	124,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	38,838,686.09	43,964,819.06
长期应付款	45,126,078.13	76,524,285.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,414,319.46	17,512,861.72
递延所得税负债	18,185,782.89	20,616,541.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	218,564,866.57	282,618,507.12
负债合计	3,119,265,892.03	2,919,719,033.21
所有者权益：		
股本	222,795,778.00	222,795,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,848,617,733.52	1,827,716,793.12
减：库存股	13,038,265.42	16,419,262.01
其他综合收益		
专项储备	1,114,024.84	1,780,095.53
盈余公积	91,759,058.26	91,759,058.26
未分配利润	912,581,608.40	785,623,117.17
所有者权益合计	3,063,829,937.60	2,913,255,580.07

负债和所有者权益总计	6,183,095,829.63	5,832,974,613.28
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	3,358,646,332.39	2,316,232,184.55
其中：营业收入	3,358,646,332.39	2,316,232,184.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,896,163,126.73	2,383,960,100.21
其中：营业成本	2,656,247,959.34	2,233,403,255.26
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	8,170,123.23	7,302,740.71
销售费用	15,406,912.83	8,675,366.72
管理费用	38,627,542.39	33,615,726.60
研发费用	116,507,004.87	76,027,532.56
财务费用	61,203,584.07	24,935,478.36
其中：利息费用	46,773,398.87	35,283,897.79
利息收入	3,804,086.80	8,140,698.41
加：其他收益	33,077,152.01	19,871,314.38
投资收益（损失以“—”号填列）	1,315,123.36	38,699.09
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		
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）	-1,963,098.86	2,656,592.51
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-26,661,670.57	-15,585,312.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	336,144.83	-409,209.49
资产处置收益（损失以“—”		

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	468,586,856.43	-61,155,831.48
加：营业外收入	807,091.84	168,166.01
减：营业外支出	1,868,645.76	337,004.23
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	467,525,302.51	-61,324,669.70
减：所得税费用	36,891,126.16	-7,676,478.18
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	430,634,176.35	-53,648,191.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	430,634,176.35	-53,648,191.52
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）	414,635,348.47	-42,830,580.73
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	15,998,827.88	-10,817,610.79
六、其他综合收益的税后净额	269,550.28	-444,350.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	269,550.28	-444,350.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	269,550.28	-444,350.45
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	269,550.28	-444,350.45
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	430,903,726.63	-54,092,541.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	414,904,898.75	-43,274,931.18
归属于少数股东的综合收益总额	15,998,827.88	-10,817,610.79
八、每股收益：		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	126,958,491.23	18,692,118.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,294,039,370.91	1,481,772,031.18
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	37,902,413.85	139,833,604.33
收到其他与经营活动有关的现金	11,414,717.62	16,622,709.90
经营活动现金流入小计	2,343,356,502.38	1,638,228,345.41
购买商品、接受劳务支付的现金	2,221,086,175.42	1,691,325,252.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	152,019,774.92	151,639,943.78
支付的各项税费	37,720,293.68	18,285,427.03
支付其他与经营活动有关的现金	31,823,314.28	25,264,294.48
经营活动现金流出小计	2,442,649,558.30	1,886,514,917.80
经营活动产生的现金流量净额	-99,293,055.92	-248,286,572.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	490,566,760.47	
取得投资收益收到的现金	9,293,920.97	7,721,039.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		680,876,097.55
投资活动现金流入小计	499,860,681.44	688,597,136.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,172,038.11	92,680,185.16
投资支付的现金	512,436,040.69	
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		552,639,481.54
投资活动现金流出小计	580,608,078.80	645,319,666.70
投资活动产生的现金流量净额	-80,747,397.36	43,277,469.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,417,294.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,129,430,102.67	608,900,452.18
收到其他与筹资活动有关的现金	459,930,085.21	103,358,844.66
筹资活动现金流入小计	1,589,360,187.88	718,676,590.84
偿还债务支付的现金	963,159,949.12	612,315,426.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,689,013.08	30,114,523.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	143,439,831.91	46,942,848.29
筹资活动现金流出小计	1,135,288,794.11	689,372,798.44
筹资活动产生的现金流量净额	454,071,393.77	29,303,792.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,046,054.69	2,432,582.56
五、现金及现金等价物净增加额	264,984,885.80	-173,272,727.46
加：期初现金及现金等价物余额	160,316,511.39	360,917,395.72
六、期末现金及现金等价物余额	425,301,397.19	187,644,668.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,700,654,083.22	940,202,920.04
收到的税费返还	37,534,921.21	23,406,477.56
收到其他与经营活动有关的现金	14,267,986.26	10,645,840.14
经营活动现金流入小计	1,752,456,990.69	974,255,237.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,276,650,461.08	1,182,081,478.24
支付给职工以及为职工支付的现金	64,708,703.73	71,999,279.23
支付的各项税费	4,899,413.52	4,814,963.10
支付其他与经营活动有关的现金	15,637,009.44	6,183,438.52
经营活动现金流出小计	1,361,895,587.77	1,265,079,159.09
经营活动产生的现金流量净额	390,561,402.92	-290,823,921.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,463,058.54	1,879,269.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	272,515,540.99	687,461,520.55
投资活动现金流入小计	594,978,599.53	689,340,790.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,172,535.19	7,225,282.65
投资支付的现金	374,098,064.96	
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	442,110,000.00	556,682,831.33
投资活动现金流出小计	818,380,600.15	563,908,113.98
投资活动产生的现金流量净额	-223,402,000.62	125,432,676.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,417,294.00
取得借款收到的现金	138,500,000.00	198,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	142,430,085.21	
筹资活动现金流入小计	280,930,085.21	204,617,294.00
偿还债务支付的现金	109,367,361.11	120,935,851.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,649,350.93	5,511,564.72
支付其他与筹资活动有关的现金	258,489,030.57	21,286,050.00
筹资活动现金流出小计	376,505,742.61	147,733,466.58
筹资活动产生的现金流量净额	-95,575,657.40	56,883,827.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,474,148.05	2,829,055.85
五、现金及现金等价物净增加额	66,109,596.85	-105,678,361.77
加：期初现金及现金等价物余额	84,841,738.82	174,371,825.95
六、期末现金及现金等价物余额	150,951,335.67	68,693,464.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少	所

	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	数 股 东 权 益	有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	222,795,778.00				1,856,668,739.60	16,419,262.01	-620,087.59	4,515,332.97	91,759,058.26		495,507,692.19		2,654,207,251.42	81,763,600.69	2,735,970,852.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	222,795,778.00				1,856,668,739.60	16,419,262.01	-620,087.59	4,515,332.97	91,759,058.26		495,507,692.19		2,654,207,251.42	81,763,600.69	2,735,970,852.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,900,940.40	-3,380,996.59	269,550.28	5,464,216.04			414,635,348.47		444,651,051.78	15,998,827.88	460,649,796.66
（一）综合收益总额							269,550.28				414,635,348.47		414,904,898.75	15,998,827.88	430,903,726.63
（二）所有者投入和减少资本					20,900,940.40	-3,380,996.59							24,281,936.99		24,281,936.99
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					20,900,940.40	-3,380,996.59							24,281,936.99		24,281,936.99
（三）利润															

分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备								5,4 64, 216 .04					5,4 64, 216 .04		5,4 64, 216 .04
1. 本期提 取								14, 329 ,22 0.5 8					14, 329 ,22 0.5 8		14, 329 ,22 0.5 8
2. 本期使 用								8,8 65, 004 .54					8,8 65, 004 .54		8,8 65, 004 .54
（六）其他															
四、本期期 末余额	222 ,79 5,7 78. 00				1,8 77, 569 ,68 0.0 0	13, 038 ,26 5.4 2	- 350 ,53 7.3 1	9,9 79, 549 .01	91, 759 ,05 8.2 6		910 ,14 3,0 40. 66		3,0 98, 858 ,30 3.2 0	97, 762 ,42 8.5 7	3,1 96, 620 ,73 1.7 7

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	222,795,778.00				1,863,494,674.40	10,001,968.01	-64,974.48	6,916,287.15	91,759,058.26		675,961,083.35		2,850,859,938.67	107,683,104.37	2,958,543,043.4
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	222,795,778.00				1,863,494,674.40	10,001,968.01	-64,974.48	6,916,287.15	91,759,058.26		675,961,083.35		2,850,859,938.67	107,683,104.37	2,958,543,043.4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					343,915.33		-444,350.45	1,970,881.68			-42,830,580.73		40,960,134.17	10,817,610.79	51,777,744.96
（一）综合收益总额							-444,350.45				-42,830,580.73		43,274,931.18	10,817,610.79	54,092,541.97
（二）所有者投入和减少资本					343,915.33								343,915.33		343,915.33
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					343,915.33								343,915.33		343,915.33
4．其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								1,970,881.68					1,970,881.68		1,970,881.68
1. 本期提取								12,376,795.00					12,376,795.00		12,376,795.00
2. 本期使用								10,405,913.32					10,405,913.32		10,405,913.32
（六）其他															
四、本期期末余额	222,795,778.00				1,863,838,589.73	10,001,968.01	-509,324.93	8,887,168.83	91,759,058.26		633,130,502.62		2,809,899,804.50	96,865,493.58	2,906,765,298.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	222,795,778.00				1,827,716,793.12	16,419,262.01		1,780,095.53	91,759,058.26	785,623,117.17		2,913,255,580.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,795,778.00				1,827,716,793.12	16,419,262.01		1,780,095.53	91,759,058.26	785,623,117.17		2,913,255,580.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,900,940.40	-3,380,996.59		-666,070.69		126,958,491.23		150,574,357.53
（一）综合收益总额										126,958,491.23		126,958,491.23
（二）所有者投入和减少资本					20,900,940.40	-3,380,996.59						24,281,936.99
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					20,900,940.40	-3,380,996.59						24,281,936.99
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								- 666,070.69				- 666,070.69
1. 本期提取								3,854,698.08				3,854,698.08
2. 本期使用								4,520,768.77				4,520,768.77
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	222,795,778.00				1,848,617,733.52	13,038,265.42		1,114,024.84	91,759,058.26	912,581,608.40		3,063,829,937.60

