

股票代码：603125

公司简称：常青科技



江苏常青树新材料
科技股份有限公司

2026年半年度报告

FIRST QUARTERLY REPORT 2026

2026年8月27日

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人孙秋新、主管会计工作负责人胡建平及会计机构负责人（会计主管人员）胡建平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，该前瞻性陈述受制于已知及未知的风险、不确定性及其他因素，因而可能造成本公司的实际表现、财务状况或经营业绩与该前瞻性陈述所暗示的任何未来表现、财务状况或经营业绩存有重大不同，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险事项，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的2026年半年度财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/常青科技	指	江苏常青树新材料科技股份有限公司
《公司章程》	指	《江苏常青树新材料科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
河边草投资	指	镇江河边草股权投资管理合伙企业（有限合伙）
谨阳投资	指	镇江新区谨阳股权投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
光大证券/保荐人	指	光大证券股份有限公司
报告期	指	2026 年上半年
常青树泰州	指	公司全资子公司江苏常青树新材料科技（泰州）有限公司
募投项目	指	公司首次公开发行股票募集资金投资项目、特种聚合材料助剂及电子专用材料制造项目
泰州生产基地/泰州项目	指	公司在泰州市医药高新区（高港区）滨江工业园投资建设的高分子新材料生产基地（一期）
七期项目	指	公司自有资金投资建设的七期（特种高分子单体二期）项目
特种单体	指	是合成特种橡胶、高性能树脂、电子化学品、重要工程材料、生物基材料等高分子新材料的关键原料
中间体	指	合成高分子特种单体的关键中间材料
专用助剂	指	通过功能改性赋予材料耐高温、抗老化等特性，主要作为螯合剂（辅助热稳定剂）与热稳定剂并用

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏常青树新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	常青科技
公司的外文名称	Jiang Su Evergreen Material Technology Incorporated Company
公司的外文名称缩写	Evergreen Technology
公司的法定代表人	孙秋新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙杰	钱禹辰
联系地址	镇江新区青龙山路3号	镇江新区青龙山路3号
电话	0511-80965519	0511-80965519
传真	0511-80965518	0511-80965518
电子信箱	Securities@cqs-hm.com	Securities@cqs-hm.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	镇江新区青龙山路3号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	镇江新区青龙山路3号
公司办公地址的邮政编码	212132
公司网址	www.cqs-hm.com
电子信箱	Securities@cqs-hm.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券日报 http://www.zqrb.cn/ ; 证券时报 http://www.stcn.com/ ; 上海证券报 http://www.cnstock.com/ 。
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	常青科技	603125	不适用

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号上海报业大厦 25 楼
	签字会计师姓名	冯镇、胡筱栋
报告期内履行持续督导职责的保	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号

荐机构	签字的保荐代表人姓名	马志鹏、钱林凯
	持续督导的期间	2023 年 4 月 10 日至 2025 年 12 月 31 日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	705,865,889.98	484,567,361.13	45.67
利润总额	165,158,198.31	81,576,054.67	102.46
归属于上市公司股东的净利润	139,906,546.61	70,247,077.90	99.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	136,312,325.90	66,150,451.88	106.06
经营活动产生的现金流量净额	84,299,282.03	-12,847,395.86	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,572,920,395.91	2,447,575,565.87	5.12
总资产	2,778,296,962.21	2,615,612,693.71	6.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.35	0.17	105.88
稀释每股收益（元 / 股）	0.35	0.17	105.88
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.34	0.16	112.50
加权平均净资产收益率（%）	5.56	2.98	增加2.58个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	5.42	2.8	增加2.62个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入变动原因：2026 年上半年度，随着化工行业景气度回暖，市场竞争趋于理性，主要产品供需关系改善及部分新产品市场的开拓，公司产品产销量同比提升。

利润总额、归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因：（1）2026 年上半年销量有所增加（2）部分产品毛利率上升导致总体利润有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因：系销售收入增长和收款较好所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	40,239.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	489,503.41
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	3,529,623.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,811.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	431,334.27
少数股东权益影响额（税后）	
合计	3,594,220.71

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	139,906,546.61	70,933,827.90	97.24

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

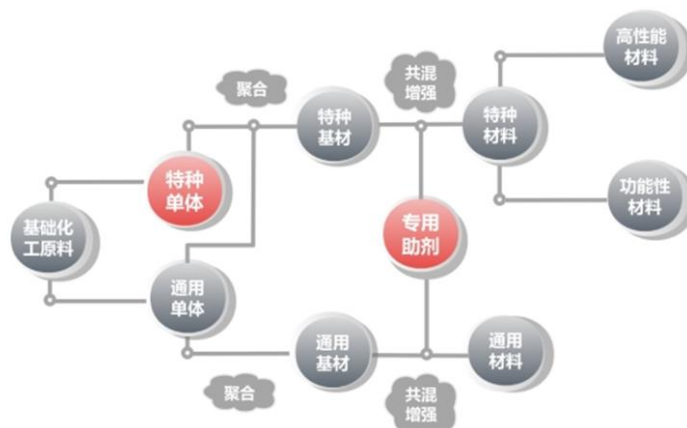
1. 报告期内公司所处行业情况

公司属于化学原料和化学制品制造业（C26），处于化工行业中的精细化工高分子新材料领域，作为新材料产业的细分、前沿、关键领域，下游应用辐射范围广、行业跨度大，是支撑中国制造实现突破的重要基础，在日常生活、机械建筑、工程技术、生物医药等领域扮演着不可或缺的角色，是国家重点支持和发展的行业之一。

2026 年上半年我国宏观经济在稳增长政策发力与出口韧性超预期等驱动下延续向好态势，化工行业景气度自 2025 年以来呈现底部复苏。一方面，行业盈利实现实质性改善。2026 年 1-6 月，规模以上化学原料和化学制品制造业实现营业收入 47,072.7 亿元，同比增长 10.0%；实现利润总额 2,880.9 亿元，同比大幅增长 67.8%，呈现“增收更增利”的良好格局。这主要得益于行业新增产能放缓，以及国家层面将深入整治“内卷式”竞争上升为重要任务；通过严控传统大宗产品无序扩张、引导协会自律等“反内卷”政策，有效缓解了价格下行压力，持续优化了行业供给格局。另一方面，政策端持续引导行业向高端化、智能化、绿色化转型升级。国家“十五五”规划明确实施碳排放双控，并相继出台老旧装置更新改造、重点行业节能降碳改造等行动方案，强化了环保与安全约束。同时，政策大力聚焦精细化工等前沿领域，通过“揭榜挂帅”等方式鼓励技术创新，以提升产业链供应链韧性。在地方层面，如江苏省等地通过提高化工园区准入门槛、发布产业限制和淘汰目录等举措，进一步推动了区域产业结构的优化升级。

此外，2025 年底以来，随着行业供需关系的改善以及原油价格的上涨，化工产品价格指数逐步上行。受国际地缘冲突影响，原油、天然气等成本端价格走强，截至 2026 年 6 月 30 日，中国化工产品价格指数（CCPI）报收 4511 点，同比上涨 8.9%，较年初的 3903 点上涨 15.58%。2026 年 6 月份，全国工业生产者出厂价格（PPI）同比上涨 4.1%；化工原料类购进价格上涨 11.5%。

公司主要产品在高分子新材料产业链中的定位如下图所示：



注：红色图标“特种单体”和“专用助剂”为公司主要产品。

2. 报告期内公司主营业务情况

公司主要从事高分子新材料特种单体和高分子专用助剂的研发、生产和销售，致力于为下游高分子新材料的产品制造、性能改善、功能增强提供支撑，在下游高分子新材料产业体系中有着用量小、作用大、附加值高的特点。

(1) 报告期内主要产品及其应用领域

报告期内，公司将主要产品划分为高分子新材料特种单体和高分子新材料专用助剂两大类：

类别	产品特性	应用方向	终端产品应用
高分子新材料特种单体	采用独家分离、合成、萃取、提纯等技术，能在工艺可控性高、成本低的同时使产品获得更好的选择性和转化率，性能优异，品质领先，多数产品具有进口替代或打破垄断的优势。	用于生产离子交换树脂，少量应用于生产吸附树脂及特种橡塑等特种高分子材料。	纯水制造、软化硬水、葡萄糖脱色、精制氨基酸和抗生素、湿法冶金、污水处理等。
		用于改性丙烯酸树脂涂料、高温改性 ABS 树脂、合成香精的生产。除此以外，还可以用于塑料增塑剂以及有机硅。	汽车、家电、家具等表面涂料及零配件的生产；日化用品的调和香精配制。
		用于电机漆包线上改性绝缘浸渍漆、环保涂料及特种橡胶的生产。	风电、核电、光电、高铁辅助电机，特种涂料树脂、特种橡胶等。
		用于光学树脂制备、多种高分子材料改性、不饱和树脂组分以及特种水溶性涂料的合成等。	光刻胶感光树脂合成、高吸油树脂、环境友好涂料、润滑油的粘度改进剂、低毒活性稀释剂、优质阻尼材料、高透明医用材料等。
		用于特种橡胶制备，特种胶黏剂合成、多种高分子材料改性、不饱和树脂组分以及特种水溶性涂料等重要组分的合成。	锂离子电池电解质添加剂、光催化材料载体、生物医药、金属探测、光敏树脂、电子器件基底等。
		公司自主研发的中间材料，核心用于内部特种单体生产，部分产品对外销售，可应用于下游对二甲苯、光引发剂等产品的生产环节。	UV 涂料和 UV 油墨、涤纶化纤、电子产品等。
高分子新材料专用	公司拥有数十种型号的专用助剂产品，在产品丰富度方面处于行业领先地位，主要作为螯合剂与 PVC 热稳定剂并用，可用于 PVC 塑料加工，增强塑料的热稳定性及抗老化性能，还可用作 SBS、TPU 的辅助抗氧化剂。	聚氯乙烯（PVC）塑料改性应用	建筑建材、医用耗材等需要用到 PVC 塑料的领域。日用品、塑胶跑道等需要用到弹性体的领域。
		其他高分子新材料改性应用	用作聚氨酯热塑性弹性体（TPU）、SBS 热塑性弹性体的辅助抗氧化剂，具有高防水性、防风、防寒、抗菌、防霉、保暖、抗紫外线等许多优异的功能，被广泛

助剂			应用于医疗卫生、电子电器、工业及体育等领域。
		无酚环保助剂人体接触材料应用	公司自主研发的无酚系列专用助剂，有效避免苯酚对人体造成伤害，在儿童玩具、厨房用品、办公用品、医疗卫生等人体接触材料制品领域具有广阔的市场空间。

(2) 报告期内其他产品

类别	产品名称	产品应用	终端产品应用
其他	炼油助剂	在石油炼化过程中起到阻垢、缓蚀、提高收率等作用	石油炼化
	催干剂	用于油漆、油墨的催干剂、不饱和聚酯树脂的固化促进剂、石化催化剂等	涂料、油墨等

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司共实现营业收入 705,865,889.98 元，同比增加 45.67%；实现归属于上市公司股东的净利润 139,906,546.61 元，同比增加 99.16%。报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）聚焦战略布局，关键项目产能释放

2026 年上半年，公司保持战略定力，紧抓行业底部复苏机遇，前期布局的关键项目产能逐渐开始释放。报告期内，公司前次募集资金投资项目“特种聚合材料助剂及电子专用材料制造项目”及以自有资金建设的“七期（特种高分子单体二期）项目”产能开始爬坡，双稀交联剂、烷基苯乙烯相关产品矩阵进一步得到完善，有效地打开了公司在电子化学品、关键尼龙材料、优质阻尼材料、环境友好材料等下游高分子新材料市场的增量空间。与此同时，公司泰州生产基地建设正按计划稳步推进，该基地通过新建芳烃氧化、苯二酚等核心装置，利用现有技术优势向芳香族含氧高分子新材料特种单体领域延伸，可加速高纯度苯二酚相关产品的国产替代进程，强化公司在高分子新材料特种单体领域的市场地位，在满足国内产业链供给安全的同时，为公司长期发展打开新的增长曲线。

