

佛山佛塑科技集团股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐强、主管会计工作负责人张镜和及会计机构负责人(会计主管人员）简志豪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 7
第三节 管理层讨论与分析 10
第四节 公司治理、环境和社会 23
第五节 重要事项 25
第六节 股份变动及股东情况 38
第七节 债券相关情况 47
第八节 财务报告 48

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

（三）在其他证券市场公布的半年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、佛塑股份、佛塑科技	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司
广新集团	指	广东省广新控股集团有限公司，系公司的控股股东。
东方电工膜分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司东方电工膜分公司，系公司的分公司。
三水东电分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司三水东电分公司，系公司的分公司。
东方包装膜分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司东方包装膜分公司，系公司的分公司。
经纬分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司经纬分公司，系公司的分公司。
南宁经纬分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司南宁经纬分公司，系公司的分公司。
鸿基分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司鸿基分公司，系公司的分公司。
三水鸿达分公司	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司三水鸿达分公司，系公司的分公司。
金力新能源	指	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项涉及的标的公司，原名河北金力新能源科技股份有限公司，于 2026 年 1 月改制并更名为河北金力新能源科技有限公司，其 100%股权过户至公司名下，成为公司的全资子公司。
湖北江升	指	湖北江升新材料有限公司，系金力新能源的全资子公司。
湖北金力	指	湖北金力新能源有限公司，系金力新能源的全资子公司。
安徽金力	指	安徽金力新能源有限公司，系金力新能源的全资子公司。
天津东皋膜	指	天津东皋膜技术有限公司，系金力新能源的控股子公司。
合肥金力	指	合肥金力新能源有限公司，系金力新能源的全资子公司。
广聚新材	指	湖南省广新聚合新材料有限公司，系公司的控股子公司。
纬达光电	指	佛山纬达光电材料股份有限公司，系公司的控股子公司。
金万达公司	指	佛山金万达科技股份有限公司，系公司的控股子公司。
华韩公司	指	佛山华韩卫生材料有限公司，系公司的控股子公司。
华工佛塑	指	东莞华工佛塑新材料有限公司，系公司的控股子公司。
来保利公司	指	佛山市来保利高能科技有限公司，系公司的控股子公司。
易事达公司	指	佛山易事达电容材料有限公司，系公司的全资子公司。

富大公司	指	佛山市富大投资有限公司，系公司的全资子公司。
合捷公司	指	广东合捷国际供应链有限公司，系公司的控股子公司。
经纬新材料	指	佛山佛塑经纬新材料有限公司，系公司的控股子公司。
佛塑新材	指	佛山佛塑新材料有限公司，系公司的控股子公司。
三水长丰	指	佛山市三水长丰塑胶有限公司，系公司的全资子公司。
麦拉鸿基	指	佛山麦拉鸿基薄膜有限公司（原佛山杜邦鸿基薄膜有限公司，于 2024 年 12 月 23 日更名），系公司的参股公司。
宁波麦拉鸿基	指	宁波麦拉鸿基薄膜有限公司（原宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司，于 2025 年 4 月 27 日更名），系公司的参股公司。
亿达公司	指	佛山市亿达胶粘制品有限公司，系公司的参股公司。
立原新材料	指	广东立原新材料科技有限公司，系公司的参股公司。
广新材智	指	广东省广新材智科技有限公司，系公司的参股公司。
金辉公司	指	芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司，（原佛山市金辉高科光电材料股份有限公司，于 2026 年 7 月 10 日更名），系公司的参股公司。
成都东盛	指	成都东盛包装材料有限公司，原公司的控股子公司，公司已于 2026 年 6 月对外转让所持全部 51%成都东盛股权，不再纳入公司合并报表范围。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佛塑科技	股票代码	000973
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山佛塑科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佛塑科技		
公司的外文名称（如有）	FSPG HI-TECH CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FSPG		
公司的法定代表人	唐强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜尔捷	陆励
联系地址	广东省佛山市禅城区张槎街道 轻工三路 7 号自编 2 号楼	广东省佛山市禅城区张槎街道 轻工三路 7 号自编 2 号楼
电话	（0757）83988189	（0757）83988189
传真	（0757）83988186	（0757）83988186
电子信箱	dmb@fspg.com.cn	dmb@fspg.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□适用 √不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 √不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 √不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,877,253,411.39	1,078,176,172.03	259.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	905,133,771.24	52,990,059.43	1608.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	460,084,422.47	47,999,426.39	858.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	223,525,370.21	108,928,378.09	105.20%
基本每股收益（元/股）	0.4096	0.0548	647.45%
稀释每股收益（元/股）	0.4096	0.0548	647.45%
加权平均净资产收益率	11.19%	1.84%	上升 9.35 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	20,975,604,693.38	5,431,963,443.46	286.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,477,512,083.17	2,916,767,297.74	224.93%

报告期内，公司围绕高分子功能薄膜与复合材料产业定位，深耕主责主业，生产运营稳健向好，经营质效显著提升；完成发行股份及支付现金购买金力新能源 100%股权并向控股股东广新集团发行股份募集配套资金暨关联交易事项（以下合称本次交易、本次并购重组或重大资产重组），金力新能源成为公司全资子公司，自 2026 年 2 月起纳入公司合并报表范围，实现公司业务布局和产品结构的进一步优化，锂电池隔膜领域形成新的业务增长点，公司资产规模、营业收入以及利润显著提升；扎实推进聚酰胺-尼龙薄膜项目等重点项目建设，落实精益创效赋能，强化技术创新，实现高质量发展。

2026 年上半年，公司实现营业收入 387,725.34 万元，同比增长 259.61%，归属于上市公司股东的净利润 90,513.38 万元，同比增长 1608.12%。根据企业会计准则相关规定，因本次并购重组属于非同一控制下企业合并，支付的股权对价低于金力新能源可辨认净资产公允价值份额的差额 45,597.12 万元计入当期损益，并确认为营业外收入；公司合并层面按购买取得的各项可辨认资产基于评估增值结果确定入账价值，并按资产预计剩余使用年限分期摊销，相关摊销成本计入对应会计期间损益，对各期合并经营成果产生持续性影响，本报告期相关摊销金额为 10,869.54 万元。

报告期内，公司积极推进与金力新能源整合融合，协同效应快速释放。2026 年上半年，金力新能源保持良好经营态势，实现营业收入 318,483.53 万元，净利润 67,744.57 万元；其中：2026 年 2-6 月，金力新能源实现营业收入 266,321.43 万元，净利润 55,430.96 万元（均为金力新能源合并口径）。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

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

□适用 √不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□适用 √不适用

六、非经常性损益项目及金额

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,406,288.16	主要是本期公司转让原控股子公司成都东盛 51%股权产生的投资损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	678,594.33	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-35,240,437.60	主要是对金力新能源业绩承诺方计提的超额业绩奖励
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,403,661.39	-
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	455,971,227.58	主要是公司发行股份并支付现金购买金力新能源 100%股权交易支付的合并对价低于金力新能源可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-589,930.29	-
减：所得税影响额	-1,663,563.23	-
少数股东权益影响额（税后）	1,243,618.03	-
合计	445,049,348.77	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 √不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）从事的主要业务

公司主要从事各类先进高分子新材料的生产与销售。主要产品及其用途情况如下：

产品分类	主要产品和用途
锂电池隔膜	包括基膜与涂覆隔膜，其中基膜产品厚度覆盖 3μm 至 25μm，涂覆隔膜按材料材质可区分为无机涂覆、有机涂覆与复合涂覆，主要应用于动力电池、储能电池、消费电池等领域。
光学薄膜	包括染料系偏光片、碘系偏光片、OLED 偏光片、3D 偏光片、防雾膜、防爆膜等产品，主要应用于工控仪表、智能家居、智能座舱显示（车载中控、HUD 抬头显示等）、OLED 穿戴、防雾产品等领域。
双向拉伸薄膜	包括粗化膜、金属化膜、BOPA 膜、BOPP 膜等，主要应用于特高压输变电工程、电网工程、新能源汽车、新能源电力系统、工业设备及家用电器、食品包装、烟用包装、高端消费品、标签纸等领域。
渗析防护材料	包括透气膜、压花膜、无孔防水透汽膜、贴合布、防水透汽膜延伸品等产品，主要应用于妇婴卫生护理、医疗防护用品、户外服装等领域。
塑编阻隔材料	包括复合包装布、农用编织布、篷布、彩条布、广告布、辐照管材等产品，主要应用于水产养殖、种植大棚、建材包装、广告宣传等领域。
其他材料	包括新材料母料、功能母料、专用料、功能光切片、共聚改性母料、聚氨酯浇注胶、聚氨酯混炼胶、聚氨酯制品等产品，主要应用于电子产品、汽车及农业机械配件、鞋材等领域。

公司所从事的高分子新材料行业属于国家战略性新兴产业。公司围绕新材料产业定位，科学谋划产业发展布局，坚持科技创新引领，推动高质量发展。

金力新能源专注于锂电池湿法隔膜的研发和制造，在锂电池湿法隔膜领域积累了丰富的研发和生产实践经验，其超薄高强度隔膜占据产品迭代先发优势。本次交易完成后，公司在新能源领域的产品布局进一步丰富，锂电池隔膜纳入公司产品体系，形成以锂电池隔膜、光学薄膜、双向拉伸薄膜、渗析防护材料和塑编阻隔材料为框架的产业布局，锂电池湿法隔膜、偏光膜、粗化电工膜、超薄型电容膜、安全型电容器用金属化膜、透气膜、无孔防水透汽膜、复合塑料编织材料等多种差异化产品在技术、质量、性能方面均具有先进性，是细分市场的领军企业。

（二）主要经营模式

公司产品主要采用订单生产模式，根据客户不同需求加工产品，采购、生产、销售等部门密切合作统筹安排生产经营。

1.采购模式

公司下属分公司、子公司根据产品生产需求，把握原材料市场价格趋势，结合安全库存分析以及原材料供应情况适当备货；进行原材料供应商的开发与管理，加强原材料采购的风险防控，严格按照公司招投标和采购管理制度，执行公开透明、阳光规范的招标采购流程，保证采购物资品质及控制采购成本，确保生产需求。

2.生产模式

公司主要采用“以销定产”的订单生产模式。根据客户需求以及仓库库存等因素合理安排生产，通用产品采用大批量生产方式，提高生产效率，降低过程成本；个性化定制产品采用多品种、小批量生产方式，以适应市场的快速变化。

3.销售模式

公司采用以开发终端客户为主的营销模式，通过优越的产品质量、性能、及时的交货期和优质的服务，多维度挖掘市场商机；编制客户管理制度，梳理规范客户分类管理，统筹构建公司销售体系，推动搭建产品销售和客户资源共享平台；将传统渠道与互联网有效结合，开展线上线下双营销平台，扩大营销规模；根据客户需求，进行严格的产品功能、

性能等技术参数和产品整体质量控制体系方面的认证工作，进入客户的合格供应商清单，每年与主要客户洽谈签订框架性采购订单，每月或不定期与客户签订具体销售订单。

报告期内，金力新能源成为公司全资子公司，与公司同处于高分子薄膜材料领域，均主要采用“以销定产”的订单生产模式。其中，由于锂电池隔膜质量关乎电池能量密度、循环及安全性能，锂电池隔膜还需要通过下游客户的供应商认证。

二、核心竞争力分析

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、国家技术创新示范企业、中国轻工业科技百强企业、国务院国资委科改示范企业、广东省战略新兴产业骨干企业、广东创新企业 100 强、广东省制造业单项冠军企业、河北省制造业单项冠军企业；公司拥有国家认定企业技术中心、国家博士后工作站、国家级 CNAS 实验室、广东省塑料工程技术研究开发中心、河北省企业技术中心、动力电池隔膜河北省工程研究中心、广东省偏光片工程技术研究中心、广东省阻隔功能产品工程技术研究中心、（光学膜）新型显示用高分子光学薄膜关键材料与产品联合创新及产业化平台、广东省低克重环保透气卫生护理薄膜（华韩卫生）工程技术研究中心等多个省级以上技术创新平台；公司“新能源电池薄膜与复合材料工程技术研究中心”入选第四批轻工业工程技术研究中心认定名单；公司“高分子功能薄膜与复合材料中试平台”以及控股子公司纬达光电“新型显示用光学膜材料中试平台”被广东省发改委认定为广东省中试平台。公司是全国塑料制品标准化技术委员会塑料日用品分委会（TC48/SC1）以及全国食品直接接触材料及制品标准化技术委员会塑料制品分委会（TC397/SC6）委员单位；公司与金力新能源是《锂离子电池用聚烯烃隔膜》国家标准起草单位之一。

报告期内，公司国家企业技术中心成功通过国家发展改革委 2025 年企业技术中心运行评价；金力新能源通过河北省企业技术中心复审，获评“2025 年度邯郸市瞪羚企业”称号，“7 米幅宽超薄高强度锂电隔膜研发及产业化”项目荣获 2025 年度河北省科学技术进步奖三等奖；湖北江升新材料有限公司获评“2026 年度湖北省制造业单项冠军企业”。公司与纬达光电分别承建的广东省新材料产业科技创新应用中心“高分子功能薄膜与复合材料验证基地”以及“高端显示用光学膜材料验证基地”挂牌运行；东方电工膜分公司成立金属化薄膜与真空蒸镀技术实验室。

报告期内，公司获得专利授权 50 件，其中发明专利 29 件；截至报告期末，公司累计获得授权专利 818 件，其中发明专利 301 件，在审专利申请 411 项，其中发明专利申请 401 项。报告期内公司入选 2025—2027 年国家知识产权强国建设示范企业创建对象名单；公司及全资子公司易事达公司参与完成的“电工级高介电强度聚丙烯薄膜自主可控及产业应用关键技术”获得广东省科技进步奖二等奖（完成公示）；参与起草的国家标准《塑料 拉伸性能的测定 第 3 部分：薄膜和薄片的试验条件》（GB/T 1040.3-2026）获批发布；截至报告期末，公司累计主导或参与制定了国家、行业、地方及团体标准 72 项。

三、主营业务分析

(一)概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

√是 □否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

(二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,877,253,411.39	1,078,176,172.03	259.61%	-

营业成本	2,615,244,887.76	836,394,814.98	212.68%	-
销售费用	36,928,722.44	16,204,101.58	127.90%	-
管理费用	262,275,578.72	93,610,630.98	180.18%	-
财务费用	120,304,342.16	10,248,401.78	1073.88%	-
所得税费用	99,919,740.35	5,166,896.36	1833.84%	-
研发投入	169,118,075.48	59,141,993.45	185.95%	-
经营活动产生的现金流量净额	223,525,370.21	108,928,378.09	105.20%	-
投资活动产生的现金流量净额	-634,703,348.24	-269,721,922.97	-135.32%	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,313,112,788.31	28,461,804.31	4513.60%	-
现金及现金等价物净增加额	902,129,171.47	-133,216,784.54	777.19%	-

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√适用 □不适用

报告期内，公司完成重大资产重组，致本期核心会计数据、关键经营财务指标出现较大幅度变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,877,253,411.39	100%	1,078,176,172.03	100%	259.61%
分行业					
新材料行业	3,743,761,604.73	96.56%	940,203,384.08	87.20%	298.19%
其他业务	133,491,806.66	3.44%	137,972,787.95	12.80%	-3.25%
分产品					
锂电池隔膜	2,650,316,748.18	68.36%	-	-	-
光学薄膜	114,087,221.62	2.94%	92,625,315.20	8.59%	23.17%
双向拉伸薄膜	404,874,339.75	10.44%	372,174,752.04	34.52%	8.79%
渗析防护材料	284,517,343.48	7.34%	199,603,039.41	18.51%	42.54%
塑编阻隔材料	178,580,373.47	4.61%	158,819,979.60	14.73%	12.44%
其他新材料	111,385,578.23	2.87%	116,980,297.83	10.85%	-4.78%
其他业务	133,491,806.66	3.44%	137,972,787.95	12.80%	-3.25%
分地区					
境内	3,649,213,810.18	94.12%	905,175,385.46	83.95%	303.15%
境外	228,039,601.21	5.88%	173,000,786.57	16.05%	31.81%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新材料行业	3,743,761,604.73	2,521,552,851.58	32.65%	298.19%	238.63%	11.85%
分产品						
锂电池隔膜	2,650,316,748.18	1,633,948,815.34	38.35%	-	-	-
光学薄膜	114,087,221.62	105,110,892.28	7.87%	23.17%	53.63%	-18.27%
双向拉伸薄膜	404,874,339.75	307,695,804.45	24.00%	8.79%	9.09%	-0.21%