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	222,795,778.00				1,834,542,727.92	10,001,968.01		5,142,452.16	91,759,058.26	791,872,662.41		2,936,110,710.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	222,795,778.00				1,834,542,727.92	10,001,968.01		5,142,452.16	91,759,058.26	791,872,662.41		2,936,110,710.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					343,915.33			978,819.19		18,692,118.99		20,014,853.51
（一）综合收益总额										18,692,118.99		18,692,118.99
（二）所有者投入和减少资本					343,915.33							343,915.33
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					343,915.33							343,915.33
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备								978,819.19				978,819.19
1. 本期提取								3,966,450.96				3,966,450.96
2. 本期使用								2,987,631.77				2,987,631.77
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,795,778.00				1,834,886,643.25	10,001,968.01		6,121,271.35	91,759,058.26	810,564,781.40		2,956,125,564.25

三、公司基本情况

山东海科新源材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2020 年 7 月，由东营市海科新源化工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 913705007445178545。2023 年 7 月 7 日在深圳证券交易所上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司股本总额 22,279.5778 万元，注册资本为 22,279.5778 万元，注册地址为山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号。本公司主要经营活动为：新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品添加剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；药品生产；食品添加剂生产；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

法定代表人：马立军

本公司的母公司为山东海科控股有限公司，本公司的实际控制人为杨晓宏。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，Hi-tech Spring Europe B.V. 的记账本位币为欧元，Hi-Tech Spring America Holding Inc. 的记账本位币为美元，Hi-Tech Spring GA, Inc. 记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

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	预算金额 $\geq$ 10000 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	金额 $\geq$ 100 万元人民币
重要投资活动有关的现金	占资产总额比例 $\geq$ 3%
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	账龄超过一年且单项金额 $\geq$ 应付账款余额 3%
重要的非全资子公司	占资产总额比例 $\geq$ 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
其他应收款	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
应收票据	银行承兑汇票	除承兑人信用风险较低的银行外
应收票据	商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业、财务公司
应收款项融资	应收票据	承兑人为信用风险较低的银行[注]
应收款项融资	应收账款	应收账款保理及债权凭证

[注]信用风险较低的银行包括中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行 6 家大型商业银行以及招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行和浙商银行 9 家上市股份制银行，共计 15 家银行。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“11、金融工具”之“6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

13、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

15、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资

账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

16、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及其他设备	年限平均法	46086	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	46089	5	11.88-31.67

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程的计量

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

19、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

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	预计使用寿命的确定依据
商标权	10 年	年限平均法	0	实际受益年限
软件	10 年	年限平均法	0	实际受益年限
土地使用权	50 年	年限平均法	0	不动产权证列示年限
排污权	5 年	年限平均法	0	实际受益年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高

者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）出口销售：

出口货物运至港口后，在货物报关离港并获取电子口岸信息后，本公司财务依据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单等确认收入。

（2）国内销售：

①现场结算业务（自行提货销售）

本公司销售人员根据客户订单和货款到账信息，通知客户到厂提货，客户提货后，根据货物过磅单的净重与本公司财务结算，本公司财务按照过磅单的净重及客户的收货确认单确认收入。

②送货销售

运输公司将货物运至客户，客户确认收货后，本公司财务根据运输公司传递的货物签收确认单确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况：无

27、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

28、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

30、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择

权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、26、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、30、租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1、专项储备

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二十一条：危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

- ① 上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；
- ② 上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- ③ 上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- ④ 上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

2、回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会[2025]32 号，以下简称解释 19 号），本公司自 2026 年 1 月 1 日起施行。执行解释 19 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。	无	0.00
2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会[2026]7 号，以下简称解释 20 号），本公司自 2026 年 6 月 4 日起施行（“施行日”）解释 20 号，同时对 2026 年 1 月 1 日至解释 20 号施行日新增的相关业务进行调整。执行该通知对本报告期内财务报表无重大影响。	无	0.00

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	内销：13% 外销：执行免、抵、退税政策，出口商品增值税税率为零，商品出口后按有关规定，配齐单证向税务机关申报出口商品退税。根据财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知（财税〔2002〕7号），生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另有规定外，增值税一律实行“免、抵、退”税管理办法。公司属于生产企业自营出口自产货物，增值税适用“免、抵、退”税管理办法。
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15% 荷兰子公司企业所得税是对抵扣了以前年度亏损后的利润进行征税，采用超额累进税率，对未超过 39.5 万欧元的利润部分适用 15%的税率，超过 39.5 万欧元的部分适用 25.8%的税率。 美国孙公司企业所得税使用美国的联邦税以及州税。
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
荷兰子公司增值税	对商品生产、流通、劳务服务中多个环节的新增价值或商品的附加值征收的一种流转税	荷兰子公司执行如下增值税税率：标准税率 21%，低税率 9%、0%。标准税率 21%适用于绝大多数的商品和服务；9%的低税率适用于供人类消费的食品和饮料（酒类除外）、水、药品和人畜医疗辅助设备、书籍和杂志等；0%的税率适用于出口和欧盟内供给等。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东海科新源材料科技股份有限公司	15%
江苏思派新能源科技有限公司	15%
苏州赛美森技术研究有限公司	25%

海科新源材料科技（湖北）有限公司	25%
湖北新源浩科新材料有限公司	15%
山东新蔚源新材料有限公司	25%
赛飞科（山东）化学品有限公司	25%
Hi-tech Spring Europe B.V.	荷兰子公司企业所得税是对抵扣了以前年度亏损后的利润进行征税，采用超额累进税率，对未超过 39.5 万欧元的利润部分适用 15%的税率，超过 39.5 万欧元的部分适用 25.8%的税率。
Hi-Tech Spring GA, Inc	26.8%
Hi-Tech Spring America Holding Inc.	21%

2、税收优惠

本公司于 2023 年 12 月 7 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202337004302，有效期三年。本公司按 15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

子公司江苏思派新能源科技有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202132002376，有效期三年。2024 年 12 月 16 日公司通过高新技术企业复审，更新后证书编号 GR202432012764。子公司按 15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

子公司湖北新源浩科新材料有限公司于 2025 年 11 月 11 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202542000649，有效期三年。子公司按 15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	402,851,311.98	155,273,154.48
其他货币资金	479,263,684.23	594,569,252.44
合计	882,114,996.21	749,842,406.92
其中：存放在境外的款项总额	23,476,533.79	22,191,202.86

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,289,418.92	110,047,149.67
其中：		
衍生品金融资产		3,392,098.93
理财产品	130,289,418.92	106,655,050.74
其中：		
合计	130,289,418.92	110,047,149.67

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	484,003,271.20	413,929,775.41
商业承兑票据	10,755,235.00	9,500,000.00
合计	494,758,506.20	423,429,775.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00									
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	495,324,571.20	100.00%	566,065.00	0.11%	494,758,506.20	423,929,775.41	100.00%	500,000.00	0.12%	423,429,775.41
其中：										
银行承兑汇票	484,003,271.20	97.71%			484,003,271.20	413,929,775.41	97.64%			413,929,775.41
商业承兑汇票	11,321,300.00	2.29%	566,065.00	5.00%	10,755,235.00	10,000,000.00	2.36%	500,000.00	5.00%	9,500,000.00
合计	495,324,571.20	100.00%	566,065.00		494,758,506.20	423,929,775.41	100.00%	500,000.00		423,429,775.41

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	484,003,271.20		
商业承兑汇票	11,321,300.00	566,065.00	5.00%
合计	495,324,571.20	566,065.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	500,000.00	66,065.00				566,065.00
合计	500,000.00	66,065.00				566,065.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司无已质押的应收票据

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		426,302,672.32
商业承兑票据		11,321,300.00
合计		437,623,972.32

(6) 本期无实际核销的应收票据情况

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,050,978,076.50	1,489,120,585.47
1 至 2 年	3,597,994.87	3,494,621.57
2 至 3 年	4,567,276.63	4,220,236.03
3 年以上	9,583.61	720.00
3 至 4 年	8,863.61	
4 至 5 年	720.00	720.00
合计	2,059,152,931.61	1,496,836,163.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,059,152,931.61	100.00%	104,288,470.06	5.06%	1,954,864,461.55	1,496,836,163.07	100.00%	76,073,264.02	5.08%	1,420,762,899.05
其中：										
账龄组合	2,059,152,931.61	100.00%	104,288,470.06	5.06%	1,954,864,461.55	1,496,836,163.07	100.00%	76,073,264.02	5.08%	1,420,762,899.05
合计	2,059,152,931.61	100.00%	104,288,470.06		1,954,864,461.55	1,496,836,163.07	100.00%	76,073,264.02		1,420,762,899.05