（二）深化市场渗透，产销双升驱动增长

报告期内，随着化工行业景气度回暖、市场竞争趋于理性、主要产品供需关系改善及部分新产品市场的开拓，公司产品产销量同比提升，营业收入同比增长 45.67%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 106.06%。面对新产品的市场导入期挑战，公司将继续采取灵活多元的营销策略，积极与客户进行深度交流，为客户产品迭代的定制化需求提供支持，进一步解决国内外客户上游关键材料端供给不力的问题，将产能优势转化为实实在在的业绩增长。

（三）优化资本路径，融资计划稳步推进

为实现公司《未来三年（2024-2026）业务发展目标和经营规划》，满足公司长期发展的资金需求，尤其是为泰州生产基地的后续建设及产能释放提供支持，公司持续推进向不特定对象发行可转换公司债券的相关事宜。目前该事项尚需获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施。公司本次向不特定对象发行可转换公司债券有助于优化公司资本结构，增强资本实力，为完成项目建设及下一阶段战略实施蓄势赋能。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）纯熟的技术研发能力

公司始终坚持创新为核心驱动力，研发方向定位于国际先进、国内空白领域。常青科技积极响应国家发展战略战略性新兴产业的号召，结合公司的发展战略，以市场为导向，以客户为中心，不断进行关键核心技术的突破和产品创新。公司持续深化与国内多家高校及科研院所的合作，组成优势互补、产学研相结合的攻关队伍，形成信息共享、基础研究、技术攻关、技术推广、产业化应用互相联动的研发格局。基于持续的研发和技术积累，公司成功掌握了从大宗原材料直接合成高品质关键中间体的生产技术，以及专用助剂环保循环生产技术，打通了从基础化工原料到高分子特种单体及专用助剂产品的产业链，从根本上解决关键原材料“卡脖子”的问题，形成一条独家研发技术路径，构筑了更深的技术护城河。

（二）不断完善的产品矩阵

公司对市场保持高度敏锐性及前瞻性，始终保持先发优势，开发了多种填补国内空白领域的高品质高分子新材料产品。基于独家核心技术不断推陈出新，独家打造了完善的产品矩阵，构建了例如烷基苯乙烯系列产品、双烯交联剂及其衍生品和无酚亚磷酸酯系列产品等产品矩阵。此外，为延伸技术路径，公司还通过全资子公司常青树泰州投资建设泰州生产基地项目，利用现有技术优势向芳香族含氧高分子新材料特种单体领域延伸，为公司向生物基含氧化学品等关键领域深化布局提供基础，加强公司在高分子新材料特种单体领域的创新和转化能力，进一步扩充公司产品矩阵，提升公司产品的市场竞争力。

（三）差异化的产品和服务

公司深耕高分子新材料领域，始终坚持差异化竞争战略，不参与同质化竞争，特种单体和专用助剂拥有优秀的产业化应用能力，能始终保持差异化的领先优势。通过洞悉客户需求和行业发展趋势，公司不断丰富核心技术储备，在推出新产品的同时针对客户的需求推出一体化定制服务，与客户保持深度协同，以卓越的工艺技术和性能优异的特种单体帮助客户完成产品升级迭代，助力下游新材料产业蓬勃发展。

（四）客户资源与品牌优势

公司整体研发能力和技术实力处于行业领先水平，产品技术指标、产品质量、品类丰富度、供应保障能力和服务能力得到了客户的高度认可，树立了良好的品牌形象，与多家国内外知名企业建立了良好的合作关系。由于下游行业知名企业的供应商准入体系较为严格，认证周期长、考核维度多，公司一旦通过认证，便形成了极高的客户转换成本，双方之间将形成长期、稳固的合作关系。同时，优质的客户资源和紧密合作可以帮助公司准确判断市场需求，开发出更符合客户要求的高质量产品，取得先发优势。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	705,865,889.98	484,567,361.13	45.67
营业成本	491,859,062.58	356,132,213.79	38.11
销售费用	5,871,927.68	6,293,581.68	-6.70
管理费用	20,472,918.35	20,660,418.22	-0.91
财务费用	2,943,674.94	-3,977,620.05	不适用
研发费用	20,443,320.99	27,107,932.57	-24.59
税金及附加	4,918,511.80	1,313,932.66	274.34
其他收益	3,072,254.92	384,535.24	698.95
投资收益	1,737,941.10	5,532,579.29	-68.59
所得税费用	25,251,651.70	11,328,976.77	122.89
经营活动产生的现金流量净额	84,299,282.03	-12,847,395.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-642,803,379.72	-513,054,632.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-16,565,371.56	-41,500,236.92	不适用

营业收入变动原因说明：2026 年上半年度，随着化工行业景气度回暖、市场竞争趋于理性、主要产品供需关系改善及部分新产品市场的开拓，公司产品产销量同比提升。

营业成本变动原因说明：随着收入的增长成本也有所增加。

销售费用变动原因说明：主要是产品境外注册费有所减少。

管理费用变动原因说明：基本持平。

财务费用变动原因说明：主要是汇率变动的影响。

研发费用变动原因说明：主要系 2025 年底研发项目结项较多，部分新研发项目 2026 年 6 月立项，尚未全面开展。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售收入增长和收款较好所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是泰州子公司项目建设支付的增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司项目建设资金需求量比较大，2025 年现金分红有所减少。

税金及附加变动原因说明：主要是上半年增值税缴纳较多，城建与附加税也相应增加。

其他收益变动原因说明：主要是上半年享受增值税加计抵减政策，去年同期进项抵扣较多未享受增值税加计抵减税额。

投资收益变动原因说明：主要是募投项目结余资金减少，闲置资金进行现金管理的规模减少导致。

所得税费用变动原因说明：主要是利润总额有所上升。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	447,959,796.53	16.12	1,027,004,717.46	39.26	-56.38	主要系项目建设投入较多及购买结构性存款所致。
交易性金融资产	510,956,272.28	18.39	-	-	100.00	主要系结构性存款银行理财产品尚未到期所致。
应收票据	184,665,085.41	6.65	164,643,504.38	6.29	12.16	主要是随收入规模扩大收票量较同期增加，同时随自有资金建设项目结束导致背书支付规模有所减少。
应收款项（应收账款）	271,154,168.10	9.76	243,562,583.14	9.31	11.33	主要是随收入规模扩大，应收货款略有增加。
预付款项	9,882,203.16	0.36	6,939,443.93	0.27	42.41	主要是预付采购货款及服务款有所增加。
其他流动资产	31,012,160.18	1.12	58,510,008.67	2.24	-47.00	主要是因为2026年上半年公司定期存款到期后未继续购买。
在建工程	299,719,780.47	10.79	93,283,223.01	3.57	221.30	主要是泰州高分子新材料生产基地（一期）项目的建设增加。

其他非流动资产	95,816,953.14	3.45	82,591,724.99	3.16	16.01	主要是泰州高分子新材料生产基地(一期)项目建设预付款增加。
应付账款	117,195,580.43	4.22	63,122,007.84	2.41	85.67	主要是泰州高分子新材料生产基地(一期)项目的建设投入导致应付账款大幅增加。
应付职工薪酬	3,803,899.00	0.14	17,434,738.11	0.67	-78.18	主要是支付计提的上年度年终奖。
应交税费	8,117,255.95	0.29	4,314,974.95	0.16	88.12	主要是应付企业所得税增加。

其他说明
无

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年度 1-6 月	受限原因
货币资金	2,006,000.00	工程保函保证金和 ETC 保证金
应收票据	31,306,249.02	票据已背书未终止确认

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回金 额	其他变动	期末数
交易性金融资产	-	956,272.28	-	-	1,120,000,000.00	610,000,000.00		510,956,272.28
其他权益工具	10,887,600.00		258,000.00					11,145,600.00
合计	10,887,600.00	956,272.28	258,000.00	-	1,120,000,000.00	610,000,000.00		522,101,872.28

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.行业监管及国家产业政策调整风险

公司所处的化学原料和化学制品制造业由国家发展和改革委员会、工业和信息化部、应急管理部、生态环境部等政府部门的监督管理以及中国石油和化学工业联合会的规范引导。公司现阶段各项业务符合行业监管及国家相关产业政策的要求，但随着国家践行“碳达峰、碳中和”承诺和化工产业结构优化调整的不断推进，如相关主管部门修订相关法律法规和产业政策，可能对公司经营发展造成不利影响。

2.市场竞争加剧风险

随着精细化工行业下游市场需求的扩大及产业政策的支持，可能导致现有市场参与者扩大产能及新投资者的进入，公司所处行业存在市场竞争加剧的风险。如果公司不能准确把握行业发展规律，在产品研发、技术创新、工艺水平、生产管控等方面进一步巩固并增强自身优势，将面临市场份额或毛利率下降的风险，从而对公司的盈利能力产生不利影响。

3.原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料包括纯苯、乙烯、苯酚、三氯化磷等基础化工产品，采购价格随市场行情波动。报告期内，公司原材料成本占主营业务成本的比重较大，虽然公司产品对下游客户存在一定的成本转嫁能力，但若上游原材料价格受原油和煤炭价格波动、市场供需关系变化、安全环保监管政策趋严等因素影响持续出现大幅波动，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

4.安全生产风险

公司纯苯、乙烯等部分原材料及部分产品属于危险化学品。危险化学品的运输、储存、使用、生产过程中可能因操作不当造成人员伤亡、财产损失等安全生产事故。为避免安全生产事故的发生，公司采取了多项措施，包括制定并严格执行安全生产管理制度及标准化操作规程，配备完备的安全生产设施，设立安全环保部等常设机构专职从事安全生产监督管理工作，定期进行安全生产教育培训，定期对车间、仓库、设备进行安全检查等。

虽然公司整个生产过程处于受控状态，发生重大安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。若发生安全生产事故，将对公司的正常生产经营活动和社会形象造成不利影响。

5.环境保护风险

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，生产过程中会产生废气、废水、固体废弃物等污染物。公司日常经营需遵守《环境保护法》《大气污染防治法》《水污染防治法》等法律法规的规定对污染物进行防治处理。报告期内，公司持续投入资金和技术力量用于环保设施和技术工艺改进，遵照有关环保法规进行环境治理。

如果国家未来进一步制定、实施更为严格的环境保护法律法规，一方面，公司需要增加购置

环保设备、加大环保技术工艺投入或采取其他环保措施，以满足监管部门对环保的要求，可能导致公司经营成本增加；另一方面，如公司的环保治理、“三废”排放不能满足届时的监管要求，可能面临行政处罚、停产整改等监管措施，将对公司生产经营和业绩造成不利影响。

6.汇率风险

公司存在一定的外销收入，主要采用美元结算，汇率的波动会对公司产品外销收入和产品市场竞争力产生一定影响。目前公司外销产品主要销往日韩、印度、东南亚和欧盟等地区，国际贸易摩擦对公司的直接影响相对较小。如果国际贸易摩擦和争端进一步加剧、相关国家关税政策发生变化，将会对公司外销收入产生不利影响。如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，也将会在一定程度上影响公司的经营业绩。