渗析防护材料	284,517,343.48	248,530,047.06	12.65%	42.54%	41.99%	0.34%
塑编阻隔材料	178,580,373.47	140,094,655.06	21.55%	12.44%	5.81%	4.92%
其他新材料	111,385,578.23	86,172,637.39	22.64%	-4.78%	-0.62%	-3.24%
分地区						
境内	3,574,400,078.35	2,387,002,927.27	33.22%	361.41%	283.70%	13.52%
境外	169,361,526.38	134,549,924.31	20.55%	2.31%	9.81%	-5.43%

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

□适用 √不适用

四、非主营业务分析

√适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	30,195,852.68	3.03%	主要是本期公司转让原控股子公司成都东盛 51%股权产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	-39,761,635.23	-4.00%	主要是对金力新能源业绩承诺方计提的超额业绩奖励	否
资产减值	95,367,916.69	9.58%	主要是本期计提的存货跌价准备、信用减值准备。	否
营业外收入	456,924,304.57	45.92%	主要是公司并购金力新能源支付的合并对价低于其可辨认净资产公允价值份额的差额	否
营业外支出	1,046,429.14	0.11%	主要是本期确认的固定资产处置损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,567,364,032.58	7.47%	452,937,493.93	8.34%	-0.87%	-
应收账款	2,649,496,368.73	12.63%	299,434,776.70	5.51%	7.12%	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
存货	1,146,978,410.52	5.47%	584,544,341.65	10.76%	-5.29%	-
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	794,772,449.86	3.79%	786,575,380.42	14.48%	-10.69%	-
固定资产	10,601,739,549.89	50.54%	1,763,362,854.10	32.46%	18.08%	-

在建工程	461,909,046.22	2.20%	93,149,063.65	1.71%	0.49%	-
使用权资产	10,708,164.86	0.05%	9,864,154.99	0.18%	-0.13%	-
短期借款	2,431,902,386.03	11.59%	697,198,775.30	12.84%	-1.25%	-
合同负债	91,158,176.49	0.43%	54,842,640.16	1.01%	-0.58%	-
长期借款	4,701,569,635.54	22.41%	318,156,123.44	5.86%	16.55%	-
租赁负债	3,961,345.95	0.02%	5,765,125.02	0.11%	-0.09%	-

2、主要境外资产情况

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	553,631,316.44	1,748,364.77	-	-	2,744,868,768.29	2,649,593,982.91	-	650,654,466.59
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	124,723,836.93	-	-	6,140,595.27	3,702,536,658.24	3,182,594,991.93	-3,556,198.57	641,109,304.67
其他非流动金融资产	28,652,316.21	-	-	-	-	-	-	28,652,316.21
上述合计	707,007,469.58	1,748,364.77	-	6,140,595.27	6,447,405,426.53	5,832,188,974.84	-3,556,198.57	1,320,416,087.47
金融负债	101,338.14	-41,510,000.00	2,396,400.00	-	-	101,338.14	320,102,012.53	364,008,412.53

其他变动的内容

（1）本期以公允价值计量的金融资产的其他项其他变动的减少为公司原控股子公司成都东盛转出的变动；

（2）本期以公允价值计量的金融负债的其他变动增加为对金力新能源业绩承诺方计提的超额业绩奖励。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 √否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

六、投资状况分析

1、总体情况

√适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,755,364,733.33	123,461,428.03	4561.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □ 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（元）	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金力新能源	生产销售锂电池隔膜	收购	5,080,000,000	100%	募集资金、发行股份	-	长期	锂电池隔膜	已完成收购，并于 2026 年 2 月并表。	-	-	否	2026 年 2 月 11 日	2026-03 2026-07
金力新能源	生产销售锂电池隔膜	增资	100,000,000	100%	自有资金	-	长期	锂电池隔膜	计划增资 3 亿元，已完成 1 亿元注资。	-	-	否	2026 年 5 月 9 日	2026-39
合计	--	--	5,180,000,000	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
高新复合阻隔材料	自建	是	新材料行	3,320,335.91	122,774,491.92	自筹资金、超	95.00%	-	-	不适用	2023 年 6 月 20	2023-26

升级扩产项目			业			长期国债					日	
高精度超薄电容膜三水二期项目	自建	是	新材料行业	21,433,878.18	169,237,390.42	自有资金、借款	95.00%	-	-	不适用	2024 年 1 月 12 日	2024-02
聚酰胺切片和尼龙薄膜生产线	自建	是	新材料行业	172,371,889.37	173,070,450.05	自有资金、借款	5.00%	-	-	不适用	2025 年 9 月 27 日	2025-67
天津基地高端锂电池隔膜及涂布隔膜项目	自建	是	新材料行业	153,326,659.53	259,754,659.53	自有资金、借款、超长期国债	40.00%	-	-	不适用	不适用	不适用
河北金力隔膜研发生产华东总部基地项目	自建	是	新材料行业	28,361,336.21	85,898,615.17	自有资金、借款	10.00%	-	-	不适用	不适用	不适用
湖北金力高性能电池隔膜项目（9 号线、10 号线）	自建	是	新材料行业	19,828,400.00	71,385,400.00	自有资金、借款	15.00%	-	-	不适用	不适用	不适用
河北金力点阵式涂覆隔膜项目	自建	是	新材料行业	176,722,234.13	384,031,520.65	自有资金、借款	15.00%	-	-	不适用	不适用	不适用
合计	-	-	-	575,364,733.33	1,266,152,527.74	-	-	-	-	-	-	-

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 √不适用
公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

1）报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	18,705.24	1,082.28	10.13	-239.64	18,705.24	1,082.28	18,705.24	1.83%

合计	18,705.24	1,082.28	10.13	-239.64	18,705.24	1,082.28	18,705.24	1.82%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司外汇衍生品交易业务的相关会计政策及核算原则是根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行公允价值评估和核算处理。与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实施损益情况的说明	报告期内，公司期初投资金额为 1,082.28 万元，已交割完毕。报告期内购入 18,705.24 万元，本期计入权益的公允价值变动为-239.64 万元。报告期内公司开展远期锁汇业务，短期内汇率波动产生亏损，该亏损在项目业务经营状况的变动范围内，不影响业务的价值和潜力，且未对公司的经营造成不利影响。							
套期保值效果的说明	公司 2026 年进行外汇衍生品交易业务，在汇率波动情况下锁定相关购汇成本，有利于防范和规避汇率风险带来的经营风险，减少汇兑损失，满足公司及控股子公司正常生产经营需要。							
衍生品投资资金来源	自有资金。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	一、风险分析 1.市场风险：在汇率或利率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率或利率成本后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。 2.内部控制风险：外汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。 3.客户或供应商违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，或支付给供应商的货款后延，均会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇交易业务期限或数额无法完全匹配。 4.收、付款预测风险：公司营销部门通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司收、付款预测不准，导致已操作的外汇交易业务延期交割风险。 5.法律风险：因相关法律发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。 二、风险控制措施 1.公司制定《外汇衍生品业务内部控制管理制度》，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易业务，所有外汇衍生品交易业务均以公司的进出口业务或外币负债为基础，以规避和防范汇率或利率风险为目的，实现公司资产的保值。制度就公司业务操作原则、审批权限、审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，风险控制措施切实有效。 2.公司及控股子公司预计 2026 年外汇衍生品交易金额与近年经营活动的收付汇金额相匹配。公司已制定风险防范措施，加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。 3.严格控制外汇衍生品交易业务的资金规模，外汇衍生品交易合约金额与期限必须与公司及控股子公司进出口业务情况或外币负债情况相匹配，并严格按照公司《外汇衍生品业务内部控制管理制度》中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。 4.公司与具有合法资质的金融机构开展外汇衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，已投资衍生品公允价值变动损益 10.13 万元人民币。公允价值取报告日(银行远期购汇卖出价-外汇合约价)*外汇合约金额							
涉诉情况（如适用）	不适用。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2026 年 3 月 28 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期	不适用							

2） 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 √不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√适用 □不适用

（1） 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2026	向特定对象发行股票	2026 年 2 月 12 日	100,000.00	98,283.47	98,305.13	98,305.13	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	-	0.00
合计	--	--	100,000.00	98,283.47	98,305.13	98,305.13	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	--	-

募集资金总体使用情况说明：

报告期内，根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意佛山佛塑科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2025〕3023 号），公司发行股份及支付现金购买金力新能源 100%股权并发行股份募集配套资金，其中向袁海朝、北京华浩世纪投资有限公司等 102 名交易对方发行股份 1,228,346,404 股，购买其持有的金力新能源 100%股权，并向广新集团发行人民币普通股 262,467,191 股，发行价格为人民币 3.81 元/股，募集配套资金总额人民币 999,999,997.71 元，扣除本次发行费用人民币 17,165,331.36 元后，募集资金净额为人民币 982,834,666.35 元，上述募集资金已于 2026 年 1 月 28 日划至公司募集资金专项账户，经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审验后于 2026 年 1 月 28 日出具了《验资报告》(华兴验字[2026]24011590340 号)。

截至报告期末，公司已使用募集资金 40,000.00 万元支付本次交易的现金对价，剩余 58,283.47 万元募集资金及募集资金闲置期间产生的利息收入净额 21.67 万元（合计 58,305.13 万元）全部用于补充公司流动资金。公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专项账户已全部销户。

（2） 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目														
2026 年发行股票募集配套资金	2026-02-12	支付现金对价	投资并购	否	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	2026-02-06	不适用	不适用	不适用	否
2026 年发行股票募集配套资金	2026-02-12	补充流动资金、偿还债务	补充流动资金、偿还债务	否	58,283.47	58,283.47	58,305.13	58,305.13	100.00%	2026-06-30	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	98,283.47	98,283.47	98,305.13	98,305.13	--	--	-	-	--	--
超募资金投向														
不适用														
归还银行贷款（如有）				--	-	-	-	-	-	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	-	-	-	-	-	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	不适用	不适用	不适用	不适用	--	--	-	-	--	--
合计				--	98,283.47	98,283.47	98,305.13	98,305.13	--	--	-	-	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用。现金对价支付不直接产生收益，效益不可单独测算核算；补充流动资金、偿还借款不产生直接收益，主要用于优化资本结构、压降财务成本、强化抗风险能力，赋能主业经营及综合盈利能力提升。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 √不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√适用 □不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
四川源源山富科技有限公司	成都东盛包装材料有限公司 51%股权	2026-6-3	7,542.90	209.99	详见事项情况说明	2.33%	不低于资产评估价竞拍	否	不适用	是	是	2026-3-20、2026-6-4	2026-13、2026-45

报告期内，公司通过产权交易中心公开挂牌方式转让控股子公司成都东盛 51%股权。在不低于成都东盛 51%股权评估值的前提下，拟定挂牌价格为 7,542.90 万元。2026 年 6 月，公司与合格意向受让方四川源源山富科技有限公司签订了《产权交易合同》，收到全部转让款 7,542.90 万元，并办理完成股权变更工商登记；公司不再持有成都东盛股权，成都东盛不再纳入公司合并报表范围。

八、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北金力新能源科技有限公司	子公司	生产销售锂电池隔膜	58,216.5629	1,450,953.55	588,414.99	318,483.53	82,052.24	67,744.57

注：河北金力新能源科技有限公司是公司在本报告期收购的全资子公司，自 2026 年 2 月开始纳入本公司合并范围，上表列报的是该公司 2026 年 1-6 月经营数据(合并口径)。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河北金力新能源科技有限公司	发行股份及支付现金购买	报告期内，公司发行股份并支付现金收购原河北金力新能源科技股份有限公司 100%股权，标的主体现已更名为河北金力新能源科技有限公司，自 2026 年 2 月起并入公司合并报表核算。
成都东盛包装材料有限公司	股权转让	公司于 2026 年 6 月 3 日签署转让成都东盛 51%股权的协议，标的股权相关工商变更登记手续已办理完毕，成都东盛自工商变更完成之日起不再纳入公司合并财务报表范围。

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.国内外经济波动的风险

公司业务随着国内外经济波动呈现一定的波动性和周期性。报告期内，国内外风险挑战明显上升等因素对公司经营产生了一定影响。预计2026年全球经济复苏速度仍不均衡，金融市场及大宗商品市场动荡等因素依然存在，在严峻复杂、变化莫测的形势下，公司经营将面临较大挑战。公司将积极应对外部环境挑战，密切关注国内外经济形势变化，灵活应对，抓住新技术和绿色经济带来的机遇，努力降低外部环境对生产经营的不利影响。

2.原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为聚乙烯、聚丙烯等大宗原材料，属于石油化工产品，受地缘冲突、全球经济形势等因素影响，原油及石化产品价格可能出现较大幅度震荡。如原材料价格波动未能如预期向下游产品快速传导，将对公司盈利能力及原材料采购策略制定及实施构成风险和挑战。公司将密切关注国内外市场相关原材料的价格走势变动，做好分析研判，优化供应链与原材料库存管理；加强原材料采购的风险防控，加强全方位的成本管控，最大限度降低原材料价格波动对公司经营的影响。

3.收购整合风险

2026年2月，公司已完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，金力新能源成为公司的全资子公司，纳入公司管理及合并范围。公司将推动与金力新能源在企业文化、财务资金管理、内部控制、人力资源管理、产品研发、业务协同等方面实现优质资源整合，提高公司的资产质量、持续发展能力和盈利能力，为公司及全体股东带来良好回报。如上述整合未能顺利进行，可能会对公司的经营产生不利影响，从而对公司及股东利益造成影响。公司已建立融合工作组，针对关键环节制定全面的融合计划并积极推进双方各方面的深度整合，力争实现良好协同效应。

4.市场竞争加剧的风险

我国的高分子新材料产业正处于快速发展阶段，发展高性能、差别化、功能化的先进基础材料和支撑各高端应用的关键保障材料已经成为国内各大厂商的目标，市场竞争激烈。面对日益激烈的外部竞争环境和新兴应用领域拓展需求，公司将围绕“高分子功能薄膜与复合材料”产业发展定位，以核心产品在细分市场的领先地位为基础，充分发挥在技术、产业和行业资源等方面优势，加强技术创新，拓展市场应用，打造具有技术优势和高附加值的产品族群，提升产品竞争力。

5.技术更新的风险

近年来新能源、电子信息、高端制造等领域产业快速发展，不同应用领域对于高分子新材料产品工艺的需求也不

同，且目前新能源等产业技术更新迭代迅速，如果未来公司未能准确对行业技术发展趋势进行研判，未能及时进行技术更新或推出更有竞争力的产品，将面临技术、产品被替换的风险。公司将加强对行业技术发展趋势进行研判，持续加大研发投入，及时进行技术更新或推出更有竞争力的产品，做好技术储备，紧跟产业升级和技术迭代方向。

6.汇率波动的风险

公司部分原材料和生产设备是从国外进口，同时公司积极拓展海外业务，境外销售、采购结算货币以美元为主，汇率波动将可能对公司的生产经营产生不利影响，公司将面临汇率波动所带来的价格优势削弱或汇兑损失增加的风险。公司将及时关注汇率走势，利用银行或金融机构提供的金融工具，提高控制汇率风险能力，同时，调节外币收支结算时间点和结算量，控制外币持有量，减少汇率波动影响。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 √否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 √否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

√是 □否

为深入贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》相关决策与部署，积极响应深圳证券交易所深入开展深市公司“质量回报双提升”专项行动的倡议，公司以促进高质量发展、维护全体股东利益、增强投资者信心为目标，结合公司发展战略和经营情况，制定了“质量回报双提升”行动方案。具体情况详见2026年3月20日在巨潮资讯网发布的《佛山佛塑科技集团股份有限公司关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。

报告期内，公司积极推进“质量回报双提升”行动方案。2026年8月27日，公司召开第十二届董事会第二次会议审议通过了《公司“质量回报双提升”行动方案的实施进展报告》，具体内容详见同日在指定信息披露媒体发布的相关公告。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐强	董事长	被选举	2026年8月26日	换届选举
袁海朝	董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
叶志超	职工代表董事	被选举	2026年8月21日	换届选举
熊勇	董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
徐惊群	董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
袁梓赫	董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
李震东	独立董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
肖继辉	独立董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
肖成伟	独立董事	被选举	2026年8月26日	换届选举
袁海朝	总裁	聘任	2026年8月26日	因公司经营发展需要，经第十二届董事会决议聘任
何水秀	副总裁	聘任	2026年8月26日	因公司经营发展需要，经第十二届董事会决议聘任
张镜和	财务总监	聘任	2026年8月26日	因公司经营发展需要，经第十二届董事会决议聘任
陈广艺	副总裁	聘任	2026年8月26日	因公司经营发展需要，经第十二届董事会决议聘任
向奕帆	副总裁	聘任	2026年8月26日	因公司经营发展需要，经第十二届董事会决议聘任
杜尔捷	董事会秘书	聘任	2026年8月26日	因公司经营发展需要，经第十二届董事会决议聘任
马平三	董事、总裁	离任	2026年8月26日	任期届满
成有江	董事	离任	2026年8月26日	任期届满
向奕帆	副总裁	聘任	2026年1月12日	因公司经营发展需要，经第十一届董事会决议聘任
肖成伟	独立董事	被选举	2026年5月20日	补选为第十一届董事会独立董事
周荣	独立董事	离任	2026年5月20日	任期届满