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,050,978,076.50	102,548,903.97	5.00%
1-2 年	3,597,994.87	359,799.49	10.00%
2-3 年	4,567,276.63	1,370,182.99	30.00%
3 年以上	9,583.61	9,583.61	100.00%
合计	2,059,152,931.61	104,288,470.06	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	76,073,264.02	28,215,206.04				104,288,470.06
合计	76,073,264.02	28,215,206.04				104,288,470.06

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	165,244,645.72		165,244,645.72	8.02%	8,262,232.29
第二名	135,058,727.42		135,058,727.42	6.56%	6,752,936.37

第三名	126,364,389.81		126,364,389.81	6.14%	6,318,219.49
第四名	113,196,369.50		113,196,369.50	5.50%	5,659,818.48
第五名	90,304,055.60		90,304,055.60	4.39%	4,515,202.78
合计	630,168,188.05		630,168,188.05	30.61%	31,508,409.41

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,001,886.68	27,136,460.97
应收账款	44,646,085.50	85,008,011.28
减：坏账准备	-2,232,304.28	-4,250,400.56
合计	81,415,667.90	107,894,071.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	83,647,972.18	100.00%	2,232,304.28	2.67%	81,415,667.90	112,144,472.25	100.00%	4,250,400.56	3.79%	107,894,071.69
其中：										
应收票据	39,001,886.68	46.63%			39,001,886.68	27,136,460.97	24.20%			27,136,460.97
应收账款	44,646,085.50	53.37%	2,232,304.28	5.00%	42,413,781.22	85,008,011.28	75.80%	4,250,400.56	5.00%	80,757,610.72
合计	83,647,972.18	100.00%	2,232,304.28	2.67%	81,415,667.90	112,144,472.25	100.00%	4,250,400.56	3.79%	107,894,071.69

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	44,646,085.50	2,232,304.28	5.00%
合计	44,646,085.50	2,232,304.28	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	4,250,400.56			4,250,400.56
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,018,096.28			-2,018,096.28
2026 年 6 月 30 日余额	2,232,304.28			2,232,304.28

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	4,250,400.56	-2,018,096.28				2,232,304.28
合计	4,250,400.56	-2,018,096.28				2,232,304.28

(4) 期末公司无已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	1,441,655,416.75	
应收账款	43,691,355.05	
合计	1,485,346,771.80	

(6) 本期无实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	27,136,460.97	1,549,664,526.97	1,537,799,101.26	-	39,001,886.68	-
应收账款	85,008,011.28	118,337,440.55	158,699,366.33		44,646,085.50	

				-		-
合计	112,144,472.25	1,668,001,967.52	1,696,498,467.59	-	83,647,972.18	-

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,743,075.10	3,923,827.66
合计	10,743,075.10	3,923,827.66

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	591,952.00	44,410.13
押金、保证金	10,325,748.94	3,915,813.30
待扣款	716,816.08	456,550.37
其他	60,000.00	60,000.00
合计	11,694,517.02	4,476,773.80

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,132,636.08	3,913,408.50
1 至 2 年	134,322.00	140,655.10
2 至 3 年	65,972.90	110,000.00
3 年以上	361,586.04	312,710.20
3 至 4 年	168,641.04	187,765.20
4 至 5 年	192,945.00	124,945.00
合计	11,694,517.02	4,476,773.80

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,694,517.02	100.00%	951,441.92	8.14%	10,743,075.10	4,476,773.80	100.00%	552,946.14	12.35%	3,923,827.66
其中：										
账龄组合	11,694,517.02	100.00%	951,441.92	8.14%	10,743,075.10	4,476,773.80	100.00%	552,946.14	12.35%	3,923,827.66
合计	11,694,517.02	100.00%	951,441.92		10,743,075.10	4,476,773.80	100.00%	552,946.14		3,923,827.66

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,132,636.08	556,631.81	5.00%
1 至 2 年	134,322.00	13,432.20	10.00%
2 至 3 年	65,972.90	19,791.87	30.00%
3 年以上	361,586.04	361,586.04	100.00%
合计	11,694,517.02	951,441.92	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	552,946.14			552,946.14
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	398,495.78			398,495.78
2026 年 6 月 30 日余额	951,441.92			951,441.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	552,946.14	398,495.78				951,441.92
合计	552,946.14	398,495.78				951,441.92

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长江联合金融租赁有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	42.76%	250,000.00
华夏金融租赁有限公司	押金保证金	2,750,000.00	1 年以内	23.52%	137,500.00
International Bond & Marine Brokerage, LTD.	押金保证金	1,362,180.00	1 年以内	11.65%	68,109.00
苏州金融租赁股份有限公司	押金保证金	600,000.00	1 年以内	5.13%	30,000.00
公司员工	备用金	400,000.00	1 年以内	3.42%	20,000.00
合计		10,112,180.00		86.48%	505,609.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	134,134,570.52	99.96%	74,242,235.08	99.35%
1 至 2 年	51,566.12	0.04%	436,694.80	0.58%
2 至 3 年			50,221.95	0.07%
3 年以上			2,483.16	0.00%
合计	134,186,136.64		74,731,634.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	36,707,183.91	27.36%
第二名	13,345,101.69	9.95%
第三名	10,383,729.30	7.74%
第四名	6,378,219.65	4.75%
第五名	6,253,659.14	4.66%
合计	73,067,893.69	54.46%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	63,121,031.18		63,121,031.18	66,549,283.58		66,549,283.58
库存商品	185,058,816.32		185,058,816.32	141,176,197.52	359,361.65	140,816,835.87
周转材料	1,937,886.43		1,937,886.43	1,601,808.58		1,601,808.58
发出商品	44,944,622.28		44,944,622.28	32,768,395.87		32,768,395.87
合计	295,062,356.21		295,062,356.21	242,095,685.55	359,361.65	241,736,323.90

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	359,361.65			359,361.65		
合计	359,361.65			359,361.65		

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		25,929.22
待抵扣进项税	79,402,946.44	74,501,376.34

服务费	9,078,568.35	7,726,112.55
一年内到期的存单	192,323,463.05	475,544,327.76
合计	280,804,977.84	557,797,745.87

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,172,255,309.78	3,064,111,461.63
合计	3,172,255,309.78	3,064,111,461.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	727,513,155.74	3,425,415,660.11	5,754,602.55	49,913,237.71	4,208,596,656.11
2. 本期增加金额	17,484,724.74	280,412,851.55	285,481.42	504,013.26	298,687,070.97
(1) 购置	441,327.43	5,308,204.23	208,224.78	504,013.26	6,461,769.70
(2) 在建工程转入	17,043,397.31	275,104,647.32	77,256.64		292,225,301.27
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		13,708,044.94		42,256.03	13,750,300.97
(1) 处置或报废		13,708,044.94		42,256.03	13,750,300.97
4. 期末余额	744,997,880.48	3,692,120,466.72	6,040,083.97	50,374,994.94	4,493,533,426.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	113,245,083.98	996,737,903.57	4,888,261.20	29,613,945.73	1,144,485,194.48
2. 本期增加金额	17,494,902.84	161,939,495.50	237,684.94	5,369,114.34	185,041,197.62
(1) 计提	17,494,902.84	161,939,495.50	237,684.94	5,369,114.34	185,041,197.62
3. 本期减少金额		8,208,132.55		40,143.22	8,248,275.77
(1) 处置或报废		8,208,132.55		40,143.22	8,248,275.77
4. 期末余额	130,739,986.82	1,150,469,266.52	5,125,946.14	34,942,916.85	1,321,278,116.33
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	614,257,893.66	2,541,651,200.20	914,137.83	15,432,078.09	3,172,255,309.78
2. 期初账面价值	614,268,071.76	2,428,677,756.54	866,341.35	20,299,291.98	3,064,111,461.63