7.项目效益不确定风险

公司在建项目预期收益系基于投建时的行业前景、技术水平、市场环境等综合因素作出的判断，项目建成后，可能会受宏观经济环境、行业政策变化、原材料价格波动、市场竞争、客户拓展、实际订单情况等因素影响，即使公司能对其进行有效管控和经营，投资项目效益情况尚存在不确定性风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配或资本公积金转增股本。	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孙秋新、金连琴、孙杰	注 1	首发前	是	36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	雷树敏	注 2	首发前	是	36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	严大景	注 3	首发前	是	36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	河边草投资、谨阳投资	注 4	首发前	是	36 个月	是	不适用	不适用
	其他	常青科技、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）及高级管理人员	注 5	首发前	是	36 个月	是	不适用	不适用
	其他	孙秋新、金连琴、孙杰	注 6	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	常青科技、控股股东、实际控制人	注 7	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	常青科技、控股股东、实际控制人	注 8	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	常青科技、董事、高级管理人员	注 9	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	常青科技、董事、监事、高级管理人员	注 10	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	分红	常青科技	注 11	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	孙秋新、金连琴、孙杰、雷树敏、严大景、河边草投资、谨阳投资	注 12	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决关联交易	常青科技全体董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东	注 13	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	常青科技及相关承诺主体	注 14	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	孙秋新、金连琴和孙杰	注 15	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	孙秋新、金连琴和孙杰	注 16	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	孙秋新	注 17	首发前	否	长期有效	是	不适用	不适用

注 1：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“一、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”之“（一）”相关内容；

注 2：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“一、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”之“（二）”相关内容；

注 3：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“一、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”之“（三）”相关内容；

注 4：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“一、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”之“（四）”相关内容；

注 5：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“二、稳定股价的措施和承诺”；

注 6：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“三、发行人因欺诈发行、虚假陈述或者其他重大违法行为给投资者造成损失的，发行人控股股东、实际控制人、相关证券公司自愿作出先行赔付投资者的承诺”；

注 7：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“四、股份回购和股份买回的措施及承诺”；

注 8：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“五、对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺”；

注 9：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“六、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”；

注 10：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“八、依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺”；

注 11：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“七、利润分配政策的承诺”；

注 12：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“九、控股股东、实际控制人避免新增同业竞争的承诺”；

注 13：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“十、规范和减少关联交易的承诺”；

注 14：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（七）与投资者保护相关的承诺和未能履行承诺的约束措施”之“十二、未能履行承诺的约束措施”；

注 15：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（八）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行上市相关的其他承诺事项”之“一、关于缴纳社保及公积金的承诺”；

注 16：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（八）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行上市相关的其他承诺事项”之“二、关于尚未办理权属登记房产的承诺”；

注 17：详见《招股说明书》“第十二节附件”之“备查文件（八）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行上市相关的其他承诺事项”之“三、关于高新技术企业证书到期换证事项的承诺”。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023 年 4 月 3 日	125,067.72	113,222.81	85,000.00	28,222.81	103,468.97	28,222.81	91.39	100.00	13,705.60	12.10	不适用
合计	/	125,067.72	113,222.81	85,000.00	28,222.81	103,468.97	28,222.81	/	/	13,705.60	/	不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	结余金额
首次公开发行股票	特种聚合材料助剂及电子专用材料制造项目	生产建设	是	否	85,000.00	9,705.60	75,246.16	88.52	2025 年 6 月末	否	是	不适用	3,880.35 (注 1)	否 (注 2)	不适用	9,753.84
其他	超募资金	补流还贷	是	否	28,222.81	4,000.00	28,222.81	100.00	不适用	否	是	不适用	/	不适用	不适用	
合计	/	/	/	/	113,222.81	13,705.60	103,468.97	91.39	/	/	/	/	3,880.35	/	/	9,753.84

注 1：本期实现的效益为募投项目 2026 年 1-6 月实现毛利额；报告期募投项目与公司原有生产装置存在相互领用产品情况，相关产品以对外销售平均价格作为内部领用定价依据。

注 2：受行业景气度、市场竞争等影响，募投项目投产后产能利用率不及预期，因此未能达到预计效益。

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
永久补充流动资金	补流还贷	28,222.81	28,222.81	100.00	无
合计	/	28,222.81	28,222.81	/	/

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2026 年 4 月 10 日	20,000.00	2026 年 4 月 10 日	2027 年 4 月 9 日	10,000.00	否

其他说明

公司使用暂时闲置募集资金购买的现金管理产品为定期型结构性存款，属于保本型产品，安全性高，不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募投项目正常进行，不存在损害股东利益的情形。

4、其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	303,622,025	75				-303,622,025	-303,622,025	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	303,622,025	75				-303,622,025	-303,622,025	0	0
其中：境内非国有法人持股	4,310,125	1.06				-4,310,125	-4,310,125	0	0
境内自然人持股	299,311,900	73.94				-299,311,900	-299,311,900	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	101,214,350	25				303,622,025	303,622,025	404,836,375	100
1、人民币普通股	101,214,350	25				303,622,025	303,622,025	404,836,375	100
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	404,836,375	100						404,836,375	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2026 年 4 月 10 日，公司首次公开发行限售股到期解禁，报告期内上市流通的限售股数量为 303,622,025 股。

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金连琴	121,209,335	121,209,335	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
孙秋新	85,676,665	85,676,665	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
孙杰	51,721,500	51,721,500	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
雷树敏	35,910,700	35,910,700	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
严大景	4,793,700	4,793,700	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
镇江河边草股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,396,850	2,396,850	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
镇江新区谨阳股权投资合伙企业（有限合伙）	1,913,275	1,913,275	0	0	首次公开发行股份并上市	2026-04-10
合计	303,622,025	303,622,025	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,388
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
金连琴	0	121,209,335	29.94	0	无	0	境内自然人
孙秋新	0	85,676,665	21.16	0	无	0	境内自然人
孙杰	0	51,721,500	12.78	0	无	0	境内自然人
雷树敏	0	35,910,700	8.87	0	无	0	境内自然人
严大景	0	4,793,700	1.18	0	无	0	境内自然人
国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	2,445,388	3,313,846	0.82	0	无	0	境内非国有法人
镇江河边草股权投资管理合伙企业(有限合伙)	0	2,396,850	0.59	0	无	0	境内非国有法人
镇江新区谨阳股权投资合伙企业(有限合伙)	0	1,913,275	0.47	0	无	0	境内非国有法人
陆学芹	85,900	1,900,000	0.47	0	无	0	境内自然人
刘琴	959,507	1,740,500	0.43	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
金连琴	121,209,335	人民币普通股	121,209,335				
孙秋新	85,676,665	人民币普通股	85,676,665				
孙杰	51,721,500	人民币普通股	51,721,500				
雷树敏	35,910,700	人民币普通股	35,910,700				
严大景	4,793,700	人民币普通股	4,793,700				
国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	3,313,846	人民币普通股	3,313,846				
镇江河边草股权投资管理合伙企业(有限合伙)	2,396,850	人民币普通股	2,396,850				
镇江新区谨阳股权投资合伙企业(有限合伙)	1,913,275	人民币普通股	1,913,275				
陆学芹	1,900,000	人民币普通股	1,900,000				
刘琴	1,740,500	人民币普通股	1,740,500				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙秋新、金连琴为夫妻, 孙杰为孙秋新、金连琴之子。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江苏常青树新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	447,959,796.53	1,027,004,717.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	510,956,272.28	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	184,665,085.41	164,643,504.38
应收账款	七、5	271,154,168.10	243,562,583.14
应收款项融资	七、7	56,399,220.98	59,152,649.57
预付款项	七、8	9,882,203.16	6,939,443.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	1,035,398.20	945,081.38
其中：应收利息			
应收股利		129,000.00	
买入返售金融资产			
存货	七、10	171,595,576.28	159,378,022.76
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	31,012,160.18	58,510,008.67
流动资产合计		1,684,659,881.12	1,720,136,011.29
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	七、18	11,145,600.00	10,887,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	554,152,051.83	574,547,186.88
在建工程	七、22	299,719,780.47	93,283,223.01
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	42,730.24	106,825.72
无形资产	七、26	128,348,974.09	129,917,700.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	4,410,991.32	4,142,421.21
其他非流动资产	七、30	95,816,953.14	82,591,724.99
非流动资产合计		1,093,637,081.09	895,476,682.42
资产总计		2,778,296,962.21	2,615,612,693.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	117,195,580.43	63,122,007.84
预收款项			
合同负债	七、38	7,039,232.16	6,328,072.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,803,899.00	17,434,738.11
应交税费	七、40	8,117,255.95	4,314,974.95
其他应付款	七、41	963,178.12	642,553.29
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	七、43	627,569.79	628,145.85
其他流动负债	七、44	32,422,385.52	44,248,723.03
流动负债合计		170,169,100.97	136,719,215.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,222,080.00	2,534,560.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	8,228,074.64	7,986,746.88

递延所得税负债	七、29	24,757,310.69	20,796,605.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,207,465.33	31,317,912.02
负债合计		205,376,566.30	168,037,127.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	404,836,375.00	404,836,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,190,678,912.28	1,190,678,912.28
减：库存股			
其他综合收益	七、57	973,760.00	754,460.00
专项储备	七、58	8,534,197.98	7,121,759.55
盈余公积	七、59	105,076,603.67	105,076,603.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	862,820,546.98	739,107,455.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,572,920,395.91	2,447,575,565.87
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,572,920,395.91	2,447,575,565.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,778,296,962.21	2,615,612,693.71

公司负责人：孙秋新 主管会计工作负责人：胡建平 会计机构负责人：胡建平

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江苏常青树新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		443,192,620.51	1,023,404,616.97
交易性金融资产		510,956,272.28	
衍生金融资产			
应收票据		184,665,085.41	164,643,504.38
应收账款	十九、1	271,154,168.10	243,562,583.14
应收款项融资		56,399,220.98	59,152,649.57
预付款项		5,550,475.34	6,918,945.63
其他应收款	十九、2	221,001,362.50	45,910,930.00
其中：应收利息			
应收股利		129,000.00	-
存货		171,549,876.77	159,374,989.68
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		5,073,677.77	52,022,136.64
流动资产合计		1,869,542,759.66	1,754,990,356.01
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	202,500,000.00	202,000,000.00
其他权益工具投资		11,145,600.00	10,887,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		554,094,695.62	574,535,444.23
在建工程		4,534,292.94	4,711,648.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		64,273,410.07	65,179,285.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,893,705.23	3,702,929.10
其他非流动资产		862,995.37	1,070,158.78
非流动资产合计		841,304,699.23	862,087,066.27
资产总计		2,710,847,458.89	2,617,077,422.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,776,649.71	51,857,896.15
预收款项			
合同负债		7,039,232.16	6,328,072.75
应付职工薪酬		3,537,285.69	17,207,646.39
应交税费		7,986,903.62	4,201,554.35
其他应付款		960,741.59	642,426.63
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		627,569.79	628,145.85
其他流动负债		32,422,385.52	44,248,723.03
流动负债合计		86,350,768.08	125,114,465.15
非流动负债：			
长期借款		2,222,080.00	2,534,560.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,228,074.64	7,986,746.88
递延所得税负债		24,746,628.13	20,769,898.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,196,782.77	31,291,205.59
负债合计		121,547,550.85	156,405,670.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		404,836,375.00	404,836,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,190,678,912.28	1,190,678,912.28
减：库存股			
其他综合收益		973,760.00	754,460.00
专项储备		8,534,197.98	7,121,759.55
盈余公积		105,076,603.67	105,076,603.67
未分配利润		879,200,059.11	752,203,641.04
所有者权益（或股东权益）合计		2,589,299,908.04	2,460,671,751.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,710,847,458.89	2,617,077,422.28

公司负责人：孙秋新

主管会计工作负责人：胡建平

会计机构负责人：胡建平

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	705,865,889.98	484,567,361.13
其中：营业收入	七、61	705,865,889.98	484,567,361.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	546,509,416.34	407,530,458.87
其中：营业成本	七、61	491,859,062.58	356,132,213.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,918,511.80	1,313,932.66
销售费用	七、63	5,871,927.68	6,293,581.68
管理费用	七、64	20,472,918.35	20,660,418.22