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 √不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 √不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单。

√是 □否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	河北金力新能源科技有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR
2	天津东皋膜技术有限公司	https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/
3	佛山华韩卫生材料有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/report/list
4	佛山纬达光电材料股份有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/report/list
5	佛山佛塑科技集团股份有限公司鸿基分公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/report/list

五、社会责任情况

√适用 □不适用

履行社会责任是公司义不容辞的义务，体现在成就客户、成就员工的企业价值观；体现在倡导绿色经济，可持续发展；体现在支持公益事业，建设和谐社会；体现在公司员工敬业爱岗、甘于奉献、勇于负责、敢于承担的品格。佛塑科技致力于做优秀的企业公民，做受人尊敬的企业。

公司锚定安全环保现场管理与基础管理双提升目标，依托“五安体系”建设，以安全生产治本攻坚三年行动、绿色低碳发展为重要抓手，将绿色发展理念贯穿生产经营全流程，加快健全绿色制造体系，持续筑牢安全环保管理根基。公司严格压实安全环保主体责任，推动各项管理制度落地见效，强化安全环保绩效考核；深化危险源分类分级管控与隐患排查治理，统筹推进“以案示警”全员安全教育培训、“安全生产党员示范岗”“我也是一名安全员”、现场 6S 管理、消防安全管控、降碳减排等专项工作；常态化组织安全环保技能竞赛与应急演练，着力从根本上消除事故隐患。报告期内，公司未发生环境污染事件及安全生产事故，实现生产安全事故“四个为零”管理目标，切实为全体员工营造健康、安全的作业与工作环境。

公司重视产品质量和创新，强调用户至上和持续改进，严格落实产品质量控制和检验制度，在产品研发、生产、销售、服务过程中，推动业务流程改造和管理变革，加大创新力度，改进生产技术，降低生产成本，实现用户价值最大化，提升产品的市场竞争力和市场占有率，不断增强公司的核心竞争力。

公司坚持“让奋进者有为 在成事中成才”的人才理念，持续完善人才发展体系，精准发力人才引育，上半年引进生产经营管理骨干、研发专家、博士等关键人才 15 人，高效推进高层次研发人才和经营管理骨干引进；顺利完成校园招聘，累计录用毕业生 114 人；深化校企合作，关键岗位补强成效明显；优化中层干部队伍结构，从业务赋能维度持续迭代优化人才培训体系，稳步推进新一期“航”系列人才培养项目与“佛塑大讲堂”筹备工作；顺利举办佛塑科技与金力新能源融合发展专题培训班，深化员工融合凝聚；薪酬绩效机制持续完善，健全工资总额管理机制。公司践行“发展就是为了职工”的宗旨意识，扎实开展“我为群众办实事”实践活动，建设人才公寓，不断完善职工保障体系；改善员工用餐环境和办公环境，开展六一亲子系列活动、职工子女暑期夏令营等专项活动，用心用情用力解决职工“烦心事”，努力提升职工群众的获得感、幸福感、安全感。

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。作为国有控股上市公司，公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、公正、透明、诚实信用的原则，与供应商、客户、员工等各方建立互信和良好的合作关系，遵守社会公德、商业道德，公司严格按照国家相关法规的要求，诚信守法，依法经营，依法进行税务登记、设置账簿、保管凭证、纳税申报，树立公司良好形象。

第五节 重要事项

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

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	广东省广新控股集团有限公司、唐强、马平三、成有江、熊勇、周荣、李震东、肖继辉、何水秀、张镜和、陈广艺、向奕帆	股份减持承诺	一、自上市公司首次披露本次交易相关信息之日起至本次交易实施完毕期间，本承诺人无减持上市公司股份的计划；上述股份包括本承诺人原持有的上市公司股份及因上市公司分红送股、资本公积转增股本等原因获得的上市公司股份。 二、如本承诺人后续在前述期间内根据自身实际情况需要或市场变化拟减持上市公司股份的，本承诺人将依据相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。	2025 年 4 月 30 日	2026 年 2 月 12 日	已履行完毕
	河北毅信联合节能环保产业股权投资基金中心（有限合伙）、济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海劲邦劲兴创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波易辰新能源汽车产业创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区宝通辰韬创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海北汽华金产业股权投资基金（有限合伙）、杭州象之仁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	一、承诺人在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，如用于认购该等上市公司股份的标的公司股权持续拥有权益的时间已满 12 个月，则以该部分股权认购的上市公司股份自新增股份发行结束之日起 12 个月内不得以任何形式转让；如用于认购上市公司股份的标的公司股权持续拥有权益的时间不足 12 个月，则该部分股权认购的上市公司股份自新增股份发行结束之日起 36 个月内不得以任何形式转让。若承诺人为私募投资基金，且其对于在本次交易中用于认购上市公司股份的标的公司股权持续拥有权益的时间截至上市公司关于本次交易的首次董事会决议公告之日（即 2024 年 11 月 15 日）已满 48 个月，符合《上市公司重大资产重组管理办法（2025 修正）》第四十七条第三款第（一）项规定情形的，则承诺人以该部分股权认购的上市公司股份自新增股份发行结束之日起 6 个月内不得以任何形式转让。 二、本次交易后，本承诺人通过本次交易取得的上市公司股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述限售期的约定。 三、若本承诺人上述股份限售期承诺与中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等监管机构的最新监管政策不相符，本承诺人将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。 四、锁定期届满后，在满足承诺人签署的本次重组相关协议约定的解锁条件（如有）情况下，承诺人在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及深圳证券交易所、中国证券监督管理委员会的规定和规则办理。 五、本承诺人承诺切实履行上述承诺，若本承诺	2025 年 4 月 29 日	2026 年 8 月 11 日	已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			人违反该等承诺并给上市公司或投资者造成损失的，本承诺人将依法承担相应法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-	-	-	-
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-	-
承诺是否按时履行	是。					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 √不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 √否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 √不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

其他诉讼事项

□适用 √不适用

九、处罚及整改情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 √不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山麦拉鸿基	联营企业	采购商品	采购商品	市场	9.12	9.12	0.01%	300.00	否	按照合同	9.12	2026 年 2 月 13 日	2026-9

薄膜有限公司				价						约定			
广新集团的子公司	同一控股股东	采购商品	采购商品	市场价	19.32	19.32	0.03%	3,515	否	按照合同约定	19.32	2026 年 2 月 13 日	2026-9
邯郸市王府花园酒店有限公司	关联人控制的企业	采购商品	接受服务	市场价	61.80	61.80	0.24%	300.00	否	按照合同约定	61.80	-	-
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	联营企业	销售商品	销售产品	市场价	1,497.33	1,497.33	0.39%	4,222.00	否	按照合同约定	1,497.33	2026 年 2 月 13 日	2026-9
广新集团的子公司	同一控股股东	销售商品	销售产品	市场价	122.90	122.90	0.03%	3,083.00	否	按照合同约定	122.90	2026 年 2 月 13 日	2026-9
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	联营企业	提供管理服务	管理服务	市场价	223.29	223.29	0.86%	600.00	否	按照合同约定	223.29	2026 年 2 月 13 日	2026-9
宁波麦拉鸿基薄膜有限公司	联营企业	提供管理服务	管理服务	市场价	31.23	31.23	0.12%	200.00	否	按照合同约定	31.23	2026 年 2 月 13 日	2026-9
广新集团的子公司	同一控股股东	提供管理服务	管理服务	市场价	10.67	10.67	0.04%	150.00	否	按照合同约定	10.67	2026 年 2 月 13 日	2026-9
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	联营企业	物业租赁	出租厂房	市场价	445.77	445.77	14.56%	1,300.00	否	按照合同约定	445.77	2026 年 2 月 13 日	2026-9
广新集团的子公司	同一控股股东	租赁	出租厂房、设备	市场价	125.52	125.52	4.10%	470.00	否	按照合同约定	125.52	2026 年 2 月 13 日	2026-9
合计				--	--	2,546.95	--	14,140.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司对 2026 年度日常关联交易预计进行了评估和测算，公司与各关联方实际发生的关联交易总金额未超出与该关联方或同一控制下的各个关联人预计总金额，没有损害公司及股东特别是中小股东的利益。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√适用 □不适用

报告期内，公司完成发行股份及支付现金购买金力新能源 100%股权并向控股股东广新集团发行股份募集配套资金，本次交易完成后，交易对方袁海朝及其一致行动人成为持有公司 5%以上股份的股东，广新集团仍为公司控股股东。具体情况详见 7、其他重大关联交易以及本节-十四、其他重大事项的说明以及本次交易相关公告。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 √不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□适用 √不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 √不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 √不适用

公司不存在控股的财务公司，与关联方之间亦不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

√适用 □不适用

报告期内，公司完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，具体情况详见本节-十四、其他重大事项的说明以及相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
佛山佛塑科技集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（注册稿）	2025 年 12 月 12 日	巨潮资讯网
佛山佛塑科技集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书	2026 年 2 月 11 日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

√适用 □不适用

租赁情况说明

报告期内公司租赁情况详见本报告“第八节财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“82、租赁”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 √不适用

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

2、重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		-		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		-				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		-		报告期末对外担保余额合计（A4）		-				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		-		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		-				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		-		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		-				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金力新能源	-	120,900	2023-12-14	26,364.29	连带责任担保	部分设备	无	债务履行期限届满之日起三年或按具体期限	否	否
天津东皋膜技	-	51,000	2025-3-28	27,924.56	连带责任	无	无	债务履行期限届满之日	否	否

术有限公司					担保			起三年		
湖北江升新材料有限公司	-	115,300	2025-6-27	34,622.82	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否
湖北金力新能源有限公司	-	250,900	2022-11-18	165,038.89	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽金力新能源有限公司	-	144,405	2022-9-1	59,028.87	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否
合肥金力新能源有限公司	-	214,000	2023-3-27	166,156.18	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起三年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司担保余额合计（C4）	479,135.61
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	0	报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）	479,135.61
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		50.55%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		5,259.99	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		5,259.99	
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

注：2026 年 2 月，公司将金力新能源纳入合并报表范围，金力新能源与其子公司相互提供担保均为合并前已发生的担保。报告期内，公司推动金力新能源资金结构与授信融资条件优化，对金力新能源实施增资，协调银行的授信用信，降低综合融资成本，未发生新增担保。截至本报告期末，金力新能源及其子公司生产经营良好，具备债务偿还能力，担保风险处于可控范围内。

3、委托理财

√适用 □不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险（含保本）	65,065.45	-

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

□适用 √不适用

4、其他重大合同

□适用 √不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 1 月 13 日	公司总部展厅	现场参观	机构、媒体	华泰联合证券、华福证券、华创证券、深圳互兴投资、聚鸣投资、广州工控资本、国联民生证券、国金证券、招商证券、国投证券、广发证券、华西基金、摩根基金、南方基金、景顺长城基金、前海开源基金、证券时报、中国证券报、证券日报、佛山传媒文旅集团	金力新能源并购项目情况、行业前景、业务布局等	具体请见 2026 年 1 月 13 日在深交所互动易上发布的《佛塑科技投资者关系活动记录表》（编号：2026-01）
2026 年 3 月 4 日	公司总部会议室	线上会议交流	机构	华泰联合证券、华创证券、东吴证券、国金证券、西部证券、建信养老金、华泰柏瑞基金、富国基金	金力新能源并购项目情况、行业前景、金力新能源核心竞争力、公司未来发展规划等	具体请见 2026 年 3 月 5 日在深交所互动易上发布的《佛塑科技投资者关系活动记录表》（编号：2026-02）

2026 年 5 月 11 日	公司总部会议室	线上会议交流	机构	中金公司、华泰证券、中信建投、国信证券、长城证券、华创证券、广发证券、国泰海通证券、招商证券、爱建证券、浙商证券、长江证券、国联民生证券、国金证券、西部证券、建信养老金、华夏基金、广发基金、华泰柏瑞基金、华富基金、中欧基金、盘京投资	锂电池隔膜行业发展趋势、金力新能源核心竞争力、一季度业绩、金力新能源整合融合情况等	具体请见 2026 年 5 月 12 日在深交所互动易上发布的《佛塑科技投资者关系活动记录表》（编号：2026-03）
2026 年 5 月 21 日	公司总部会议室	网络平台线上交流	其他	投资者	公司经营业绩、发展规划、业务布局、项目建设进展等	具体请见 2026 年 5 月 22 日在深交所互动易上发布的《佛塑科技投资者关系活动记录表》（编号：2026-04）
2026 年 6 月 2 日	深圳国信金融大厦会议室	路演活动	机构	国信证券、信达澳亚基金、大成基金、景顺长城基金、招商基金、创金合信基金、前海开源基金、华创证券、道林基金	锂电池隔膜行业发展趋势、超薄高强隔膜先进性、公司与金力新能源经营情况等	具体请见 2026 年 6 月 3 日在深交所互动易上发布的《佛塑科技投资者关系活动记录表》（编号：2026-05）

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）公司与金力新能源整合融合进展情况

自 2026 年 2 月起，公司将金力新能源纳入合并报表范围，并全面开展与金力新能源整合工作，充分发挥协同效应。截至本报告披露日，金力新能源及整合有关情况如下：

2025 年以来，随着下游需求快速增长以及行业供需逐步回暖，锂电池隔膜市场行情回稳改善，金力新能源作为行业头部企业之一，产品技术优势明显，具有较强的市场竞争力，叠加新建产能逐步投产释放，产品结构优化、产销量增长，金力新能源营业收入实现增长，盈利能力稳步提升。本次交易过渡期内（2025 年 1 月 1 日至 2026 年 1 月 31 日），金力新能源实现营业收入 480,093.56 万元，净利润 56,374.67 万元，归属于母公司股东的净利润 56,382.12 万元（经审计）（详见公司于 2026 年 4 月 17 日在指定信息披露媒体披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过渡期损益情况的公告》以及相关公告）。2026 年 1-6 月，金力新能源实现营业收入 318,483.53 万元，净利润 67,744.57 万元，保持良好经营态势；其中：2026 年 2-6 月，金力新能源实现营业收入 266,321.43 万元，净利润 55,430.96 万元（均为金力新能源合并口径）。

截至本报告披露日，金力新能源锂电池隔膜总产能约 71 亿平方米；2026 年 1-6 月，金力新能源锂电池隔膜产品总销量约 35.05 亿平方米，同比增长 74.31%；其中：2026 年 2-6 月，金力新能源锂电池隔膜产品总销量约 29.35 亿平方米，同比增长 73.35%。金力新能源基于战略规划与部署，在建河北金力点阵式涂覆隔膜项目、湖北金力新能源有限公司高性能电池隔膜项目等项目，预计于 2029 年前陆续投产，达产后新增产能约 69 亿平方米，将进一步提升金力新能源锂电池隔膜产品市场竞争力。截至本报告披露日，上述项目正按计划推进中。

本次并购重组完成后，公司积极推进与金力新能源整合融合相关工作，在保持金力新能源现有内部组织机构、经营管理团队相对独立稳定的基础上，通过董事会、管理层实现对金力新能源在重大战略布局、经营决策、人事任免等方面的决策与管理。战略规划方面，将金力新能源的锂电池隔膜业务发展纳入了公司“十五五”的战略规划中，统筹资源配置和共享，利用佛塑科技上市平台和资金优势支持金力新能源经营发展。财务资金方面，公司推动对金力增资以及协调银行的授信用信，实现金力新能源授信规模、结构、成本与条件全面优化，降低综合融资成本；统一财务核算标准，深入开展财务治理体系建设，业财融合助力经营发展。公司治理方面，完善金力新能源核心治理与内控制度，夯实制度基

础，提升治理水平。数字化管理方面，推进数字化融合，协同提升数字化管理水平。品牌形象方面，统一品牌体系，提升品牌形象，增强市场合力。安全环保方面，将金力新能源纳入公司安全环保工作体系。开展“聚创共赢”融合培训，加速思想同频、文化同源、行动同向。