（2） 本期无暂时闲置的固定资产情况

（3） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
防爆控制室	2,986,050.55	正在办理中
配电室	337,647.85	正在办理中
机柜室	544,833.34	正在办理中
EC 项目配电室	6,007,378.43	正在办理中
EC 项目除盐水厂房	717,817.09	正在办理中
EC 项目危废库	328,750.00	正在办理中
空分空压厂房	655,552.82	正在办理中
污水处理综合间	844,345.69	正在办理中
药剂存储间	74,948.10	正在办理中
DMC 碳酸钠储存间	363,878.04	正在办理中
DMC 制冷换热站	3,637,171.95	正在办理中
三期-变电所	6,126,439.54	正在办理中
三期-机柜间	7,628,268.59	正在办理中
三期-门卫室	1,002,997.16	正在办理中
三期-110kv 变电所	47,320,127.14	正在办理中
思派研发楼	20,268,384.85	正在办理中
添加剂中心控制室	3,740,524.20	正在办理中
添加剂动力站	14,488,874.19	正在办理中
碳酸亚乙烯酯（VC）-精制车间 1/2	2,806,785.25	正在办理中
碳酸亚乙烯酯(VC)合成车间	12,358,431.56	正在办理中
碳酸亚乙烯酯(VC)合成车间 2（原 FEC）	11,198,541.34	正在办理中
废液焚烧站	1,807,581.09	正在办理中
MVR 站	2,387,626.84	正在办理中
熔融炉站	2,799,635.34	正在办理中
综合仓库	3,571,006.92	正在办理中
原料仓库	2,212,142.84	正在办理中
添加剂污水处理站	3,664,340.79	正在办理中
添加剂危废库	975,935.97	正在办理中
液氯站	4,051,448.52	正在办理中
碳酸亚乙烯酯(VC)-氯化车间	6,204,037.49	正在办理中
添加剂灌装站	3,662,006.76	正在办理中
门卫三及地磅	1,481,559.88	正在办理中
区域配电间	1,601,468.53	正在办理中
区域机柜间	2,524,672.36	正在办理中

合计	180,381,211.01	
----	----------------	--

(4) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	856,415,745.47	1,028,146,474.92
工程物资	8,858,953.98	2,881,801.59
合计	865,274,699.45	1,031,028,276.51

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	115,179,508.84		115,179,508.84	96,064,194.02		96,064,194.02
1.27 万吨添加剂项目	590,003,977.09		590,003,977.09	789,448,438.24		789,448,438.24
动力电池高端材料及配套项目	151,232,259.54		151,232,259.54	142,633,842.66		142,633,842.66
合计	856,415,745.47		856,415,745.47	1,028,146,474.92		1,028,146,474.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
零星工程		96,064,194.02	80,899,995.96	60,374,047.46	1,410,633.68	115,179,508.84						
1.27 万吨添加剂项	1,403,905,539.05	789,448,438.24	25,840,778.36	225,285,239.51		590,003,977.09	99.56%	99.56%	25,741,967.80			自筹+借款

目												
动力电池 高端材料 及配套项目	198,113,298.87	142,633,842.66	8,598,416.88			151,232,259.54	93.26%	93.26%	4,248,573.19	1,474,855.76	3.55%	自筹+借款
合计	1,602,018,837.92	1,028,146,474.92	115,339,191.20	285,659,286.97	1,410,633.68	856,415,745.47			29,990,540.99	1,474,855.76	3.55%	

(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

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	8,858,953.98		8,858,953.98	2,881,801.59		2,881,801.59
合计	8,858,953.98		8,858,953.98	2,881,801.59		2,881,801.59

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	78,919,164.54	23,160,720.19	2,097,376.77	104,177,261.50
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	7,284,940.18	2,726,492.75		10,011,432.93
(1) 处置		2,726,492.75		2,726,492.75
(2) 到期	7,284,940.18			7,284,940.18
4. 期末余额	71,634,224.36	20,434,227.44	2,097,376.77	94,165,828.57
二、累计折旧				
1. 期初余额	39,463,532.68	10,417,995.89	1,787,957.85	51,669,486.42
2. 本期增加金额	3,088,928.05	981,377.15	11,083.33	4,081,388.53
(1) 计提	3,088,928.05	981,377.15	11,083.33	4,081,388.53
3. 本期减少金额	7,284,940.18	1,341,940.59		8,626,880.77
(1) 处置		1,341,940.59		1,341,940.59

(2) 到期	7,284,940.18			7,284,940.18
4. 期末余额	35,267,520.55	10,057,432.45	1,799,041.18	47,123,994.18
三、减值准备				
1. 期初余额	6,351,493.60	2,208,465.14	151,149.23	8,711,107.97
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额		259,981.73		259,981.73
(1) 处置		259,981.73		259,981.73
4. 期末余额	6,351,493.60	1,948,483.41	151,149.23	8,451,126.24
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,015,210.21	8,428,311.58	147,186.36	38,590,708.15
2. 期初账面价值	33,104,138.26	10,534,259.16	158,269.69	43,796,667.11

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	140,199,906.08	254,716.98	367,961.17	48,164,722.21	2,306,158.71	191,293,465.15
2. 本期增加金额				384,621.81		384,621.81
(1) 购置				384,621.81		384,621.81
(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	140,199,906.08	254,716.98	367,961.17	48,549,344.02	2,306,158.71	191,678,086.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,397,258.46	2,122.65	263,705.45	16,937,466.82	1,000,691.28	32,601,244.66
2. 本期增加金额	1,404,486.70	12,735.81	18,398.07	2,439,230.31	265,193.90	4,140,044.79
(1) 计提	1,404,486.70	12,735.81	18,398.07	2,439,230.31	265,193.90	4,140,044.79
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	15,801,745.1	14,858.46	282,103.52	19,376,697.1	1,265,885.18	36,741,289.4

	6			3		5
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	124,398,160.92	239,858.52	85,857.65	29,172,646.89	1,040,273.53	154,936,797.51
2. 期初账面价值	125,802,647.62	252,594.33	104,255.72	31,227,255.39	1,305,467.43	158,692,220.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）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

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,630,361.58	0.00	504,180.31	0.00	4,126,181.27
银团安排费	10,516,021.94	0.00	1,502,288.82	0.00	9,013,733.12
材料费	1,445,017.33	0.00	469,272.77	0.00	975,744.56
合计	16,591,400.85		2,475,741.90		14,115,658.95

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	110,463,852.65	17,287,361.12	87,399,621.49	13,495,249.84

内部交易未实现利润	12,491,223.86	1,873,683.58	9,924,930.80	1,488,739.62
递延收益	82,309,797.43	14,592,531.61	85,174,536.29	15,109,909.43
租赁负债	50,632,686.85	7,777,828.92	55,441,259.69	8,512,846.61
股份支付	4,259,259.09	638,888.86	2,407,407.31	361,111.10
公允价值变动	2,263,229.21	339,484.38	3,692,229.28	553,834.39
合计	262,420,049.09	42,509,778.47	244,039,984.86	39,521,690.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	315,987,812.46	47,398,171.87	333,550,245.11	50,032,536.77
使用权资产	47,041,834.39	7,229,164.91	52,507,775.08	8,064,734.11
合计	363,029,646.85	54,627,336.78	386,058,020.19	58,097,270.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	29,250,601.91	13,259,176.56	29,250,601.91	12,244,122.40
递延所得税负债	29,250,601.91	25,376,734.87	29,250,601.91	30,819,702.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,147,289,970.63	1,260,493,360.70
合计	1,147,289,970.63	1,260,493,360.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	653,232.81	16,416,240.04	
2028 年	36,374,844.24	42,838,113.23	
2029 年	125,464,217.06	127,016,528.86	
2030 年	2,964,346.53	67,109,733.04	
2031 年	3,614,307.51	0.00	
2032 年	614,742,906.23	614,742,906.23	
2033 年	0.00	0.00	
2034 年	175,622,501.76	205,212,625.11	
2035 年	187,853,614.49	187,157,214.19	
2036 年	0.00	0.00	
合计	1,147,289,970.63	1,260,493,360.70	

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	47,636,408.83		47,636,408.83	28,164,902.70		28,164,902.70
检修费	18,931,382.61		18,931,382.61	21,119,820.12		21,119,820.12
合计	66,567,791.44		66,567,791.44	49,284,722.82		49,284,722.82

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	294,630,701.20	294,630,701.20	质押	银行承兑汇票保证金	498,225,965.41	498,225,965.41	质押	银行承兑汇票保证金
应收票据	437,623,972.32	437,057,907.32	已背书贴现票据	已背书贴现的未到期应收票据	418,340,343.36	417,840,343.36	已背书贴现票据	已背书贴现的未到期应收票据
固定资产	847,328,025.01	776,332,067.16	抵押	银行贷款抵押	586,560,601.13	547,136,172.38	抵押	银行贷款抵押
无形资产	62,778,500.00	57,654,507.49	抵押	银行贷款抵押	62,778,500.00	58,282,292.49	抵押	银行贷款抵押
货币资金	158,189,186.12	158,189,186.12	质押	信用证保证金	86,502,464.36	86,502,464.36	质押	信用证保证金
货币资金					834,100.00	834,100.00	质押	保函保证金
货币资金	3,993,711.70	3,993,711.70	质押	外汇业务保证金	3,963,365.76	3,963,365.76	质押	外汇业务保证金
固定资产	2,009,659,433.00	1,357,720,820.09	抵押	售后租回抵押	1,317,261,150.38	981,781,416.42	抵押	售后租回抵押
其他流动资产	192,323,463.05	192,323,463.05	质押	大额存单质押开票	475,544,327.76	475,544,327.76	质押	大额存单质押开票
在建工程	755,503,722.20	755,503,722.20	抵押	银行贷款抵押	934,542,874.14	934,542,874.14	抵押	银行贷款抵押
合计	4,762,030,714.60	4,033,406,086.33			4,384,553,692.30	4,004,653,322.08		

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	
保证借款	612,471,336.20	476,471,336.20
信用借款	4,000,000.00	54,000,000.00
已贴现未到期承兑汇票	465,334,860.71	931,850,751.13
已贴现未到期国内信用证	468,000,000.00	411,300,000.00

