

公司代码：603435

公司简称：嘉德利



泉州嘉德利电子材料股份公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄泽忠、主管会计工作负责人黄坤锋及会计机构负责人（会计主管人员）黄坤锋声明：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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，具体内容敬请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中关于公司面临风险的描述。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 5

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会 24

第五节 重要事项 26

第六节 股份变动及股东情况 55

第七节 债券相关情况 62

第八节 财务报告 63

备查文件目录	(一) 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）签名并盖章的财务报表
	(二) 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
	(三) 载有法定代表人签名、公司盖章的半年度报告

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		
本公司、公司、发行人、嘉德利	指	泉州嘉德利电子材料股份公司
聚丙烯、PP	指	聚丙烯（Polypropylene，简称 PP），是由丙烯单体通过加聚反应制成的半结晶的热塑性聚合物，具有良好的绝缘性能
同步双向拉伸	指	聚丙烯熔体挤出形成厚片后，通过同步拉伸机同步进行纵向与横向拉伸，使分子链定向排列，再经热定型固定结构的工艺过程
BOPP 薄膜	指	双向拉伸聚丙烯薄膜（Biaxially Oriented Polypropylene），系聚丙烯经双向拉伸加工制成的薄膜
基膜	指	功能性薄膜材料中作为基础载体层的薄膜基材，通常由高分子聚合物经挤出、双向拉伸等工艺制成，为表面功能涂层或复合层提供结构支撑与性能基础。在电容器领域，基膜是薄膜电容器的核心电介质材料（如聚丙烯基膜），直接决定电容器的耐压、绝缘及频率特性，系分切后可对外销售的薄膜产品
电工级	指	材料的电气性能等级，主要应用于电工领域，通常涉及导电性、绝缘性能等因素
薄膜电容器	指	以金属箔为电极，聚丙烯、聚酯等塑料薄膜为电介质，经卷绕或叠层制成的无极性电容器
BOPP 电工膜	指	专门用于薄膜电容器制造所需的电工级聚丙烯薄膜和用于复合集流体负极复合铜箔生产用基膜
电容膜	指	专门用于薄膜电容器制造所需的聚丙烯薄膜
复合铜箔基膜	指	专门用于复合集流体负极复合铜箔生产用基膜
福创投	指	福州创新创科投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
交控金石	指	安徽交控金石新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东
金圆展鸿	指	厦门金圆展鸿二期股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
招商文旅	指	泉州台商投资区招商文旅集团有限公司，系公司股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《泉州嘉德利电子材料股份公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	泉州嘉德利电子材料股份公司
公司的中文简称	嘉德利
公司的外文名称	Quanzhou Jiadeli Electronics Material Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JDL
公司的法定代表人	黄泽忠

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	黄圣权
联系地址	泉州台商投资区东园镇锦厝村厝仔 289 号
电话	0595-87599688
传真	0595-87596299
电子信箱	ir@jdlxcl.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	泉州台商投资区杏秀路 790 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	泉州台商投资区东园镇锦厝村厝仔 289 号
公司办公地址的邮政编码	362122
公司网址	https://www.jdlxcl.com/
电子信箱	ir@jdlxcl.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	嘉德利	603435	不适用

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	445,942,074.58	367,499,200.82	21.35
利润总额	157,621,724.94	145,140,819.54	8.60
归属于上市公司股东的净利润	135,800,756.43	124,924,746.51	8.71
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	132,511,588.19	126,556,775.60	4.71
经营活动产生的现金流量净额	90,613,592.94	86,626,808.03	4.60
	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	2,202,840,520.88	1,421,073,560.08	55.01
总资产	2,564,220,786.16	1,762,304,878.68	45.50

（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）	0.32	0.32	0
稀释每股收益（元 / 股）	0.32	0.32	0
扣除非经常性损益后的基本每股收	0.31	0.32	-3.13

益（元 / 股）			
加权平均净资产收益率（%）	8.51	11.46	减少 2.95 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.30	11.61	减少 3.31 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期末归属于上市公司股东的净资产较上年度末增长 55.01%、总资产较上年末增长 45.50%，主要系公司本期首发上市收到募集资金及当期净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,257.65	
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	3,397,905.34	
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	466,009.92	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,952.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	580,441.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,289,168.24	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务

公司主营业务为 BOPP 电工膜的研发、生产和销售。BOPP 电工膜是由聚丙烯树脂经过双向拉伸工艺制成的一种绝缘介质材料，具有自愈性好、耐压高、厚薄均匀性好、介质损耗小、比重低等特点，下游应用领域包括薄膜电容器用聚丙烯薄膜（电容膜）和复合铜箔基膜。在薄膜电容器中，BOPP 电工膜起到使被间隔的两端电极积蓄电荷的作用，系薄膜电容器的核心原材料，其性能直接影响电容器容值大小、稳定性和使用寿命等核心指标。在锂电池复合集流体中，BOPP 电工膜可以作为负极复合铜箔基膜，能有效提高电池安全性并降低成本，是锂电池领域的关键新兴发展方向。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司生产所需的主要原材料为电工级聚丙烯树脂。公司采用“以产定采”辅以“安全库存”的采购模式，同时结合市场价格和采购周期等因素综合确定原材料采购计划。公司制定了供应商管理制度，对供应商准入、价格审批、合同签订、年度考核等环节实施严格的工作流程及执行标准。

2、生产模式

公司的生产模式为“以销定产”的自主生产模式，公司结合销售计划和产品库存情况，合理组织生产活动，提高公司的营运效率。

3、销售模式

公司采取的销售模式为直接销售模式。鉴于 BOPP 电工膜在薄膜电容器中的重要性，下游薄膜电容器和镀膜厂商均实施了严格的供应商筛选和准入机制，BOPP 电工膜供应商必须经过试生产、产品标准体系认证、验厂等评估程序后，方能被纳入合格供应商名单。公司与主流薄膜电容器厂商建立了稳定的合作伙伴关系。

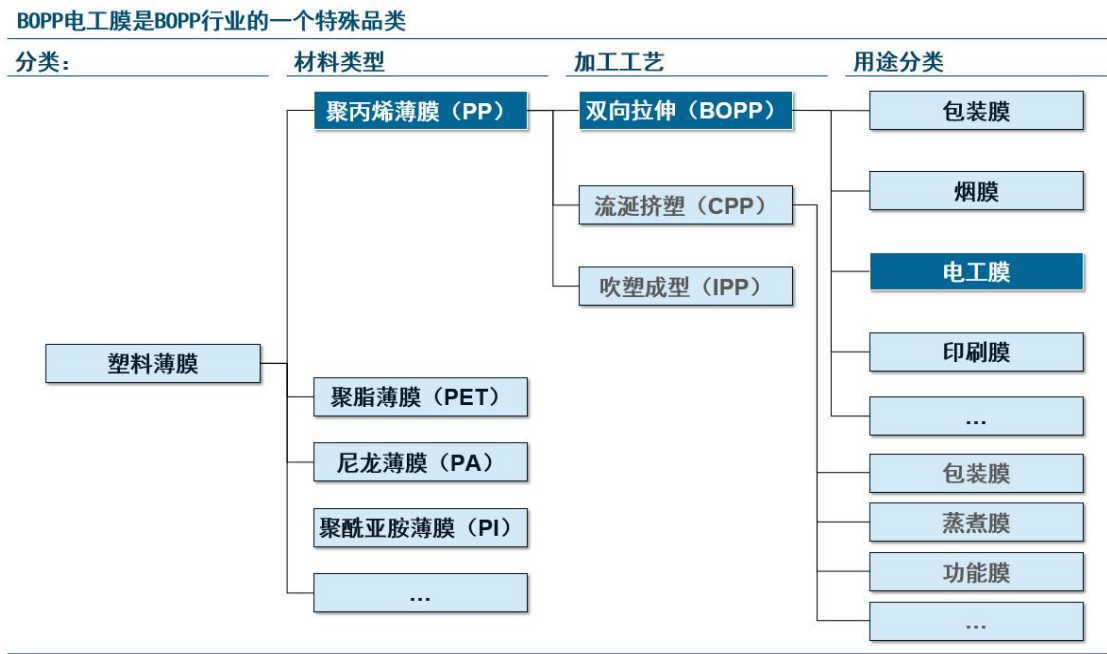
4、研发模式

公司主要采取自主研发的模式，同时亦有部分合作研发。自主研发方面，公司组建专业的技术研发团队、制定了完整的研发管理制度和清晰的作业流程，形成了规划、立项、开发设计、实验实施、验收、结项的全过程管理模式。合作研发方面，为增强核心竞争力，公司与国家电网有限公司等单位建立互联共链平台，与四川大学等高校建立产学研合作关系，持续提升从材料端至产品端的综合实力。

(三) 所属行业情况

公司的主要产品为 BOPP 电工膜，行业内又称为基膜，系用于薄膜电容器和复合集流体等电子电力用高洁净度、高稳定性的电子材料，属于 BOPP 塑料薄膜的分支材料。一般的 BOPP 薄膜材料主要用于包装膜、印刷膜、消光膜、烟膜等相关用途，而公司生产的 BOPP 电工膜用于电子电力行业，对于材料有极高的稳定性、安全性、洁净度等特殊性能要求，因此与一般 BOPP 塑料薄膜在原料、设备、工艺、环境、质量控制、材料性能、研发管理等全方面有着较大的差异。

1、BOPP 电工膜基本情况



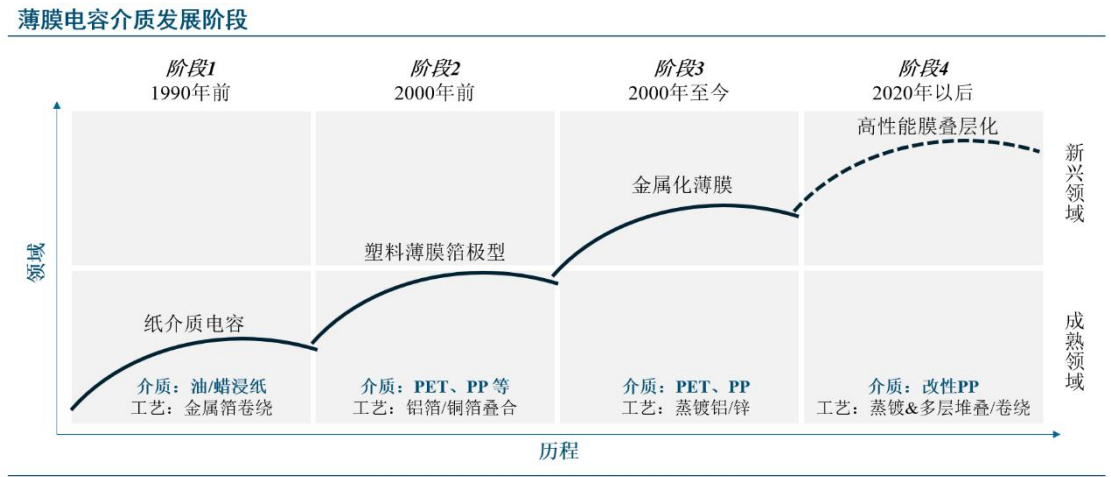
(1) BOPP 电工膜是 BOPP 行业大类的特殊品类

根据加工工艺分类，聚丙烯薄膜可以分为双向拉伸(BOPP)、流涎挤塑(CPP)和吹塑成型 (IPP) 三类，其中符合电容器等电子电力标准的仅有采用 BOPP 工

艺的电工膜。电工膜因其具有的绝缘性能高、厚薄均匀性好、介质损耗小、厚度薄等优点，已成为薄膜电容器的核心材料。

BOPP 电工膜不同于一般 BOPP 薄膜，主要具备高等规度、高洁净度和厚度超薄三个优势。高等规度是指聚丙烯分子中具有相同分子立构结构的材料的占比，具有该分子结构的聚丙烯，称之为等规聚丙烯；高洁净度是指灰分含量及高生产环境洁净度。等规度和洁净度均需要在原材料选择、生产工艺和技术水平方面有较为成熟的技术。厚度方面，当前 BOPP 电工膜厚度上最低已小于 2 μ m，一般 BOPP 拉膜设备无法通过普通设备改造达到该等级生产标准。因此，BOPP 电工膜与一般 BOPP 薄膜存在显著差异，直接产品转换难以兼容。

(2) 薄膜电容介质的发展阶段



电介质对于薄膜电容发展起到至关重要的推动作用，从最早的纸介质电容，演变至塑料薄膜箔极、金属化薄膜、高性能膜叠层化等几大里程碑式阶段，每一阶段都伴随着材料、工艺及应用领域的重大突破。