（二）公司重大项目及重大事项进展情况

序号	项目/事项名称	项目公司/标的公司	项目主要内容	项目投资金额/交易金额	截至报告期末项目进度	披露日期	披露索引
1	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项	河北金力新能源科技股份有限公司（公司现持有其100%股权，已更名为河北金力新能源科技有限公司）	公司发行股份及支付现金购买金力新能源100%股权，并向控股股东广新集团发行股份募集配套资金。	交易对价508,000万元，募集配套资金净额98,283.47万元	截至2026年2月，本次交易资产过户、股份发行登记、募集配套资金等已全部实施完成，公司新增股份1,490,813,595股于2026年2月12日上市。2026年2月起，公司将金力新能源纳入合并报表范围。	2024年11月15日至2026年2月11日	巨潮资讯网
2	河北金力点阵式涂覆隔膜项目	河北金力新能源科技有限公司	在河北邯郸投资建设8条锂电池隔膜生产线。	230,000万元	厂房设计与建设、设备购置等正按计划推进。	2025年12月12日	巨潮资讯网
3	河北金力隔膜研发生产华东总部基地项目	合肥金力新能源有限公司	在安徽合肥投资建设4条锂电池隔膜生产线。	100,143万元	厂房建设等正按计划推进。	2025年12月12日	巨潮资讯网
4	天津基地高端锂电池隔膜及涂布隔膜项目	天津东皋膜技术有限公司	在天津投资建设4条锂电池隔膜生产线。	70,000万元	厂房设计与建设、设备购置、能评与环评等正按计划推进。	2025年12月12日	巨潮资讯网
5	湖北金力高性能电池隔膜项目（9号线、10号线）	湖北金力新能源有限公司	在湖北宜昌投资建设2条锂电池隔膜生产线。	50,000万元	厂房与投料车间建设等正按计划推进。	2025年12月12日	巨潮资讯网
6	聚酰胺-尼龙薄膜项目	湖南省广新聚合新材料有限公司（公司持股60%，中石化湖南石油化工有限公司持股40%）	在湖南省岳阳市投资建设聚酰胺-尼龙薄膜项目，主要生产经营聚酰胺切片和尼龙薄膜产品。	346,911万元（含增值税、经营流动资金；不含增值税、不含经营流动	规划设计、土建工程、设备采购等工作正在按计划推进。	2025年9月27日、2025年10月15日	巨潮资讯网

序号	项目/事项名称	项目公司/标的公司	项目主要内容	项目投资金额/交易金额	截至报告期末项目进度	披露日期	披露索引
				资金的投资总额为279,150万元）			
7	高新复合阻隔材料升级扩产项目	佛山佛塑经纬新材料有限公司（公司持股95.45%，佛山纬联投资合伙企业（有限合伙）持股4.55%）	在佛山市三水区投资建设高新复合阻隔材料升级扩产项目，主要生产功能性塑编产品、彩条布产品、出口塑料编织产品。	23,299.03万元	新厂房建设及配套工程完成施工，生产设备及配套设施采购、安装与调试等工作正按计划推进。	2023年6月20日、2024年7月30日	巨潮资讯网
8	高精度超薄电容膜三水二期项目	公司下属东方电工膜分公司、佛山佛塑新材料有限公司（公司持股60%、广东省广新创新研究院有限公司（以下简称广新研究院）持股40%）	东方电工膜分公司在佛山市三水区投资建设超薄电容膜生产线及相关配套设施项目；佛塑新材负责购置项目部分设备，并与东方电工膜分公司共同开展超薄耐高温电容膜产品研发、生产及运营。	19,570.19万元	厂房已竣工验收，设备采购与安装等工作正按计划推进。	2024年1月12日、2025年10月30日	巨潮资讯网
9	投资建设锂电池复合集流体膜材料及关键装备开发和产业化项目	广东省广新材智科技有限公司（广新研究院持股57.143%，公司持股25.714%，其他股东合计持股17.143%）	新建一条自主设计的BOPP超薄锂电池复合集流体薄膜生产线及相关配套设施，主要研发生产锂电池复合集流体基膜产品。	20,395万元	设备调试以及相关产品开发与业务拓展等工作正按计划推进。	2024年11月15日	巨潮资讯网
10	电池级硫化锂中试平台项目	福建紫新锂电材料有限公司（紫金矿业集团股份有限公司下属子公司合计持有70%股权，公司持有5%股权，广新研究	在福建省龙岩市上杭工业区蛟洋新材料产业园区投资建设电池级硫化锂中试平台项目，建设100吨/年硫化锂生产线，主要研发、生产、经营高纯度电池级硫化锂产品。	11,339万元（含增值税）	本项目正按计划推进。	2025年11月15日	巨潮资讯网

序号	项目/事项名称	项目公司/标的公司	项目主要内容	项目投资金额/交易金额	截至报告期末项目进度	披露日期	披露索引
		院持有 25%股权）					
11	公开挂牌转让全资子公司三水长丰 100%股权	佛山市三水长丰塑胶有限公司（公司现持有 100%股权）	通过产权交易中心公开挂牌方式转让三水长丰 100%股权。	17,987.19 万元	在产权交易中心公开挂牌，截至 2026 年 8 月 12 日挂牌期已结束，尚未征集到合资格受让方。公司将进一步评估该事项后续安排，并按相关规定履行决策及信息披露义务。	2025 年 7 月 10 日、2025 年 7 月 26 日	巨潮资讯网
12	公开挂牌转让控股子公司成都东盛 51%股权	成都东盛包装材料有限公司（公司原持有 51%股权，转让后不再持有股权）	通过产权交易中心公开挂牌方式转让成都东盛 51%股权。	7,542.90 万元	股权转让已完成，公司已收到全部转让价款 7,542.90 万元，并办理完成股权变更工商登记。	2026 年 3 月 20 日、2026 年 6 月 4 日	巨潮资讯网

十五、公司子公司重大事项

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	1,490,813,595	0	0	0	1,490,813,595	1,490,813,595	60.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	331,817,216	0	0	0	331,817,216	331,817,216	13.50%
3、其他内资持股	0	0.00%	884,978,635	0	0	0	884,978,635	884,978,635	36.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	780,023,543	0	0	0	780,023,543	780,023,543	31.73%
境内自然人持股	0	0.00%	104,955,092	0	0	0	104,955,092	104,955,092	4.27%
4、外资持股	0	0.00%	29,711,452	0	0	0	29,711,452	29,711,452	1.21%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	29,711,452	0	0	0	29,711,452	29,711,452	1.21%
5、基金理财产品等	0	0.00%	244,306,292	0	0	0	244,306,292	244,306,292	9.94%
二、无限售条件股份	967,423,171	100.00%	0	0	0	0	0	967,423,171	39.35%
1、人民币普通股	967,423,171	100.00%	0	0	0	0	0	967,423,171	39.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	967,423,171	100.00%	1,490,813,595	0	0	0	1,490,813,595	2,458,236,766	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

报告期内，公司完成发行股份及支付现金购买金力新能源 100%股权并向控股股东广新集团发行股份募集配套资金事项，本次发行新增股份上市数量为 1,490,813,595 股，上市日期为 2026 年 2 月 12 日，其中发行股份购买资产部分的股份为 1,228,346,404 股人民币普通股，募集配套资金部分的股份为 262,467,191 股人民币普通股，均为有限售条件股份。

2026 年 8 月 12 日，河北毅信联合节能环保产业股权投资基金中心（有限合伙）等 7 名股东合计持有的限售股 44,322,005 股（占公司总股本的 1.80%）已解除限售并上市流通，公司有限售条件股份变更为 1,446,491,590 股，占总股本的 58.84%，无限售条件股份变更为 1,011,745,176 股，占总股本的 41.16%。具体详见公司于 2026 年 8 月 10 日在指定信息披露媒体发布的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之部分限售股份解除限售上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

√适用 □不适用

2025 年 12 月 31 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意佛山佛塑科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2025〕3023 号），同意公司本次交易的注册申请，具体情况详见公司于 2026 年 1 月 5 日在指定信息披露媒体发布的相关公告。

股份变动的过户情况

√适用 □不适用

公司本次交易新增发行股份于 2026 年 2 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完股份登记，于 2026 年 2 月 12 日在深圳证券交易所上市。具体情况详见公司于 2026 年 2 月 11 日在指定信息披露媒体发布的相关公告。

股份回购的实施进展情况

□适用 √不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本次交易完成后，公司总股本由 967,423,171 股增加至 2,458,236,766 股，同时金力新能源成为公司全资子公司，自 2026 年 2 月起纳入公司合并报表范围，实现公司业务结构优化，锂电池隔膜领域形成新的业务增长点，带动公司主营业务利润提升，对公司经营业绩产生积极影响。报告期内，公司每股收益同比增长，期末每股净资产较去年末同比增长。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

2、限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东省广新控股集团有限公司	0	0	262,467,191	262,467,191	并购重组配套募集资金新增股份	2027 年 8 月 12 日
北京华浩世纪投资有限公司	0	0	176,487,943	176,487,943	发行股份购买资产新增股份	达到解除限售条件后分期解除限售（注 1，下同）
舟山海乾瀚坤创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	97,250,148	97,250,148	发行股份购买资产新增股份	达到解除限售条件后分期解除限售
海南海之润投资有限公司	0	0	86,075,826	86,075,826	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
山东海科控股有限公司	0	0	65,539,969	65,539,969	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
枝江金润源金融服务有限公司	0	0	60,611,363	60,611,363	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
珠海中冠国际投资基金管理有限公司	0	0	51,866,745	51,866,745	发行股份购买资产新增股份	达到解除限售条件后分期解除限售

金石制造业转型升级新材料基金（有限合伙）	0	0	49,154,976	49,154,976	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
北京杰新园企业管理发展中心（有限合伙）	0	0	43,896,810	43,896,810	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
厦门友道易鸿投资合伙企业（有限合伙）	0	0	36,046,983	36,046,983	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
嘉兴岩泉投资合伙企业（有限合伙）	0	0	27,745,253	27,745,253	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
比亚迪股份有限公司	0	0	26,888,191	26,888,191	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	22,574,879	22,574,879	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
深圳市旗昌投资控股有限公司	0	0	21,846,656	21,846,656	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
深圳翼龙创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	21,846,656	21,846,656	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
厦门市惠友豪嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	21,846,656	21,846,656	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
厦门国贸海通鹭岛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	21,846,656	21,846,656	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
湖州华智股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	16,805,120	16,805,120	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
安徽创冉信息咨询服务中心（有限合伙）	0	0	13,151,061	13,151,061	发行股份购买资产新增股份	达到解除限售条件后分期解除限售
合肥海通中小基金合伙企业（有限合伙）	0	0	13,107,993	13,107,993	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
杭州长津股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	10,923,328	10,923,328	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
湖北小米长江产业基金合伙企业（有限合伙）	0	0	10,923,328	10,923,328	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
马鞍山支点科技成果转化一号投资管理中心（有限合伙）	0	0	10,923,328	10,923,328	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
河北毅信联合节能环保产业股权投资基金中心（有限合伙）	0	0	10,923,328	10,923,328	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日（注 2）
肥西产业优选创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	10,486,395	10,486,395	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	10,401,435	10,401,435	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日
海通创新证券投资有限公司	0	0	8,738,662	8,738,662	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
厦门建达石股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	8,738,662	8,738,662	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
嘉兴和正宏顺创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	8,738,662	8,738,662	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
上海劲邦劲兴创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	8,083,262	8,083,262	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日
福建劲邦晋新创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	7,646,329	7,646,329	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
常州鑫未来创业投资有限公司	0	0	7,282,218	7,282,218	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
常州鑫崴车能创业投资有限公司	0	0	7,282,218	7,282,218	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
合肥市产业投促创业投资基金一期合伙企业（有限合伙）	0	0	6,990,930	6,990,930	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
宁德万和投资集团有限公司	0	0	6,553,996	6,553,996	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
赣州翰力投资合伙企业（有限	0	0	6,553,996	6,553,996	发行股份购买	2027 年 2 月 12 日

合伙）					资产新增股份	
安徽基石智能制造三期基金合伙企业（有限合伙）	0	0	6,553,996	6,553,996	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
信创奇点盛世（济宁）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	6,553,996	6,553,996	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
珠海格金广发信德三期科技创业投资基金（有限合伙）	0	0	6,546,143	6,546,143	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
武安市宝悦贸易有限公司	0	0	5,243,197	5,243,197	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
宁波易辰新能源汽车产业创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	4,544,104	4,544,104	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日
宁波梅山保税港区宝通辰韬创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	4,544,104	4,544,104	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日
安徽煜帆信息咨询服务中心（有限合伙）	0	0	4,511,334	4,511,334	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
珠海横琴熹利来投资有限公司	0	0	4,369,331	4,369,331	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
常州常高新智能制造投资中心（有限合伙）	0	0	4,369,331	4,369,331	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
中山公用广发信德新能源产业投资基金（有限合伙）	0	0	3,855,292	3,855,292	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
珠海北汽华金产业股权投资基金（有限合伙）	0	0	3,641,107	3,641,107	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日
珠海招证冠智新能源产业创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	3,495,465	3,495,465	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
青岛君信开金投资中心（有限合伙）	0	0	3,276,998	3,276,998	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
厦门友道雨泽投资合伙企业（有限合伙）	0	0	2,840,065	2,840,065	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
河北佳润商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	2,518,780	2,518,780	发行股份购买资产新增股份	达到解除限售条件后分期解除限售
北京双杰电气股份有限公司	0	0	2,392,510	2,392,510	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
常州哲明创业投资中心（有限合伙）	0	0	2,184,665	2,184,665	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
杭州象之仁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	2,184,665	2,184,665	发行股份购买资产新增股份	2026 年 8 月 12 日
珠海冠明投资有限公司	0	0	1,747,732	1,747,732	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
嘉兴恩复开润投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,092,332	1,092,332	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
深圳市松禾创业投资有限公司	0	0	831,426	831,426	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
天津市宝坻区东金园企业管理中心（有限合伙）	0	0	603,326	603,326	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
袁海朝	0	0	34,724,825	34,724,825	发行股份购买资产新增股份	达到解除限售条件后分期解除限售
李国飞	0	0	29,711,452	29,711,452	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
孟昭华	0	0	16,996,698	16,996,698	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
徐锋	0	0	8,083,262	8,083,262	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
封志强	0	0	5,460,938	5,460,938	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
陈立叶	0	0	4,806,264	4,806,264	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日及 2029 年 2 月 12

						日
郭海利	0	0	4,587,797	4,587,797	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
张新朝	0	0	4,369,331	4,369,331	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
张志平	0	0	4,369,331	4,369,331	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
张伟	0	0	2,381,285	2,381,285	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
魏俊飞	0	0	2,184,665	2,184,665	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
邢继荣	0	0	1,747,732	1,747,732	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
熊建华	0	0	1,747,732	1,747,732	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
郝少波	0	0	1,616,652	1,616,652	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
郭海茹	0	0	1,310,799	1,310,799	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
苏碧海	0	0	1,310,799	1,310,799	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
井卫斌	0	0	1,092,332	1,092,332	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
林文海	0	0	1,092,332	1,092,332	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
马文献	0	0	786,479	786,479	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
杜鹏宇	0	0	655,399	655,399	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
毛险锋	0	0	655,399	655,399	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
王勇	0	0	655,399	655,399	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
袁召旺	0	0	546,166	546,166	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
郭威	0	0	524,319	524,319	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
唐斌	0	0	485,480	485,480	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
孟义	0	0	436,933	436,933	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
徐勇	0	0	371,393	371,393	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
李志坤	0	0	262,159	262,159	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
张紫东	0	0	262,159	262,159	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
彭晓平	0	0	228,207	228,207	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
邓云飞	0	0	218,466	218,466	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
郑义	0	0	218,466	218,466	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
高洋	0	0	145,642	145,642	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
马强	0	0	121,371	121,371	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日

王玮	0	0	109,233	109,233	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
郭林建	0	0	87,386	87,386	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
张克	0	0	87,386	87,386	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
刘浩	0	0	50,948	50,948	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
宋建	0	0	43,693	43,693	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
闫姗姗	0	0	43,693	43,693	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
李青辰	0	0	36,411	36,411	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
李青阳	0	0	36,411	36,411	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
运秀华	0	0	3,720	3,720	发行股份购买资产新增股份	2027 年 2 月 12 日
合计	0	0	1,490,813,595	1,490,813,595	--	--