应付利息	511,923.64	428,965.14
合计	1,585,318,120.55	1,874,051,052.47

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,263,229.21	3,692,229.28
其中：		
衍生金融负债	2,263,229.21	3,692,229.28
合计	2,263,229.21	3,692,229.28

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	86,063,141.50	
银行承兑汇票	201,529,550.00	181,839,330.43
国内信用证	49,700,000.00	93,437,493.28
合计	337,292,691.50	275,276,823.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	847,526,049.44	835,530,677.41
1-2 年	72,814,692.06	145,368,695.20
2-3 年	68,764,268.88	56,085,769.33
3 年以上	18,894,188.48	48,158,787.92
合计	1,007,999,198.86	1,085,143,929.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	38,982,339.73	1 年以上金额 2165 万元，未达到支付条件
供应商二	17,632,767.37	1 年以上金额 515 万元，未达到支付条件
供应商三	9,280,855.90	1 年以上金额 834 万元，未达到支付条件
供应商四	9,027,720.00	1 年以上金额 608 万元，未达到支付条件
供应商五	7,110,100.00	1 年以上金额 711 万元，未达到支付条件

合计	82,033,783.00	
----	---------------	--

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,162,773.11	24,143,365.22
合计	26,162,773.11	24,143,365.22

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
欠付款项	14,823,883.11	10,576,717.16
押金、保证金	11,338,890.00	13,566,648.06
合计	26,162,773.11	24,143,365.22

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	867,500.00	合同尚未履约完毕
供应商二	706,780.00	合同尚未履约完毕
供应商三	541,540.00	合同尚未履约完毕
供应商四	520,000.00	合同尚未履约完毕
供应商五	508,000.00	合同尚未履约完毕
合计	3,143,820.00	

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,609,807.62	20,621,427.06
合计	26,609,807.62	20,621,427.06

账龄超过 1 年的重要合同负债：无。

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,672,510.74	112,249,457.42	167,854,398.85	17,067,569.31
二、离职后福利-设定提存计划		10,857,458.53	10,857,458.53	
合计	72,672,510.74	123,106,915.95	178,711,857.38	17,067,569.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	72,604,291.74	95,197,326.31	150,815,671.74	16,985,946.31
2、职工福利费	68,219.00	6,051,570.23	6,051,289.23	68,500.00
3、社会保险费		5,865,826.26	5,865,826.26	
其中：医疗保险费		5,292,598.76	5,292,598.76	
工伤保险费		573,227.50	573,227.50	
生育保险费		0.00	0.00	
4、住房公积金		4,487,412.00	4,487,412.00	
5、工会经费和职工教育经费		647,322.62	634,199.62	13,123.00
合计	72,672,510.74	112,249,457.42	167,854,398.85	17,067,569.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,407,428.16	10,407,428.16	
2、失业保险费		450,030.37	450,030.37	
合计		10,857,458.53	10,857,458.53	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,686,001.34	18,577.98
企业所得税	35,754,139.03	0.00
个人所得税	5,443,193.11	10,823.03
城市维护建设税	183,618.46	504,666.94
印花税	1,366,062.91	944,274.94
土地使用税	854,614.75	889,510.13
房产税	1,054,440.54	1,045,121.16

教育费附加	78,693.62	216,285.83
环境保护税	93,339.02	104,448.18
地方教育费附加	52,462.42	144,190.55
代扣增值税	0.00	6,194.96
合计	53,566,565.20	3,884,093.70

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	328,867,881.17	389,065,392.45
一年内到期的长期应付款	441,231,159.13	264,781,347.03
一年内到期的租赁负债	10,273,221.46	9,799,108.32
合计	780,372,261.76	663,645,847.80

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,171,891.75	1,387,987.42
未终止确认的承兑汇票	417,789,111.61	382,999,592.23
合计	419,961,003.36	384,387,579.65

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	370,286,664.00	383,048,307.74
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证、抵押借款	735,036,668.12	623,599,922.11
应付利息	677,208.16	893,616.55
减：一年内到期的长期借款	-328,867,881.17	-389,065,392.45
合计	792,132,659.11	633,476,453.95

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	56,347,055.04	62,435,271.42
减：未确认融资费用	-5,714,368.19	-6,994,011.73
减：一年内到期的租赁负债	-10,273,221.46	-9,799,108.32
合计	40,359,465.39	45,642,151.37

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	195,827,129.36	127,312,151.47
合计	195,827,129.36	127,312,151.47

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回租金	660,101,974.34	406,326,016.17
售后回租留购款	30,701.00	30,301.00
减：未确认融资费用	-23,074,386.85	-14,262,818.67
减：一年内到期的长期应付款	-441,231,159.13	-264,781,347.03
合计	195,827,129.36	127,312,151.47

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	85,174,536.29		2,864,738.86	82,309,797.43	政府拨入
合计	85,174,536.29		2,864,738.86	82,309,797.43	

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,795,778.00						222,795,778.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,811,739,280.45	19,049,088.62	0.00	1,830,788,369.07
其他资本公积	44,929,459.15	1,851,851.78	0.00	46,781,310.93
合计	1,856,668,739.60	20,900,940.40	0.00	1,877,569,680.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：详见本附注 34、库存股 和十五、股份支付。

34、库存股

单位：元

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

限制性股票回购义务	6,417,294.00			6,417,294.00
公司收购的本公司股份	10,001,968.01		3,380,996.59	6,620,971.42
合计	16,419,262.01		3,380,996.59	13,038,265.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2026 年 5 月 22 日召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于出售已回购股份计划的议案》，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》和公司于 2024 年 8 月 1 日披露的《回购股份报告书》（公告编号：2024-044）之用途约定，同意公司以集中竞价方式出售已回购股份，实施期限为《关于出售已回购股份计划的公告》（公告编号：2026-032）披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内（即 2026 年 6 月 15 日至 2026 年 12 月 15 日，根据中国证监会及深圳证券交易所相关规定禁止出售的期间除外），拟出售回购股份不超过 851,100 股（即占公司当前总股本的 0.38%），回购均价为 11.75 元/股，出售价格根据出售时的二级市场价格确定。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价方式减持已回购股份 287,700 股，占公司目前总股本比例为 0.13%，成交金额 22,443,624.56 元（不含交易费用），成交最低价为 74.61 元/股，成交最高价为 79.88 元/股，成交均价为 78.01 元/股。本次回购股份减持符合相关法律法规的要求，符合既定的回购股份方案。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-620,087.59	269,550.28				269,550.28		-350,537.31
外币财务报表折算差额	-620,087.59	269,550.28				269,550.28		-350,537.31
其他综合收益合计	-620,087.59	269,550.28				269,550.28		-350,537.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,515,332.97	14,329,220.58	8,865,004.54	9,979,549.01
合计	4,515,332.97	14,329,220.58	8,865,004.54	9,979,549.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2022〕136 号）的规定，以上年度危险品营业收入的一定比例提取安全生产费。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,759,058.26			91,759,058.26
合计	91,759,058.26			91,759,058.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	495,507,692.19	675,961,083.35
调整后期初未分配利润	495,507,692.19	675,961,083.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	414,635,348.47	-42,830,580.73
期末未分配利润	910,143,040.66	633,130,502.62

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：无。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,357,127,441.05	2,655,679,542.90	2,291,153,762.54	2,212,751,092.66
其他业务	1,518,891.34	568,416.44	25,078,422.01	20,652,162.60
合计	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	2,316,232,184.55	2,233,403,255.26

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34
其中：				
碳酸酯系列	1,966,242,511.69	1,738,526,087.85	1,966,242,511.69	1,738,526,087.85
丙二醇	616,067,399.64	537,578,798.77	616,067,399.64	537,578,798.77
其他类	776,336,421.06	380,143,072.72	776,336,421.06	380,143,072.72
按经营地区分类	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34
其中：				
境内	2,606,837,167.77	2,080,688,945.53	2,606,837,167.77	2,080,688,945.53
境外	751,809,164.62	575,559,013.81	751,809,164.62	575,559,013.81
按商品转让的时间分类	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34

其中：				
在某一时点确认	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34
合计	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34	3,358,646,332.39	2,656,247,959.34

与履约义务相关的信息：

公司的主要业务为锂离子电池电解液溶剂、添加剂和相关精细化学品的研发、生产和销售。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 53,925,628.08 元，预计将于 2026 年下半年度确认收入。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	697,232.34	1,078,251.09
教育费附加	298,813.85	462,062.91
资源税	0.00	0.00
房产税	2,108,881.07	1,824,176.86
土地使用税	1,898,035.75	1,502,180.26
车船使用税	0.00	0.00
印花税	2,780,054.27	1,978,193.18
地方教育附加	199,209.25	308,041.94
环境保护税	187,896.70	149,834.47
合计	8,170,123.23	7,302,740.71

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,048,471.41	16,662,980.99
折旧与摊销	8,705,980.07	7,753,058.62
服务费	3,594,599.69	1,196,695.17
水电取暖费	1,559,107.06	1,486,573.20
股份支付	1,632,092.59	0.00
租赁费	822,472.25	838,210.25
招待费	686,627.49	828,966.72
办公费	268,148.70	390,086.95
其他	4,310,043.13	4,459,154.70
合计	38,627,542.39	33,615,726.60