①1990 年以前，薄膜电容器以油/蜡浸纸作为介质，采用金属箔卷绕的方法制备，主要应用于早期无线电、低频电源滤波等，以及目前的部分家电领域；

②21 世纪以前，随着聚合物薄膜材料的出现，塑料薄膜（PET、PP）逐步取代纸材，电极仍为铝箔或铜箔叠合，该阶段工艺成熟、应用范围逐渐拓展；

③2000 年左右，金属化膜技术兴起，通过在塑料薄膜（PET、PP）表面蒸镀一层极薄的金属层，形成自愈型金属化薄膜电容，显著提升了电容的可靠性、小型化水平及脉冲耐受能力；

④2020 年至今，随着材料和电子制造技术的进步，高温耐受的改性 PP 膜、叠层结构以及表面贴装（SMD）工艺相继问世，大幅提升了薄膜电容器的工作温度、容值与集成度，使其能够满足新能源汽车、光伏逆变、智能电网等高端领域对高性能、高可靠性的需求。

发展阶段	典型介质材料	电极形式	工艺特征	主要应用
纸介质电容器	油/蜡浸纸	金属箔卷绕	简单卷绕、油浸	早期无线电、滤波、家电
塑料薄膜箔极型	PET、PP 等	铝箔/铜箔叠合	拉伸、油浸、自愈	家电、照明、工业电源
金属化薄膜	PET、PP 蒸镀铝/锌	蒸镀金属薄膜	自愈放电、防击穿	功率电子、高频滤波等
高性能叠层化	改性 PP	多层堆叠/卷绕	多层卷绕、SMD 封装	新能源、通讯、智能电网

以上电介质的改变也推动薄膜电容器向更广泛的应用领域发展。当下新兴领域变革过程中，随着新能源汽车、可再生能源和特高压输变电等领域对高功率电容需求的不断扩大，因拥有绝缘电阻高、耐高压、耐高温、无极性（可兼容交流和直流电）、可自愈、适应高频、故障率低、寿命长等综合特点，且不断往小型化高容量方向发展，薄膜电容可适用的场景越来越多，已为最主要电容器类型之一，增速超过陶瓷电容和电解电容，推升薄膜电容器未来的市场份额。

2、薄膜电容器产业链情况

薄膜电容器产业链按照生产工序可分为上游树脂生产商、基膜生产商、金属化镀膜厂（部分基膜生产商或薄膜电容器生产商自行镀膜）等，中游薄膜电容器生产商，下游各类制造业客户，情况如下图所示：

薄膜电容器产业链



(1) 上游环节

薄膜电容器生产所用的原材料主要为聚丙烯树脂，其供应商为国际知名化工企业。该类原材料供应商凭借长期积累的丰富生产经验，能够生产高洁净度、低灰分和高等规度的符合目前电容器各类电物理性能要求的聚丙烯树脂。国内原材料生产商以大型石化集团为主导，由于起步较晚在聚丙烯树脂开发方面仍处在研发实验阶段，目前仍在小范围及特定行业内验证及生产。

基膜生产商主要包括公司在内的国内几家头部企业，以及日本、德国等国的海外领先材料公司。目前行业内基膜价格差距主要取决于薄膜的耐压性能、耐热性和同等耐压指标下的厚薄度，因此，具备生产更高性能指标及同等性能指标下更薄产品的公司享有更大的利润空间。

金属化镀膜厂采购基膜后通过真空蒸镀等方式在基膜表面覆盖金属镀层，根据镀层金属不同分为锌金属化膜、铝金属化膜、锌铝金属化膜、银锌铝或铜锌铝金属化膜，以及边缘加厚锌铝金属化膜、安全网络状锌铝金属化膜等。金属化镀膜厂将金属化后的基膜销售给薄膜电容器生产商或能够自行生产电容器的下游制造业客户。由于薄膜电容器产品种类众多，与镀膜工艺及设计紧密相关，因此部分薄膜电容器生产商和终端产品制造商将镀膜工艺作为把控产品质量和性能的生产环节之一，将基膜金属化环节纳入自身生产工艺流程中。

（2）中游环节

目前，电容器市场竞争格局较为分散，但行业格局多元。全球主要薄膜电容器生产商包括日本、德国、美国等地的海外知名厂商，以及国内多家技术领先企业。未来我国薄膜电容器行业的市场竞争将从产品生产线的扩张转向技术服务的强化和品牌的提升。超薄化、耐高温、高能量密度、安全可靠将成为主要发展趋势，简单、大批量生产将向小批量、定制化方向发展，高端产品占全部产品的比重将逐年增大。

（3）下游环节

薄膜电容器广泛应用于各类电子电路制造领域。早期，其应用主要集中于传统电子产品和家电等行业，随后逐步拓展至轨道交通、智能电网等领域。近年来，在新能源汽车和可再生能源行业快速发展的背景下，薄膜电容器在国内的增量市场需求持续扩大，薄膜电容器产业链各环节的国内参与者也随之成长。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，面对复杂多变的地缘政治与宏观经济环境，公司始终夯实主业根基，专注做好主营业务，以提质增效、高质量发展为主线，不断提升核心竞争能力。报告期内，公司实现营业收入4.46亿元，同比增长21.35%；实现归属于母公司所有者的净利润1.36亿元，同比增长8.71%。

2026年上半年，公司经营机遇与挑战并存。一方面，受国际原油市场价格上行传导影响，上游原材料价格持续走高，成本端面临一定压力；另一方面，新能源汽车、光伏、储能、特高压直流输电、柔性直流输电市场持续增长，为公司业务拓展带来了结构性机遇。

为巩固竞争优势，公司稳步推进新产线建设与投入，面对日趋激烈的市场竞争，持续提升产品品质，并积极优化产品销售结构，有效促进了利润的稳步增长，为全年业绩目标的实现和长期价值增长奠定了坚实基础。

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

公司在 BOPP 电工膜领域已经深耕多年，在技术、客户和生产规模方面形成了比较明显的优势，具体包括以下几个部分：

1、技术优势

公司多年来通过自主摸索、产学研合作以及配合供应商材料测试等方式，在研发和生产过程中积累了大量实践经验，并逐步把这些经验沉淀为系统化的工艺和技术体系，从而形成了比较稳定的技术优势，具体表现在以下三方面。

设备改造优势：对产线具有较高的工程理解和改造能力，2015 年投产国内第一条同步双向拉伸生产线，为工艺提升奠定基础；

工艺技术优势：长期专业从事 BOPP 电工膜生产研发，积累了丰富的生产经验和生产数据，对生产过程中的十几道大工序、上百个控制节点、数百个控制参数能够实现精准同步；

材料改进优势：耐温、耐压是发展方向，但也是公认的技术难点，公司凭借对材料性质的深刻理解，通过添加聚烯烃等关键配方成功实现材料改性，突破基膜行业普遍存在的 105℃上限，实现 125℃超耐膜的量产销售。

2、客户资源优势

公司与全球头部薄膜电容器制造企业保持长期稳定合作关系。该类客户在行业内技术水平领先，验证体系也比较成熟，公司能够通过客户的验证体系快速获得终端应用反馈，并持续优化产品性能，构筑起较高的竞争壁垒。公司的优质客户资源也为公司经营业绩和产能消化提供保障。

3、规模优势

公司所处行业是资金密集型行业，基膜生产设备订购至交付期长达二至三年，所以产能释放周期也比较长，具有较高的行业壁垒。目前公司已经有 8 条生产线投产，其中 4 条异步生产线，4 条同步生产线，另有 3 条生产线在建，优质产能行业领先，具有先发优势。公司可以量产 1.9um-18um 之间所有厚度品类的电容膜，电容膜品类齐全，可以满足多领域下游客户的需求，生产规模效应明显。

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	445,942,074.58	367,499,200.82	21.35
营业成本	255,107,038.09	188,179,717.88	35.57
销售费用	3,294,521.70	1,469,954.41	124.12
管理费用	22,088,679.89	15,779,942.55	39.98
财务费用	-7,530,389.44	3,229,269.02	-333.19
研发费用	13,119,722.42	12,001,905.89	9.31
经营活动产生的现金流量净额	90,613,592.94	86,626,808.03	4.60
投资活动产生的现金流量净额	-441,785,957.01	-207,985,642.14	-112.41
筹资活动产生的现金流量净额	647,666,648.03	191,781,319.72	237.71

营业收入变动原因说明：主要系 BOPP 电工膜产销量增加，营业收入相应增长所致。

营业成本变动原因说明：营业收入规模变化综合影响。

销售费用变动原因说明：主要系新生产线投产，寄送给客户样品进行试验等相关费用导致。

管理费用变动原因说明：随着公司生产经营规模不断扩大，公司持续招聘人员以满足经营管理需求以及上市相关中介服务费用增加。

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期首发上市收到募集资金所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	453,571,753.41	17.69	164,164,194.12	9.32	176.29	主要系公司首发上市收到募集资金所致
交易性金融资产	260,147,341.62	10.15		-	100.00	主要系本期使用闲置资金购买理财产品所

						致
应收票据	79,017,577.91	3.08	44,739,335.70	2.54	76.62	主要系收到客户票据增加所致
预付款项	5,006,295.53	0.20	2,347,686.13	0.13	113.24	主要系本期预付电费款项所致
其他应收款	712,823.15	0.03	1,273,898.23	0.07	-44.04	主要冲销上年期末的代垫款项
其他流动资产	56,400,589.01	2.20	29,039,359.47	1.65	94.22	主要系购置生产线形成的待抵扣增值税进项税额增加所致
在建工程	452,731,680.83	17.66	343,685,971.25	19.50	31.73	主要系本期设备投入增加所致
递延所得税资产	5,987,923.36	0.23	3,995,532.59	0.23	49.87	主要是本期收到的政府补贴为资产相关补贴所致
其他非流动资产	26,803,646.36	1.05	47,972,542.41	2.72	-44.13	主要系一部分预付设备工程款投资在本期已完成所致
短期借款		-	19,807,290.25	1.12	-100.00	主要系本期偿还全部短期借款
合同负债	188,257.34	0.01	353,171.19	0.02	-46.70	主要系预收商品款于本期结算所致
其他应付款	7,281,281.21	0.28	2,180,161.12	0.12	233.98	主要系本期计提尚未支付的 IPO 募集发行相关费用增加所致
递延收益	15,043,023.37	0.59	9,906,033.05	0.56	51.86	主要系本期政府补贴增加所致
一年内到期的非流动负债	15,340,681.07	0.60	100,693.54	0.01	15,135.02	主要系一年内到期的长期借款增加所致

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

具体情况参见本报告“第八节、七、31、所有权或使用权受限资产”。

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		147,341.62			560,000,000.00	300,000,000.00		260,147,341.62
应收款项融资	119,622,008.07						-5,348,766.65	114,273,241.42
合计	119,622,008.07	147,341.62			560,000,000.00	300,000,000.00	-5,348,766.65	374,420,583.04

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

其他说明

公司于 2026 年 6 月 9 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2026 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，同意公司及子公司根据公司经营情况，2026 年度拟开展的外汇衍生品交易业务预计动用的交易保证金和权利金上限为 1,000 万元人民币，预计任一交易日持有的最高合约价值为不超过 1.5 亿人民币或等值外币。开展期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过上述额度。在上述额度范围内资金可循环滚动使用。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 10 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体披露的《关于 2026 年度开展外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2026-008）。

（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

1、厦门市嘉德利新材料有限公司：截至 2026 年 6 月 30 日，厦门市嘉德利新材料有限公司注册资本人民币 1.00 亿元，泉州嘉德利电子材料股份公司持有其 100%的股权，总资产 728,273,541.75 元，净资产 91,806,120.63 元；2026 年上半年实现营业收入 0 元，利润总额-2,979,321.41 元，净利润-2,253,548.53 元。

主营业务：新材料研发；电子专用材料研发、制造、销售；塑料制品制造、销售。

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、行业政策变化的风险

公司产品广泛应用于新能源汽车、光伏、储能、特高压直流输电、柔性直流输电等领域。公司业绩较大程度上受益于新能源汽车、可再生能源行业的快速发展。新能源汽车作为全球汽车产业转型升级发展的重要方向，在世界主要汽车大国均受到政策鼓励支持；可再生能源在社会对环境保护问题日益重视的背景下，也享受到了多个国家的政策支持。但如果国内外产业政策发生不利变化，将可能对全球新能源汽车、可再生能源及产业链相关企业的业务开展产生不利影响，进而影响公司的经营情况。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为电工级聚丙烯树脂，其成本约占基膜成本的 70%至 80%。电工级聚丙烯树脂属于石油化工产品，价格主要挂钩原油及丙烯价格，原油及丙烯价格受地缘政治、供需状况、突发事件等多方面因素影响，从而可能产生较大幅度的价格波动。若原油或丙烯价格产生显著变化，将导致聚丙烯树脂的价格随之发生变化。若公司无法及时进行成本转移，将对经营业绩产生不利影响。