研发费用	七、65	20,443,320.99	27,107,932.57
财务费用	七、66	2,943,674.94	-3,977,620.05
其中：利息费用		12,984.96	2,269.14
利息收入		2,806,813.16	2,927,778.90
加：其他收益	七、67	3,072,254.92	384,535.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,737,941.10	5,532,579.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,051,282.39	-872,884.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,066,181.82	-445,671.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-	-210,934.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,732.21	7,614.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		165,150,038.02	81,432,140.82
加：营业外收入	七、74	201,209.63	156,650.78
减：营业外支出	七、75	193,049.34	12,736.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,158,198.31	81,576,054.67
减：所得税费用	七、76	25,251,651.70	11,328,976.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,906,546.61	70,247,077.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		139,906,546.61	70,247,077.90
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）		139,906,546.61	70,247,077.90
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		219,300.00	219,300.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		219,300.00	219,300.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		219,300.00	219,300.00
（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		219,300.00	219,300.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		140,125,846.61	70,466,377.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		140,125,846.61	70,466,377.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.17

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

公司负责人：孙秋新

主管会计工作负责人：胡建平

会计机构负责人：胡建平

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		705,865,889.98	484,350,546.97
减：营业成本		491,859,062.58	355,919,824.41
税金及附加		4,651,120.33	1,111,375.78
销售费用		5,554,206.88	5,928,843.23
管理费用		17,685,591.36	19,640,293.89
研发费用		20,443,320.99	26,913,757.82
财务费用		2,937,307.22	-3,979,764.68
其中：利息费用		12,984.96	-
利息收入		2,805,764.93	2,925,610.63
加：其他收益		3,070,476.57	384,424.31
投资收益（损失以“-”号填列）		1,737,941.10	5,532,579.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,051,282.39	-872,884.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,066,066.14	-445,556.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-210,934.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,732.21	7,614.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,527,182.33	83,211,459.83
加：营业外收入		201,209.63	116,650.52
减：营业外支出		193,049.34	12,736.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,535,342.62	83,315,373.42
减：所得税费用		25,345,469.55	11,419,767.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,189,873.07	71,895,605.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		143,189,873.07	71,895,605.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		219,300.00	219,300.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		219,300.00	219,300.00
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		219,300.00	219,300.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		143,409,173.07	72,114,905.89
七、每股收益：			

（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙秋新 主管会计工作负责人：胡建平 会计机构负责人：胡建平

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		649,903,293.09	410,969,758.62
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		1,195,775.06	11,225,524.25
收到其他与经营活动有关的现金	七 78（1）	3,721,662.61	3,823,320.52
经营活动现金流入小计		654,820,730.76	426,018,603.39
购买商品、接受劳务支付的现金		472,295,687.10	366,480,286.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		43,462,448.31	39,118,840.17
支付的各项税费		37,380,258.46	19,828,276.70
支付其他与经营活动有关的现金	七 78（1）	17,383,054.86	13,438,596.26

经营活动现金流出小计		570,521,448.73	438,865,999.25
经营活动产生的现金流量净额		84,299,282.03	-12,847,395.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七 78（2）	658,000,000.00	725,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,256,877.11	5,292,979.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,120.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		661,331,997.11	730,292,979.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,135,376.83	135,347,611.99
投资支付的现金	七 78（2）	1,120,000,000.00	1,108,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,304,135,376.83	1,243,347,611.99
投资活动产生的现金流量净额		-642,803,379.72	-513,054,632.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		312,480.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,252,891.56	41,500,236.92
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		-	0.00
筹资活动现金流出小计		16,565,371.56	41,500,236.92
筹资活动产生的现金流量净额		-16,565,371.56	-41,500,236.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,974,851.08	1,484,560.05
五、现金及现金等价物净增加额		-579,044,320.33	-565,917,705.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,024,998,116.86	1,166,614,600.29
六、期末现金及现金等价物余额		445,953,796.53	600,696,894.86

公司负责人：孙秋新

主管会计工作负责人：胡建平

会计机构负责人：胡建平

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		649,903,293.09	410,724,758.62
收到的税费返还		1,195,775.06	11,225,524.25
收到其他与经营活动有关的现金		3,718,814.35	3,781,034.40
经营活动现金流入小计		654,817,882.50	425,731,317.27
购买商品、接受劳务支付的现金		472,295,687.10	366,480,286.12
支付给职工及为职工支付的现金		41,516,719.88	38,640,416.34
支付的各项税费		37,129,798.72	19,716,423.69
支付其他与经营活动有关的现金		12,605,720.64	13,224,622.77
经营活动现金流出小计		563,547,926.34	438,061,748.92
经营活动产生的现金流量净额		91,269,956.16	-12,330,431.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		658,000,000.00	725,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,256,877.11	5,292,979.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,120.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		661,331,997.11	730,292,979.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,773,126.49	78,632,157.44
投资支付的现金		1,120,500,000.00	1,154,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		175,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,312,273,126.49	1,233,232,157.44
投资活动产生的现金流量净额		-650,941,129.38	-502,939,178.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金		312,480.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,252,891.56	41,500,236.92
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		16,565,371.56	41,500,236.92
筹资活动产生的现金流量净额		-16,565,371.56	-41,500,236.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,974,851.08	1,484,560.05
五、现金及现金等价物净增加额		-580,211,395.86	-555,285,286.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,023,398,016.37	1,154,208,804.53
六、期末现金及现金等价物余额		443,186,620.51	598,923,517.86

公司负责人：孙秋新

主管会计工作负责人：胡建平

会计机构负责人：胡建平

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	404,836,375.00				1,190,678,912.28		754,460.00	7,121,759.55	105,076,603.67		739,107,455.37		2,447,575,565.87	2,447,575,565.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	404,836,375.00				1,190,678,912.28		754,460.00	7,121,759.55	105,076,603.67		739,107,455.37		2,447,575,565.87	2,447,575,565.87
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）							219,300.00	1,412,438.43	-		123,713,091.61		125,344,830.04	125,344,830.04
（一）综合收益总额							219,300.00				139,906,546.61		140,125,846.61	140,125,846.61
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-16,193,455.00		-16,193,455.00		-16,193,455.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,193,455.00		-16,193,455.00		-16,193,455.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留															

存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							1,412,438.43					1,412,438.43		1,412,438.43
1. 本期提取							3,748,460.40					3,748,460.40		3,748,460.40
2. 本期使用							-2,336,021.97					-2,336,021.97		-2,336,021.97
（六）其他														
四、本期期末余额	404,836,375.00				1,190,678,912.28		973,760.00	8,534,197.98	105,076,603.67		862,820,546.98		2,572,920,395.91	2,572,920,395.91

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	279,197,500.00				1,315,058,745.60		535,160.00	9,731,922.25	88,477,789.76		639,452,429.69		2,332,453,547.30		2,332,453,547.30
加：会计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年期初 余额	279,197,500.00				1,315,058,745.60		535,160.00	9,731,922.25	88,477,789.76		639,452,429.69		2,332,453,547.30		2,332,453,547.30
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	125,638,875.00				-124,952,125.00		219,300.00	-4,740,650.80	-		28,367,452.90		24,532,852.10		24,532,852.10

（一）综合收益总额						219,300.00				70,247,077.90		70,466,377.90		70,466,377.90
（二）所有者投入和减少资本					686,750.00							686,750.00		686,750.00
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					686,750.00							686,750.00		686,750.00
4. 其他														
（三）利润分配										-41,879,625.00		-41,879,625.00		-41,879,625.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,879,625.00		-41,879,625.00		-41,879,625.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	125,638,875.00				-125,638,875.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	125,638,875.00				-125,638,875.00									
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								-4,740,650.80					-4,740,650.80		-4,740,650.80
1. 本期提取								3,791,671.80					3,791,671.80		3,791,671.80
2. 本期使用								-8,532,322.60					-8,532,322.60		-8,532,322.60
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	404,836,375.00				1,190,106,620.60		754,460.00	4,991,271.45	88,477,789.76		667,819,882.59		2,356,986,399.40		2,356,986,399.40

公司负责人：孙秋新

主管会计工作负责人：胡建平

会计机构负责人：胡建平

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,836,375.00				1,190,678,912.28		754,460.00	7,121,759.55	105,076,603.67	752,203,641.04	2,460,671,751.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,836,375.00				1,190,678,912.28		754,460.00	7,121,759.55	105,076,603.67	752,203,641.04	2,460,671,751.54

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						219,300.00	1,412,438.43	-	126,996,418.07	128,628,156.50
(一) 综合收益总额						219,300.00			143,189,873.07	143,409,173.07
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-16,193,455.00	-16,193,455.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,193,455.00	-16,193,455.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备						-	1,412,438.43	-	-	1,412,438.43
1. 本期提取							3,748,460.40			3,748,460.40
2. 本期使用							-2,336,021.97			-2,336,021.97
(六) 其他										-
四、本期期末余额	404,836,375.00				1,190,678,912.28	973,760.00	8,534,197.98	105,076,603.67	879,200,059.11	2,589,299,908.04

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,197,500.00				1,315,058,745.60		535,160.00	9,731,922.25	88,477,789.76	644,693,940.82	2,337,695,058.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,197,500.00	-	-	-	1,315,058,745.60		535,160.00	9,731,922.25	88,477,789.76	644,693,940.82	2,337,695,058.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	125,638,875.00	-	-	-	-124,952,125.00		219,300.00	-4,740,650.80	-	30,015,980.89	26,181,380.09
（一）综合收益总额							219,300.00			71,895,605.89	72,114,905.89
（二）所有者投入和减少资本					686,750.00						686,750.00
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					686,750.00						686,750.00
4. 其他											
（三）利润分配										-41,879,625.00	-41,879,625.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,879,625.00	-41,879,625.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	125,638,875.00	-	-	-	-125,638,875.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	125,638,875.00				-125,638,875.00						
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							-	-4,740,650.80	-	-	-4,740,650.80
1. 本期提取								3,791,671.80			3,791,671.80
2. 本期使用								-8,532,322.60			-8,532,322.60
（六）其他											-
四、本期期末余额	404,836,375.00	-	-	-	1,190,106,620.60		754,460.00	4,991,271.45	88,477,789.76	674,709,921.71	2,363,876,438.52

公司负责人：孙秋新

主管会计工作负责人：胡建平

会计机构负责人：胡建平

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

江苏常青树新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是江苏常青树新材料科技有限公司,于2010年6月30日取得江苏省镇江工商行政管理局核发的注册号为321100400016563的《营业执照》。2020年9月30日,经公司股东会决议通过,公司整体变更为股份有限公司,于2020年11月3日取得镇江市行政审批局核发的统一社会信用代码为91321191558014807P的《营业执照》。法定代表人孙秋新。注册地址江苏省镇江市镇江新区青龙山路3号。

2023年3月16日,经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏常青树新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]583号)核准,公司发行人民币普通股4,814万股(每股面值1元),发行后公司注册资本变更为人民币19,255万元。公司于2023年4月10日在上海证券交易所挂牌上市,股票简称“常青科技”,股票代码“603125”。

2024年4月23日,经公司股东大会决议通过,以截至2023年12月31日的总股本19,255万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增4.5股,共转增8,664.75万股,转增后公司注册资本变更为人民币27,919.75万股。

2025年5月8日,经公司股东会决议通过,以截至2024年12月31日的总股本27,919.75万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增4.5股,共转增12,563.8875万股,转增后公司注册资本变更为人民币40,483.6375万股。

公司及其所属子公司以下合称为“本公司”。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

公司属于化学原料和化学制品制造行业,主要从事高分子新材料特种单体及专用助剂的研发、生产和销售业务。公司主要产品情况:高分子新材料特种单体包括二乙烯苯、 α -甲基苯乙烯、甲基苯乙烯及对二乙苯等,高分子新材料专用助剂包括亚磷酸三苯酯系列、亚磷酸三苯酯衍生物系列、无酚亚磷酸酯系列,主要应用于高分子新材料的制造。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、40“重要会计政策和会计估计的变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准
账龄超过 1 年且金额重要的预付账款	附注七、8	单项账龄超过 1 年的预付账款且占预付账款余额 10%以上的款项
重要的在建工程	附注七、22	单个项目预算超过 300 万元的在建工程
账龄超过 1 年且金额重要的应付账款	附注七、36	单项账龄超过 1 年的应付账款且占应付账款余额 10%以上的