注：1.公司就本次并购重组与袁海朝、北京华浩世纪投资有限公司、舟山海乾瀚坤投资合伙企业（有限合伙）[已于 2026 年 6 月变更名称为德州海乾瀚坤投资合伙企业（有限合伙）]、安徽创冉信息咨询服务中心（有限合伙）、河北佳润商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、袁梓赫、袁梓豪、珠海中冠国际投资基金管理有限公司共 8 名交易对方签署了《业绩补偿协议》。根据协议约定，业绩承诺方对因本次并购重组所取得的上市公司股份，自愿做出如下延长股份锁定期承诺。即承诺自在本次交易中所取得的上市公司股份发行结束之日起满十二（12）个月后，业绩承诺方按如下方式解禁其在本次交易中获得的上市公司股份，未解禁的对价股份不得进行转让：

（1）自标的资产交割完成当年年度专项审核报告出具，并且该年度业绩承诺补偿义务已完成之次日起，可解锁股份=本次交易取得的上市公司股份×30%－已补偿的股份（如有），若第一次解锁的股份处于锁定期内，已解锁股份应于锁定期结束后方可转让。

（2）自标的资产交割完成次年年度专项审核报告出具，并且该年度业绩承诺补偿义务已完成之次日起，累计可解锁股份=本次交易取得的上市公司股份×60%－累计已补偿的股份（如有），若第二次累计解锁的股份处于锁定期内，已解锁股份应于锁定期结束后方可转让。

（3）自标的资产交割完成第三年年度专项审核报告及专项减值测试报告出具，并且该年度业绩承诺补偿义务已完成之次日起，累计可解锁股份=本次认购股份－累计已补偿的股份（如有）－进行减值补偿的股份（如有）。

为免歧义，如业绩承诺方通过本次交易取得的上市公司股份因为权益分配、送红股、转增股本等原因产生的衍生股份或者权益计入前述公式中的“本次交易取得的上市公司股份”。

业绩承诺期内，如业绩承诺方尚未履行当期业绩补偿义务，股份锁定期将顺延至当期业绩补偿义务履行完毕之日。

2.河北毅信联合节能环保产业股权投资基金中心（有限合伙）等 7 名股东合计持有的限售股 44,322,005 股（占公司总股本的 1.80%），已于 2026 年 8 月 12 日解除限售并上市流通。

二、证券发行与上市情况

√适用 □不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 A 股	2026 年 2 月 6 日	3.81 元/股	1,490,813,595	2026 年 2 月 12 日	1,490,813,595	不适用	巨潮资讯网	2026-2-11
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								

不适用								
其他衍生证券类								
不适用								

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	107,755	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广新控股集团有限公司	国有法人	21.20%	521,227,703	262,467,191	262,467,191	258,760,512	-	-
北京华浩世纪投资有限公司	境内非国有法人	7.18%	176,487,943	176,487,943	176,487,943	0	质押	176,487,943
舟山海乾瀚坤创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.96%	97,250,148	97,250,148	97,250,148	0	质押	97,250,148
海南海之润投资有限公司	境内非国有法人	3.50%	86,075,826	86,075,826	86,075,826	0	-	-
山东海科控股有限公司	境内非国有法人	2.67%	65,539,969	65,539,969	65,539,969	0	质押	65,539,969
枝江金润源金融服务有限公司	国有法人	2.47%	60,611,363	60,611,363	60,611,363	0	-	-
珠海中冠国际投资基金管理有限公司	境内非国有法人	2.11%	51,866,745	51,866,745	51,866,745	0	-	-
中信金石投资有限公司－金石制造业转型升级新材料基金（有限合伙）	其他	2.00%	49,154,976	49,154,976	49,154,976	0	-	-
北京杰新园企业管理发展中心（有限合伙）	其他	1.79%	43,896,810	43,896,810	43,896,810	0	-	-
北京友道资产管理有限公司－厦门友道易鸿投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.47%	36,046,983	36,046,983	36,046,983	0	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，控股股东广新集团与其他股东之间均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；北京华浩世纪投资有限公司为公司股东袁海朝担任法定代表人及大股东的企业、舟山海乾瀚坤创业投资合伙企业（有限合伙）为袁海朝担任执行事务合伙人的企业，为袁海朝的一致行动人。 除上述股东外，未知前 10 名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否							

	属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东省广新控股集团有限公司	258,760,512	人民币普通股	258,760,512
香港中央结算有限公司	9,794,587	人民币普通股	9,794,587
中信银行股份有限公司－农银汇理策略精选混合型证券投资基金	9,276,600	人民币普通股	9,276,600
中国银行－景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金	6,576,500	人民币普通股	6,576,500
招商银行股份有限公司－中欧科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	5,814,600	人民币普通股	5,814,600
招商银行股份有限公司－农银汇理策略收益一年持有期混合型证券投资基金	5,641,700	人民币普通股	5,641,700
上海浦东发展银行股份有限公司－中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	4,886,689	人民币普通股	4,886,689
招商银行股份有限公司－景顺长城景气进取混合型证券投资基金	4,077,500	人民币普通股	4,077,500
刘庆	3,904,102	人民币普通股	3,904,102
闵洋	3,450,000	人民币普通股	3,450,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间以及与前 10 名股东中，控股股东广新集团与其他股东之间均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；经查询公开信息，中信银行股份有限公司－农银汇理策略精选混合型证券投资基金与招商银行股份有限公司－农银汇理策略收益一年持有期混合型证券投资基金的基金管理人同为农银汇理基金管理有限公司；中国银行－景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金与招商银行股份有限公司－景顺长城景气进取混合型证券投资基金的基金管理人同为景顺长城基金管理有限公司；招商银行股份有限公司－中欧科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金与上海浦东发展银行股份有限公司－中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金的基金管理人同为中欧基金管理有限公司。 除上述股东外，未知前 10 名无限售条件普通股股东之间以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上述股东中，刘庆通过普通账户持有公司股份 0 股，通过融资融券投资者信用账户持有公司股份 3,904,102 股；闵洋通过普通账户持有公司股份 1,400,000 股，通过融资融券投资者信用账户持有公司股份 2,050,000 股；其他股东均未通过融资融券账户持有公司股份。		

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□是 √否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

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

2026 年 8 月 26 日，公司召开 2026 年第二次临时股东会，选举唐强先生、袁海朝先生、熊勇先生、徐惊群女士、袁梓赫先生为非独立董事，选举李震东先生、肖继辉女士、肖成伟先生为独立董事，与经职工代表大会选举产生的职工代表董事叶志超先生共同组成第十二届董事会。其中，袁海朝先生直接持有公司股份 34,724,825 股；袁海朝先生及其一致行动人合计持有公司股份 324,132,757 股，占公司总股本的 13.18%；董事袁梓赫先生没有直接持有公司股份，持有公司股东德州海乾瀚坤投资合伙企业（有限合伙）6.21%出资额；除此之外，其他董事和高级管理人员均未持有公司股份。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 √否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,567,364,032.58	452,937,493.93
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	650,654,466.59	553,631,316.44
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	2,649,496,368.73	299,434,776.70
应收款项融资	641,109,304.67	124,723,836.93
预付款项	274,787,930.41	52,196,942.52
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	21,890,338.57	26,989,511.58
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	1,146,978,410.52	584,544,341.65
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	157,014,812.41	74,749,403.66
其他流动资产	86,573,685.90	44,641,996.73
流动资产合计	7,195,869,350.38	2,213,849,620.14
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	794,772,449.86	786,575,380.42
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	28,652,316.21	28,652,316.21
投资性房地产	-	-
固定资产	10,601,739,549.89	1,763,362,854.10
在建工程	461,909,046.22	93,149,063.65
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	10,708,164.86	9,864,154.99
无形资产	1,041,938,629.62	187,412,603.17
其中：数据资源	-	-
开发支出	-	-
其中：数据资源	-	-
商誉	22,925,443.49	22,925,443.49
长期待摊费用	4,821,975.20	459,493.14
递延所得税资产	108,834,457.68	34,981,897.15
其他非流动资产	703,433,309.97	290,730,617.00
非流动资产合计	13,779,735,343.00	3,218,113,823.32
资产总计	20,975,604,693.38	5,431,963,443.46
流动负债：		
短期借款	2,431,902,386.03	697,198,775.30
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	364,008,412.53	101,338.14
衍生金融负债	-	-
应付票据	245,728,720.87	34,867,413.13
应付账款	878,107,887.95	256,627,616.25
预收款项	-	-
合同负债	91,158,176.49	54,842,640.16
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	91,551,018.75	73,674,838.64
应交税费	170,415,499.43	6,515,889.59
其他应付款	76,076,739.33	59,325,693.71
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	1,252,946.70

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	1,066,506,053.31	62,465,609.26
其他流动负债	12,071,922.41	3,431,993.27
流动负债合计	5,427,526,817.10	1,249,051,807.45
非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	4,701,569,635.54	318,156,123.44
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	3,961,345.95	5,765,125.02
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	148,950,323.66	83,873,000.00
预计负债	-	-
递延收益	228,331,434.37	214,384,487.54
递延所得税负债	215,859,862.31	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	5,298,672,601.83	622,178,736.00
负债合计	10,726,199,418.93	1,871,230,543.45
所有者权益：		
股本	2,458,236,766.00	967,423,171.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	4,590,004,473.80	394,316,088.19
减：库存股	-	-
其他综合收益	-53,591,689.53	-52,153,849.53
专项储备	-	-
盈余公积	294,713,473.50	294,713,473.50
一般风险准备	-	-
未分配利润	2,188,149,059.40	1,312,468,414.58
归属于母公司所有者权益合计	9,477,512,083.17	2,916,767,297.74
少数股东权益	771,893,191.28	643,965,602.27
所有者权益合计	10,249,405,274.45	3,560,732,900.01
负债和所有者权益总计	20,975,604,693.38	5,431,963,443.46

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

2、母公司资产负债表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	399,042,464.39	241,825,168.96
交易性金融资产	125,398,090.52	286,138,544.37
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	239,519,910.73	177,728,296.71
应收款项融资	100,012,174.97	83,343,116.87
预付款项	25,002,410.69	9,924,702.17
其他应收款	41,259,827.18	40,612,127.32
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	157,914,421.35	168,637,392.06
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	120,326,791.38	64,470,991.78
其他流动资产	1,853,683.48	1,360,217.35
流动资产合计	1,210,329,774.69	1,074,040,557.59
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	7,128,595,069.16	1,387,907,469.07
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	28,652,316.21	28,652,316.21
投资性房地产	-	-
固定资产	867,878,698.01	905,204,953.59
在建工程	85,490,695.29	65,154,752.79
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	79,416,636.84	81,548,645.82
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	19,171,394.90	13,093,661.04

其他非流动资产	125,438,432.88	193,923,823.42
非流动资产合计	8,334,643,243.29	2,675,485,621.94
资产总计	9,544,973,017.98	3,749,526,179.53
流动负债：		
短期借款	52,127,591.07	329,946,499.10
交易性金融负债	361,612,012.53	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	8,202,736.00	15,493,066.50
应付账款	73,747,091.01	83,713,588.51
预收款项	-	-
合同负债	17,375,527.15	9,374,984.67
应付职工薪酬	31,095,225.12	37,097,258.29
应交税费	7,046,233.30	2,576,705.71
其他应付款	441,500,273.05	338,784,745.34
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	3,155,054.15	26,392,353.00
其他流动负债	2,299,454.85	1,332,048.61
流动负债合计	998,161,198.23	844,711,249.73
非流动负债：		
长期借款	164,532,346.46	154,750,098.25
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	80,652,927.95	83,873,000.00
预计负债	-	-
递延收益	193,145,822.65	200,048,250.81
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	438,331,097.06	438,671,349.06
负债合计	1,436,492,295.29	1,283,382,598.79
所有者权益：		
股本	2,458,236,766.00	967,423,171.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	4,554,671,740.23	382,650,668.88
减：库存股	-	-
其他综合收益	-52,153,849.53	-52,153,849.53
专项储备	-	-
盈余公积	294,713,473.50	294,713,473.50
未分配利润	853,012,592.49	873,510,116.89

所有者权益合计	8,108,480,722.69	2,466,143,580.74
负债和所有者权益总计	9,544,973,017.98	3,749,526,179.53

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

3、合并利润表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	3,877,253,411.39	1,078,176,172.03
其中：营业收入	3,877,253,411.39	1,078,176,172.03
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	3,240,833,342.33	1,027,615,743.84
其中：营业成本	2,615,244,887.76	836,394,814.98
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	36,961,735.77	12,015,801.07
销售费用	36,928,722.44	16,204,101.58
管理费用	262,275,578.72	93,610,630.98
研发费用	169,118,075.48	59,141,993.45
财务费用	120,304,342.16	10,248,401.78
其中：利息费用	114,166,134.77	12,531,030.92
利息收入	1,279,733.96	3,156,166.88
加：其他收益	7,536,954.99	7,544,642.95
投资收益（损失以“—”号填列）	30,195,852.68	23,130,556.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,842,318.66	18,815,271.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“—”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	-	-

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-39,761,635.23	586,229.51
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-21,821,520.99	-923,501.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-73,546,395.70	-12,857,209.62
资产处置收益（损失以“—”号填列）	76,379.29	-289,178.53
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	539,099,704.10	67,751,966.82
加：营业外收入	456,924,304.57	778,924.07
减：营业外支出	1,046,429.14	422,731.69
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	994,977,579.53	68,108,159.20
减：所得税费用	99,919,740.35	5,166,896.36
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	895,057,839.18	62,941,262.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	895,057,839.18	62,941,262.84
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）	905,133,771.24	52,990,059.43
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-10,075,932.06	9,951,203.41
六、其他综合收益的税后净额	-2,396,400.00	2,592,900.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,437,840.00	996,223.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-
5.其他	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,437,840.00	996,223.30
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	-1,437,840.00	996,223.30
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-958,560.00	1,596,676.70

七、综合收益总额	892,661,439.18	65,534,162.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	903,695,931.24	53,986,282.73
归属于少数股东的综合收益总额	-11,034,492.06	11,547,880.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4096	0.0548
（二）稀释每股收益	0.4096	0.0548

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。

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

4、母公司利润表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	580,049,997.24	605,917,960.62
减：营业成本	458,566,442.52	490,046,789.18
税金及附加	10,515,992.56	7,017,078.32
销售费用	6,049,342.44	5,892,619.54
管理费用	66,515,203.21	54,865,728.32
研发费用	27,166,096.12	27,102,919.44
财务费用	2,815,300.97	3,732,488.30
其中：利息费用	3,974,452.60	4,403,653.53
利息收入	1,269,006.78	609,202.39
加：其他收益	2,722,655.90	4,618,870.19
投资收益（损失以“—”号填列）	35,154,192.10	44,246,459.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,175,090.36	20,181,191.94
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）	-41,111,909.48	18,452.05
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-82,195.80	-155,845.72
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,815,653.06	-3,658,665.99
资产处置收益（损失以“—”	-2,117.87	-221,198.56

号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,286,591.21	62,108,408.55
加：营业外收入	833,436.51	776,820.67
减：营业外支出	242,159.56	29,416.06
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,877,868.16	62,855,813.16
减：所得税费用	-6,077,733.86	329,474.06
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,955,602.02	62,526,339.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,955,602.02	62,526,339.10
（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	-	-
5.其他	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-
5.现金流量套期储备	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
六、综合收益总额	8,955,602.02	62,526,339.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-	-
（二）稀释每股收益	-	-

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

5、合并现金流量表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,911,151,743.28	1,124,466,041.02
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	49,773,906.12	10,380,346.57
收到其他与经营活动有关的现金	97,487,031.99	66,225,398.35
经营活动现金流入小计	3,058,412,681.39	1,201,071,785.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,007,198,496.53	822,129,876.41
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	503,331,484.44	209,735,218.88
支付的各项税费	225,292,538.06	25,730,120.09
支付其他与经营活动有关的现金	99,064,792.15	34,548,192.47
经营活动现金流出小计	2,834,887,311.18	1,092,143,407.85
经营活动产生的现金流量净额	223,525,370.21	108,928,378.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	5,656,927.71	1,608,404.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,195.58	572,279.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,057,653.99	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,690,486,263.10	818,667,353.54
投资活动现金流入小计	2,764,202,040.38	820,848,037.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	541,895,384.80	134,903,627.13
投资支付的现金	5,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	94,017,700.46	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,757,992,303.36	955,666,333.33
投资活动现金流出小计	3,398,905,388.62	1,090,569,960.46
投资活动产生的现金流量净额	-634,703,348.24	-269,721,922.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,176,999,997.71	4,550,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	192,000,000.00	4,550,000.00
取得借款收到的现金	2,193,196,431.15	428,359,548.40
收到其他与筹资活动有关的现金	151,212,813.63	8,151,622.73
筹资活动现金流入小计	3,521,409,242.49	441,061,171.13
偿还债务支付的现金	1,726,348,061.71	348,436,590.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,700,436.83	60,553,886.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,372,946.70	14,611,342.00
支付其他与筹资活动有关的现金	336,247,955.64	3,608,890.22
筹资活动现金流出小计	2,208,296,454.18	412,599,366.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,313,112,788.31	28,461,804.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	194,361.19	-885,043.97
五、现金及现金等价物净增加额	902,129,171.47	-133,216,784.54
加：期初现金及现金等价物余额	435,775,564.03	708,976,531.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,337,904,735.50	575,759,747.45