3、毛利率下滑风险

公司毛利率水平受原材料成本、产品价格、市场需求和市场竞争格局等多种因素的影响，其中，原材料成本和产品价格变动将会对主营业务成本、主营业务毛利产生较大影响。未来，若 BOPP 薄膜行业竞争加剧或原材料价格持续上涨，而公司不能将价格传导至客户或采取有效的成本管控措施，则可能导致公司毛利率下滑，对公司经营业绩造成不利影响。

4、汇率变动风险

人民币汇率的变动区间逐步扩大，汇率的波动过大将来可能会对经营业绩产生不确定影响。

（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	
不适用	

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
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	注一	注一	2025.9.29	是	注一	是	不适用	不适用
	股份限售	注二	注二	2025.9.29	是	注二	是	不适用	不适用
	其他	注三	注三	2025.9.29	是	注三	是	不适用	不适用
	其他	注四	注四	2025.9.29	否	注四	是	不适用	不适用
	其他	注五	注五	2026.5.20	否	注五	是	不适用	不适用
	其他	注六	注六	2025.9.29	否	注六	是	不适用	不适用
	其他	注七	注七	2025.9.29	否	注七	是	不适用	不适用
	分红	注八	注八	2025.9.29	否	注八	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注九	注九	2025.9.29	否	注九	是	不适用	不适用
	其他	注十	注十	2025.9.29	否	注十	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注十一	注十一	2025.9.29	否	注十一	是	不适用	不适用
	其他	注十二	注十二	2025.9.29	是	注十二	是	不适用	不适用
	股份限售	注十三	注十三	2025.9.29	是	注十三	是	不适用	不适用
	其他	注十四	注十四	2025.9.29	否	注十四	是	不适用	不适用

注一：关于股份锁定的承诺

控股股东、实际控制人黄泽忠、黄炎煌承诺

“一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。

二、如在上述锁定期满后两年内减持发行人股份的，则本人所持股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价；发行人上市后6个月内，如果发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发价，或者上市后6个月期末收盘价低于首次公开发行股票的发价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长6个月的锁定期；若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。

三、在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。本人如在担任公司董事、高级管理人员任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；《公司法》对董事、高级管理人员股份转让的其他规定。

四、若因公司进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，就此类事项导致本人新增股份仍适用上述承诺。

五、本人转让所持有的发行人股份，应遵守法律法规、中国证监会及上海证券交易所相关规则的规定。

六、如果监管规则对发行人股份锁定有新的规定，则本人在锁定发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。本人不会因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如因本人未履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法向发行人或其他投资者承担赔偿责任。”

注二：关于股份锁定的承诺

公司股东福创投、交控金石、金圆展鸿、招商文旅（SS）的承诺

“一、本企业向发行人增资取得的股份，自公司完成增资工商变更登记手续之日（2025年6月16日）起36个月内且公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份；

二、若因公司进行权益分派等导致本企业持有的发行人股份发生变化的，就该类事项导致本企业新增股份仍适用上述承诺；

三、本企业转让所持有的发行人股份，应遵守法律法规、中国证监会及上海证券交易所相关规则的规定；

四、如果监管规则对发行人股份锁定有新的规定，则本企业及本企业的一致行动人在锁定发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。”

注三：关于稳定股价的措施和承诺

公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）及高级管理人员承诺：

“一、稳定股价预案的启动条件

公司自首次公开发行股票上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计每股净资产（遇除权、除息时上述每股净资产作相应调整，下同）时，公司及公司控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员将依照本预案约定采取相应措施以稳定公司股价。

二、稳定股价的具体措施

稳定股价的具体措施包括公司回购公司股份，控股股东、实际控制人增持公司股份，以及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份。每次触发稳定股价预案的启动条件时，公司将依次采取以下部分或全部措施以稳定公司股价：

（一）公司回购股份

自触发稳定股价预案的启动条件之日起，公司董事会应在 5 个交易日内召开董事会会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。

公司以自有资金在二级市场回购公司股份，公司回购价格不高于最近一期经审计每股净资产的 110%，单次用于回购公司股票的资金总额不低于其上一会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 10%，连续十二个月内回购比例不超过公司上年末股份总额的 2%。

公司在公告回购公司股票预案后 3 个月内实施回购公司股份。公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 10 个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计每股净资产值，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜。

启动稳定股价预案，公司董事（独立董事除外）承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东会中投赞成票。

（二）控股股东、实际控制人增持股份

公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的，公司控股股东、实际控制人应在 5 个交易日内向董事会送达增持公司股票计划的书面通知。

控股股东、实际控制人单次用于增持股份的资金合计不低于控股股东、实际控制人合计取得的上一会计年度现金分红的 30%。

控股股东、实际控制人向董事会送达增持公司股票书面通知后，公司股票若连续 10 个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计每股净资产值，公司控股股东、实际控制人可终止实施增持计划。

（三）董事（独立董事除外）和高级管理人员增持股份

控股股东、实际控制人增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件又一次被触发的，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员应在 5 个交易日内向董事会送达增持公司股票计划的书面通知。

董事、高级管理人员单次用于增持股份的资金不低于该董事、高级管理人员上一年度在公司领取的税后薪酬的 30%。

若上述期间内存在限制董事、高级管理人员买卖股票的，则董事、高级管理人员的增持计划相应期限顺延。

董事、高级管理人员向董事会送达增持公司股票书面通知后，公司股票若连续 10 个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计每股净资产值，董事、高级管理人员可终止实施增持计划。

三、其他关于稳定股价预案的事项

如果继续实施稳定股价的预案会导致公司无法满足法定上市条件,或导致控股股东、实际控制人履行要约收购义务,则应终止实施稳定股价的预案。

公司如有新晋董事(独立董事除外)、高级管理人员,公司将要求其接受本稳定股价预案。”

注四：关于持股意向及减持意向的承诺

黄泽忠、黄炎煌作为控股股东及实际控制人,就其直接或间接所持有发行人股份的持股意向和减持意向承诺:

“一、本人持续看好公司业务前景,拟长期持有公司股票。

二、减持前提:如果在锁定期满后拟减持股票的,将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定,结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要,审慎制定股票减持计划,在股票锁定期满后逐步减持,且不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺。

三、减持方式:本人减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人减持公司股票前应提前3个交易日予以公告,通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前15个交易日予以公告,或者按照《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司股东减持股份管理暂行办法》等届时有效的法律、法规、规范性文件规定(若届时该等规定相较前述承诺安排已发生变化)就本人减持公司股份履行必要的信息披露义务。

四、减持价格及数量:本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若公司自股票上市至本人减持前有派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息事项,减持价格下限和股份数将相应进行调整。

五、除上述限制外,本次发行上市后本人所持有公司股份的持股变动及申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上

市公司股东减持股份管理暂行办法》及其他法律、行政法规及规范性文件的相关规定。

六、如本人上述减持约定与中国证监会或证券交易所等证券监管机构的最新监管意见或相关政府部门的规定或要求不符的，本人将统一根据届时相关证券监管机构的监管意见或相关政府部门的规定或要求对减持约定进行相应调整。

七、本人如未履行上述减持意向的承诺事项，将在公司股东会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；因违反上述承诺减持股票获得的收益归公司所有。若本人因未履行上述承诺而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人及其他投资者依法承担赔偿责任。”

注五：关于不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的承诺

1、公司承诺

“一、公司不存在于首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等情形。

二、如公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，对于公司首次公开发行的全部新股，公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

三、若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后及时制定股份回购方案，并将按照董事会、股东会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并

参考相关市场因素确定。公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

四、如公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，公司将根据中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司将承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

六、本承诺函为不可撤销之承诺函，自承诺人签字盖章之日起生效。”

2、控股股东、实际控制人承诺

“一、公司不存在于首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等情形。

二、如发行人首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。如公司因该等事项被证券主管部门或司法机关立案调查的，本人承诺暂停转让本人拥有权益的发行人股份。

三、如发行人首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，且本人被监管机构或相关机构认定不能免责的，本人将根据中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者能举证证实的因此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容以上述情形实际发生时最终确定的赔偿方案为准。

四、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将在前述认定发生之日起停止在发行人处领取薪水（如有）及/或股东分红（如有），同时本人持有的发

行人股份（如有）不得转让，直至实际履行上述承诺事项为止，并承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

五、本承诺函为不可撤销之承诺函，自承诺人签字之日起生效。”

3、董事、审计委员会成员、高级管理人员承诺

“一、公司不存在于首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等情形。

二、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人被监管机构或相关机构认定不能免责的，本人将根据中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者能举证证实的因此遭受的直接经济损失。

三、本人作为公司董事的，同时承诺，在公司召开的关于股份回购的董事会作出决议时，本人承诺就该等回购议案投赞成票。本人作为公司股东的，同时承诺，在公司召开的关于股份回购的股东会作出决议时，本人承诺就该等回购议案投赞成票。

四、如本人违反上述承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿的，公司有权扣除本人在公司的工资、薪酬及津贴，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担本人应当承担的赔偿责任为止。”

注六：关于欺诈发行上市的股份购回承诺

1、公司承诺

“一、公司不存在于首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市证券发行文件中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等任何欺诈发行的情形。

二、若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的证券发行文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等任何欺诈发行的情形，导致对判断公司是否符合法律规定的

发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，对于公司首次公开发行的全部新股，公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

三、若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的证券发行文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等任何欺诈发行的情形，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后及时制定股份回购方案，并将按照董事会、股东会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

四、如公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的证券发行文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，公司将根据中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

五、若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。若上述股份回购承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并且将在定期报告中披露公司关于本股份回购承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。”

2、控股股东、实际控制人承诺

“一、公司不存在于首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市证券发行文件中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等任何欺诈发行的情形。

二、如发行人首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的证券发行文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等任何欺诈发行的情形，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会、证券交

易所或司法机关等有权机关作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，本人将督促发行人依法对已缴纳股票申购款的投资者进行退款或回购首次公开发行的全部新股。如公司因该等事项被证券主管部门或司法机关立案调查的，本人承诺暂停转让本人拥有权益的发行人股份。

三、如发行人首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的证券发行文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，且本人被监管机构或相关机构认定不能免责的，本人将根据中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者能举证证实的因此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容以上述情形实际发生时最终确定的赔偿方案为准。

四、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将在前述认定发生之日起停止在发行人处领取报酬、津贴及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至实际履行上述承诺事项为止，并承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。”

注七：关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

1、公司承诺

“一、加快公司主营业务发展，积极实施公司战略目标

公司在巩固目前领域的市场竞争地位的基础上，将通过继续增强创新能力和研发实力推动产品升级，进一步优化产品结构，继续提升客户服务水平，加大市场开拓力度，拓展收入增长空间，进一步巩固和提升公司的市场竞争地位，实现公司营业收入的可持续增长。

二、不断提高日常运营效率，降低公司运营成本，提升经营业绩

公司将持续推进内部流程控制和制度建设，不断丰富和完善公司经营模式，夯实优势主业。此外，公司将加强公司的日常经营管理和内部控制，不断完善法人治理结构，推进全面预算管理，加强成本管理和投资管理，全面提升公司的日常经营效率，降低公司运营成本，提升经营业绩。

三、加强对募集资金的监管，保证募集资金合理合法使用

为保障公司规范、有效使用募集资金，本次发行募集资金到位后，公司将严格按照《上市规则》等法规的要求，对募集资金进行专项存储、保证募集资金合理规范使用、积极配合保荐人和监管银行对募集资金使用的检查和监督、合理防范募集资金使用风险。

四、推进募投项目建设，增强公司盈利能力

公司董事会已对本次募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，募投项目符合行业发展趋势及本公司未来整体战略发展方向。通过本次发行募集资金投资项目的实施，公司将进一步提升市场影响力，扩大经营规模和市场占有率，巩固公司在市场领域的综合竞争实力，优化资本结构，提升行业地位，从而提高公司经济效益。

五、完善利润分配政策，强化投资者回报机制

公司将建立持续、稳定、科学的投资者回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，以保护公众投资者的合法权益。公司上市后适用的《泉州嘉德利电子材料股份有限公司章程》规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等。公司将严格执行相关规定，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制。

公司如违反前述承诺，将及时公告所违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将在股东会及中国证监会、上海证券交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东及社会公众投资者道歉。”

2、控股股东、实际控制人承诺

“一、本人不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

二、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

三、本承诺函出具之日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

四、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

3、董事、高级管理人员承诺

“一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

三、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

四、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

五、本人承诺如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

六、本承诺函出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

七、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

注八：关于利润分配政策的承诺

公司承诺：

“本次发行及上市后，公司将严格遵守《泉州嘉德利电子材料股份公司章程》中规定的利润分配政策及公司制定的《泉州嘉德利电子材料股份公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市后未来三年和长期股东分红回报规划》。

若公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：

一、公司将在股东会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

二、如果因公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿损失。”