		款项
账龄超过 1 年的重要合同负债	附注七、38	单项账龄超过 1 年的合同负债且占合同负债余额 10%以上的款项
账龄超过 1 年且金额重要的其他应付款	附注七、41	单项账龄超过 1 年的其他应付款且占其他应付款余额 10%以上的款项

√适用 □不适用

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条

款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月的月初汇率作为折算汇率将外币金额折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

<1> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

4) 权益工具

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

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

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照整个存续期内预期信用

损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

<1> 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失率为零
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失率为零
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收关联方的款项	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——账龄组合		

<2> 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5%	5%	5%
1-2 年	10%	10%	10%
2-3 年	30%	30%	30%
3-4 年	50%	50%	50%
4 年以上	100%	100%	100%

应收商业承兑汇票的账龄自应收账款实际发生的月份起算；应收账款及其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

<3> 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。

③ 终止确认金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

④ 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融工具的公允价值确定

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。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(4) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五之 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五之 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五之 11、金融工具

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五之 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本附注五之 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本附注五之 11、金融工具

14、 应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本附注五之 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本附注五之 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本附注五之 11、金融工具

16、 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料及合同履约成本等。(其中“合同履约成本”详见本附注五、35、“合同成本”。)

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品采用一次转销法。对包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法☒适用 ☐不适用

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、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。
- ② 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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据☐适用 ☒不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**☐适用 ☒不适用**17、 合同资产**☐适用 ☒不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**☐适用 ☒不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**☐适用 ☒不适用**终止经营的认定标准和列报方法**☐适用 ☒不适用**19、 长期股权投资**☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认

时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税

金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响

日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
生产工具及办公家具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

(1) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在

发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年/598 个月	0%
软件	3 年	0%

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、合同负债

☒适用 ☐不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

□适用 √不适用

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈1〉 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 〈2〉 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 〈3〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 〈5〉 客户已接受该商品；

〈6〉其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认具体方法收入确认的具体政策和方法如下：按时点确认收入

本公司商品销售收入确认的具体原则与时点：

- ① 本公司将货物发出收到购货方签收单后确认收入；
- ② 本公司出口产品根据报关公司提供的报关单及装船单确认收入。

内销产品收入确认需满足以下条件：客户根据自身需求确定订单数量，并将订单提前通知本公司，产品完工后，按订单约定时间及地点交货，货到约定交货地点并经买方收货确认后，确认销售收入的实现。

出口销售：国外客户根据自身的需求确定订单数量，并将订单提前通知本公司，本公司根据生产库存情况确认是否满足订单要求，并与用户就订单达成一致。本公司根据订单约定的时间、地点交货，在货物报关出口离岸手续办妥并装运到运输工具时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同取得成本初始确认摊销期限未超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“其他流动资产”，超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“其他非流动资产”。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同履约成本初始确认摊销期限未超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“存货”，超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“其他非流动资产”。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况：

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，本公司可以选择下列方法之一进行会计处理：

- ① 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 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地和房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3 年	0%	33.33%

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

④ 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额

现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(1) 本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现/减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

公司作为危险品生产企业，以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：营业收入在 1,000 万元及以下的部分，按照 4.5%提取；营业收入在 1,000 万元至 10,000 万元(含)的部分，按照 2.25%提取；营业收入在 10,000 万元至 100,000 万元(含)的部分，按照 0.55%提取；营业收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

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

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏常青树新材料科技股份有限公司	15
江苏常青树高分子材料有限公司	25
江苏常青树新材料科技（泰州）有限公司	25

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

江苏常青树新材料科技股份有限公司于 2025 年 12 月 19 日取得编号 GR202532008332 的高新技术企业证书，有效期至 2028 年 12 月 19 日，有效期内享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	8,000.00
银行存款	445,959,796.53	1,024,996,717.46
其他货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	447,959,796.53	1,027,004,717.46

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	2,006,000.00	2,006,600.60
------------------------------	--------------	--------------

其他说明

(1) 期末所有权受到限制的银行存款见“附注七、31 所有权或使用权受到限制的资产”所述。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	510,956,272.28	-	/
其中：			
结构性存款	510,956,272.28	-	/
合计	510,956,272.28	-	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	182,763,694.71	163,441,561.09
商业承兑票据	2,001,463.90	1,265,203.46
小计	184,765,158.61	164,706,764.55
减：坏账准备	100,073.20	63,260.17
合计	184,665,085.41	164,643,504.38

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	31,306,249.02
商业承兑票据	-	-
合计	-	31,306,249.02

(4) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	182,763,694.71	98.92	-	0.00	182,763,694.71	163,441,561.09	99.23	-	0.00	163,441,561.09
其中：										
按单项计提坏账准备	182,763,694.71	98.92	-	0.00	182,763,694.71	163,441,561.09	99.23	-	0.00	163,441,561.09
按组合计提坏账准备	2,001,463.90	1.08	100,073.20	5.00	1,901,390.70	1,265,203.46	0.77	63,260.17	5.00	1,201,943.29
其中：										
按组合计提坏账准备	2,001,463.90	1.08	100,073.20	5.00	1,901,390.70	1,265,203.46	0.77	63,260.17	5.00	1,201,943.29
合计	184,765,158.61	100.00	100,073.20	0.05	184,665,085.41	164,706,764.55	100.00	63,260.17	0.04	164,643,504.38

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
银行承兑汇票	182,763,694.71	-	0.00	-
合计	182,763,694.71	-	0.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票按照账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,001,463.90	100,073.20	5.00
合计	2,001,463.90	100,073.20	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票 坏账准备	63,260.17	36,813.03	-	-	-	100,073.20
合计	63,260.17	36,813.03	-	-	-	100,073.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	282,796,565.28	243,512,182.63
1 至 2 年	2,025,398.64	13,190,613.58
2 至 3 年	837,766.35	343,486.66
3 至 4 年	242,938.03	234,496.53
4 年以上	1,662,225.00	1,690,293.33
合计	287,564,893.30	258,971,072.73
减：坏账准备	16,410,725.20	15,408,489.59
账面价值	271,154,168.10	243,562,583.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,185,086.68	0.41	1,185,086.68	100.00	-	1,160,836.68	0.45	1,160,836.68	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备	1,185,086.68	0.41	1,185,086.68	100.00		1,160,836.68	0.45	1,160,836.68	100.00	-
按组合计提坏账准备	286,379,806.62	99.59	15,225,638.52	5.32	271,154,168.10	257,810,236.05	99.55	14,247,652.91	5.53	243,562,583.14
其中：										
按组合计提坏账准备	286,379,806.62	99.59	15,225,638.52	5.32	271,154,168.10	257,810,236.05	99.55	14,247,652.91	5.53	243,562,583.14
合计	287,564,893.30	100.00	16,410,725.20	5.71	271,154,168.10	258,971,072.73	100.00	15,408,489.59	5.95	243,562,583.14

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北冀中漆业股份有限公司	373,230.00	373,230.00	100.00	无法收回
苏州宇益化工有限公司	257,546.89	257,546.89	100.00	无法收回
江苏百思特化工有限公司	234,685.80	234,685.80	100.00	无法收回
山西省平遥县津仕油漆有限公司	64,277.24	64,277.24	100.00	无法收回
宿州市杰牌化学有限公司	56,161.23	56,161.23	100.00	无法收回
临汾铁环漆业有限公司	52,600.20	52,600.20	100.00	无法收回
泰州兰香化工有限公司	45,109.50	45,109.50	100.00	无法收回
青州市嘉禾漆业有限公司	31,177.50	31,177.50	100.00	无法收回
无锡凯翔塑料厂	22,763.32	22,763.32	100.00	无法收回
山东辰龙新材料有限公司	16,200.00	16,200.00	100.00	无法收回
湖北宏诚涂料科技有限公司	14,500.00	14,500.00	100.00	无法收回
汉寿湘浪环保涂料厂	5,400.00	5,400.00	100.00	无法收回
汉寿晟涂环保水性工业漆有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	无法收回
湖北瑞琛涂料股份有限公司	2,300.00	2,300.00	100.00	无法收回
东莞市晟邦装饰材料有限公司	1,595.00	1,595.00	100.00	无法收回
武汉一桥商贸有限公司	1,140.00	1,140.00	100.00	无法收回
贵州佳美嘉科技发展有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	无法收回
芜湖市联合涂料有限责任公司	650.00	650.00	100.00	无法收回
湖北广容科技有限公司	400.00	400.00	100.00	无法收回
福建省恩腾新材料发展有限公司	750.00	750.00	100.00	无法收回
合计	1,185,086.68	1,185,086.68	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	282,796,565.28	14,139,828.26	5.00
1-2 年	2,025,398.64	202,539.86	10.00
2-3 年	790,861.85	237,258.56	30.00
3-4 年	241,938.03	120,969.02	50.00
4 年以上	525,042.82	525,042.82	100.00
合计	286,379,806.62	15,225,638.52	5.32

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,160,836.68	24,250.00	-	-	-	1,185,086.68
按组合计提坏账准备	14,247,652.91	977,985.61	-	-	-	15,225,638.52
合计	15,408,489.59	1,002,235.61	-	-	-	16,410,725.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	21,342,275.54	-	21,342,275.54	7.42	1,067,113.78
客户 2	19,329,334.20	-	19,329,334.20	6.72	966,466.71
客户 3	16,682,363.74	-	16,682,363.74	5.80	834,118.19
客户 4	15,817,412.95	-	15,817,412.95	5.50	790,870.65
客户 5	15,310,314.95	-	15,310,314.95	5.32	765,515.75
合计	88,481,701.38	-	88,481,701.38	30.77	4,424,085.08

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,399,220.98	59,152,649.57
合计	56,399,220.98	59,152,649.57

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	34,250,354.55	-
合计	34,250,354.55	-

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,542,134.74	96.56	6,423,122.69	92.56
1 至 2 年	886.32	0.01	177,139.14	2.55
2 至 3 年	307,931.88	3.12	307,931.88	4.44
3 年以上	31,250.22	0.32	31,250.22	0.45
合计	9,882,203.16	100.00	6,939,443.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	4,000,000.00	40.48
供应商 2	3,042,443.23	30.79
供应商 3	1,273,298.55	12.88
供应商 4	414,733.96	4.20
供应商 5	322,243.04	3.26
合计	9,052,718.78	91.61

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	129,000.00	-
其他应收款	906,398.20	945,081.38
合计	1,035,398.20	945,081.38

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	129,000.00	-
合计	129,000.00	-

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	129,000.00	-	-	-	129,000.00	-	-	-	-	-
其中：										
按单项计提坏账准备	129,000.00	-	-	-	129,000.00	-		-	-	-
合计	129,000.00	-	-	-	129,000.00	-	/	-	/	-

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	129,000.00	-	-	-
合计	129,000.00	-	-	/

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	212,679.92	778,443.56
1 至 2 年	774,213.64	220,000.00
2 至 3 年	10,800.00	10,800.00
3 至 4 年	-	-
4 年以上	663,800.00	663,800.00
合计	1,661,493.56	1,673,043.56
减：坏账准备	755,095.36	727,962.18
账面价值	906,398.20	945,081.38

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
无法收回的预付款项	150,590.00	150,590.00
员工借款及备用金	-	15,000.00
保证金	200,000.00	200,000.00
押金	1,310,903.56	1,307,453.56
合计	1,661,493.56	1,673,043.56