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

6、母公司现金流量表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,106,455.49	640,898,612.60
收到的税费返还	4,949,856.74	2,540,570.63
收到其他与经营活动有关的现金	61,046,752.24	77,155,444.76
经营活动现金流入小计	548,103,064.47	720,594,627.99
购买商品、接受劳务支付的现金	476,224,936.70	461,379,624.35
支付给职工以及为职工支付的现金	80,235,108.47	92,836,093.23
支付的各项税费	28,444,434.12	9,936,296.28
支付其他与经营活动有关的现金	30,070,889.23	18,544,534.20
经营活动现金流出小计	614,975,368.52	582,696,548.06
经营活动产生的现金流量净额	-66,872,304.05	137,898,079.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,429,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	8,123,017.14	22,361,673.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,195.58	427,260.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	533,896,279.67	431,843,665.38
投资活动现金流入小计	617,449,492.39	454,632,599.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,776,359.60	42,846,118.44
投资支付的现金	791,000,000.00	75,450,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	333,923,214.03	460,516,333.33
投资活动现金流出小计	1,172,699,573.63	578,812,451.77
投资活动产生的现金流量净额	-555,250,081.24	-124,179,852.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	984,999,997.71	0.00
取得借款收到的现金	43,544,949.36	225,607,658.40
收到其他与筹资活动有关的现金	160,122,792.45	38,692,046.16
筹资活动现金流入小计	1,188,667,739.52	264,299,704.56
偿还债务支付的现金	341,206,170.86	208,674,011.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,401,076.15	38,050,465.46
支付其他与筹资活动有关的现金	32,834,160.04	5,906,131.00
筹资活动现金流出小计	405,441,407.05	252,630,608.20
筹资活动产生的现金流量净额	783,226,332.47	11,669,096.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	744,733.70	-359,544.88
五、现金及现金等价物净增加额	161,848,680.88	25,027,778.66
加：期初现金及现金等价物余额	237,034,867.51	174,100,384.75
六、期末现金及现金等价物余额	398,883,548.39	199,128,163.41

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

7、合并所有者权益变动表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

本期金额　　单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	967,423,171.00	-	-	-	394,316,088.19	-	-52,153,849.53	-	294,713,473.50	-	1,312,468,414.58		2,916,767,297.74	643,965,602.27	3,560,732,900.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	967,423,171.00	-	-	-	394,316,088.19	-	-52,153,849.53	-	294,713,473.50		1,312,468,414.58		2,916,767,297.74	643,965,602.27	3,560,732,900.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,490,813,595.00	-	-	-	4,195,688,385.61	-	-1,437,840.00	-	-		875,680,644.82		6,560,744,785.43	127,927,589.01	6,688,672,374.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,437,840.00	-	-		905,133,771.24		903,695,931.24	-11,034,492.06	892,661,439.18
（二）所有者投入和减少资本	1,490,813,595.00	-	-	-	4,195,688,385.61	-	-	-	-	-	-		5,686,501,980.61	141,082,081.07	5,827,584,061.68
1．所有者投入的普通股	1,490,813,595.00	-	-	-	4,172,021,071.35	-	-	-	-	-	-		5,662,834,666.35	141,079,603.57	5,803,914,269.92
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所	-	-	-	-	23,667,314.26	-	-	-	-	-	-	-	23,667,314.26	2,477.50	23,669,791.76

有者权益的金额															
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,453,126.42	-	-29,453,126.42	-2,120,000.00	-31,573,126.42
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,453,126.42	-	-29,453,126.42	-2,120,000.00	-31,573,126.42
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	2,458,236,766.00	-	-	-	4,590,004,473.80	-	-53,591,689.53	-	294,713,473.50	-	2,188,149,059.40	-	9,477,512,083.17	771,893,191.28	10,249,405,274.45

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

上年金额

单位：元

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	967,423,171.00	-	-	-	394,316,088.19	-	-36,836,884.43	-	280,446,385.11	-	1,252,565,857.65	-	2,857,914,617.52	640,062,099.60	3,497,976,717.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	967,423,171.00	-	-	-	394,316,088.19	-	-36,836,884.43	-	280,446,385.11	-	1,252,565,857.65	-	2,857,914,617.52	640,062,099.60	3,497,976,717.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	996,223.30	-	-	-	19,135,036.70		20,131,260.00	1,486,538.11	21,617,798.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	996,223.30	-		-	52,990,059.43		53,986,282.73	11,547,880.11	65,534,162.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,550,000.00	4,550,000.00
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,550,000.00	4,550,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,855,022.73	-	-33,855,022.73	-14,611,342.00	-48,466,364.73

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,855,022.73	-	-33,855,022.73	-14,611,342.00	-48,466,364.73
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	967,423,171.00	-	-	-	394,316,088.19	-	-35,840,661.13	-	280,446,385.11	-	1,271,700,894.35	-	2,878,045,877.52	641,548,637.71	3,519,594,515.23

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：佛山佛塑科技集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2026年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	967,423,171.00	-	-	-	382,650,668.88	-	-52,153,849.53	-	294,713,473.50	873,510,116.89		2,466,143,580.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	967,423,171.00	-	-	-	382,650,668.88	-	-52,153,849.53	-	294,713,473.50	873,510,116.89		2,466,143,580.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,490,813,595.00	-	-	-	4,172,021,071.35	-	-	-	-	-20,497,524.40	-	5,642,337,141.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,955,602.02	-	8,955,602.02
（二）所有者投入和减少资本	1,490,813,595.00	-	-	-	4,172,021,071.35	-	-	-	-	-	-	5,662,834,666.35
1．所有者投入股本	1,490,813,595.00	-	-	-	4,172,021,071.35	-	-	-	-	-	-	5,662,834,666.35
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,453,126.42	-	-29,453,126.42
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,453,126.42	-	-29,453,126.42
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	2,458,236,766.00	-	-	-	4,554,671,740.23	-	-52,153,849.53		294,713,473.50	853,012,592.49	-	8,108,480,722.69

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	967,423,171.00	-	-	-	382,650,668.88	-	-35,840,661.13	-	280,446,385.11	778,961,344.12		2,373,640,907.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	967,423,171.00	-	-	-	382,650,668.88	-	-35,840,661.13	-	280,446,385.11	778,961,344.12		2,373,640,907.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,671,316.37	-	28,671,316.37

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,526,339.10	-	62,526,339.10
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,855,022.73	-	-33,855,022.73
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,855,022.73	-	-33,855,022.73
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	967,423,171.00	-	-	-	382,650,668.88	-	-35,840,661.13		280,446,385.11	807,632,660.49	-	2,402,312,224.35

法定代表人：唐强　　主管会计工作负责人：张镜和　　会计机构负责人：简志豪

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：佛山佛塑科技集团股份有限公司

统一社会信用代码：91440600190380023W

公司法定代表人：唐强

公司注册资本：人民币 2,458,236,766.00 元

注册地址/总部地址：佛山市禅城区张槎街道轻工三路 7 号自编 2 号楼

主要经营活动：公司主要从事各类先进高分子新材料的生产与销售，主要布局在锂电池湿法基膜、涂覆隔膜、光学薄膜、双向拉伸薄膜、渗析防护材料、塑编阻隔材料产业，为客户提供锂电池湿法基膜、涂覆隔膜、偏光膜、粗化电工膜、超薄型电容膜、安全型电容器用金属化膜、透气膜、无孔防水透汽膜、复合塑料编织材料等多种在技术、质量、性能方面均具有先进性的差异化产品。

2、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的应收款项实际核销	单项金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
账龄超过一年的重要应付账款/其他应付款/合同负债	单项账龄超过一年的应付账款/其他应付款/合同负债占应付账款/其他应付款/合同负债总额的 10%以上
重要的在建工程项目	单项在建工程金额占总资产总额 0.5%以上
重要的投资活动	单项投资活动现金流量超过资产总额 5%的投资活动认定为重要投资活动
重要的非全资子公司	非全资子公司的净资产超过净资产 10%以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占净资产 10%以上
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过净资产 5%以上
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后利润分配情况，或单个事项的影响金额占净资产 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下

的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

（3）企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1)控制的判断标准

控制，是指投资方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。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

①拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；

②对被投资方享有可变回报；

③有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

①持有被投资方半数以上的表决权的；

②持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

①持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；

②和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；

③其他合同安排产生的权利；

④被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

(2)合并报表编制范围

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（或类似权利）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。

(3)合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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

①增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，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；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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，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。编制现金流量表时，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。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

②处置子公司以及业务

A 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；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。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（A） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（B） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（C） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（D） 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1)共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2)合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

④外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2)外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

(1)金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2)金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《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转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），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（涉及部分转移的金融资产为《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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5)金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

②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（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

(6)金融资产减值

①减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于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，选择按照未来 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资产，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资产，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。

②已发生减值的金融资产

本公司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：

A. 发行方或债务人发生重大财务困难；

B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 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；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 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；

F. 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购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④信用风险显著增加的判断标准

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

⑤评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

⑥金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7)财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

(8)金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

②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。

(9)权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑单位信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

本公司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单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
塑料制品业务款项组合	以塑料制品业务的分类作为信用风险特征
新能源业务款项组合	以锂电池湿法基膜、涂覆隔膜业务的分类作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方

对于划分为塑料制品业务款项组合和新能源业务款项组合的应收账款，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。对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款，本公司认为不存在重大的信用风险，未计提损失准备。本公司按照应收账款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

本公司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账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第 11 项“金融工具”中划分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相关处理。

15、其他应收款

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
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	应收备用金
其他应收款组合 4	应收保证金及押金
其他应收款组合 5	应收往来款
其他应收款组合 6	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司按照其他应收款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

本公司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其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

16、合同资产

(1)合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2)合同资产减值准备的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产减值，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；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转回金额，确认为减值利得。

17、存货

(1)存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2)存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

(3)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4)低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

(5)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

18、持有待售资产

(1)划分为持有待售的非流动资产或处置组的依据

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，本公司将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售类别划分条件的，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2)持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

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

②可收回金额。

(3)终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第 11 项“金融工具”的规定。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第 11 项“金融工具”的规定。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

(1)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(2)初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

A.同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(3)后续计量和损益确认方法

①成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、投资性房地产

无。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-35	0-10	2.57-5.00
机器设备	年限平均法	10-15	0-10	6.00-10.00

运输工具	年限平均法	4-8	0-10	11.25-25.00
其他设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00-33.33

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1)固定资产的实体建造（包括安装）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；

(2)已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3)继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4)所购建或生产的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程具体转固标准和时点：

类别	结转为固定资产时点
房屋建筑物	主体建设工程及配套工程已实质上完工，或达到预定可使用状态，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
待安装设备（包括机器设备、运输工具、其他设备等）	已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业

26、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

②借款费用已发生；

③为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产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。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据	残值率（%）
土地使用权	直线法	25-60	受益期限	0
软件	直线法	2-10	受益期限	0
专利权	直线法	10-20	受益期限	0
商标使用权	直线法	10	受益期限	0

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产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不进行摊销。公司在每个会计期间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，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第 30 项长期资产减值。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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，应当证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销，对于租入固定资产改良支出按 5 年平均摊销。

32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

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

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.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。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

35、股份支付

(1)股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、收入

(1)收入的确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

①客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；

②向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

①需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；

②该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；

③该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。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，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司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。

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。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司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控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

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。

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

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

①企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；

②企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；

③企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

①企业承担向客户转让商品的主要责任；

②企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；

③企业有权自主决定所交易商品的价格；

④其他相关事实和情况。

(2)各业务类型收入具体确认方法

公司销售收入主要为锂电池隔膜及其他塑料制品销售收入，具体确认方法如下:

内销产品收入确认具体方法:直销模式下:A 寄售模式:公司将货物发至客户仓库后，每月根据客户实际提货数量确认销售收入;B.非寄售模式:公司在将货物运至客户指定地点或在客户自提货物后，根据经客户确认的签收单确认销售收入 i

外销产品收入确认具体方法:公司产品发出后:货物完成出口报关手续:取得出口报关单据时确认销售收入。

38、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2)该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3)该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认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，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差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1)企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2)为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

(1)政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2)政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(3)政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

(4)政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③对于同时包含资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C.属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1)递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：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）。

②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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2)递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A.商誉的初始确认；B.同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：A.投资企业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递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

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

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

41、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A.租赁负债的初始计量金额；

B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C.发生的初始直接费用；

D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第 30 项长期资产减值。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

③短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第 11 项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(3)售后租回交易

本公司按照本会计政策之第 37 项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

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

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1)回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

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

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

(2)套期会计

①套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。

对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

A.被套期项目和套期工具之间存在经济关系；

B.在套期开始时，公司已正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；

C.套期关系符合套期有效性的要求，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其符合有效性要求：

（A）被套期项目和套期工具之间存在经济关系，且该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

（B）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

（C）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

②套期会计确认和计量

套期会计分为公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

A.公允价值套期具体会计处理：

（A）套期工具产生的利得或损失计入当期损益；

（B）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

B.现金流量套期具体会计处理：

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

a.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（B）套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。公司按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

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

b.对于不属于上述 a.涉及的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

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

C.境外经营净投资套期具体会计处理：

（A）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益；

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

（B）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的，在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时，更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；公司减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

(3)附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

(4)债务重组

①作为债务人记录债务重组义务

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

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

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

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

②作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务的债务重组，初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中：

A.存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本；

B.投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本；

C.固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本；

D.生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本；

E.无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。

放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》(财会[2025]32 号，以下简称解释 19 号)，对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”以及“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的内容进行进一步规范及明确，自 2026 年 1 月 1 日起施行。	执行该规定对本公司无影响	无
2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》(财会[2027]7 号，以下简称解释 20 号)，对“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的内容进行进一步规范及明确，自公布之日起施行。本公司于 2026 年 1 月 1 日起执行解释 20 号的规定。	执行该规定对本公司无影响	无

（2） 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
公司发行股份及支付现金购买金力新能源科技 100%股权并募集配套资金暨关联交易事项已实施完毕，金力新能源成为公司的全资子公司，于 2026 年 2 月纳入公司合并报表范围，公司新增“锂电池湿法基膜、涂覆隔膜的研发、生产、销售业务”。为有效涵盖金力新能源的应收账款信用减值组合划分、固定资产折旧和无形资产摊销方法，适应公司业务发展和内部管理需要，真实、客观、公允地反映公司的资产状况和经营成果，公司拟对应收账款信用减值组合划分、固定资产折旧和无形资产摊销方法的会计估计进行变更。	信用减值损失、累计折旧、无形资产摊销	2026 年 2 月 6 日	无

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

□适用 √不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	应交增值税额	7%、5%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育附加	应交增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、8.25%、9%、9-24%

（1）公司农用大棚膜系列产品销售按应税收入的9%计算销项税。

（2）公司下属子公司广东合捷国际供应链有限公司为增值税一般纳税人，提供的服务业收入按应税现代服务业收入的6%计算销项税，提供的国内道路货物运输服务收入按收入的9%计算销项税，提供的离岸服务外包业务及国际货物代理运输服务收入免征增值税。

（3）公司出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，按应税收入的 5%计算销项税。根据财政部 税务总局关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告（财政部 税务总局公告 2026 年第 10 号），该税率执行期限至 2027 年 12 月 31 日。

（4）公司为增值税一般纳税人，除上述业务外的其他销售按应税收入的13%计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，应按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率
佛山佛塑科技集团股份有限公司、佛山纬达光电材料股份有限公司、佛山易事达电容材料有限公司、佛山华韩卫生材料有限公司、佛山金万达科技股份有限公司、东莞华工佛塑新材料有限公司、安徽金力新能源有限公司、湖北金力新能源有限公司、湖北江升新材料有限公司、天津东皋膜技术有限公司	15.00%
佛山市来保利高能科技有限公司、广东合捷贸易有限公司、河北金力新材料科技有限公司	20.00%
合捷国际（香港）有限公司、香港金力国际控股有限公司	8.25%-16.50%
Gellec Hungary Limited Liability Company	9%
Gellec Korea Co.Ltd	9%-24%
佛山佛塑科技集团股份有限公司临汾经纬分公司及除上述子公司外，其余下属子公司	25.00%