注九：关于避免同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人承诺

“一、本人不会利用对发行人的控制关系损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，并将充分尊重和保证公司的独立经营和自主决策。

二、本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的除发行人外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接以任何形式从事与发行人现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。

三、对于本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的除发行人外的其他企业，本人及本人关系密切的家庭成员将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及在该等企业中的控制地位，保证该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该等企业不与发行人进行同业竞争，本人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。

四、本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的除发行人外的其他企业未来不会向与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供营销渠道、客户信息等商业秘密。

五、本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的除发行人以外的其他企业若将来直接或间接从事的业务与发行人构成竞争或可能构成竞争，本人承诺将在公司提出异议后促使该等企业及时向独立第三方转让或终止前述业务，或向独立第三方出让本人在该等企业中的全部出

资，并承诺给予发行人在同等条件下的优先购买权，以确保其公允性、合理性，维护发行人及发行人其他股东的利益。

如果本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的除发行人外的其他企业违反本承诺给发行人造成损失的，本人将及时向发行人足额赔偿相应损失。”

注十：关于避免资金占用的承诺

控股股东、实际控制人承诺

“1、截至本承诺函出具之日，本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员所控制的其他企业不存在占用发行人资金的情况。

2、本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员所控制的其他企业未来不以任何方式占用发行人的资金。

3、本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员所控制的其他企业违反本承诺函而导致发行人遭受损失的，本人将予以全额赔偿。”

注十一：关于规范及减少关联交易的承诺

1、控股股东、实际控制人承诺

“一、除已经披露的关联交易以外，本人控股或实际控制的企业与发行人之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会及上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

二、本人控股或实际控制的企业将尽量避免与发行人之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

三、如本人违反上述声明与承诺，发行人及发行人的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归发行人所有。”

2、董事、审计委员会成员、高级管理人员承诺

“一、除已经披露的关联交易以外，本人及本人控股或实际控制的企业与发行人之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会及上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

二、本人及本人控股或实际控制的企业将尽量避免与发行人之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

三、如本人违反上述声明与承诺，发行人及发行人的其他股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归发行人所有。”

注十二：关于在审期间不进行现金分红的承诺

公司承诺：

“一、本公司首次公开发行 A 股股票前的滚存未分配利润由本次发行上市完成后的新老股东依其持股比例共同享有。

二、在本公司申请本次发行上市至本次发行上市完成前，本公司将不进行现金分红或提出现金分红的方案。

三、上述承诺为本公司的真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

注十三：关于业绩下滑延长股份锁定期的承诺

公司控股股东、实际控制人黄泽忠、黄炎煌承诺：

“如发行人上市当年较上市前一年净利润（以扣除非经常性损益后归母净利润为准，下同）下滑 50%以上的，延长本人届时所持股份（指上市前取得，上市当年仍持有的股份）锁定期限 6 个月；如发行人上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本人届时所持股份（指上市前取得，上市第二年仍持有的股份）锁定期限 6 个月；如发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本人届时所持股份（指上市前取得，上市第三年仍持有的股份）锁定期限 6 个月。”

注十四：关于违反承诺事项的约束措施**1、公司关于未履行承诺时的约束措施**

“一、公司将严格履行在本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。承诺事项中已经包含约束措施的，则以该等承诺中的约束措施为准；若公司违反该等承诺，公司同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

二、公司的承诺事项未包含约束措施的，若公司非因不可抗力原因导致未能履行承诺事项中各项义务或责任，公司将在股东会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，提出补充承诺或替代承诺等处理方案，并依法承担相关法律责任，承担相应赔偿金额。股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求公司履行承诺。

三、公司的承诺事项未包含约束措施的，若公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，公司应在股东会及中国证监会指定媒体上公开说明造成公司未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者致歉。同时，公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，公司应根据实际情况作出新的承诺。

四、自公司完全消除其未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，公司不得以任何形式向董事、高级管理人员增加薪资或津贴或分配红利或派发红股（如有）。”

2、控股股东、实际控制人关于未履行承诺时的约束措施

“一、本人将严格履行在发行人本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中的约束措施为准；若本人违反该等承诺，本人同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

二、相关承诺事项未包含约束措施的，若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：

（一）在发行人股东会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（二）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；

（三）本人持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；

（四）在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不收取发行人所分配之红利或派发之红股；

（五）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起5个工作日内将其支付给发行人指定账户。

三、相关承诺事项未包含约束措施的，如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在发行人股东会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可

抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者致歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况作出新的承诺。”

3、董事、审计委员会成员、高级管理人员关于未履行承诺时的约束措施

“一、本人将严格履行在发行人本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。承诺事项中已经包含约束措施的，则以该等承诺中的约束措施为准；若本人违反该等承诺，本人同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

二、相关承诺事项未包含约束措施的，若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：

（一）在发行人股东会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（二）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；

（三）本人持有的发行人股份（如有）的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；

（四）在本人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不收取发行人支付的薪资或津贴及所分配之红利或派发之红股（如有）；

（五）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起5个工作日内将其支付给发行人指定账户。

三、相关承诺事项未包含约束措施的，如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在发行人股东会及

中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者致歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况作出新的承诺。”

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“十四、关联方及关联交易 5、关联交易情况”。

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

（六）其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（七）其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计							43,184,619.76									
报告期末对子公司担保余额合计（B）							205,105,950.80									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）							205,105,950.80									
担保总额占公司净资产的比例(%)							9.31									
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0									
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							205,105,950.80									
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0									
上述三项担保金额合计（C+D+E）							205,105,950.80									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无									
担保情况说明							无									

(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	2026 年 5 月 19 日	72,496.00	64,596.62	64,596.62	不适用	48,512.25	0	75.10	不适用	48,512.25	75.10	不适用
合计	/	72,496.00	64,596.62	64,596.62	不适用	48,512.25	0	/	/	48,512.25	/	不适用

其他说明

√适用 □不适用

1、公司于 2026 年 6 月 9 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意对募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整，保荐机构广发证券股份有限公司对此事项发表了无异议的核查意见。募集资金拟投入金额由 725,000,000.00 元调整为 645,966,204.37 元。公司于 2026 年 6 月 10 日披露了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》(公告编号：2026-002)。

2、公司于 2026 年 6 月 9 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。其中预先投入募投项目的自筹资金金额为 439,173,755.35 元，预先支付发行费用的自筹资金金额为 5,095,441.06 元。截至 2026 年 6 月 10 日，公司前述预先投入的自筹资金已完成置换。保荐机构广发证券股份有限公司出具了专项核查意见。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了鉴证报告。公司于 2026 年 6 月 10 日披露了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》(公告编号：2026-004)。

（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	节余金额
首次公开发行股票	新建嘉德利厦门新材料生产基地（一期）	生产建设	是	否	49,000.00	47,415.37	47,415.37	96.77	2026年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	15,596.62	1,096.87	1,096.87	7.03	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	/	64,596.62	48,512.25	48,512.25	/	/	/	/	/		/	/	

注：如合计数与各分项数直接相加之和存在差异，或小数点后尾数与原始数据存在差异，系由四舍五入形成。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

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

公司于 2026 年 6 月 9 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。其中预先投入募投项目的自筹资金金额为 439,173,755.35 元，预先支付发行费用的自筹资金金额为 5,095,441.06 元。截至 2026 年 6 月 10 日，公司前述预先投入的自筹资金已完成置换。

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 6 月 9 日	10,000.00	2026 年 6 月 9 日	2027 年 6 月 8 日	0	否

其他说明

无

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

	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	413,167,540	100.00	10,312,458				10,312,458	423,479,998	92.23
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,265,005	0.55	1,213,329				1,213,329	3,478,334	0.76
3、其他内资持股	410,902,535	99.45	9,098,233				9,098,233	420,000,768	91.47
其中：境内非国有法人持股	14,722,535	3.56	9,075,087				9,075,087	23,797,622	5.18
境内自然人持股	396,180,000	95.89	23,146				23,146	396,203,146	86.29
4、外资持股			896				896	896	0.00
其中：境外法人持股			896				896	896	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			35,687,542				35,687,542	35,687,542	7.77
1、人民币普通股			35,687,542				35,687,542	35,687,542	7.77
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	413,167,540	100.00	46,000,000				46,000,000	459,167,540	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意泉州嘉德利电子材料股份公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2026]651 号），并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股股票 4,600.00 万股，并于 2026 年 5 月 22 日在上海证券交易所主板上市。

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（容诚验字[2026]361Z0020 号），公司的注册资本由人民币 41,316.7540 万元变更为人民币 45,916.7540 万元，股本总数由 41,316.7540 万股变更为 45,916.7540 万股。

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

□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
黄泽忠	198,090,000	/	/	198,090,000	首发限售	2029.05.22
黄炎煌	198,090,000	/	/	198,090,000	首发限售	2029.05.22
福创投	7,927,519	/	/	7,927,519	首发限售	2028.06.16
交控金石	3,397,508	/	/	3,397,508	首发限售	2028.06.16
金圆展鸿	3,397,508	/	/	3,397,508	首发限售	2028.06.16

招商文旅（SS）	2,265,005	/	/	2,265,005	首发限售	2028.06.16
福建火炬电子科技股份有限公司	/	/	3,631,578	3,631,578	首发限售	2029.05.22
阳光电源（三亚）有限公司	/	/	2,178,948	2,178,948	首发限售	2028.05.22
新疆特变电工集团有限公司	/	/	2,178,948	2,178,948	首发限售	2028.05.22
广东能源集团产业投资私募基金管理有限公司	/	/	1,210,526	1,210,526	首发限售	2027.05.22
网下配售对象比例限售部分	/	/	1,112,458	1,112,458	首发限售	2026.11.22
合计	413,167,540	/	10,312,458	423,479,998	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	36,676
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	
黄泽忠	0	198,090,000	43.14	198,090,000	无	0	境内自然人
黄炎煌	0	198,090,000	43.14	198,090,000	无	0	境内自然人
福州创新创科投资合伙企业（有限合伙）	0	7,927,519	1.73	7,927,519	无	0	其他
福建火炬电子科技股份有限公司	3,631,578	3,631,578	0.79	3,631,578	无	0	其他

金圆资本管理（厦 门）有限公司—厦 门金圆展鸿二期股 权投资合伙企业 （有限合伙）	0	3,397,508	0.74	3,397,508	无	0	其他
中信金石投资有限 公司—安徽交控金 石新兴产业股权投 资基金合伙企业 （有限合伙）	0	3,397,508	0.74	3,397,508	无	0	其他
泉州台商投资区招 商文旅集团有限公 司	0	2,265,005	0.49	2,265,005	无	0	国有法人
新疆特变电工集团 有限公司	2,178,948	2,178,948	0.47	2,178,948	无	0	其他
阳光电源（三亚） 有限公司	2,178,948	2,178,948	0.47	2,178,948	无	0	其他
广东能源集团产业 投资私募基金管理 有限公司	1,210,526	1,210,526	0.26	1,210,526	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
阿布达比投资局—自有资金				675,900	人民币普通股	675,900	
黄淑卿				493,247	人民币普通股	493,247	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.				344,613	人民币普通股	344,613	
高盛公司有限责任公司				305,609	人民币普通股	305,609	
陈怡伊				288,400	人民币普通股	288,400	
UBS AG				257,872	人民币普通股	257,872	
中信证券资产管理（香港）有 限公司—客户资金				244,027	人民币普通股	244,027	
中国国际金融股份有限公司				209,511	人民币普通股	209,511	
刘信勇				207,100	人民币普通股	207,100	
谢观生				187,300	人民币普通股	187,300	
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	公司共同控股股东、实际控制人黄泽忠先生、黄炎煌先生为一致行动人。截至本报告期末，除上述情形之外，本公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持 股数量的说明	不适用						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	黄泽忠	198,090,000	2029.05.22	0	自上市之日起 36 个月
2	黄炎煌	198,090,000	2029.05.22	0	自上市之日起 36 个月
3	福创投	7,927,519	2028.06.16	0	自上市之日起 12 个月 且自 2025 年 6 月 16 日 工商变更登记之日起 36 个月
4	交控金石	3,397,508	2028.06.16	0	自上市之日起 12 个月 且自 2025 年 6 月 16 日 工商变更登记之日起 36 个月
5	金圆展鸿	3,397,508	2028.06.16	0	自上市之日起 12 个月 且自 2025 年 6 月 16 日 工商变更登记之日起 36 个月
6	招商文旅（SS）	2,265,005	2028.06.16	0	自上市之日起 12 个月 且自 2025 年 6 月 16 日 工商变更登记之日起 36 个月