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,986,807.20	5,934,782.85

销售佣金	1,567,799.90	0.00
差旅费	1,160,860.24	1,165,943.42
保险费	458,388.99	318,640.94
招待费	526,834.27	321,157.65
邮寄费	636,480.20	380,982.82
广告和业务宣传费	601,077.30	368,994.00
注册服务费	147,328.18	10,982.22
其他	321,336.55	173,882.82
合计	15,406,912.83	8,675,366.72

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	42,730,792.79	25,161,542.69
职工薪酬	17,767,634.91	16,761,698.15
折旧	11,507,221.24	10,321,610.42
股份支付	219,759.19	0.00
其他	44,281,596.74	23,782,681.30
合计	116,507,004.87	76,027,532.56

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,773,398.87	35,283,897.79
其中：租赁负债利息费用	1,279,643.54	8,297,436.88
减：利息收入	3,804,086.80	8,140,698.41
汇兑损益	17,101,364.76	-5,012,696.28
手续费及其他	1,132,907.24	2,804,975.26
合计	61,203,584.07	24,935,478.36

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,829,692.46	4,782,768.84
进项税加计抵减	26,079,223.63	14,984,701.47
代扣个人所得税手续费	168,235.92	103,844.07
合计	33,077,152.01	19,871,314.38

46、公允价值变动收益

单位：元

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	-3,392,098.93	2,656,592.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,392,098.93	2,656,592.51
交易性金融负债	1,429,000.07	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00

合计	-1,963,098.86	2,656,592.51
----	---------------	--------------

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,955,918.36	5,283,568.74
满足终止确认条件的应收票据终止确认产生的利得或损失	-5,570,251.83	-5,244,869.65
处置衍生金融工具取得的投资收益	929,456.83	
合计	1,315,123.36	38,699.09

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-26,661,670.57	-15,585,312.31
合计	-26,661,670.57	-15,585,312.31

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	336,144.83	-409,209.49
合计	336,144.83	-409,209.49

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	180,424.00	119,741.84	180,424.00
处置资产利得-报废	89,946.09	18,215.34	89,946.09
其他	536,721.75	30,208.83	536,721.75
合计	807,091.84	168,166.01	807,091.84

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	31,500.00	0.00	31,500.00
非流动资产毁损报废损失	1,638,920.94	390.60	1,638,920.94
赔偿款	64,121.42	311,527.76	64,121.42
其他	134,103.40	25,085.87	134,103.40
合计	1,868,645.76	337,004.23	1,868,645.76

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,349,147.74	0.00
递延所得税费用	-6,458,021.58	-7,676,478.18
合计	36,891,126.16	-7,676,478.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	467,525,302.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,128,795.39
子公司适用不同税率的影响	25,631,634.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,190,035.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,651,257.02
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	902,141.86
研发费用加计扣除	-7,930,152.72
所得税费用	36,891,126.16

54、其他综合收益

详见附注 35、其他综合收益。

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,133,693.61	5,477,428.00
押金、保证金	2,834,045.38	1,234,950.00
收到的银行存款利息	2,410,869.30	9,318,191.12
营业外收入及其他	2,036,109.33	592,140.78

合计	11,414,717.62	16,622,709.90
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用、研发费用支出	18,476,893.13	21,861,105.94
押金保证金	4,375,261.98	1,939,698.49
手续费及其他	8,971,159.17	1,463,490.05
合计	31,823,314.28	25,264,294.48

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		680,876,097.55
合计		680,876,097.55

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		552,639,481.54
合计		552,639,481.54

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
未终止确认的应收票据贴现收到的现金		3,358,844.66
收到的融资租赁款	437,500,000.00	100,000,000.00
出售库存股	22,430,085.21	
合计	459,930,085.21	103,358,844.66

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费、融资租赁费	122,407,926.36	25,656,798.29
应付票据到期偿还	13,115,000.00	19,707,500.00
融资租赁保证金	5,600,000.00	0.00
融资手续费	2,316,905.55	1,578,550.00
合计	143,439,831.91	46,942,848.29

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,874,051.05	296,600,000.	810,617,819.	202,800,000.	1,193,150,75	1,585,318,12

	2. 47	00	21	00	1. 13	0. 55
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	1, 022, 541, 84 6. 40	446, 160, 272. 40	484. 82	347, 485, 170. 19	216, 893. 15	1, 121, 000, 54 0. 28
长期应付款（含一年内到期的非流动负债）	392, 093, 498. 50	437, 500, 000. 00	11, 613, 844. 8 5	204, 149, 054. 86		637, 058, 288. 49
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	55, 441, 259. 6 9		1, 279, 643. 54		6, 088, 216. 38	50, 632, 686. 8 5
合计	3, 344, 127, 65 7. 06	1, 180, 260, 27 2. 40	823, 511, 792. 42	754, 434, 225. 05	1, 199, 455, 86 0. 66	3, 394, 009, 63 6. 17

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(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

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	430, 634, 176. 35	-53, 648, 191. 52
加：资产减值准备	26, 325, 525. 74	15, 994, 521. 80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185, 041, 197. 62	156, 249, 119. 45
使用权资产折旧	4, 081, 388. 53	4, 543, 210. 77
无形资产摊销	4, 140, 044. 79	3, 989, 132. 85
长期待摊费用摊销	2, 475, 741. 90	4, 206, 019. 17
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1, 548, 974. 85	17, 824. 74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1, 963, 098. 86	-2, 656, 592. 51
财务费用（收益以“－”号填列）	46, 773, 398. 87	30, 271, 201. 51
投资损失（收益以“－”号填列）	-1, 315, 123. 36	-38, 699. 09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1, 015, 054. 16	-2, 725, 078. 57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5, 442, 967. 42	-4, 951, 399. 61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-52, 966, 670. 66	-12, 723, 576. 15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-671, 887, 309. 13	-316, 822, 154. 67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-69, 649, 478. 70	-71, 962, 792. 24

其他	0.00	1,970,881.68
经营活动产生的现金流量净额	-99,293,055.92	-248,286,572.39
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	425,301,397.19	187,644,668.26
减：现金的期初余额	160,316,511.39	360,917,395.72
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	264,984,885.80	-173,272,727.46

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,301,397.19	160,316,511.39
可随时用于支付的银行存款	402,851,311.98	155,273,154.48
可随时用于支付的其他货币资金	22,450,085.21	5,043,356.91
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	425,301,397.19	160,316,511.39

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	294,630,701.20	582,931,708.16	受限
信用证保证金	158,189,186.12	49,082,212.45	受限
外汇业务保证金	3,993,711.70	1,081,170.76	受限
保函保证金		834,100.00	受限
合计	456,813,599.02	633,929,191.37	

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,370,468.47	6.8109	43,388,623.70
欧元	2,331,271.92	7.7671	18,107,222.13

港币			
波兰兹罗提	1,139,834.31	1.8121	2,065,493.75
应收账款			
其中：美元	45,386,033.94	6.8109	309,119,738.56
欧元	8,095,241.69	7.7671	62,876,551.73
港币			
波兰兹罗提			
其他应收款			
其中：美元	200,000.00	6.8109	1,362,180.00
欧元	3,169.00	7.7671	24,613.94
应付账款			
其中：美元	7,190,466.47	6.8109	48,973,548.08
欧元	1,781,999.81	7.7671	13,840,970.72
其他应付款			
其中：美元	32,045.80	6.8109	218,260.74
欧元	6,065.10	7.7671	47,108.24

(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

子公司 Hi-tech Spring Europe B.V. 注册地在荷兰，经营活动计价结算货币为欧元，记账本位币为欧元。

子公司 Hi-Tech Spring GA, Inc. 注册地在美国，经营活动计价结算货币为美元，记账本位币为美元。

子公司 Hi-Tech Spring America Holding Inc. 注册地在美国，经营活动计价结算货币为美元，记账本位币为美元。

(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

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,770,615.24	2,553,350.84

涉及售后租回交易的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
售后租回交易产生的相关损益	11,613,844.85	6,880,081.99
售后租回交易现金流入	437,500,000.00	100,000,000.00
售后租回交易现金流出	204,149,054.86	128,901,791.28

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	206,422.02	206,422.02
合计	206,422.02	206,422.02

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	42,730,792.79	25,161,542.69
职工薪酬	17,767,634.91	16,761,698.15
折旧	11,507,221.24	10,321,610.42
股份支付	219,759.19	0.00
其他	44,281,596.74	23,782,681.30
合计	116,507,004.87	76,027,532.56
其中：费用化研发支出	116,507,004.87	76,027,532.56

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏思派新能源科技有限公司	50000 万	连云港	连云港	生产、销售	100.00%		同一控制合并取得
苏州赛美森技术研究有限公司	1000 万	苏州	苏州	技术研发		100.00%	设立
海科新源材料科技（湖北）有限公司	50000 万	宜昌	宜昌	生产、销售	100.00%		设立
湖北新源浩科新材料有限公司	50000 万	宜昌	宜昌	生产、销售	66.00%		设立
Hi-tech Spring Europe	100 万欧元	荷兰	荷兰	贸易	100.00%		设立