2、税收优惠

(1)增值税

根据国务院办公厅下发的《国务院办公厅关于进一步促进服务外包产业发展的复函》（国办函【2013】33 号），财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）及国家税务总局《营业税改

征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号），离岸服务外包业务免征增值税。下属子公司广东合捷国际供应链有限公司提供的供应链管理服务费属于该离岸服务外包业务范围，2026 年度享受该税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），纳税人提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免征增值税。下属子公司广东合捷国际供应链有限公司、下属孙公司广东合捷贸易有限公司 2026 年度提供的国际货物代理运输服务享受该税收优惠。

根据《财政部　税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，享受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的税收优惠。本公司及下属子公司佛山纬达光电材料股份有限公司、佛山易事达电容材料有限公司、佛山华韩卫生材料有限公司、佛山金万达科技股份有限公司、东莞华工佛塑新材料有限公司、安徽金力新能源有限公司、湖北金力新能源有限公司、湖北江升新材料有限公司及天津东皋膜技术有限公司、佛山市来保利高能科技有限公司享受上述增值税加计抵减税收优惠。

(2)企业所得税

佛山佛塑科技集团股份有限公司母公司及下属分公司：

公司被认定为 2008 年第二批高新技术企业，并于 2023 年通过复审，获发编号为 GR202344003216 的《高新技术企业证书》，目前公司的高新技术企业复审工作正在办理中，公司 2026 年上半年暂按 15%的税率计缴企业所得税。

公司于广西南宁设立的佛山佛塑科技集团股份有限公司南宁经纬分公司及于佛山市三水区设立的佛山佛塑科技集团股份有限公司三水东电分公司、佛山佛塑科技集团股份有限公司三水鸿达分公司由母公司汇总计算并缴纳企业所得税。

公司于山西临汾设立的佛山佛塑科技集团股份有限公司临汾经纬分公司按 25%税率计缴企业所得税。

下属子、孙公司：

—公司下属子公司佛山纬达光电材料股份有限公司被认定为 2010 年第一批高新技术企业并于 2025 年通过复审，获发编号为 GR202544000739 的《高新技术企业证书》，该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属子公司佛山金万达科技股份有限公司被认定为 2015 年第二批高新技术企业并于 2024 年通过复审，获发编号为 GR202444007545 的《高新技术企业证书》，该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属子公司佛山华韩卫生材料有限公司被认定为广东省 2016 年第一批高新技术企业并于 2025 年通过复审，获发编号为 GR202544000521 的《高新技术企业证书》，该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属子公司佛山易事达电容材料有限公司被认定为广东省 2021 年第三批高新技术企业并于 2024 年通过复审，获发编号为 GR202444011394 的《高新技术企业证书》，该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属子公司东莞华工佛塑新材料有限公司被认定为广东省 2017 年第一批高新技术企业，并于 2023 年通过复审，获发编号为 GR202344005794 的《高新技术企业证书》，目前该公司的高新技术企业复审工作正在办理中，该公司 2026 年上半年暂按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属孙公司安徽金力新能源有限公司于 2020 年被认定为高新技术企业，并于 2023 年通过高新复审，获发编号为 GR202334005471 的《高新技术企业证书》，目前该公司的高新技术企业复审工作正在办理中，该公司 2026 年上半年暂按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属孙公司湖北金力新能源有限公司于 2025 年被认定为高新技术企业，获发编号为 GR202542001067 的《高新技术企业证书》。该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属孙公司湖北江升新材料有限公司于 2019 年被认定为高新技术企业，并于 2025 年通过高新复审，获发编号为 GR202542001062 的《高新技术企业证书》。该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

—公司下属孙公司天津东皋膜技术有限公司于 2024 年 10 月被认定为高新技术企业，获发编号为 GR202412001033 的《高新技术企业证书》。该公司 2026 年上半年减按 15%的税率计缴企业所得税。

依据《财政部　税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）文件规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，公司下属子公司佛山市来保利高能科技有限公司、下属孙公司广东合捷贸易有限公司、下属孙公司河北金力新材料科技有限公司 2026 年所得税税率为 20%。

公司下属孙公司合捷国际（香港）有限公司、香港金力国际控股有限公司位于中国香港特别行政区,2026 年度不超过 2.000.000.00 港元的应评税利润按 8.25%计缴利得税，超过 2,000,000.00 港元的应评税利润按 16.50%计缴利得税。

公司下属孙公司 Gellec　Korea　Co.Ltd 注册地韩国首尔，企业所得税税率采用 4 级税制，2 亿韩元及以下部分 9%，2 亿韩元至 200 亿韩元部分 19%，200 亿韩元至 3000 亿韩元部分 21%，3000 亿韩元及以上部分 24%。

公司下属孙公司香港金力国际控股有限公司的全资子公司 Gellec Hungary Limited Liability Company 位于匈牙利多瑙豪劳斯蒂，该公司 2026 年度上半年企业所得税税率为 9%。

—除上述公司外，其他公司企业所得税税率为 25%。

(3)其他税收优惠

根据《国家税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部 教育部 退役军人事务部关于重点群体和自主就业退役士兵创业就业税收政策有关执行问题的公告》（国家税务总局、人力资源社会保障部、农业农村部、教育部、退役军人事务部公告2024年第4号），企业招用重点人群和自主就业退役士兵在扣减限额内按月（季）依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加的应纳税额，年末企业实际减免的增值税、城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加小于年度扣减限额，可在企业所得税汇算清缴时以差额部分扣减企业所得税，公司享受该项税收优惠政策。

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号文）的规定，公司享受由税务机关按照实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠政策。公司下属孙公司湖北江升新材料有限公司享受该项税收优惠。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”指 2026 年 6 月 30 日,“期初”指 2025 年 12 月 31 日,“本期”指 2026 年 1-6 月份，“上期”指 2025 年 1-6 月份。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	1,337,904,735.50	435,775,564.03
其他货币资金	229,459,297.08	17,161,929.90

合计	1,567,364,032.58	452,937,493.93
其中：存放在境外的款项总额	13,421,745.55	1,495,292.41

—截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在冻结或有潜在收回风险的货币资金，以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

-截至 2026 年 6 月 30 日，公司货币资金较期初增加 1,114,426,538.65 元，增幅 246.04%，主要是公司合并金力新能源所致。

-其他货币资金期末余额主要是公司开具银行承兑汇票保证金、信用证保证金等，截至 2026 年 6 月 30 日，公司其他货币资金期末余额较期初余额增加 212，297，367.18 元，增幅 1237.03%，主要是公司合并金力新能源所致。

—所有银行存款均以本公司及合并财务报表范围内子（孙）公司名义于银行等相关金融机构开户储存。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	650,654,466.59	553,631,316.44
其中：		
银行理财产品	650,654,466.59	553,631,316.44
合计	650,654,466.59	553,631,316.44

—截至 2026 年 6 月 30 日，交易性金融资产余额为公司于银行购买的浮动收益型理财产品。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

无。

5、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,769,944,045.58	315,142,463.19
1 至 2 年（含 2 年）	45,872,073.40	1,147,538.08
2 至 3 年（含 3 年）	4,187,289.57	94,662.80
3 年以上	54,273,274.05	53,186,238.93
3 至 4 年（含 4 年）	532,533.68	1,672,165.48

4 至 5 年（含 5 年）	1,712,137.75	221,184.19
5 年以上	52,028,602.62	51,292,889.26
合计	2,874,276,682.60	369,570,903.00
减：坏账准备	224,780,313.87	70,136,126.30
应收账款净额	2,649,496,368.73	299,434,776.70

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	54,248,699.05	1.89%	33,695,970.99	62.11%	20,552,728.06	1,616,701.47	0.44%	1,616,701.47	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,820,027,983.55	98.11%	191,084,342.88	6.78%	2,628,943,640.67	367,954,201.53	99.56%	68,519,424.83	18.62%	299,434,776.70
其中：										
塑料制品业务款项	394,029,781.01	13.71%	69,660,435.60	17.68%	324,369,345.41	367,954,201.53	99.56%	68,519,424.83	18.62%	299,434,776.70
新能源业务款项	2,425,998,202.54	84.40%	121,423,907.28	5.01%	2,304,574,295.26	-	-	-	-	-
合计	2,874,276,682.60	100.00%	224,780,313.87	7.82%	2,649,496,368.73	369,570,903.00	100.00%	70,136,126.30	18.98%	299,434,776.70

按单项计提坏账准备类别个数：1

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提款项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	-	-	16,853,624.35	13,482,899.48	80.00%	债务人财务困难，预计难以全部收回
其他客户	1,616,701.47	1,616,701.47	37,395,074.70	20,213,071.51	54.05%	债务人财务状况不佳，还款能力下降
合计	1,616,701.47	1,616,701.47	54,248,699.05	33,695,970.99		

按组合计提坏账准备类别个数：2

按组合计提坏账准备类别名称：塑料制品业务款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	341,690,593.40	17,764,240.08	5.20%
1-2年（含2年）	746,398.73	317,219.46	42.50%
2-3年（含3年）	69,629.11	55,816.29	80.16%
3年以上	51,523,159.77	51,523,159.77	100.00%
合计	394,029,781.01	69,660,435.60	

--按组合计提坏账准备类别名称：新能源业务款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,424,730,351.09	121,236,517.54	5.00%
1-2年（含2年）	820,048.58	82,004.86	10.00%
2-3年（含3年）	413,625.64	82,725.13	20.00%
3-4年（含4年）	22,581.47	11,290.74	50.00%
4-5年（含5年）	1,133.76	907.01	80.00%
5年以上	10,462.00	10,462.00	100.00%
合计	2,425,998,202.54	121,423,907.28	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 √不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,616,701.47	-	2,403,661.39	-	34,482,930.91	33,695,970.99
塑料制品业务款项	68,519,424.83	3,099,414.46	336,526.67	-	-1,621,877.02	69,660,435.60
新能源业务款项	-	8,974,884.64	-	-	112,449,022.64	121,423,907.28
合计	70,136,126.30	12,074,299.10	2,740,188.06	0.00	145,310,076.53	224,780,313.87

（4） 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款。

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

客户 1	1,178,368,683.60	-	1,178,368,683.60	41.00%	58,918,434.17
客户 2	406,678,135.43	-	406,678,135.43	14.15%	20,333,906.77
客户 3	264,623,865.05	-	264,623,865.05	9.21%	13,238,735.92
客户 4	127,038,783.08	-	127,038,783.08	4.42%	6,359,110.90
客户 5	117,742,505.36	-	117,742,505.36	4.10%	5,887,125.27
合计	2,094,451,972.52	-	2,094,451,972.52	72.88%	104,737,313.03

6、合同资产

无。

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	415,717,950.99	118,707,244.53
应收账款保理	10,040,885.57	6,016,592.40
应收账款债权凭证	215,350,468.11	-
合计	641,109,304.67	124,723,836.93

公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，此外，子公司佛山华韩卫生材料有限公司对应收广州宝洁有限公司款项通过花旗银行进行不附追索权的应收账款保理业务,子公司河北金力新能源科技有限公司持有应收账款债权凭证,该凭证是一种代表应收账款收款权的权利凭证，债权凭证持有人在债权凭证到期日时可以收到相应款项或者在平台中转让出售，公司管理数字化应收账款债权凭证既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司将银行承兑汇票、应收账款债权凭证及用于保理的应收账款，重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及列报为应收款项融资。

（2） 按坏账计提方法分类披露

不适用。

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项融资	330,024.06	6,140,595.27	-	-	740,470.31	7,211,089.64
合计	330,024.06	6,140,595.27	-	-	740,470.31	7,211,089.64

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

截至2026年6月30日，公司无用于质押的应收款项融资。

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

截至 2026 年 6 月 30 日，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情况如下：

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,749,105,337.11	-
应收账款保理	22,903,040.10	-
应收账款债权凭证	91,678,113.63	-
合计	2,863,686,490.84	-

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

公司本期无实际核销的应收款项融资。

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	118,707,244.53	3,398,723,805.36	3,098,156,900.33	-3,556,198.57	415,717,950.99
应收账款保理	6,016,592.40	50,198,586.22	46,174,293.05	-	10,040,885.57
应收账款债权凭证	-	253,614,266.66	38,263,798.55	-	215,350,468.11
合计	124,723,836.93	3,702,536,658.24	3,182,594,991.93	-3,556,198.57	641,109,304.67

（8） 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	21,890,338.57	26,989,511.58
合计	21,890,338.57	26,989,511.58

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

无。

2） 重要逾期利息

无。

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

5）本期实际核销的应收利息情况

无。

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

无。

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

5） 本期实际核销的应收股利情况

无。

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,355,039.35	150,719.00
保证金及押金	12,904,045.15	9,205,001.54
往来款	108,702,604.73	94,745,255.30
其他款项	11,715,552.43	29,712,654.51
合计	134,677,241.66	133,813,630.35

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,887,029.60	23,955,849.45
1 至 2 年（含 2 年）	2,469,062.23	2,583,304.07
2 至 3 年（含 3 年）	1,067,861.99	315,643.00
3 年以上	106,253,287.84	106,958,833.83
3 至 4 年（含 4 年）	162,736.96	227,093.96
4 至 5 年（含 5 年）	-	-
5 年以上	106,090,550.88	106,731,739.87
合计	134,677,241.66	133,813,630.35
减：坏账准备	112,786,903.09	106,824,118.77
其他应收款净额	21,890,338.57	26,989,511.58

3） 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	99,910,362.53	74.19%	93,715,848.98	93.80%	6,194,513.55	87,521,335.43	65.41%	87,521,335.43	100.00%	-
按组合计提坏账准备	34,766,879.13	25.81%	19,071,054.11	54.85%	15,695,825.02	46,292,294.92	34.59%	19,302,783.34	41.70%	26,989,511.58
合计	134,677,241.66	100.00%	112,786,903.09	83.75%	21,890,338.57	133,813,630.35	100.00%	106,824,118.77	79.83%	26,989,511.58

按单项计提坏账准备类别个数：1
按单项计提坏账准备类别名称：单项计提款项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	87,521,335.43	87,521,335.43	87,521,335.43	87,521,335.43	100.00%	债务人已破

						产，收回的可能性不大
单位 2	-	-	12,389,027.10	6,194,513.55	50.00%	预计收回的风险较大
合计	87,521,335.43	87,521,335.43	99,910,362.53	93,715,848.98		

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：组合计提款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	12,498,002.50	317,510.81	2.54%
1-2 年（含 2 年）	2,469,062.23	29,338.50	1.19%
2-3 年（含 3 年）	1,067,861.99	140,502.39	13.16%
3 年以上	18,731,952.41	18,583,702.41	99.21%
合计	34,766,879.13	19,071,054.11	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	153,802.35	26,732.59	106,643,583.83	106,824,118.77
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-165.00	165.00	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	720,100.91	-	6,214,547.92	6,934,648.83
本期转回	41,589.07	7,056.09	539,188.99	587,834.15
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-384,030.36	-	-	-384,030.36
2026 年 6 月 30 日余额	448,118.83	19,841.50	112,318,942.76	112,786,903.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 √不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	87,521,335.43	6,194,513.55	-	-	-	93,715,848.98
按组合计提坏账准备	19,302,783.34	740,135.28	587,834.15	-	-384,030.36	19,071,054.11
合计	106,824,118.77	6,934,648.83	587,834.15	-	-384,030.36	112,786,903.09

5） 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	87,521,335.43	5 年以上	64.99%	87,521,335.43
单位 2	往来款	12,389,027.10	1 年以内	9.20%	6,194,513.55
单位 3	往来款	7,232,867.56	5 年以上	5.37%	7,232,867.56
单位 4	保证金及押金	4,871,500.00	2 年以内	3.62%	-
单位 5	其他款项	2,736,815.48	5 年以上	2.03%	2,736,815.48
合计		114,751,545.57		85.20%	103,685,532.02

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

截至 2026 年 6 月 30 日，无因资金集中管理而列报于其他应收款。

9、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	269,425,885.77	98.05%	52,187,195.75	99.98%
1 至 2 年（含 2 年）	5,327,304.77	1.94%	9,746.77	0.02%
2 至 3 年（含 3 年）	34,739.87	0.01%	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	274,787,930.41	100.00%	52,196,942.52	100%