7	福建火炬电子科技股份有限公司	3,631,578	2029.05.22	0	自上市之日起 36 个月
8	阳光电源（三亚）有限公司	2,178,948	2028.05.22	0	自上市之日起 24 个月
9	新疆特变电工集团有限公司	2,178,948	2028.05.22	0	自上市之日起 24 个月
10	广东能源集团产业投资私募基金管理有限公司	1,210,526	2027.05.22	0	自上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司共同控股股东、实际控制人黄泽忠先生、黄炎煌先生为一致行动人。截至本报告期末，除上述情形之外，本公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系。			

（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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
福建火炬电子科技股份有限公司	2026.05.22	不适用
阳光电源（三亚）有限公司	2026.05.22	不适用
新疆特变电工集团有限公司	2026.05.22	不适用
广东能源集团产业投资私募基金管理有限公司	2026.05.22	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	福建火炬电子科技股份有限公司本次获配股票限售期限自嘉德利首次公开发行并上市之日起 36 个月；阳光电源（三亚）有限公司、新疆特变电工集团有限公司本次获配股票限售期限自嘉德利首次公开发行并上市之日起 24 个月；广东能源集团产业投资私募基金管理有限公司本次获配股票限售期限自嘉德利首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，参与战略配售的投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上海证券交易所关于股份减持的有关规定。	

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： 泉州嘉德利电子材料股份公司

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		453,571,753.41	164,164,194.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		260,147,341.62	
衍生金融资产			
应收票据		79,017,577.91	44,739,335.70
应收账款		197,347,165.06	161,708,605.38
应收款项融资		114,273,241.42	119,622,008.07
预付款项		5,006,295.53	2,347,686.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		712,823.15	1,273,898.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		189,945,191.39	162,470,539.31
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		56,400,589.01	29,039,359.47
流动资产合计		1,356,421,978.50	685,365,626.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		661,527,889.55	619,735,496.32
在建工程		452,731,680.83	343,685,971.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		60,747,667.56	61,549,709.70
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		5,987,923.36	3,995,532.59
其他非流动资产		26,803,646.36	47,972,542.41
非流动资产合计		1,207,798,807.66	1,076,939,252.27
资产总计		2,564,220,786.16	1,762,304,878.68
流动负债：			
短期借款			19,807,290.25
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		126,275,522.51	107,692,215.08
预收款项			
合同负债		188,257.34	353,171.19
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		13,295,006.41	18,395,593.84
应交税费		17,757,925.37	17,305,301.89
其他应付款		7,281,281.21	2,180,161.12
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		15,340,681.07	100,693.54
其他流动负债		212,720.00	265,010.64
流动负债合计		180,351,393.91	166,099,437.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		165,985,848.00	165,225,848.00
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		15,043,023.37	9,906,033.05
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		181,028,871.37	175,131,881.05
负债合计		361,380,265.28	341,231,318.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		459,167,540.00	413,167,540.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,095,386,352.66	495,420,148.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,842,620.27	51,842,620.27
一般风险准备			
未分配利润		596,444,007.95	460,643,251.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,202,840,520.88	1,421,073,560.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,202,840,520.88	1,421,073,560.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,564,220,786.16	1,762,304,878.68

公司负责人：黄泽忠 主管会计工作负责人：黄坤锋 会计机构负责人：黄坤锋

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：泉州嘉德利电子材料股份公司

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		403,258,411.90	143,256,275.34
交易性金融资产		180,107,889.57	
衍生金融资产			
应收票据		79,017,577.91	44,739,335.70

应收账款		197,347,165.06	161,708,605.38
应收款项融资		114,273,241.42	119,622,008.07
预付款项		5,001,160.53	2,347,686.13
其他应收款		430,534,521.81	146,611,669.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		168,602,861.38	162,470,539.31
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		157,318.76	4,510,097.64
流动资产合计		1,578,300,148.34	785,266,217.10
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		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		639,327,298.64	619,353,528.27
在建工程		1,503,218.52	49,355,978.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,554,548.84	29,005,066.16
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		3,305,237.14	2,038,619.25

其他非流动资产		14,956,792.93	15,600,924.69
非流动资产合计		787,647,096.07	815,354,116.41
资产总计		2,365,947,244.41	1,600,620,333.51
流动负债：			
短期借款			19,807,290.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		102,680,876.07	106,695,187.53
预收款项			
合同负债		188,257.34	353,171.19
应付职工薪酬		12,154,715.92	17,532,132.77
应交税费		17,642,570.77	17,067,519.38
其他应付款		6,990,680.69	1,980,097.78
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			
其他流动负债		212,720.00	265,010.64
流动负债合计		139,869,820.79	163,700,409.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,043,023.37	9,906,033.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,043,023.37	9,906,033.05

负债合计		154,912,844.16	173,606,442.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		459,167,540.00	413,167,540.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,095,386,352.66	495,420,148.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,842,620.27	51,842,620.27
未分配利润		604,637,887.32	466,583,582.36
所有者权益（或股东权益） 合计		2,211,034,400.25	1,427,013,890.92
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		2,365,947,244.41	1,600,620,333.51

公司负责人：黄泽忠 主管会计工作负责人：黄坤锋 会计机构负责人：黄坤锋

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		445,942,074.58	367,499,200.82
其中：营业收入		445,942,074.58	367,499,200.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		289,861,023.39	221,893,499.34
其中：营业成本		255,107,038.09	188,179,717.88
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		3,781,450.73	1,232,709.59
销售费用		3,294,521.70	1,469,954.41
管理费用		22,088,679.89	15,779,942.55
研发费用		13,119,722.42	12,001,905.89
财务费用		-7,530,389.44	3,229,269.02
其中：利息费用		36,330.25	343,215.52
利息收入		129,950.11	270,823.27
加：其他收益		5,108,425.65	1,777,294.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-58,855.47	-252,297.20
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）		107,889.57	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,631,421.42	1,111,428.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,940.98	-555,763.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,257.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,613,772.85	147,686,363.61
加：营业外收入		19,573.21	50,421.63
减：营业外支出		11,621.12	2,595,965.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,621,724.94	145,140,819.54
减：所得税费用		21,820,968.51	20,216,073.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,800,756.43	124,924,746.51
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		135,800,756.43	124,924,746.51
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）		135,800,756.43	124,924,746.51
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			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		135,800,756.43	124,924,746.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		135,800,756.43	124,924,746.51
（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)		0.32	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.32

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：黄泽忠

主管会计工作负责人：黄坤锋

会计机构负责人：黄坤锋

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		445,942,074.58	367,499,200.82
减：营业成本		255,107,038.09	188,179,717.88
税金及附加		3,687,380.01	1,185,674.23
销售费用		3,287,775.64	1,469,954.41
管理费用		14,986,972.22	14,139,083.05
研发费用		13,119,722.42	12,001,905.89
财务费用		-3,348,065.40	3,229,388.58
其中：利息费用		36,330.25	343,215.52
利息收入		121,201.50	269,847.71
加：其他收益		5,108,425.65	1,777,294.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-98,307.52	-252,297.20
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）		107,889.57	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,633,733.39	1,112,543.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,940.98	-555,763.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,257.65	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,592,209.24	149,375,254.50
加：营业外收入		19,573.21	50,421.37
减：营业外支出		10,736.10	2,595,965.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,601,046.35	146,829,710.17
减：所得税费用		22,546,741.39	20,638,295.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,054,304.96	126,191,414.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,054,304.96	126,191,414.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		138,054,304.96	126,191,414.49
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：黄泽忠 主管会计工作负责人：黄坤锋 会计机构负责人：黄坤锋

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		425,557,917.82	348,513,060.67
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			310,969.97
收到其他与经营活动有关的现金		21,583,336.71	1,310,759.13
经营活动现金流入小计		447,141,254.53	350,134,789.77
购买商品、接受劳务支付的现金		230,841,295.22	179,214,779.06
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		42,557,277.39	35,125,795.53
支付的各项税费		48,585,930.52	34,567,260.93
支付其他与经营活动有关的现金		34,543,158.46	14,600,146.22
经营活动现金流出小计		356,527,661.59	263,507,981.74
经营活动产生的现金流量净额		90,613,592.94	86,626,808.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	136,000,000.00
取得投资收益收到的现金		323,545.53	885,273.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300,323,545.53	136,885,273.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		182,109,502.54	278,868,636.50
投资支付的现金		560,000,000.00	66,002,279.24
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		742,109,502.54	344,870,915.74
投资活动产生的现金流量净额		-441,785,957.01	-207,985,642.14

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		669,047,968.00	150,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,000,000.00	71,927,991.07
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		685,047,968.00	221,927,991.07
偿还债务支付的现金		19,800,000.00	29,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,620.50	346,671.35
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		17,537,699.47	
筹资活动现金流出小计		37,381,319.97	30,146,671.35
筹资活动产生的现金流量净额		647,666,648.03	191,781,319.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,914,283.53	-1,068,373.53
五、现金及现金等价物净增加额		298,408,567.49	69,354,112.08
加：期初现金及现金等价物余额		153,210,241.49	101,778,515.90
六、期末现金及现金等价物余额		451,618,808.98	171,132,627.98

公司负责人：黄泽忠

主管会计工作负责人：黄坤锋

会计机构负责人：黄坤锋

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		425,557,917.82	348,513,060.67
收到的税费返还			310,969.97
收到其他与经营活动有关的现金		359,514,607.99	1,309,783.31
经营活动现金流入小计		785,072,525.81	350,133,813.95
购买商品、接受劳务支付的现金		215,856,596.51	179,214,779.06
支付给职工及为职工支付的现金		37,210,869.51	34,138,120.81
支付的各项税费		48,367,779.14	34,510,225.57

支付其他与经营活动有关的现金		665,612,563.70	43,525,897.69
经营活动现金流出小计		967,047,808.86	291,389,023.13
经营活动产生的现金流量净额		-181,975,283.05	58,744,790.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	136,000,000.00
取得投资收益收到的现金		323,545.53	885,273.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300,323,545.53	136,885,273.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,784,836.01	242,848,299.86
投资支付的现金		480,000,000.00	66,002,279.24
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		490,784,836.01	308,850,579.10
投资活动产生的现金流量净额		-190,461,290.48	-171,965,305.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		669,047,968.00	150,000,000.00
取得借款收到的现金			43,246,491.07
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		669,047,968.00	193,246,491.07
偿还债务支付的现金		19,800,000.00	29,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,620.50	346,671.35
支付其他与筹资活动有关的现金		17,537,699.47	
筹资活动现金流出小计		37,381,319.97	30,146,671.35
筹资活动产生的现金流量净额		631,666,648.03	163,099,819.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		773,312.04	-1,068,373.53
五、现金及现金等价物净增加额		260,003,386.54	48,810,931.51
加：期初现金及现金等价物余额		143,250,729.01	100,446,643.07
六、期末现金及现金等价物余额		403,254,115.55	149,257,574.58

公司负责人：黄泽忠

主管会计工作负责人：黄坤锋

会计机构负责人：黄坤锋

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	
一、上年期末余额	413,167,540.00				495,420,148.29				51,842,620.27		460,643,251.52		1,421,073,560.08	1,421,073,560.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	413,167,540.00				495,420,148.29				51,842,620.27		460,643,251.52		1,421,073,560.08	1,421,073,560.08
三、本期增减变动金额（减	46,000,000.00				599,966,204.37						135,800,756.43		781,766,960.80	781,766,960.80

少以“-” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额										135,800,756.43		135,800,756.43		135,800,756.43	
(二) 所有者 投入和 减少资 本	46,000,000.00				599,966,204.37							645,966,204.37		645,966,204.37	
1. 所有 者投入 的普通 股	46,000,000.00				599,966,204.37							645,966,204.37		645,966,204.37	
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配															

1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 （或股 东）的 分配															
4. 其他															
（四） 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）															
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3. 盈余 公积弥 补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	459,167,540.00				1,095,386,352.66				51,842,620.27		596,444,007.95		2,202,840,520.88	2,202,840,520.88

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益												少 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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	396,180,000.00				362,407,688.29				27,018,735.77		241,946,727.54		1,027,553,151.60		1,027,553,151.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	396,180,000.00				362,407,688.29				27,018,735.77		241,946,727.54		1,027,553,151.60		1,027,553,151.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,987,540.00				133,012,460.00						124,924,746.51		274,924,746.51		274,924,746.51
（一）综合收益总额											124,924,746.51		124,924,746.51		124,924,746.51
（二）所有者投入和减少资本	16,987,540.00				133,012,460.00								150,000,000.00		150,000,000.00
1．所有者投入的普通股	16,987,540.00				133,012,460.00								150,000,000.00		150,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内 部结转															
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)															
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	413,167,540.00				495,420,148.29				27,018,735.77		366,871,474.05		1,302,477,898.11	1,302,477,898.11