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2026年1月1日余额	577,372.18	-	150,590.00	727,962.18
2026年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	27,133.18	-	-	27,133.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余 额	604,505.36	-	150,590.00	755,095.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
按单项计提坏 账准备	150,590.00	-				150,590.00
按组合计提坏 账准备	577,372.18	27,133.18				604,505.36
合计	727,962.18	27,133.18				755,095.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
镇江华润燃气有限公司	1,250,000.00	75.23	押金	1-2 年、4 年以上	586,700.00
中化能源科技有限公司上海分公司	200,000.00	12.04	保证金	1 年以内	10,000.00
滨州市丰泰技术开发有限公司	141,860.00	8.54	无法收回的预付款项	4 年以上	141,860.00
泰州市富源机电设备安装工程有限公司	20,000.00	1.20	房租押金	1-2 年	2,000.00
江苏瀚瑞资产经营有限公司	18,850.00	1.13	房租押金	1 年以内、1-2 年	1,587.50
合计	1,630,710.00	98.14	/	/	742,147.50

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	48,311,555.71	134,555.00	48,177,000.71	39,380,165.85	134,555.00	39,245,610.85
库存商品	115,416,756.51	528,565.25	114,888,191.26	116,863,914.02	666,447.89	116,197,466.13
发出商品	8,530,384.31	-	8,530,384.31	3,631,121.89	-	3,631,121.89
在途物资	-	-	-	303,823.89	-	303,823.89
合计	172,258,696.53	663,120.25	171,595,576.28	160,179,025.65	801,002.89	159,378,022.76

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	134,555.00	-	-	-	-	134,555.00
库存商品	666,447.89	-	-	137,882.64	-	528,565.25
合计	801,002.89	-	-	137,882.64	-	663,120.25

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期转销存货跌价准备的原因系对外销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	48,532,400.00
待抵扣进项税	25,826,871.01	6,406,307.99
发行可转换公司债券相关费用	2,790,000.01	2,790,000.01
待摊费用	426,320.80	563,147.95
应收利息	321,506.23	120,182.22
待认证进项税	1,647,462.13	97,970.50
合计	31,012,160.18	58,510,008.67

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加投 资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
江苏镇江农村 商业银行股份 有限公司	10,887,600.00			258,000.00			11,145,600.00	129,000.00	1,145,600.00	-	非交易性权 益工具
合计	10,887,600.00			258,000.00			11,145,600.00	129,000.00	1,145,600.00		/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	553,983,054.32	574,506,797.79
固定资产清理	168,997.51	40,389.09
合计	554,152,051.83	574,547,186.88

其他说明：
无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	生产工具及办公家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	117,196,250.57	573,755,082.85	88,239,609.33	12,765,843.13	9,432,000.61	801,388,786.49
2.本期增加金额	-	13,420,337.79	479,336.26	417,642.48	43,849.57	14,361,166.10
(1) 购置	-	23,099.95	50,442.48	417,642.48	-	491,184.91
(2) 在建工程转入	-	13,397,237.84	428,893.78	-	43,849.57	13,869,981.19
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	-	1,778,707.08	-	-	-	1,778,707.08
(1) 处置或报废	-	1,778,707.08	-	-	-	1,778,707.08
其他减少						
4.期末余额	117,196,250.57	585,396,713.56	88,718,945.59	13,183,485.61	9,475,850.18	813,971,245.51
二、累计折旧						
1.期初余额	21,440,772.38	161,098,701.78	27,262,381.97	10,571,199.91	5,180,089.39	225,553,145.43
2.本期增加金额	2,742,464.22	23,622,656.64	7,198,988.14	360,823.70	805,129.76	34,730,062.46
(1) 计提	2,742,464.22	23,622,656.64	7,198,988.14	360,823.70	805,129.76	34,730,062.46

3.本期减少金额	-	1,598,938.19	-	-	-	1,598,938.19
(1) 处置或报废	-	1,598,938.19	-	-	-	1,598,938.19
其他减少						
4.期末余额	24,183,236.60	183,122,420.23	34,461,370.11	10,932,023.61	5,985,219.15	258,684,269.70
三、减值准备						
1.期初余额	-	1,328,843.27	-	-	-	1,328,843.27
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提						
3.本期减少金额	-	24,921.78	-	-	-	24,921.78
(1) 处置或报废		24,921.78	-	-	-	24,921.78
4.期末余额	-	1,303,921.49	-	-	-	1,303,921.49
四、账面价值						
1.期末账面价值	93,013,013.97	400,970,371.84	54,257,575.48	2,251,462.00	3,490,631.03	553,983,054.32
2.期初账面价值	95,755,478.19	411,327,537.80	60,977,227.36	2,194,643.22	4,251,911.22	574,506,797.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备-丙酮加氢装置	3,546,609.40	2,319,318.26	1,187,026.52	40,264.62	未投产
机器设备-在线监测系统设备	293,162.41	278,504.29	-	14,658.12	未使用
合计	3,839,771.81	2,597,822.55	1,187,026.52	54,922.74	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公用房屋	837,233.45	无法办理产证
公共设施用房	587,077.17	无法办理产证
合计	1,424,310.62	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处置的报废资产	168,997.51	40,389.09
合计	168,997.51	40,389.09

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	285,913,807.40	91,615,894.22
工程物资	13,805,973.07	1,667,328.79
合计	299,719,780.47	93,283,223.01

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物基高分子材料生产基地项目（一期）	282,989,904.35	-	282,989,904.35	87,915,482.81	-	87,915,482.81
副产混合芳烃综合利用技术改造项目	-	-	-	2,089,726.51	-	2,089,726.51
零星改造及安装设备	2,923,903.05	-	2,923,903.05	1,610,684.90	-	1,610,684.90
合计	285,913,807.40	-	285,913,807.40	91,615,894.22	-	91,615,894.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源
副产混合芳烃 综合利用技术 改造项目	10,180,000.00	2,089,726.51	7,295,882.14	9,385,608.65	-	-	92.20	100.00	-	-	-	自有 资金
生物基高分子 材料生产基地 项目（一期）	1,579,482,000.00	87,915,482.81	195,074,421.54	-	-	282,989,904.35	17.92	17.92	-	-	-	自有 资金
合计	1,589,662,000.00	90,005,209.32	202,370,303.68	9,385,608.65	-	282,989,904.35	/	/	-	-	-	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建项目用材料	13,805,973.07	-	13,805,973.07	1,667,328.79	-	1,667,328.79
合计	13,805,973.07	-	13,805,973.07	1,667,328.79	-	1,667,328.79

其他说明：

无

23、 生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	384,198.28	384,198.28
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	384,198.28	384,198.28
二、累计折旧		

1.期初余额	277,372.56	277,372.56
2.本期增加金额	64,095.48	64,095.48
(1)计提	64,095.48	64,095.48
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	341,468.04	341,468.04
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	42,730.24	42,730.24
2.期初账面价值	106,825.72	106,825.72

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	142,676,411.99	838,517.49	143,514,929.48
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	142,676,411.99	838,517.49	143,514,929.48
二、累计摊销			
1.期初余额	13,014,925.12	582,303.75	13,597,228.87
2.本期增加金额	1,428,973.62	139,752.90	1,568,726.52
(1) 计提	1,428,973.62	139,752.90	1,568,726.52
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	14,443,898.74	722,056.65	15,165,955.39
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	128,232,513.25	116,460.84	128,348,974.09
2.期初账面价值	129,661,486.87	256,213.74	129,917,700.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	17,262,653.76	2,589,654.85	16,199,711.94	2,430,526.02
股份支付	6,867,500.00	1,030,125.00	6,867,500.00	1,030,125.00
递延收益	1,167,328.78	175,099.32	823,671.38	123,550.70
可弥补亏损	2,066,576.46	516,644.12	1,752,276.22	438,069.06
资产减值准备	663,120.25	99,468.03	801,002.89	120,150.43
合计	28,027,179.25	4,410,991.32	26,444,162.43	4,142,421.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	162,875,648.62	24,431,347.29	137,578,391.42	20,636,758.71
交易性金融资产公允价值变动	956,272.28	143,440.84	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	1,145,600.00	171,840.00	887,600.00	133,140.00
使用权资产	42,730.24	10,682.56	106,825.72	26,706.43
合计	165,020,251.14	24,757,310.69	138,572,817.14	20,796,605.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,690,758.20	2,947,305.57
合计	3,690,758.20	2,947,305.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2029 年	4,604,073.40	4,604,073.40	江苏常青树新材料科技(泰州)有限公司 2024 年度可弥补亏损
2030 年	7,185,148.89	7,185,148.89	江苏常青树新材料科技(泰州)有限公司 2025 年度月可弥补亏损
2031 年	2,973,810.51	-	江苏常青树新材料科技(泰州)有限公司 2026 年 1-6 月年度可弥补亏损
合计	14,763,032.80	11,789,222.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产 款项	95,816,953.14		95,816,953.14	82,591,724.99	-	82,591,724.99
合计	95,816,953.14		95,816,953.14	82,591,724.99	-	82,591,724.99

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00	冻结	工程保函保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	冻结	工程保函保证金
货币	6,000.00	6,000.00	冻结	ETC	6,000.00	6,000.00	冻结	ETC

资金				保证金				保证金
货币资金					600.60	600.60	冻结	久悬户只收不付
应收票据	31,306,249.02	31,306,249.02	质押	票据已背书未终止确认	41,932,244.43	41,932,244.43	质押	票据已背书未终止确认
合计	33,312,249.02	33,312,249.02	/	/	43,938,845.03	43,938,845.03	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☐适用 ☒不适用

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	12,233,495.38	14,971,205.69
设备采购及工程建设款项	95,870,282.36	40,445,477.53
物流费用	9,091,802.69	7,705,324.62
合计	117,195,580.43	63,122,007.84

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,039,232.16	6,328,072.75
合计	7,039,232.16	6,328,072.75

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,434,738.11	27,485,183.24	41,116,022.35	3,803,899.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,387,578.40	2,387,578.40	-
三、辞退福利	-	58,886.00	58,886.00	-
合计	17,434,738.11	29,931,647.64	43,562,486.75	3,803,899.00

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,035,644.72	23,666,044.98	37,031,061.45	3,670,628.25
二、职工福利费	-	1,050,497.57	1,050,497.57	-
三、社会保险费	-	1,560,725.78	1,560,725.78	-
其中：医疗保险费	-	1,300,282.92	1,300,282.92	-
生育保险费	-	72,879.32	72,879.32	-
工伤保险费	-	187,563.54	187,563.54	-
四、住房公积金	-	690,542.00	690,542.00	-
五、工会经费	399,093.39	439,571.37	705,394.01	133,270.75
职工教育经费	-	77,801.54	77,801.54	-
合计	17,434,738.11	27,485,183.24	41,116,022.35	3,803,899.00

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	2,315,179.52	2,315,179.52	-
2、失业保险费	-	72,398.88	72,398.88	-
合计	-	2,387,578.40	2,387,578.40	-

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	3.00
企业所得税	7,040,427.75	3,281,727.54
个人所得税	150.47	14,626.44
印花税	196,080.32	168,016.02
房产税	146,489.74	146,489.74
土地使用税	263,409.06	263,409.06
环境保护税	36,400.69	24,398.36
城市维护建设税	253,340.45	242,844.46
教育费附加	108,574.48	104,076.20
地方教育费附加	72,382.99	69,384.13
合计	8,117,255.95	4,314,974.95

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	963,178.12	642,553.29
合计	963,178.12	642,553.29

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结算款项	963,178.12	642,553.29
合计	963,178.12	642,553.29

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	624,960.00	624,960.00
应付利息	2,609.79	3,185.85
合计	627,569.79	628,145.85

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	31,306,249.02	41,932,244.43
待转销项税额	1,116,136.50	2,316,478.60
合计	32,422,385.52	44,248,723.03

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,847,040.00	3,159,520.00
减：一年内到期的长期借款(附注七、43)	624,960.00	624,960.00
合计	2,222,080.00	2,534,560.00

长期借款分类的说明：

项目	期末余额					
贷款银行	币种	借款余额	借款利率	借款起始日	借款终止日	贷款条件
中国银行镇江大港支行	人民币	3,472,000.00	3.30%	2024/11/22	2030/5/10	信用