B. V.							
山东新蔚源新材料有限公司	15000 万	东营	东营	生产、销售	100.00%		设立
Hi-Tech Spring America Holding Inc.	1.1 万美元	美国	美国	贸易		100.00%	设立
Hi-Tech Spring GA, Inc.	1 万美元	美国	美国	贸易		100.00%	设立
赛飞科（山东）化学品有限公司	300 万	东营	东营	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

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：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北新源浩科新材料有限公司	34.00%	15,998,827.88	0.00	97,762,428.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北新源浩科新材料有限公司	1,566,942,552.33	801,696,351.09	2,368,638,903.42	2,015,319,031.07	59,760,003.72	2,075,079,034.79	1,087,850,115.00	822,630,698.97	1,910,480,813.97	1,579,455,353.74	88,028,455.55	1,667,483,809.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北新源浩科新材料有限公司	790,068,587.47	47,055,376.11	47,055,376.11	-8,064,879.08	677,752,738.85	-31,816,502.32	-31,816,502.32	133,589,950.23

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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

不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

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

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	85,174,536.29			2,864,738.86		82,309,797.43	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

其他收益	6,829,692.46	4,782,768.84
------	--------------	--------------

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司加强内控管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司的客户账期较短，发生坏账的情况较少，因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	即时 偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		1,585,318,120.55		1,585,318,120.55	1,585,318,120.55
应付票据		337,292,691.50		337,292,691.50	337,292,691.50
应付账款		1,007,999,198.86		1,007,999,198.86	1,007,999,198.86
其他应付款		26,162,773.11		26,162,773.11	26,162,773.11
一年内到期的非流动负债		780,372,261.76		780,372,261.76	780,372,261.76
长期借款			792,132,659.11	792,132,659.11	792,132,659.11
租赁负债			40,359,465.39	40,359,465.39	40,359,465.39
长期应付款			195,827,129.36	195,827,129.36	195,827,129.36
合计		3,737,145,045.78	1,028,319,253.86	4,765,464,299.64	4,765,464,299.64

单位：元

项目	上年年末余额
----	--------

	即时 偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		1, 874, 051, 052. 47		1, 874, 051, 052. 47	1, 874, 051, 052. 47
应付票据		275, 276, 823. 71		275, 276, 823. 71	275, 276, 823. 71
应付账款		1, 085, 143, 929. 86		1, 085, 143, 929. 86	1, 085, 143, 929. 86
其他应付款		24, 143, 365. 22		24, 143, 365. 22	24, 143, 365. 22
一年内到期的非流动负债		663, 645, 847. 80		663, 645, 847. 80	663, 645, 847. 80
长期借款			633, 476, 453. 95	633, 476, 453. 95	633, 476, 453. 95
租赁负债			45, 642, 151. 37	45, 642, 151. 37	45, 642, 151. 37
长期应付款			127, 312, 151. 47	127, 312, 151. 47	127, 312, 151. 47
合计		3, 922, 261, 019. 06	806, 430, 756. 79	4, 728, 691, 775. 85	4, 728, 691, 775. 85

3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。为降低利率风险，本公司加强内控管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施降低利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额，详见本附注七、57、外币货币性项目

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
无追索权国内电子保理业务	应收账款	127,506,391.20	已终止确认	买断式保理业务，无追索权
债权凭证背书	应收账款	11,050,167.90	已终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
银行承兑汇票背书及贴现	应收款项融资	1,529,089,642.82	已终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
银行承兑汇票背书或贴现	应收票据	426,302,672.32	未终止确认	票据相关的信用风险和延期付款风险未转移
商业承兑汇票背书或贴现	应收票据	11,321,300.00	未终止确认	票据相关的信用风险和延期付款风险未转移
合计		2,105,270,174.24		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	无追索权国内电子保理业务	127,506,391.20	-1,035,505.89
应收账款	债权凭证背书	11,050,167.90	
应收款项融资	票据背书	509,975,987.46	
应收款项融资	票据贴现	1,019,113,655.36	-4,534,745.94
合计		1,667,646,201.92	-5,570,251.83

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书或贴现	437,623,972.32	437,623,972.32
合计		437,623,972.32	437,623,972.32

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		130,289,418.92		130,289,418.92
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		130,289,418.92		130,289,418.92
（4）其他		130,289,418.92		130,289,418.92
应收款项融资			81,415,667.90	81,415,667.90
持续以公允价值计量的资产总额		130,289,418.92	81,415,667.90	211,705,086.82
（六）交易性金融负债			2,263,229.21	2,263,229.21
衍生金融负债			2,263,229.21	2,263,229.21
持续以公允价值计量的负债总额			2,263,229.21	2,263,229.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司第二层次公允价值计量项目系理财产品，根据其投资成本及投资期间可观察的利率确认其公允价值。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、远期汇率。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东海科控股有限公司	山东省东营市	商务服务	25500 万元	60.95%	60.95%

本企业最终控制方是杨晓宏。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东营市赫邦化工有限公司	实际控制人控制的企业
山东海达物流有限责任公司	实际控制人控制的企业
海科（苏州）工程有限公司	实际控制人控制的企业
东营市海科瑞林化工有限公司	实际控制人控制的企业
海科技术创新服务（江苏）有限公司	实际控制人控制的企业
山东亿科化学有限责任公司	实际控制人控制的企业
山东柏森化工技术检测有限责任公司	实际控制人控制的企业
山东小海豚能源科技有限公司蒙山路加油加气站	实际控制人控制的企业
山东小海豚能源科技有限公司庐山路加油站	实际控制人控制的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东海达物流有限责任公司	货物运输	205,663,515.08	583,000,000.00	否	91,589,090.44
东营市赫邦化工有限公司	动力	3,220,387.67	11,000,000.00	否	3,716,416.44
山东亿科化学有限责任公司	电缆	138,185.31	3,000,000.00	否	
山东柏森化工技术检测有限责任公司	检测与修复服务	127,014.91			
山东小海豚能源科技有限公司庐山路加油站	柴油	119,036.81			66,061.07
山东小海豚能源科技有限公司蒙山路加油加气站	汽油、桶装水	11,595.00			
海科技术创新服务（江苏）有限公司	防腐剂复配	2,654.88			
东营市赫邦化工有限公司	氢氧化钠、无机碱	2,217.35			
东营市赫邦化工有限公司	设备物资				194,690.27
东营市海科瑞林化工有限公司	排污权				281,450.00

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海科技术创新服务（江苏）有限公司	房屋租赁	206,422.02	206,422.02

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东营市赫邦化工有限公司	融资租赁					6,508,193.37	6,508,193.37	1,213,702.09	1,435,631.85		

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏思派新能源科技有限公司	300,000,000.00	2025 年 07 月 07 日	2030 年 03 月 29 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	300,000,000.00	2026 年 06 月 08 日	2030 年 06 月 09 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 03 月 26 日	2029 年 03 月 04 日	是
江苏思派新能源科技有限公司	40,000,000.00	2024 年 03 月 26 日	2029 年 07 月 24 日	是
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 08 月 12 日	2029 年 11 月 18 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	200,000,000.00	2022 年 10 月 17 日	2030 年 06 月 15 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 04 月 27 日	2029 年 07 月 24 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	50,000,000.00	2026 年 01 月 09 日	2032 年 01 月 07 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 07 月 25 日	2030 年 01 月 24 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	60,000,000.00	2025 年 03 月 27 日	2029 年 09 月 26 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2026 年 01 月 15 日	2029 年 07 月 28 日	否
海科新源材料科技（湖北）有限公司	550,000,000.00	2026 年 06 月 30 日	2031 年 06 月 29 日	否
海科新源材料科技（湖北）有限公司	10,000,000.00	2025 年 03 月 19 日	2031 年 03 月 19 日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	140,000,000.00	2024 年 12 月 09 日	2030 年 12 月 09 日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	50,000,000.00	2025 年 03 月 19 日	2031 年 03 月 19 日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	7,500,000.00	2025 年 09 月 30 日	2029 年 09 月 30 日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	29,960,000.00	2025 年 09 月 30 日	2029 年 09 月 30 日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	100,000,000.00	2026 年 04 月 07 日	2029 年 04 月 06 日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	30,000,000.00	2026 年 01 月 07 日	2029 年 01 月 06 日	否
山东新蔚源新材料有限公司	100,000,000.00	2024 年 10 月 30 日	2030 年 10 月 16 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏思派新能源科技有限公司	70,000,000.00	2025 年 08 月 11 日	2029 年 09 月 10 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2024 年 06 月 13 日	2027 年 04 月 25 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	120,000,000.00	2025 年 11 月 27 日	2029 年 12 月 02 日	否
江苏思派新能源科技有限公司	52,180,000.00	2025 年 06 月 30 日	2030 年 06 月 30 日	否
山东海科控股有限公司	50,000,000.00	2025 年 09 月 02 日	2029 年 09 月 02 日	否
山东海科控股有限公司	100,000,000.00	2025 年 07 月 11 日	2030 年 08 月 21 日	否