公司负责人：黄泽忠

主管会计工作负责人：黄坤锋

会计机构负责人：黄坤锋

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	413,167,540.00				495,420,148.29				51,842,620.27	466,583,582.36	1,427,013,890.92
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,167,540.00				495,420,148.29				51,842,620.27	466,583,582.36	1,427,013,890.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,000,000.00				599,966,204.37					138,054,304.96	784,020,509.33
（一）综合收益总额										138,054,304.96	138,054,304.96
（二）所有者投入和减少资本	46,000,000.00				599,966,204.37						645,966,204.37
1. 所有者投入的普通股	46,000,000.00				599,966,204.37						645,966,204.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	459,167,540.00				1,095,386,352.66				51,842,620.27	604,637,887.32	2,211,034,400.25

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	396,180,000.00				362,407,688.29				27,018,735.77	243,168,621.90	1,028,775,045.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	396,180,000.00				362,407,688.29				27,018,735.77	243,168,621.90	1,028,775,045.96

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,987,540.00				133,012,460.00					126,191,414.49	276,191,414.49
（一）综合收益总额										126,191,414.49	126,191,414.49
（二）所有者投入和减少资本	16,987,540.00				133,012,460.00						150,000,000.00
1．所有者投入的普通股	16,987,540.00				133,012,460.00						150,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											

（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	413,167,540.00				495,420,148.29				27,018,735.77	369,360,036.39	1,304,966,460.45

公司负责人：黄泽忠

主管会计工作负责人：黄坤锋

会计机构负责人：黄坤锋

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

泉州嘉德利电子材料股份公司（以下简称本公司或公司）前身为泉州嘉德利电子材料有限公司，公司成立于 2002 年 5 月 8 日，设立时注册资本为 800 万美元。2023 年 10 月 31 日为改制基准日，公司整体变更为股份有限公司，并于 2024 年 3 月 20 日在泉州市市场监督管理局完成工商变更登记，总部位于福建省泉州台商投资区，注册地址为泉州台商投资区杏秀路 790 号（经营场所：福建省泉州台商投资区东园镇锦厝村厝仔 289 号）。

公司现持有统一社会信用代码为 913505217380097141 的营业执照，注册资本 45,916.7540 万元，股份总数 45,916.7540 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 42,347.9998 万股，无限售条件的流通股份为 3,568.7542 万股。公司股票于 2026 年 5 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属于电子专用材料制造行业，主营业务为 BOPP 电工膜的研发、生产和销售，主要产品为电容器基膜。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 28 日第一届董事会第十七次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√ 适用 □ 不适用

项目	重要性标准
重要的坏账准备收回或转回金额	金额≥1000 万元
重要的应收账款核销	金额≥1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额≥1000 万元
未办妥产权证的重要固定资产	账面原值≥1000 万元
重要的在建工程	预算金额≥1000 万元
重要的投资活动现金流量	金额≥5000 万元
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

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

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）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递

延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合

同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目

标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款和应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款和应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款和应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 信用等级一般的银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方货款

应收账款组合 2 应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 信用等级较高的银行承兑汇票

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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。

⑥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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确

认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括：市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输

入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

14、 应收款项融资

□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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在途物资、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

存货跌价准备的确认标准和计提方法：

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法，详见本报告第八节“财务报告”之“五、27”。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年 的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
其他设备	年限平均法	3-5	10.00	18.00-30.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1)使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用权
计算机软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2)研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程 and 无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30、 职工薪酬

(1)短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)辞退福利的会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

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：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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

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) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认：本公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户完成签收时确认收入；

外销产品收入确认：本公司外销方式包括直接出口销售和境内保税区销售，对于直接出口销售，本公司在相关产品完成报关手续后确认收入。对于境内保税区销售，采用寄售模式，公司将产品交付至客户境内保税区仓库，每月与客户就实际使用量进行对账确认收入。

(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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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，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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

☐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

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	应税收入	13.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2.00%

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（%）
泉州嘉德利电子材料股份公司	15.00
厦门市嘉德利新材料有限公司	25.00

2、 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）高新技术企业税收优惠

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局于 2021 年 12 月 15 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202135000679），本公司被认定为高新技术企业，自 2021 年度起有效期三年，享受 15%的企业所得税税率。2024 年 12 月 4 日本公司高新复审合格，取得了新签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202435002575），自 2024 年度起有效期三年。

（2）研发费用加计扣除

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司享受上述税收优惠政策。

（3）增值税加计抵减

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司享受上述税收优惠政策。

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
银行存款	451,575,075.48	153,196,722.92
其他货币资金	1,996,677.93	10,967,471.20
合计	453,571,753.41	164,164,194.12

其他说明

无

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	260,147,341.62		/
其中：			
银行理财产品	260,147,341.62		/
合计	260,147,341.62		/

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	76,745,029.96	42,998,060.95
商业承兑票据	6,431,367.84	4,095,976.63
减：坏账准备	4,158,819.89	2,354,701.88
合计	79,017,577.91	44,739,335.70

(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		1,472,137.96
合计		1,472,137.96

(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(%)	
其中：										
按组合计提坏账准备	83,176,397.80	100.00	4,158,819.89	5.00	79,017,577.91	47,094,037.58	100.00	2,354,701.88	5.00	44,739,335.70
其中：										
1.商业承兑汇票	6,431,367.84	7.73	321,568.39	5.00	6,109,799.45	4,095,976.63	8.70	204,798.83	5.00	3,891,177.80
2.银行承兑汇票	76,745,029.96	92.27	3,837,251.50	5.00	72,907,778.46	42,998,060.95	91.30	2,149,903.05	5.00	40,848,157.90
合计	83,176,397.80	/	4,158,819.89	/	79,017,577.91	47,094,037.58	/	2,354,701.88	/	44,739,335.70

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目： 票据类型

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（%）
商业承兑汇票	6,431,367.84	321,568.39	5.00
银行承兑汇票	76,745,029.96	3,837,251.50	5.00
合计	83,176,397.80	4,158,819.89	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

报告期期末应收票据的账龄均在 1 年以内，按 5.00%计提坏账准备。按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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	204,798.83	116,769.56				321,568.39
银行承兑汇票	2,149,903.05	1,687,348.45				3,837,251.50
合计	2,354,701.88	1,804,118.01				4,158,819.89

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）	207,248,382.09	169,451,111.11
1 至 2 年	510,325.49	809,045.22
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年	9,545.67	9,545.67
5 年以上		
小计	207,768,253.25	170,269,702.00
减：坏账准备	10,421,088.19	8,561,096.62
合计	197,347,165.06	161,708,605.38

(2)按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按组合计提 坏账准备	207,768,253.25	100.00	10,421,088.19	5.02	197,347,165.06	170,269,702.00	100.00	8,561,096.62	5.03	161,708,605.38
其中：										
应收客户货 款	207,768,253.25	100.00	10,421,088.19	5.02	197,347,165.06	170,269,702.00	100.00	8,561,096.62	5.03	161,708,605.38
合计	207,768,253.25	/	10,421,088.19	/	197,347,165.06	170,269,702.00	/	8,561,096.62	/	161,708,605.38

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目： 应收客户货款

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	207,248,382.09	10,362,419.10	5.00
1 至 2 年	510,325.49	51,032.55	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	9,545.67	7,636.54	80.00
5 年以上			
合计	207,768,253.25	10,421,088.19	5.02

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

报告期期末应收账款计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第八节“财务报告”之“五、11”。

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

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收客户货款	8,561,096.62	1,859,991.57				10,421,088.19
合计	8,561,096.62	1,859,991.57				10,421,088.19

单位：元 币种：人民币

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
第一名	39,781,291.12		39,781,291.12	19.15%	1,989,064.56
第二名	18,932,409.87		18,932,409.87	9.11%	946,620.49
第三名	18,270,602.14		18,270,602.14	8.79%	913,530.11
第四名	12,027,977.61		12,027,977.61	5.79%	601,398.88
第五名	10,867,052.10		10,867,052.10	5.23%	543,352.61
合计	99,879,332.84		99,879,332.84	48.07%	4,993,966.65

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
应收票据	114,273,241.42	119,622,008.07
合计	114,273,241.42	119,622,008.07

(2)期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	80,107,191.66	
合计	80,107,191.66	

(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	5,006,295.53	100.00	2,347,686.13	100.00
合计	5,006,295.53	100.00	2,347,686.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,681,023.00	53.55
第二名	1,921,868.95	38.39
第三名	192,058.77	3.84
第四名	55,000.00	1.10
第五名	52,212.38	1.04
合计	4,902,163.10	97.92

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
其他应收款	712,823.15	1,273,898.23
合计	712,823.15	1,273,898.23

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1)应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2)重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3)按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	750,340.16	1,284,103.40
1 至 2 年		60,000.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	750,340.16	1,344,103.40
减：坏账准备	37,517.01	70,205.17
合计	712,823.15	1,273,898.23

(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
代垫款	650,340.16	1,234,103.40
保证金押金	100,000.00	110,000.00
小计	750,340.16	1,344,103.40
减：坏账准备	37,517.01	70,205.17
合计	712,823.15	1,273,898.23

(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	70,205.17			70,205.17
本期计提	-32,688.16			-32,688.16
2026 年 6 月 30 日余额	37,517.01			37,517.01

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	
按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款	70,205.17	-32,688.16				37,517.01
合计	70,205.17	-32,688.16				37,517.01

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
代垫员工社保公积金等	650,340.16	86.67	代垫款	1 年以内	32,517.01
厦门正元置业有限公司酒店管理分公司	100,000.00	13.33	保证金押金	1 年以内	5,000.00
合计	750,340.16	100.00	/	/	37,517.01

(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	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值

		履约成本 减值准备			约成本减值 准备	
原材料	76,872,907.14	24,418.26	76,848,488.88	75,329,042.04	56,124.07	75,272,917.97
在产品	7,118,244.72		7,118,244.72	5,351,800.69		5,351,800.69
库存商品	23,161,211.16	821,728.66	22,339,482.50	16,653,647.63	1,484,994.57	15,168,653.06
周转材料	4,780,877.54		4,780,877.54	3,058,052.67		3,058,052.67
发出商品	8,345,169.95		8,345,169.95	6,984,026.23	5,579.89	6,978,446.34
在途物资	70,512,927.80		70,512,927.80	56,640,668.58		56,640,668.58
合计	190,791,338.31	846,146.92	189,945,191.39	164,017,237.84	1,546,698.53	162,470,539.31

(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	56,124.07			31,705.81		24,418.26
库存商品	1,484,994.57	22,764.83		686,030.74		821,728.66
发出商品	5,579.89			5,579.89		
合计	1,546,698.53	22,764.83		723,316.44		846,146.92

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4)存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5)合同履行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
增值税借方余额重分类	56,243,321.54	24,529,261.83
IPO 发行费		4,352,830.17
待使用设备配件额度	157,267.47	157,267.47
合计	56,400,589.01	29,039,359.47

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1)债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2)期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3)减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4)本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1)其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2)期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3)减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4)本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1)长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2)按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3)坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4)本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1)长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2)长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2)本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

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	661,527,889.55	619,735,496.32
合计	661,527,889.55	619,735,496.32

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	138,432,174.97	825,559,936.42	10,137,205.31	10,392,584.30	984,521,901.00
2.本期增加金额	67,356,693.91	3,027,664.20	105,716.81	2,610,094.36	73,100,169.28
(1) 购置	707,523.59	1,693,743.77	105,716.81	540,013.63	3,046,997.80
(2) 在建工程转入	66,649,170.32	1,333,920.43		2,070,080.73	70,053,171.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			252,664.96		252,664.96
(1) 处置或报废			252,664.96		252,664.96
4.期末余额	205,788,868.88	828,587,600.62	9,990,257.16	13,002,678.66	1,057,369,405.32
二、累计折旧					
1.期初余额	31,989,940.19	317,744,942.29	8,063,641.94	6,987,880.26	364,786,404.68
2.本期增加金额	3,947,596.53	26,314,443.33	359,538.07	660,931.62	31,282,509.55
(1) 计提	3,947,596.53	26,314,443.33	359,538.07	660,931.62	31,282,509.55
3.本期减少金额			227,398.46		227,398.46
(1) 处置或报废			227,398.46		227,398.46
4.期末余额	35,937,536.72	344,059,385.62	8,195,781.55	7,648,811.88	395,841,515.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	169,851,332.16	484,528,215.00	1,794,475.61	5,353,866.78	661,527,889.55
2.期初账面价值	106,442,234.78	507,814,994.13	2,073,563.37	3,404,704.04	619,735,496.32

(2)暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3)通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4)未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5)固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	446,606,490.76	304,225,465.00
工程物资	6,125,190.07	39,460,506.25
合计	452,731,680.83	343,685,971.25

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
新建嘉德利厦门新材料生产基地（一期）	445,090,107.63		445,090,107.63	254,869,486.96		254,869,486.96
总部综合大楼				45,960,955.95		45,960,955.95
其他零星项目	1,516,383.13		1,516,383.13	3,395,022.09		3,395,022.09
合计	446,606,490.76		446,606,490.76	304,225,465.00		304,225,465.00