2024 年 11 月，本公司与中国银行镇江大港支行签订授信协议，借款额度为人民币 10,000.00 万元，用于“特种高分子单体二期项目”的建设，借款期限 6 年；自 2025 年 11 月 10 日起，每半年还款一次，还款日期分别为每年的 5 月 10 日和 11 月 10 日，总计还款十期，最后一期还款日期为 2030 年 5 月 10 日。

(1) 贷款安排的契约条件

上述贷款，于 2026 年 6 月 30 日账面价值为 2,847,040.00 元。该贷款附有契约条件如下：本公司的资产负债率不能高于 75%；特种高分子单体二期项目资本金不低于 4,107.44 万元；不得以“特种高分子单体二期项目”向第三方重复融资、进行抵(质)押；如发生上述事项，中国银行镇江大港支行可随时要求本公司偿还该贷款。由于该契约条件为资产负债表日之后应遵循的契约条件，不影响其在 2026 年 6 月 30 日的流动性划分，本公司根据还款计划将其进行归类。母公司 2026 年 6 月 30 日的资产负债率为 4.48%。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,986,746.88	500,000.00	258,672.24	8,228,074.64	与资产相关的政府补助
合计	7,986,746.88	500,000.00	258,672.24	8,228,074.64	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,836,375.00	-	-	-	-	-	404,836,375.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,183,811,412.28	-	-	1,183,811,412.28
其他资本公积	6,867,500.00	-	-	6,867,500.00
合计	1,190,678,912.28	-	-	1,190,678,912.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	754,460.00	258,000.00			38,700.00	219,300.00	-	973,760.00
其中：其他权益工具 投资公允价值变动	754,460.00	258,000.00			38,700.00	219,300.00	-	973,760.00
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-	-						
其他综合收益合计	754,460.00	258,000.00	-	-	38,700.00	219,300.00	-	973,760.00

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

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,121,759.55	3,748,460.40	2,336,021.97	8,534,197.98
合计	7,121,759.55	3,748,460.40	2,336,021.97	8,534,197.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期增加系计提安全生产费用所致，计提方法和比例详见“附注五、39 安全生产费”所述。
- (2) 本期减少系公司购买安全防护设备和建造安全防护设施等使用提取的安全生产费用所致。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,076,603.67	-	-	105,076,603.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	105,076,603.67	-	-	105,076,603.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	739,107,455.37	639,452,429.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	739,107,455.37	639,452,429.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,906,546.61	158,133,464.59
减：提取法定盈余公积	-	16,598,813.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,193,455.00	41,879,625.00
期末未分配利润	862,820,546.98	739,107,455.37

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	703,388,766.07	489,376,346.71	484,036,754.04	355,670,394.06
其他业务	2,477,123.91	2,482,715.87	530,607.09	461,819.73
合计	705,865,889.98	491,859,062.58	484,567,361.13	356,132,213.79

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	化学原料和化学制品制造业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：高分子新材料特种单体	471,683,309.83	326,396,135.72	471,683,309.83	326,396,135.72
高分子新材料专用助剂	200,289,250.71	140,979,517.08	200,289,250.71	140,979,517.08
其他产品	31,416,205.53	22,000,693.91	31,416,205.53	22,000,693.91
材料销售	2,477,123.91	2,482,715.87	2,477,123.91	2,482,715.87
按经营地区分类				
其中：境内销售	561,542,172.12	397,512,282.04	561,542,172.12	397,512,282.04
境外销售	144,323,717.86	94,346,780.54	144,323,717.86	94,346,780.54
合计	705,865,889.98	491,859,062.58	705,865,889.98	491,859,062.58

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
境外销售	货物报关出口离岸手续办妥并装运到运输工具	预付或按约定账期支付	公司所销售的产品	是	-	无
境内销售	货到约定交货地点并经客户收货确认	预付或按约定账期支付	公司所销售的产品	是	-	无
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	526,818.12	526,818.12
印花税	390,722.43	324,419.14
房产税	292,979.48	266,354.99
城市维护建设税	2,109,642.83	98,646.81
教育费附加	904,132.65	42,277.20
地方教育附加	602,755.10	28,184.80
环境保护税	83,254.89	20,094.10
车船税	8,206.30	7,137.50
合计	4,918,511.80	1,313,932.66

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,236,993.01	2,128,808.19
技术服务费	5,886.79	1,414,315.58
业务招待费	1,449,443.40	1,038,204.14
佣金	1,258,922.43	867,050.88
差旅费	216,130.51	376,219.70
展览费	355,332.70	189,200.07
运费	76,590.00	76,480.64
办公费	48,043.05	67,105.49
使用权资产折旧	64,095.48	64,095.48
广告及业务宣传费	101,674.11	50,669.18
折旧费	870.66	870.66
投标费	40,829.25	29.94
其他	17,116.29	20,531.73
合计	5,871,927.68	6,293,581.68

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,228,865.14	7,039,646.49
安全生产费	3,748,460.40	3,791,671.80
专业服务费	1,762,843.18	1,807,623.98
业务招待费	1,511,385.01	1,632,903.37
无形资产摊销	1,568,726.52	1,568,726.52

办公费	1,347,403.83	1,297,985.97
维修维保费	6,348.63	1,127,784.57
折旧费	806,147.80	865,230.90
股权激励	-	686,750.00
检验检测费	548,169.50	478,849.05
差旅费	197,239.29	123,382.16
保险费	536,189.08	94,953.51
租赁费	19,719.29	72,546.26
运输费	62,477.07	35,871.56
诉讼费	-	3,000.00
残保金	-	-
其他	128,943.61	33,492.08
合计	20,472,918.35	20,660,418.22

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发活动直接投入	16,565,856.47	23,878,115.66
在职直接从事研发活动人员的工资、薪金、奖金、津贴、补贴	2,261,712.45	1,972,098.38
委托给外单位进行开发的研发费用	360,000.00	894,174.75
专门用于研发活动的设备的折旧费	265,653.06	263,543.78
其他费用	990,099.01	100,000.00
合计	20,443,320.99	27,107,932.57

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,984.96	-
减：利息收入	2,806,813.16	2,927,778.90
利息净支出/(净收益)	-2,793,828.20	-2,927,778.90
加：汇兑净损失/(净收益)	5,569,254.21	-1,320,558.82
银行手续费	168,248.93	268,448.53
未确认融资费用	-	2,269.14
合计	2,943,674.94	-3,977,620.05

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	453,089.24	248,973.10
代扣代缴个人所得税手续费返还	116,321.93	135,562.14
先进制造企业进项税加计抵减	2,502,843.75	-
合计	3,072,254.92	384,535.24

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,369,867.00	5,292,979.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	129,000.00	103,200.00
定期存款利息收入	259,600.00	136,400.00
金融资产确认终止收益	-20,525.90	-
合计	1,737,941.10	5,532,579.29

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,051,282.39	-872,884.30
合计	2,051,282.39	-872,884.30

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,002,235.61	-246,692.01
其他应收款坏账损失	-27,133.18	-106,077.83
应收票据坏账损失	-36,813.03	-92,902.07
合计	-1,066,181.82	-445,671.91

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-	-210,934.42
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-	-210,934.42

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,732.21	7,614.66
合计	-1,732.21	7,614.66

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	41,971.40	-	41,971.40
其中：固定资产处置利得	41,971.40	-	41,971.40
废品收入	85,238.92	111,700.40	85,238.92
赔款收入	73,192.45	4,950.12	73,192.45
其他	806.86	40,000.26	806.86
合计	201,209.63	156,650.78	201,209.63

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	7,936.93	-
其中：固定资产处置损失	-	7,936.93	-
赞助费支出	86,688.00	4,800.00	86,688.00
税款滞纳金	6,350.69	-	6,350.69
对外捐赠	100,000.00	-	100,000.00
其他	10.65	-	10.65
合计	193,049.34	12,736.93	193,049.34

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,598,216.26	12,254,547.26
递延所得税费用	3,653,435.44	-925,570.49
合计	25,251,651.70	11,328,976.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	165,158,198.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,773,729.74
子公司适用不同税率的影响	-337,714.44
调整以前期间所得税的影响	21,162.03
非应税收入的影响	-19,350.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	658,062.71
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	743,452.63
研究开发费加计扣除的纳税影响	-572,808.07
残疾人工资加计扣除的纳税影响	-14,882.90
所得税费用	25,251,651.70

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益所述

78、 现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构利息收入	2,519,082.53	2,927,778.90
收到政府补助款项	854,132.41	408,195.87
收回金融机构保证金	-	1,000.00
收赔偿款	525.00	8,180.00
废品处置收入	96,320.00	150,506.00
收回员工借款/备用金	49,000.00	32,680.00
其他	2,602.67	44,979.75
收回保证金	200,000.00	250,000.00
合计	3,721,662.61	3,823,320.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	17,171,016.17	13,384,482.62
支付员工借款/备用金	19,000.00	15,000.00
捐赠及赞助支出	186,688.00	4,800.00
税款滞纳金及罚款	6,350.69	-
支付押金	-	34,313.64
合计	17,383,054.86	13,438,596.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款产品到期收回	610,000,000.00	725,000,000.00
定期存款产品到期收回	48,000,000.00	-
合计	658,000,000.00	725,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款产品	1,120,000,000.00	1,060,000,000.00
购买定期存款产品	-	48,000,000.00
合计	1,120,000,000.00	1,108,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款/一年内到期的非流动负债	3,159,520.00			312,480.00	-	2,847,040.00
合计	3,159,520.00			312,480.00	-	2,847,040.00

(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

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	139,906,546.61	70,247,077.90
加：资产减值准备	-	210,934.42
信用减值损失	1,066,181.82	445,671.91
使用权资产折旧	64,095.48	64,095.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,730,062.46	18,163,311.64
无形资产摊销	1,568,726.52	1,568,726.52
长期待摊费用摊销	-	-
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）	1,732.21	-7,614.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-41,971.40	7,936.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,051,282.39	872,884.30
财务费用（收益以“-”号填列）	4,024,250.21	-1,482,290.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,737,941.10	-5,532,579.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-268,570.11	-225,122.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,922,005.55	-700,447.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,079,670.88	-28,991,124.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,721,200.35	-45,071,179.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,496,121.03	-18,363,775.10
其他	1,412,438.43	-4,053,900.80
经营活动产生的现金流量净额	84,299,282.03	-12,847,395.86
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	445,953,796.53	600,696,894.86
减：现金的期初余额	1,024,998,116.86	1,166,614,600.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-579,044,320.33	-565,917,705.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	445,953,796.53	1,024,998,116.86
其中：库存现金	-	8,000.00
可随时用于支付的银行存款	445,953,796.53	1,024,990,116.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	445,953,796.53	1,024,998,116.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	6,000.00	6,000.00	ETC 保证金
银行存款	-	600.60	久悬户只收不付
其他货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00	工程保函保证金
合计	2,006,000.00	2,006,600.60	

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	24,117,657.43	6.8109	164,262,952.99
欧元	1,790,222.08	7.7671	13,904,833.92
预付款项			
其他： 美元	5,014.00	6.8109	34,149.85
应收账款	-	-	
其中：美元	6,918,059.39	6.8109	47,118,210.70
欧元	1,411,368.00	7.7671	10,962,236.39
合同负债			
其中： 美元	500,462.40	6.8109	3,408,599.36
应付账款	-	-	
其中：美元	10,140.00	6.8109	69,062.53
其他应付款			
美元	116,940.58	6.8109	796,470.5963

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

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

① 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 9,174.31 元(不含税)。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额0(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	16,565,856.47	23,878,115.66
员工费用	2,261,712.45	1,972,098.38
委托外部研发费用	360,000.00	894,174.75
折旧费用	265,653.06	263,543.78
其他费用	990,099.01	100,000.00
合计	20,443,320.99	27,107,932.57
其中：费用化研发支出	20,443,320.99	27,107,932.57
资本化研发支出	-	-