山东海科控股有限公司	50,000,000.00	2025 年 12 月 15 日	2029 年 12 月 08 日	否
山东海科控股有限公司	50,000,000.00	2025 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 28 日	否
山东海科控股有限公司	120,000,000.00	2025 年 12 月 19 日	2030 年 12 月 19 日	否
山东海科控股有限公司	100,000,000.00	2025 年 12 月 11 日	2029 年 06 月 12 日	是
山东海科控股有限公司	100,000,000.00	2026 年 06 月 04 日	2030 年 06 月 11 日	否
山东海科控股有限公司	120,000,000.00	2025 年 12 月 19 日	2030 年 12 月 19 日	否
山东海科控股有限公司	550,000,000.00	2026 年 06 月 30 日	2031 年 06 月 29 日	否
东营市海科瑞林化工有限公司	120,000,000.00	2025 年 07 月 08 日	2030 年 07 月 08 日	否
东营市海科瑞林化工有限公司	60,000,000.00	2025 年 07 月 25 日	2029 年 07 月 25 日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	971,957.03	868,181.06

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海达物流有限责任公司	86,964.00	4,672.55	87,494.18	4,374.71

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东海达物流有限责任公司	250,045,521.31	162,062,278.98
应付账款	东营市赫邦化工有限公司	2,361,901.17	631,136.40
应付账款	山东亿科化学有限责任公司	138,185.31	
应付账款	山东小海豚能源科技有限公司庐山路加油站	129,191.40	54,739.00
应付账款	山东柏森化工技术检测有限责任公司	93,303.00	
应付账款	海科（苏州）工程有限公司	9,339.62	144,789.62
租赁负债	东营市赫邦化工有限公司	38,056,970.05	42,986,205.51
一年内到期的非流动负债	东营市赫邦化工有限公司	9,740,592.68	9,507,655.13

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 5 月 19 日召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，同意将回购股份用途由“用于维护公司价值及股东权益所必需”变更为“用于员工持股计划或者股权激励”。2025 年 6 月 4 日提交股东会审议通过。

员工持股计划 85.11 万股，募集资金总额 641.73 万元。根据员工持股计划，授予价为 7.54 元/股，2025 年 6 月 4 日收盘价为每股 15 元，股权激励费用为：851,100 股*（15-7.54）= 6,349,206.00 元。员工持股计划标的股票分 3 期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁标的股票比例分别为 40%、30%、30%。按月根据员工股数、岗位职责计算计入相应费用科目，将股份支付总额 6,349,206.00 元分摊计提入账，相应增加其他资本公积。

报告期内，公司员工持股计划的摊销费用为 1,851,851.78 元，相应增加其他资本公积。截至报告期末，公司员工持股计划的累计摊销费用为 4,259,259.09 元。

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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日、授予日收盘价、授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内各资产负债表日，本公司以最佳估计数为基础确定可行权权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,259,259.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,851,851.78

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董监高及核心人员	1,851,851.78	
合计	1,851,851.78	

5、股份支付的修改、终止情况

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺:公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

截至本报告出具日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

截至本报告出具日本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,059,972,671.61	850,297,178.19
1 至 2 年	416,824.25	244,800.00
2 至 3 年	3,238,854.26	3,211,595.26
合计	1,063,628,350.12	853,753,573.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	1,063,6	100.00%	50,939,	4.79%	1,012,6	853,753	100.00%	40,248,	4.71%	813,504

计提坏账准备的应收账款	28,350.12		731.70		88,618.42	,573.45		939.18		,634.27
其中：										
账龄组合	1,002,183,535.01	94.22%	50,939,731.70	5.08%	951,243,803.31	788,676,005.39	92.38%	40,248,939.18	5.10%	748,427,066.21
关联方组合	61,444,815.11	5.78%			61,444,815.11	65,077,568.06	7.62%			65,077,568.06
合计	1,063,628,350.12	100.00%	50,939,731.70		1,012,688,618.42	853,753,573.45	100.00%	40,248,939.18		813,504,634.27

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	998,527,856.50	49,926,392.99	5.00%
1-2 年	416,824.25	41,682.43	10.00%
2-3 年	3,238,854.26	971,656.28	30.00%
3 年以上			
合计	1,002,183,535.01	50,939,731.70	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	40,248,939.18	10,690,792.52				50,939,731.70
合计	40,248,939.18	10,690,792.52				50,939,731.70

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	72,756,654.49		72,756,654.49	6.84%	3,637,832.72
第二名	53,256,794.20		53,256,794.20	5.01%	2,662,839.71
第三名	52,741,649.34		52,741,649.34	4.96%	2,637,082.47
第四名	49,848,871.15		49,848,871.15	4.69%	2,492,443.56
第五名	45,760,129.20		45,760,129.20	4.30%	2,288,006.46

合计	274,364,098.38		274,364,098.38	25.80%	13,718,204.92
----	----------------	--	----------------	--------	---------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,173,942,226.67	867,213,876.80
合计	1,173,942,226.67	867,213,876.80

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,173,611,377.60	867,139,896.00
押金、保证金	305,000.00	150,000.00
备用金	191,952.00	43,312.00
待扣款	3,589.76	
合计	1,174,111,919.36	867,333,208.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,009,847,215.60	867,139,896.00
1 至 2 年	164,114,703.76	43,312.00
2 至 3 年		50,000.00
3 年以上	150,000.00	100,000.00
3 至 4 年	50,000.00	50,000.00
4 至 5 年	100,000.00	50,000.00
合计	1,174,111,919.36	867,333,208.00

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备	1,174,111,919.36	100.00%	169,692.69	0.01%	1,173,942,226.67	867,333,208.00	100.00%	119,331.20	0.01%	867,213,876.80
其中：										
账龄组合	500,541.76	0.04%	169,692.69	33.90%	330,849.07	193,312.00	0.02%	119,331.20	61.73%	73,980.80
合并范围内关联方组合	1,173,611,377.60	99.96%			1,173,611,377.60	867,139,896.00	99.98%			867,139,896.00
合计	1,174,111,919.36	100.00%	169,692.69		1,173,942,226.67	867,333,208.00	100.00%	119,331.20		867,213,876.80

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	307,229.76	15,361.49	5.00%
1 至 2 年	43,312.00	4,331.20	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	500,541.76	169,692.69	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	119,331.20			119,331.20
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	50,361.49			50,361.49
2026 年 6 月 30 日余额	169,692.69			169,692.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	119,331.20	50,361.49				169,692.69
合计	119,331.20	50,361.49				169,692.69

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
湖北新源浩科新材料有限公司	关联方往来	1,094,558,360.09	1-2 年	93.22%	
江苏思派新能源科技有限公司	关联方往来	33,243,017.51	1 年以内	2.83%	
山东新蔚源新材料有限公司	关联方往来	30,000,000.00	1 年以内	2.56%	
赛飞科(山东)化学品有限公司	关联方往来	15,810,000.00	1 年以内	1.35%	
南通阳鸿石化储运有限公司	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	0.01%	5,000.00
合计		1,173,711,377.60		99.97%	5,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2,142,410,852.40		2,142,410,852.40	2,142,410,852.40		2,142,410,852.40
合计	2,142,410,852.40		2,142,410,852.40	2,142,410,852.40		2,142,410,852.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
江苏思派 新能源科 技有限公 司	1,221,048 ,053.52						1,221,048 ,053.52	
海科新源 材料科技 (湖北) 有限公司	500,000,0 00.00						500,000,0 00.00	
Hi-Tech Spring Europe B.V	993,698.8 8						993,698.8 8	
湖北新源 浩科新材 料有限公 司	330,000,0 00.00						330,000,0 00.00	
山东新蔚 源新材料 有限公司	90,369,10 0.00						90,369,10 0.00	

合计	2,142,410 ,852.40						2,142,410 ,852.40	
----	----------------------	--	--	--	--	--	----------------------	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,019,614,983.57	1,794,640,748.27	1,498,634,697.72	1,420,558,290.32
其他业务	466,993.66	72,454.12	2,187,222.64	765,115.99
合计	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39	1,500,821,920.36	1,421,323,406.31

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39
其中：				
碳酸酯系列	967,258,926.87	896,545,961.88	967,258,926.87	896,545,961.88
丙二醇	456,167,192.98	398,139,996.07	456,167,192.98	398,139,996.07
其他类	596,655,857.38	500,027,244.44	596,655,857.38	500,027,244.44
按经营地区分类	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39
其中：				
境内	1,460,603,664.49	1,322,022,145.80	1,460,603,664.49	1,322,022,145.80
境外	559,478,312.74	472,691,056.59	559,478,312.74	472,691,056.59
按商品转让的时间分类	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39
其中：				
在某一时点确认	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39
合计	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39	2,020,081,977.23	1,794,713,202.39

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 17,187,649.68 元，预计将于 2026 年下半年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	4,521,713.34	1,829,011.82
满足终止确认条件的应收票据终止确认产生的利得或损失	-4,003,214.44	-2,018,383.06
处置衍生金融工具取得的投资收益	-3,414,510.00	
合计	-2,896,011.10	-189,371.24

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,548,974.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,829,692.46	
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	-647,975.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,420.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	168,235.92	
减：所得税影响额	630,923.62	
少数股东权益影响额（税后）	-219,875.74	
合计	4,877,351.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.49%	1.86	1.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.32%	1.84	1.84

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用