(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
新建嘉德利厦门新材料生产基地（一期）	496,264,927.17	254,869,486.96	210,450,981.83	20,230,361.16		445,090,107.63	89.69	89.69	2,716,135.13	1,772,993.30	2.00%	自筹资金及金融机构贷款
合计	496,264,927.17	254,869,486.96	210,450,981.83	20,230,361.16		445,090,107.63	/	/	2,716,135.13	1,772,993.30	/	/

(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
第十一号生产线设备	6,125,190.07		6,125,190.07			
第九生产线设备				30,936,591.55		30,936,591.55
第十生产线设备				8,523,914.70		8,523,914.70
合计	6,125,190.07		6,125,190.07	39,460,506.25		39,460,506.25

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

(2)使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1)无形资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,580,652.57	1,500,000.00	1,516,324.38	69,596,976.95
2.本期增加金额			127,751.93	127,751.93
(1)购置			127,751.93	127,751.93
(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	66,580,652.57	1,500,000.00	1,644,076.31	69,724,728.88
二、累计摊销				
1.期初余额	7,007,349.93	75,000.00	964,917.32	8,047,267.25
2.本期增加金额	692,362.92	75,000.00	162,431.15	929,794.07
(1) 计提	692,362.92	75,000.00	162,431.15	929,794.07
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	7,699,712.85	150,000.00	1,127,348.47	8,977,061.32
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	58,880,939.72	1,350,000.00	516,727.84	60,747,667.56
2.期初账面价值	59,573,302.64	1,425,000.00	551,407.06	61,549,709.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2)确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3)未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4)无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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
资产减值准备	846,146.92	126,922.04	1,546,698.53	232,004.78
可抵扣亏损	10,721,360.58	2,680,340.15	7,815,957.11	1,953,989.28
信用减值准备	14,617,425.09	2,193,552.19	10,986,003.67	1,649,070.17
递延收益	15,043,023.37	2,256,453.51	9,906,033.05	1,485,904.96
职工薪酬	20,000.00	3,000.00	44,000.00	6,600.00
合计	41,247,955.96	7,260,267.89	30,298,692.36	5,327,569.19

(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
固定资产一次性加速折旧	8,374,407.31	1,256,161.09	8,880,244.03	1,332,036.60
交易性金融资产公允价值变动	107,889.57	16,183.44		
合计	8,482,296.88	1,272,344.53	8,880,244.03	1,332,036.60

(3)以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债互抵	抵销后递延所得税资产或负债

	金额	债余额	金额	债余额
递延所得税资产	1,272,344.53	5,987,923.36	1,332,036.60	3,995,532.59
递延所得税负债	1,272,344.53		1,332,036.60	

(4)未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(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

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	26,803,646.36		26,803,646.36	47,972,542.41		47,972,542.41
合计	26,803,646.36		26,803,646.36	47,972,542.41		47,972,542.41

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	1,952,944.43	1,952,944.43	冻结	保证金	10,953,952.63	10,953,952.63	冻结	保证金
应收票据	1,472,137.96	1,398,531.06	其他	票据背书或贴现未终止确认	1,072,558.24	1,018,930.33	其他	票据背书或贴现未终止确认
固定资产	66,160,234.72	66,160,234.72	抵押	银行授信业务抵押	67,629,591.33	67,629,591.33	抵押	银行授信业务抵押
无形资产	58,880,939.72	58,880,939.72	抵押	银行授信业务抵押	59,573,302.64	59,573,302.64	抵押	银行授信业务抵押
合计	128,466,256.83	128,392,649.93	/	/	139,229,404.84	139,175,776.93	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1)短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款		19,807,290.25
合计		19,807,290.25

短期借款分类的说明：

无

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1)应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	113,958,152.95	91,405,088.90
应付设备工程款	9,973,738.32	15,010,153.23
应付运费	2,343,631.24	1,276,972.95
合计	126,275,522.51	107,692,215.08

(2)账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

☐ 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
预收商品款	188,257.34	353,171.19
合计	188,257.34	353,171.19

(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	18,351,593.84	35,760,909.25	40,837,496.68	13,275,006.41

二、离职后福利-设定提存计划		2,363,709.30	2,363,709.30	
三、辞退福利	44,000.00	101,250.00	125,250.00	20,000.00
合计	18,395,593.84	38,225,868.55	43,326,455.98	13,295,006.41

(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	11,612,296.50	31,579,994.03	37,693,457.53	5,498,833.00
二、职工福利费	24,315.00	1,385,666.99	1,386,690.89	23,291.10
三、社会保险费		1,316,499.96	1,316,499.96	
其中：医疗保险费		1,146,993.92	1,146,993.92	
工伤保险费		87,903.77	87,903.77	
生育保险费		81,602.27	81,602.27	
四、住房公积金		432,880.00	432,880.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,714,982.34	1,045,868.27	7,968.30	7,752,882.31
合计	18,351,593.84	35,760,909.25	40,837,496.68	13,275,006.41

(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		2,292,004.64	2,292,004.64	
2、失业保险费		71,704.66	71,704.66	
合计		2,363,709.30	2,363,709.30	

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	3,777,157.43	3,437,336.59
企业所得税	12,838,651.74	11,842,015.80
个人所得税	366,855.99	1,114,374.01
城市维护建设税	227,379.58	193,463.54
教育费附加	136,427.75	116,078.12
地方教育费附加	90,951.83	77,385.42
房产税	152,737.98	112,313.73
城镇土地使用税	125,137.52	125,137.52
印花税	41,125.22	162,641.63
环境保护税	1,500.33	1,500.33
契税		123,055.20
合计	17,757,925.37	17,305,301.89

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
其他应付款	7,281,281.21	2,180,161.12
合计	7,281,281.21	2,180,161.12

(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
销售返利款	1,448,050.77	1,685,373.01
预提费用	5,807,895.08	442,278.79
其他	25,335.36	52,509.32
合计	7,281,281.21	2,180,161.12

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	15,340,681.07	100,693.54
合计	15,340,681.07	100,693.54

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
待转销项税额	212,720.00	265,010.64
合计	212,720.00	265,010.64

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
抵押借款	181,326,529.07	165,326,541.54
减：一年内到期的长期借款	15,340,681.07	100,693.54
合计	165,985,848.00	165,225,848.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1)应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3)可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4)划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

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	9,906,033.05	5,846,700.00	709,709.68	15,043,023.37	政府补贴
合计	9,906,033.05	5,846,700.00	709,709.68	15,043,023.37	/

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	413,167,540.00	46,000,000.00				46,000,000.00	459,167,540.00

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）	492,555,913.58	678,960,000.00	78,993,795.63	1,092,522,117.95
其他资本公积	2,864,234.71			2,864,234.71
合计	495,420,148.29	678,960,000.00	78,993,795.63	1,095,386,352.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,842,620.27			51,842,620.27
合计	51,842,620.27			51,842,620.27

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	460,643,251.52	241,946,727.54
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	460,643,251.52	241,946,727.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,800,756.43	243,520,408.48
减：提取法定盈余公积		24,823,884.50
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	596,444,007.95	460,643,251.52

调整期初未分配利润明细：

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

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	445,942,074.58	255,107,038.09	367,499,199.08	188,179,717.88
其他业务			1.74	
合计	445,942,074.58	255,107,038.09	367,499,200.82	188,179,717.88

(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	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
薄膜	419,320,249.55	227,839,175.29	419,320,249.55	227,839,175.29

再造粒	26,621,825.03	27,267,862.80	26,621,825.03	27,267,862.80
合计	445,942,074.58	255,107,038.09	445,942,074.58	255,107,038.09
按经营地区分类				
境内	407,556,218.37	233,495,754.08	407,556,218.37	233,495,754.08
境外	38,385,856.21	21,611,284.01	38,385,856.21	21,611,284.01
合计	445,942,074.58	255,107,038.09	445,942,074.58	255,107,038.09

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3)履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4)分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5)重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,208,891.08	196,511.20
教育费附加	725,334.66	117,906.71
房产税	875,029.93	426,016.80
土地使用税	280,471.52	233,436.16
车船使用税	7,080.00	6,720.00
印花税	198,086.45	170,513.59
地方教育附加	483,556.43	78,604.47
环境保护税	3,000.66	3,000.66
合计	3,781,450.73	1,232,709.59

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	1,237,999.31	962,412.66
折旧费	5,596.50	
广告宣传费		496.99
业务招待费	184,382.53	117,414.50
差旅费及交通费	123,489.12	89,502.47
样品费	1,727,052.27	292,677.82
销售佣金及出口代理费		4,376.03
办公费	6,533.00	
其他	9,468.97	3,073.94
合计	3,294,521.70	1,469,954.41

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	12,974,737.13	9,317,281.94
业务招待费	1,729,836.26	1,673,912.16
折旧及摊销	2,826,524.64	2,211,571.87
咨询服务费	1,095,574.47	21,281.13
中介服务费	1,380,924.05	1,015,803.19
办公费	206,100.56	357,555.57
技术服务费		191,628.33
车辆费	167,646.18	174,794.37
水电费	169,155.59	135,067.48
差旅费及交通费	164,118.04	100,393.30
保险费	43,584.09	48,682.09
其他	652,544.31	531,971.12
广告宣传费	677,934.57	
合计	22,088,679.89	15,779,942.55

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
人工费	4,409,183.99	4,503,161.01
材料费	4,232,263.44	4,392,715.61
折旧费	2,121,502.84	1,576,700.51
电费	868,819.00	582,702.88
其他	1,487,953.15	946,625.88
合计	13,119,722.42	12,001,905.89

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	36,330.25	343,215.52
减：利息收入	129,950.11	270,823.27
利息净支出	-93,619.86	72,392.25
汇兑损失	231,384.46	4,483,668.46
减：汇兑收益	7,902,264.04	1,830,759.47
汇兑净损失	-7,670,879.58	2,652,908.99
银行手续费	234,110.00	503,967.78
合计	-7,530,389.44	3,229,269.02

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	4,107,615.02	298,113.95
进项税加计扣除	947,784.61	1,431,847.68
个税扣缴税款手续费	53,026.02	47,332.93
合计	5,108,425.65	1,777,294.56

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	358,120.35	420,509.85
应收款项融资终止确认收益	-416,975.82	-672,807.05
合计	-58,855.47	-252,297.20

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	107,889.57	
合计	107,889.57	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	-1,804,118.01	1,439,714.02
应收账款坏账损失	-1,859,991.57	-354,138.24
其他应收款坏账损失	32,688.16	25,852.54
合计	-3,631,421.42	1,111,428.32

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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	8,940.98	-555,763.55
合计	8,940.98	-555,763.55

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
处置未划分为持有待售的固定资产处置利得或损失	-2,257.65	
其中：固定资产	-2,257.65	
合计	-2,257.65	

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
其他	325.73	0.33	325.73
赔偿金、违约金收入	19,247.48	50,421.30	19,247.48
合计	19,573.21	50,421.63	19,573.21

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
对外捐赠	10,000.00	2,510,000.00	10,000.00
滞纳金及其他	1,621.12	85,965.70	1,621.12
合计	11,621.12	2,595,965.70	11,621.12

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	23,813,359.28	20,629,773.19

递延所得税费用	-1,992,390.77	-413,700.16
合计	21,820,968.51	20,216,073.03

(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	157,621,724.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,643,258.74
子公司适用不同税率的影响	-297,932.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	243,694.73
研发费用加计扣除的影响	-1,768,052.82
所得税费用	21,820,968.51

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1)与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	12,120,553.82	

政府补助	9,284,391.78	252,332.93
往来款	2,191.52	737,135.71
利息收入	129,950.11	270,823.27
赔偿金	19,247.48	50,421.37
其他	27,002.00	45.85
合计	21,583,336.71	1,310,759.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	31,412,876.76	12,004,180.39
支付捐赠款	10,000.00	2,510,000.00
支付保证金	3,119,545.60	
其他	736.10	85,965.83
合计	34,543,158.46	14,600,146.22

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
收到银行理财产品	300,000,000.00	136,000,000.00
合计	300,000,000.00	136,000,000.00

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
支付银行理财产品	560,000,000.00	66,002,279.24
购建长期资产	182,109,502.54	278,868,636.50
合计	742,109,502.54	344,870,915.74

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3)与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付发行费用	17,537,699.47	
合计	17,537,699.47	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	19,807,290.25			19,800,000.00	7,290.25	
长期借款 (含一年 内到期的 长期借 款)	165,326,541.54	16,000,000.00	209,596.82		209,609.29	181,326,529.07
合计	185,133,831.79	16,000,000.00	209,596.82	19,800,000.00	216,899.54	181,326,529.07