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏常青树高分子材料有限公司	江苏南京	10,000,000.00	江苏南京	贸易	100.00%		设立
江苏常青树新材料科技（泰州）有限公司	江苏泰州	200,000,000.00	江苏泰州	化工产品生产销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,986,746.88	500,000.00	-	258,672.24	-	8,228,074.64	与资产相关
合计	7,986,746.88	500,000.00	-	258,672.24	-	8,228,074.64	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	55,417.00	-
与收益相关	11,000.00	-
与收益相关	20,000.00	-
与收益相关	108,000.00	-
与收益相关	-	19,500.00
与收益相关	36,414.17	0
合计	230,831.17	19,500.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水

平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行、城市商业银行和农村商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款在期末占本公司应收账款总额的 30.77%；本公司其他应收款中，前五名的其他应收款在期末占本公司其他应收款总额的 98.14%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 50,000.00 万元。

(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，包括利率风险、汇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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

本公司无以浮动利率计息的银行借款，因此暂未面临现金流量利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。已确认的外币资产负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在外汇风险。

于各期末，本公司无持有的外币金融负债，持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下(单位：人民币元)：

项目	外币资产	
	期末余额	期初余额
货币资金	178,167,786.91	86,588,611.90
应收账款	58,080,447.09	33,076,451.693
预付款项	34,149.85	307,158.56
其他流动资产	-	120,182.22
合计	236,282,383.85	120,092,404.37

续上表

项目	外币负债	
	期末余额	期初余额
应付账款	69,062.53	23,308.21
合同负债	3,408,599.36	2,950,108.26
其他应付款	796,470.60	490,711.74
合计	4,274,132.49	3,464,128.21

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的金融资产，假设人民币对外币(主要为对美元和欧元)升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 1,972.07 万元。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。本公司期末的资产负债率为 7.39%。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	24,244,434.55	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收款项融资	10,005,920.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	31,306,249.02	未终止确认	保留了几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计	/	65,556,603.57	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	票据背书	24,244,434.55	-
银行承兑汇票	票据贴现	10,005,920.00	20,525.90
合计	/	34,250,354.55	20,525.90

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
票据背书	应收票据	-	31,306,249.02
合计	/	-	31,306,249.02

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	-	510,956,272.28	510,956,272.28

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			510,956,272.28	510,956,272.28
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	-	-		
(三) 其他权益工具投资			11,145,600.00	11,145,600.00
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	522,101,872.28	522,101,872.28
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	155.07	159.86

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

□适用 √不适用

(2) 应付项目

□适用 √不适用

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	员工持股平台
授予日权益工具公允价值的确定方法	经评估的每股净资产
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	已行权的权益工具数量
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	6,867,500.00

其他说明

公司股权激励计划应确认的股份支付费用总额预计为 686.75 万元，由公司在 2020 年 12 月起的 60 个月内平均分摊计入当期损益，截止 2025 年 12 月已全额分摊计入损益。

3、以现金结算的股份支付情况☐适用 ☒不适用**4、本期股份支付费用**☐适用 ☒不适用**5、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 募集资金使用承诺情况

根据中国证监会核发的《关于同意江苏常青树新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]583 号), 公司获准向社会公众发行人民币普通股(A)股 4,814 万股, 发行价格为每股 25.98 元, 募集资金总额为人民币 125,067.72 万元, 扣除承销费(不含增值税)后的募集资金人民币 115,687.64 万元, 另扣除其他发行费用(不含增值税)合计人民币 2,464.83 万元后的募集资金净额为人民币 113,222.81 万元。

募集资金投向使用情况如下:

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
特种聚合材料助剂及电子专用材料制造项目	85,000.00 万元	75,246.16 万元
超募资金	28,222.81 万元	28,222.81 万元
合计	113,222.81 万元	103,468.97 万元

(2) 截至 2026 年 6 月 30 日, 本公司不存在需要披露的其他承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	282,796,565.28	243,512,182.63
1 至 2 年	2,025,398.64	13,190,613.58
2 至 3 年	837,766.35	343,486.66
3 至 4 年	242,938.03	234,496.53
4 年以上	1,662,225.00	1,690,293.33
合计	287,564,893.30	258,971,072.73
坏账准备	16,410,725.20	15,408,489.59
账面价值	271,154,168.10	243,562,583.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,185,086.68	0.41	1,185,086.68	100.00	-	1,160,836.68	0.45	1,160,836.68	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备	1,185,086.68	0.41	1,185,086.68	100.00	-	1,160,836.68	0.45	1,160,836.68	100.00	-
按组合计提坏账准备	286,379,806.62	99.59	15,225,638.52	5.32	271,154,168.10	257,810,236.05	99.55	14,247,652.91	5.53	243,562,583.14
其中：										
按组合计提坏账准备	286,379,806.62	99.59	15,225,638.52	5.32	271,154,168.10	257,810,236.05	99.55	14,247,652.91	5.53	243,562,583.14
合计	287,564,893.30	100.00	16,410,725.20	5.71	271,154,168.10	258,971,072.73	100.00	15,408,489.59	5.95	243,562,583.14

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北冀中漆业股份有限公司	373,230.00	373,230.00	100.00	无法收回
苏州宇益化工有限公司	257,546.89	257,546.89	100.00	无法收回
江苏百思特化工有限公司	234,685.80	234,685.80	100.00	无法收回
山西省平遥县津仕油漆有限公司	64,277.24	64,277.24	100.00	无法收回
宿州市杰牌化学有限公司	56,161.23	56,161.23	100.00	无法收回
临汾铁环漆业有限公司	52,600.20	52,600.20	100.00	无法收回
泰州兰香化工有限公司	45,109.50	45,109.50	100.00	无法收回
青州市嘉禾漆业有限公司	31,177.50	31,177.50	100.00	无法收回
无锡凯翔塑料厂	22,763.32	22,763.32	100.00	无法收回
山东辰龙新材料有限公司	16,200.00	16,200.00	100.00	无法收回
湖北宏诚涂料科技有限公司	14,500.00	14,500.00	100.00	无法收回
汉寿湘浪环保涂料厂	5,400.00	5,400.00	100.00	无法收回
汉寿晟涂环保水性工业漆有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	无法收回
湖北瑞琛涂料股份有限公司	2,300.00	2,300.00	100.00	无法收回
东莞市晟邦装饰材料有限公司	1,595.00	1,595.00	100.00	无法收回
武汉一桥商贸有限公司	1,140.00	1,140.00	100.00	无法收回
贵州佳美嘉科技发展有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	无法收回
芜湖市联合涂料有限责任公司	650.00	650.00	100.00	无法收回
湖北广容科技有限公司	400.00	400.00	100.00	无法收回
福建省恩腾新材料发展有限公司	750.00	750.00	100.00	无法收回
合计	1,185,086.68	1,185,086.68	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	282,796,565.28	14,139,828.26	5.00
1-2 年	2,025,398.64	202,539.86	10.00
2-3 年	790,861.85	237,258.56	30.00
3-4 年	241,938.03	120,969.02	50.00
4 年以上	525,042.82	525,042.82	100.00
合计	286,379,806.62	15,225,638.52	5.32

按组合计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,160,836.68	24,250.00	-	-	-	1,185,086.68
按组合计提坏账准备	14,247,652.91	977,985.61	-	-	-	15,225,638.52
合计	15,408,489.59	1,002,235.61	-	-	-	16,410,725.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	21,342,275.54		21,342,275.54	7.42	1,067,113.78
客户 2	19,329,334.20		19,329,334.20	6.72	966,466.71
客户 3	16,682,363.74		16,682,363.74	5.80	834,118.19
客户 4	15,817,412.95		15,817,412.95	5.50	790,870.65
客户 5	15,310,314.95		15,310,314.95	5.32	765,515.75
合计	88,481,701.38		88,481,701.38	30.77	4,424,085.08

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	129,000.00	-
其他应收款	220,872,362.50	45,910,930.00
合计	221,001,362.50	45,910,930.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	129,000.00	-
合计	129,000.00	

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	129,000.00	100.00	-	-	129,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	129,000.00	100.00	-	-	129,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏镇江农村商业银行股份有限 公司	129,000.00	-	-	-
合计	129,000.00	-	-	-

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	220,205,950.00	45,769,400.00
1 至 2 年	751,900.00	200,000.00
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	-
4 年以上	663,800.00	663,800.00
合计	221,621,650.00	46,633,200.00
坏账准备	749,287.50	722,270.00
账面价值	220,872,362.50	45,910,930.00

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
无法收回的预付款项	150,590.00	150,590.00
员工借款及备用金	-	15,000.00
保证金	200,000.00	200,000.00
押金	1,271,060.00	1,267,610.00
子公司借款	220,000,000.00	45,000,000.00
合计	221,621,650.00	46,633,200.00

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	571,680.00	-	150,590.00	722,270.00
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	27,017.50			27,017.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	598,697.50		150,590.00	749,287.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	150,590.00	-	-	-	-	150,590.00
按组合计提坏账准备	571,680.00	27,017.50	-	-	-	598,697.50
合计	722,270.00	27,017.50	-	-	-	749,287.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
江苏常青树新材料科技 (泰州)有限公司	220,000,000.00	99.27	关联方借款	1 年以内	-
镇江华润燃气有限公司	1,250,000.00	0.56	押金	1-2 年、4 年以上	586,700.00
中化能源科技有限公司 上海分公司	200,000.00	0.09	保证金	1 年以内	10,000.00
滨州市丰泰技术开发有 限公司	141,860.00	0.06	无法收回的 预付款项	4 年以上	141,860.00
江苏瀚瑞资产经营有限 公司	18,850.00	0.01	房租押金	1 年以 内、1-2 年	1,587.50
合计	221,610,710.00	99.99	/	/	740,147.50

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	202,500,000.00		202,500,000.00	202,000,000.00	-	202,000,000.00
合计	202,500,000.00		202,500,000.00	202,000,000.00	-	202,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动				期末余额（账 面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
江苏常青树 高分子材料 有限公司	2,000,000.00	-	500,000.00	-	-	-	2,500,000.00	-
江苏常青树 新材料科技 (泰州)有限 公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-
合计	202,000,000.00	-	500,000.00	-	-	-	202,500,000.00	-

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	703,388,766.07	489,376,346.71	484,036,754.04	355,670,394.06
其他业务	2,477,123.91	2,482,715.87	313,792.93	249,430.35
合计	705,865,889.98	491,859,062.58	484,350,546.97	355,919,824.41

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	化学原料和化学制品制造业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：高分子新 材料特种单体	471,683,309.83	326,396,135.72	471,683,309.83	326,396,135.72
高分子新材料专 用助剂	200,289,250.71	140,979,517.08	200,289,250.71	140,979,517.08
其他产品	31,416,205.53	22,000,693.91	31,416,205.53	22,000,693.91
材料销售	2,477,123.91	2,482,715.87	2,477,123.91	2,482,715.87
按经营地区分类				
其中：境内销售	561,542,172.12	397,512,282.04	561,542,172.12	397,512,282.04
境外销售	144,323,717.86	94,346,780.54	144,323,717.86	94,346,780.54
合计	705,865,889.98	491,859,062.58	705,865,889.98	491,859,062.58

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
境外销售	货物报关出口离岸手续办妥并装运到运输工具	预付或按约定账期支付	公司所销售的产品	是	-	无
境内销售	货到约定交货地点并经客户收货确认	预付或按约定账期支付	公司所销售的产品	是	-	无
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	129,000.00	103,200.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,369,867.00	5,292,979.29
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
定期存款利息收入	259,600.00	136,400.00
金融资产确认终止收益	-20,525.90	-
合计	1,737,941.10	5,532,579.29

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	40,239.19	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	489,503.41	
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	3,529,623.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之		

项目	金额	说明
后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,811.1	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	431,334.27	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,594,220.71	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42	0.34	0.34

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：孙秋新

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用