(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	135,800,756.43	124,924,746.51
加：资产减值准备	-8,940.98	555,763.55
信用减值损失	3,631,421.42	-1,111,428.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,282,509.55	21,435,069.54
使用权资产摊销		
无形资产摊销	929,794.07	824,524.67
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）	2,257.65	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-107,889.57	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,298,163.34	2,760,261.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-358,120.35	-420,509.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,992,390.77	-413,700.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,727,790.38	8,070,524.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,493,435.32	-39,055,315.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,953,584.53	-30,943,128.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,613,592.94	86,626,808.03
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	451,618,808.98	171,132,627.98
减：现金的期初余额	153,210,241.49	101,778,515.90

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	298,408,567.49	69,354,112.08

(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	451,618,808.98	153,210,241.49
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	451,575,158.81	153,196,722.92
可随时用于支付的其他货币资金	43,650.17	13,518.57
二、期末现金及现金等价物余额	451,618,808.98	153,210,241.49

(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
其他货币资金	1,952,944.43	10,953,952.63	使用受限

合计	1,952,944.43	10,953,952.63	/
----	--------------	---------------	---

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	69,099.94	6.8109	470,632.77
欧元	9.31	7.7671	72.31
应收账款			
美元	887,963.93	6.8109	6,047,833.52
应付账款			
美元	13,945,018.68	6.8109	94,978,127.75
欧元	2,284,000.00	7.7671	17,740,056.40
其他应付款			
美元	1,552.77	6.8109	10,575.76

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

(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

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,409,183.99	4,503,161.01
材料费	4,232,263.44	4,392,715.61
折旧费	2,121,502.84	1,576,700.51
电费	868,819.00	582,702.88
其他费用	1,487,953.15	946,625.88
合计	13,119,722.42	12,001,905.89

其中：费用化研发支出	13,119,722.42	12,001,905.89
------------	---------------	---------------

单位：元 币种：人民币

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	
厦门市嘉德利新材料有限公司	厦门	100,000,000.00	厦门	电容器薄膜生产和销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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	9,206,033.05	5,560,000.00		709,709.68		14,056,323.37	与资产相关

递延收益	700,000.00	286,700.00				986,700.00	与收益相关
合计	9,906,033.05	5,846,700.00		709,709.68		15,043,023.37	/

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	3,397,905.34	205,000.00
与资产相关	709,709.68	93,113.95
合计	4,107,615.02	298,113.95

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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、从第三方获取担保的可能性、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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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占本公司应收账款总额的 48.07%（比较期：70.31%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（比较期：100.00%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

期末本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2026 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款				
应付账款	120392562.71	5852323.60	30636.20	
其他应付款	7281281.21			
一年内到期的非流动负债	15340681.07			
长期借款		22760000.00	45910000.00	97315848.00
合计	143014524.99	28612323.60	45940636.20	97315848.00

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和欧元计价的货币资金、应收账款和应付账款有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司期末各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口详见本报告第八节“财务报告”之“五、10”。外币货币性项目。

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。

敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、欧元等外币升值或贬值 10%，那么本公司当期的净利润将增加或减少 883.48 万元。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2026 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当期的净利润就会下降或增加 1.309 万元。

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
贴现/背书	银行承兑汇票	80,107,191.66	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	80,107,191.66	/	/

(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	贴现/背书	80,107,191.66	-416,975.82
合计	/	80,107,191.66	-416,975.82

(3)继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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		260,147,341.62		260,147,341.62
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		260,147,341.62		260,147,341.62
（二）投资性房地产				
（三）应收款项融资			114,273,241.42	114,273,241.42
持续以公允价值计量的资产总额		260,147,341.62	114,273,241.42	374,420,583.04
持续以公允价值计量的负债总额				
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

本公司第二层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

本公司第三层次公允价值计量项目应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

详见本报告第八节“财务报告”之“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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泉州市华东电力设备有限公司	本公司的董事控制的企业
泉州市华德机电设备有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的企业
泉州台商投资区川阳塑料制品加工厂	本公司的前董事长近亲属控制的企业
本公司的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员	

√适用 □不适用

其他说明

无

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
泉州台商投资区川阳塑料制品加工厂	采购包装物	2,542,192.06		否	1,163,440.55

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门市嘉德利新材料有限公司	540,000,000.00	2025.1.02	2028.1.02	否
厦门市嘉德利新材料有限公司	50,000,000.00	2026.1.31	2027.1.30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄泽华	30,000,000.00	2018.9.25	2028.9.24	是
泉州市华德机电设备有限公司	30,000,000.00	2018.9.25	2028.9.24	是
黄栋良	96,950,000.00	2019.9.30	2029.9.29	是
黄泽忠	96,950,000.00	2019.9.30	2029.9.29	是
黄炎煌	60,000,000.00	2022.12.12	2032.12.11	是
黄泽忠	190,000,000.00	2024.5.9	2034.5.8	否
黄炎煌	190,000,000.00	2024.5.9	2034.5.8	否
黄泽忠	65,000,000.00	2023.7.10	2026.7.9	是
黄炎煌	65,000,000.00	2023.7.10	2026.7.9	是
洪云瑜	65,000,000.00	2023.7.10	2026.7.9	是
郭晓岚	65,000,000.00	2023.7.10	2026.7.9	是
黄炎煌	18,860,000.00	2023.7.10	2026.7.9	是
黄泽忠	14,640,000.00	2023.7.10	2026.7.9	是
黄焕明、黄碧芬	13,033,500.00	2023.7.10	2026.7.9	是
陈美英	10,528,500.00	2023.7.10	2026.7.9	是
黄泽忠	80,000,000.00	2024.8.12	2027.8.11	是
郭晓岚	80,000,000.00	2024.8.12	2027.8.11	是
黄炎煌	80,000,000.00	2024.8.12	2027.8.11	是

洪云瑜	80,000,000.00	2024.8.12	2027.8.11	是
黄焕明、黄碧芬	9,608,400.00	2024.8.12	2027.8.11	是
陈美英	9,426,000.00	2024.8.12	2027.8.11	是
黄泽忠	17,324,000.00	2024.8.12	2027.8.11	是
黄炎煌	22,228,400.00	2024.8.12	2027.8.11	是
黄泽忠	80,000,000.00	2025.9.3	2028.9.2	否
黄炎煌	80,000,000.00	2025.9.3	2028.9.2	否
郭晓岚	80,000,000.00	2025.9.3	2028.9.2	否
洪云瑜	80,000,000.00	2025.9.3	2028.9.2	否
黄焕明、黄碧芬	90,000,000.00	2024.1.19	2026.12.26	否
黄泽忠、郭晓岚	90,000,000.00	2024.1.19	2026.12.26	否
黄炎煌、洪云瑜	90,000,000.00	2024.1.19	2026.12.26	否
黄焕明、黄碧芬	82,000,000.00	2025.3.14	2026.3.10	是
黄炎煌、洪云瑜	82,000,000.00	2025.3.14	2026.3.10	是
黄泽忠、郭晓岚	82,000,000.00	2025.3.14	2026.3.10	是
泉州市华东电力 设备有限公司	82,000,000.00	2025.3.14	2026.3.10	是
黄焕明、黄碧芬	82,000,000.00	2026.4.3	2027.3.1	否
黄炎煌、洪云瑜	82,000,000.00	2026.4.3	2027.3.1	否
黄泽忠、郭晓岚	82,000,000.00	2026.4.3	2027.3.1	否

注：上表中部分未到期担保已履行完毕，截至报告期末未产生新担保。

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：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	2,833,550.00	2,930,985.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泉州台商投资区川阳 塑料制品加工厂	940,396.45	617,389.65

(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

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

资本承诺：已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺（购建长期资产承诺）2026 年 6 月 30 日 27,751,951.05 元。

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

（1）本公司为子公司提供担保具体情况如下表所示：

被担保单位名称	担保对应的主债权发生期间	担保金额（元）	担保期限	担保是否已经履行完毕
厦门市嘉德利新材料有限公司	2025.1.3-2028.1.2	540,000,000.00	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否

（2）信用证

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已开具未到期的不同币种进口信用证金额分别为 865.44 万美元和 228.40 万欧元。

(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

本公司和子公司通过福建苏美达机电设备有限公司代理进口设备，由福建苏美达机电设备有限公司向国外设备厂商开具信用证付款。截至 2026 年 6 月 30 日，因代理进口本公司和子公司设备，福建苏美达机电设备有限公司已开具未到期的信用证金额为 335.25 万欧元。

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）	207,248,382.09	169,451,111.11
1 至 2 年	510,325.49	809,045.22
2 至 3 年		

3 至 4 年		
4 至 5 年	9,545.67	9,545.67
5 年以上		
小计	207,768,253.25	170,269,702.00
减：坏账准备	10,421,088.19	8,561,096.62
合计	197,347,165.06	161,708,605.38

(2)按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按组合计提 坏账准备	207,768,253.25	100.00	10,421,088.19	5.02	197,347,165.06	170,269,702.00	100.00	8,561,096.62	5.03	161,708,605.38
其中：										
应收客户货 款	207,768,253.25	100.00	10,421,088.19	5.02	197,347,165.06	170,269,702.00	100.00	8,561,096.62	5.03	161,708,605.38
合计	207,768,253.25	/	10,421,088.19	/	197,347,165.06	170,269,702.00	/	8,561,096.62	/	161,708,605.38

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收客户货款

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	207,248,382.09	10,362,419.1	5.00
1 至 2 年	510,325.49	51,032.55	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	9,545.67	7,636.54	80.00
5 年以上			
合计	207,768,253.25	10,421,088.19	5.02

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	
应收客户货款	8,561,096.62	1,859,991.57				10,421,088.19
合计	8,561,096.62	1,859,991.57				10,421,088.19

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
第一名	39,781,291.12		39,781,291.12	19.15%	1,989,064.56

第二名	18,932,409.87		18,932,409.87	9.11%	946,620.49
第三名	18,270,602.14		18,270,602.14	8.79%	913,530.11
第四名	12,027,977.61		12,027,977.61	5.79%	601,398.88
第五名	10,867,052.10		10,867,052.10	5.23%	543,352.61
合计	99,879,332.84		99,879,332.84	48.07%	4,993,966.65

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
其他应收款	430,534,521.81	146,611,669.53
合计	430,534,521.81	146,611,669.53

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7)应收股利

☐适用 ☒不适用

(8)重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9)按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10)按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11)坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12)本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13)按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	430,562,654.54	145,170,178.45
1 至 2 年		1,500,000.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	430,562,654.54	146,670,178.45
减：坏账准备	28,132.73	58,508.92
合计	430,534,521.81	146,611,669.53

(14)按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	430,000,000.00	145,500,000.00
代垫款	562,654.54	1,170,178.45
小计	430,562,654.54	146,670,178.45
减：坏账准备	28,132.73	58,508.92

合计	430,534,521.81	146,611,669.53
----	----------------	----------------

(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	58,508.92			58,508.92
本期计提	-30,376.19			-30,376.19
2026 年 6 月 30 日 余额	28,132.73			28,132.73

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	

按信用风险特征计提坏账准备的其 他应收款	58,508.92	-30,376.19				28,132.73
合计	58,508.92	-30,376.19				28,132.73

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
合并范围内 关联方往来 款	430,000,000.00	99.87%	往来款	1 年以内	

代垫员工社保公积金等	562,654.54	0.13%	代垫款	1 年以内	28,132.73
合计	430,562,654.54	100.00%	/	/	28,132.73

(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	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

(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		
厦门市嘉德利新材料有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	100,000,000.00						100,000,000.00	

(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	445,942,074.58	255,107,038.09	367,499,199.08	188,179,717.88
其他业务			1.74	
合计	445,942,074.58	255,107,038.09	367,499,200.82	188,179,717.88

(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	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
薄膜	419,320,249.55	227,839,175.29	419,320,249.55	227,839,175.29
再造粒	26,621,825.03	27,267,862.80	26,621,825.03	27,267,862.80

合计	445,942,074.58	255,107,038.09	445,942,074.58	255,107,038.09
按经营地区分类				
境内	407,556,218.37	233,495,754.08	407,556,218.37	233,495,754.08
境外	38,385,856.21	21,611,284.01	38,385,856.21	21,611,284.01
合计	445,942,074.58	255,107,038.09	445,942,074.58	255,107,038.09

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3)履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4)分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5)重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	318,668.30	420,509.85

金融资产转移确认收益（应收账款融资终止确认收益）	-416,975.82	-672,807.05
合计	-98,307.52	-252,297.20

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	-2,257.65	
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	3,397,905.34	
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	466,009.92	
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	7,952.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	580,441.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,289,168.24	

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	8.51	0.32	0.32

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	8.30	0.31	0.31
-----------------------------	------	------	------

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：黄泽忠

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用