—预付款项期末余额较期初余额增加 222,590,987.89 元，增幅 426.44%，主要系公司期末按合同约定预付材料采购款增加。

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
单位 1	60,483,625.33	22.01
单位 2	52,860,614.78	19.24
单位 3	25,909,297.64	9.43
单位 4	18,946,745.51	6.90
单位 5	15,494,797.50	5.64
合计	173,695,080.76	63.22

10、存货

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	337,040,490.63	8,694,646.38	328,345,844.25	187,135,902.87	7,616,317.05	179,519,585.82
在产品	64,963,812.85	4,773,716.22	60,190,096.63	68,083,027.82	4,053,082.27	64,029,945.55
产成品	597,312,697.28	195,889,617.39	401,423,079.89	346,958,158.28	17,190,187.85	329,767,970.43
委托加工物资	17,859,000.04	-	17,859,000.04	6,349,929.48	-	6,349,929.48
周转材料	95,986,726.55	3,980,926.23	92,005,800.32	5,223,663.30	346,752.93	4,876,910.37
自制半成品	226,662,906.69	57,737,786.97	168,925,119.72	-	-	-
发出商品	78,336,989.63	107,519.96	78,229,469.67	-	-	-
合计	1,418,162,623.67	271,184,213.15	1,146,978,410.52	613,750,681.75	29,206,340.10	584,544,341.65

（2）确认为存货的数据资源

截至2026年6月30日，公司存货期末余额中不存在确认为存货的数据资源。

（3） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,616,317.05	3,493,338.90	498,444.99	2,913,454.56	-	8,694,646.38
在产品	4,053,082.27	1,964,535.11	-	1,243,901.16	-	4,773,716.22
产成品	17,190,187.85	55,348,406.00	208,443,561.31	84,394,643.80	697,893.97	195,889,617.39

周转材料	346,752.93	871,903.84	3,254,006.31	491,736.85	-	3,980,926.23
自制半成品	-	11,868,211.85	62,796,822.19	16,927,247.07	-	57,737,786.97
发出商品	-	-	816,786.94	709,266.98	-	107,519.96
合计	29,206,340.10	73,546,395.70	275,809,621.74	106,680,250.42	697,893.97	271,184,213.15

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至 2026 年 6 月 30 日，公司存货期末余额中不存在利息资本化的情况。

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	-	-
一年内到期的其他债权投资	-	-
大额存单及利息	142,389,222.70	74,749,403.66
一年内到期的定期存单、保证金	14,625,589.71	-
合计	157,014,812.41	74,749,403.66

-截至2026年6月30日，一年内到期的非流动资产157,014,812.41元，较期初增加 82,265,408.75元， 增幅110.05%，主要是报告期末公司持有的一年内到期的大额存单及利息增加所致。

（1） 一年内到期的债权投资

□适用 ☑不适用

1） 一年内到期的债权投资情况

无。

2） 期末重要的一年内到期的债权投资

无。

3） 减值准备计提情况

无。

4） 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

无。

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

1） 一年内到期的其他债权投资情况

无。

2） 期末重要的一年内到期的其他债权投资

无。

3） 减值准备计提情况

无。

4） 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	85,338,657.62	40,571,929.27
预缴企业所得税	1,235,028.28	4,070,067.46
合计	86,573,685.90	44,641,996.73

-其他流动资产期末余额较期初余额增加 41，931，689.17 元，增幅 93.93%，主要系公司合并金力新能源待抵扣进项税额大幅增加所致。

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、其他权益工具投资

无。

17、长期应收款

无。

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	582,303,110.42	-	-	-	8,902,187.61	-	-	-	-	-	591,205,298.03	-
宁波麦拉鸿基薄膜有限公司	70,389,991.82	-	-	-	1,342,096.11	-	-	-	-	-	71,732,087.93	-
佛山市亿达胶粘制品有限公司	53,190,800.01	-	-	-	1,072,581.98	-	-	1,645,249.22	-	-	52,618,132.77	-
广东省广新材智科技有限公司	31,938,781.04	-	-	-	-2,419,745.10	-	-	-	-	-	29,519,035.94	-
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	37,873,815.95	244,696,257.09	-	-	-941,483.80	-	-	-	-	-	36,932,332.15	244,696,257.09
广东	10,878,	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,768	-

立原新材料科技有限公司	881.18				3,110,362.27						,518.91	
福建紫新锂电材料有限公司	-	-	5,000,000.00	-	-2,955.87	-	-	-	-	-	4,997,044.13	-
小计	786,575,380.42	244,696,257.09	5,000,000.00	-	4,842,318.66	-	-	1,645,249.22	-	-	794,772,449.86	244,696,257.09
合计	786,575,380.42	244,696,257.09	5,000,000.00	-	4,842,318.66	-	-	1,645,249.22	-	-	794,772,449.86	244,696,257.09

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

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	36,932,332.15	38,594,079.16	-	成本法	资产的处置价值	资产的市场价值
合计	36,932,332.15	38,594,079.16	-			

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	28,652,316.21	28,652,316.21
合计	28,652,316.21	28,652,316.21

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产系本公司对广发银行股份有限公司的投资，截至 2026 年 6 月 30 日，其公允价值为 28,652,316.21 元。

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无。

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,601,739,549.89	1,763,362,854.10
固定资产清理	-	-
合计	10,601,739,549.89	1,763,362,854.10

（1） 固定资产情况

单位：元

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	1,627,255,408.57	2,103,904,174.28	22,562,950.83	196,751,959.66	3,950,474,493.34
2.本期增加金额	2,151,241,808.87	7,130,859,424.68	827,762.71	84,106,399.77	9,367,035,396.03
（1）购置	10,186,906.05	3,613,175.50	178,386.02	3,527,282.95	17,505,750.52
（2）在建工程转入	48,615,141.67	346,799,999.18	30,973.44	1,577,214.85	397,023,329.14
（3）企业合并增加	2,092,439,761.15	6,780,446,250.00	618,403.25	79,001,901.97	8,952,506,316.37
3.本期减少金额	59,734,262.22	181,947,270.09	694,187.30	1,211,404.54	243,587,124.15
（1）处置或报废	875,175.58	4,165,497.80	52,949.47	595,567.31	5,689,190.16
（2）企业合并减少	58,859,086.64	177,781,772.29	641,237.83	615,837.23	237,897,933.99
4.期末余额	3,718,762,955.22	9,052,816,328.87	22,696,526.24	279,646,954.89	13,073,922,765.22
二、累计折旧					
1.期初余额	647,826,650.33	1,381,588,073.04	16,872,370.94	140,824,544.93	2,187,111,639.24
2.本期增加金额	80,395,826.05	397,918,186.42	1,890,245.64	17,460,701.21	497,664,959.32
（1）计提	80,395,826.05	397,918,186.42	1,890,245.64	17,460,701.21	497,664,959.32
3.本期减少金额	47,647,817.68	163,425,471.60	477,561.76	1,042,532.19	212,593,383.23
（1）处置或报废	769,982.04	3,520,773.54	-	524,675.35	4,815,430.93
（2）企业合并减少	46,877,835.64	159,904,698.06	477,561.76	517,856.84	207,777,952.30
4.期末余额	680,574,658.70	1,616,080,787.86	18,285,054.82	157,242,713.95	2,472,183,215.33
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

（1）计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,038,188,296.52	7,436,735,541.01	4,411,471.42	122,404,240.94	10,601,739,549.89
2.期初账面价值	979,428,758.24	722,316,101.24	5,690,579.89	55,927,414.73	1,763,362,854.10

（2） 暂时闲置的固定资产情况

无。

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	240,594,761.02
机器设备	16,376,226.28
合计	256,970,987.30

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高精度微薄电容膜厂房	21,444,919.18	相关资料已提交，待审批中
智能节能膜新建厂房及配套设施	13,986,054.54	相关资料已提交，待审批中
佛塑科技城二期厂房、水泵房	7,051,610.19	相关资料已提交，待审批中
华韩高速节能婴用基材项目厂房	17,055,178.08	相关资料已提交，待审批中
偏光膜三期项目厂房	94,138,217.77	相关资料待提交
高新复合阻隔材料升级扩产项目厂房	57,476,899.80	相关资料待提交
（聚锦）新材料产业园项目厂房	76,093,739.68	相关资料待提交
河北金力点阵式涂覆隔膜项目厂房	44,970,727.09	相关资料待提交
河北金力高性能锂电池隔膜和涂覆隔膜生产线项目宿舍	25,117,039.42	相关资料待提交
河北金力技术研发中心建设项目研发楼、配电室	22,389,428.82	相关资料待提交
湖北金力高性能电池隔膜项目厂房	162,514,179.67	相关资料待提交
湖北江升高性能新能源电池隔膜技改项目厂房、仓库等	99,374,786.84	相关资料待提交
合计	641,612,781.08	

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

（6） 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	461,909,046.22	93,149,063.65
工程物资	-	-
合计	461,909,046.22	93,149,063.65

—在建工程期末余额较期初余额增加 368,759,982.57 元，增幅 395.88%，主要是报告期公司并表金力新能源各在建项目增加所致。

（1） 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1560 吨高精度超薄聚丙烯电容膜生产线技术改造项目	95,092,951.00	-	95,092,951.00	73,774,018.90	-	73,774,018.90
高新复合阻隔材料升级扩产项目	4,714,453.14	-	4,714,453.14	2,223,542.55	-	2,223,542.55
28/12 万吨/年聚酰胺-尼龙膜项目	61,842,450.05	-	61,842,450.05	-	-	-
天津基地高端锂电池隔膜及涂布隔膜项目	9,411,006.13	-	9,411,006.13	-	-	-
河北金力隔膜研发生产华东总部基地项目	72,550,476.44	-	72,550,476.44	-	-	-
湖北金力高性能电池隔膜项目	46,293,338.02	-	46,293,338.02	-	-	-
湖北江升高性能新能源电池隔膜技改项目	4,690,703.90	-	4,690,703.90	-	-	-

河北金力点阵式涂覆隔膜项目	74,341,802.76	-	74,341,802.76	-	-	-
其他项目	92,971,864.78	-	92,971,864.78	17,151,502.20		17,151,502.20
合计	461,909,046.22	-	461,909,046.22	93,149,063.65		93,149,063.65

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产1560吨高精度超薄聚丙烯电容膜生产线技术改造项目	195,701,900.00	73,774,018.90	21,433,878.18	114,946.08		95,092,951.00	96.46%	95.00%	-	-	-	自筹资金、借款
高新复合阻隔材料升级扩产项目	232,990,300.00	2,223,542.55	3,320,335.91	829,425.32	-	4,714,453.14	57.89%	95.00%	-	-	-	自筹资金
28/12万吨/年聚酰胺-尼龙膜项目	3,469,110,000.00	698,560.68	61,143,889.37	-	-	61,842,450.05	4.99%	5.00%	-	-	-	自筹资金、借款
河北金力隔膜研发生产华东总部基地项目	1,001,430,000.00	-	159,523,909.70	86,973,433.26	-	72,550,476.44	8.58%	10.00%	8,368,727.30	-	-	自筹资金、借款
湖北金力	500,000	-	277,363	231,069	-	46,293,	14.28%	15.00%	9,334,695.02	-	-	自筹资

高性能电池隔膜项目	,000.00		,211.49	,873.47		338.02						金、借款
河北金力点阵式涂覆隔膜项目	2,300,000,000.00	-	127,707,667.45	53,365,864.69	-	74,341,802.76	14.54 %	15.00%	-	-	-	自筹资金、借款
合计	7,699,232,200.00	76,696,122.13	650,492,892.10	372,353,542.82	-	354,835,471.41			17,703,422.32	-	-	

本期计提在建工程减值准备情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

（4） 工程物资

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

无。

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	21,389,860.13	869,464.40	22,259,324.53
2.本期增加金额	5,452,108.17	-	5,452,108.17
（1）租赁	261,084.88	-	261,084.88
（2）企业合并增加	5,191,023.29	-	5,191,023.29
3.本期减少金额	2,490,138.56	-	2,490,138.56
（1）租赁终止	2,490,138.56	-	2,490,138.56
4.期末余额	24,351,829.74	869,464.40	25,221,294.14
二、累计折旧			
1.期初余额	12,069,120.39	326,049.15	12,395,169.54

2. 本期增加金额	3,731,421.44	217,366.10	3,948,787.54
（1）计提	3,731,421.44	217,366.10	3,948,787.54
3. 本期减少金额	1,830,827.80	-	1,830,827.80
（1）租赁终止	1,830,827.80	-	1,830,827.80
4. 期末余额	13,969,714.03	543,415.25	14,513,129.28
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	10,382,115.71	326,049.15	10,708,164.86
2. 期初账面价值	9,320,739.74	543,415.25	9,864,154.99

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	332,285,631.45	18,478,462.75	3,301,886.77	354,065,980.97
2. 本期增加金额	576,841,996.97	2,816,102.47	289,100,656.12	868,758,755.56
（1）购置	111,312,718.71	0.00	1,792,881.31	113,105,600.02
（2）在建工程转入	-	-	928,728.75	928,728.75
（3）企业合并增加	465,529,278.26	2,816,102.47	286,379,046.06	754,724,426.79
3. 本期减少金额	10,020,264.04	-	-	10,020,264.04
（1）处置	-	-	-	-
（2）企业合并减少	10,020,264.04	0.00	0.00	10,020,264.04
4. 期末余额	899,107,364.38	21,294,565.22	292,402,542.89	1,212,804,472.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	154,446,773.25	9,987,461.34	2,219,143.21	166,653,377.80
2. 本期增加金额	6,998,360.94	766,376.98	757,119.45	8,521,857.37
（1）计提	6,998,360.94	766,376.98	757,119.45	8,521,857.37
3. 本期减少金额	4,309,392.30	0.00	0.00	4,309,392.30
（1）处置	-	-	-	-

（2）企业合并减少	4,309,392.30	0.00	0.00	4,309,392.30
4.期末余额	157,135,741.89	10,753,838.32	2,976,262.66	170,865,842.87
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	741,971,622.49	10,540,726.90	289,426,280.23	1,041,938,629.62
2.期初账面价值	177,838,858.20	8,491,001.41	1,082,743.56	187,412,603.17

（2） 确认为无形资产的数据资源

截至2026年6月30日，公司不存在确认为无形资产的数据资源。

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
东莞华工佛塑新材料有限公司	47,005,624.63	-	-	-	-	47,005,624.63
合计	47,005,624.63	-	-	-	-	47,005,624.63

—上述商誉系公司 2016 年对东莞华工佛塑新材料有限公司实施非同一控制下企业合并时，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额形成。

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
东莞华工佛塑新材料有限公司	24,080,181.14	-	-	-	-	24,080,181.14
合计	24,080,181.14	-	-	-	-	24,080,181.14

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
东莞华工佛塑新材料有限公司	经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉	塑料制品	是

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

名称	账面价值	可回收金额	减值金额	预测期的年限
东莞华工佛塑新材料有限公司	38,909,323.95	58,318,360.88	-	5年

（续）

项目	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的参数确定依据
东莞华工佛塑新材料有限公司	达产平均收入增长率5.00%，达产平均利润率10.00%，折现率13.80%	收入增长率0%，利润率10.02%，折现率13.80%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年基本一致

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	459,493.14	-	78,311.37	-	381,181.77
技术服务费		2,713,349.37	663,198.47	-	2,050,150.90
专利使用费		2,868,771.04	478,128.51		2,390,642.53
合计	459,493.14	5,582,120.41	1,219,638.35	-	4,821,975.20

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	523,936,538.64	113,647,554.91	146,223,776.20	22,874,558.42
内部交易未实现利润	102,197,909.45	23,927,634.68	14,699,638.84	2,204,945.83
可抵扣亏损	189,734,123.27	28,838,433.95	73,559,855.83	11,492,061.22
递延收益	209,742,163.35	32,183,376.88	207,428,488.92	31,852,297.15
租赁负债会税差异	8,963,284.58	1,772,423.18	10,319,372.74	1,967,704.89
交易性金融负债公允价值变动	41,510,000.00	6,226,500.00	101,338.14	25,334.54
预计弃置费用	3,259,476.07	162,973.80	4,005,807.38	200,290.37
超额业绩奖励	68,297,395.71	17,074,348.93		
合计	1,147,640,891.07	223,833,246.33	456,338,278.05	70,617,192.42

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	19,382,814.77	2,907,422.22	19,382,814.77	2,907,422.22
理财产品和大额存单公允价值变动	11,810,564.20	1,767,473.00	11,231,648.01	1,684,747.20
固定资产加速折旧	715,061,098.09	139,882,715.71	3,035,089.82	455,263.47
固定资产	186,315,576.84	27,947,336.53	191,306,172.66	28,695,925.90
使用权资产会税差异	9,419,973.20	1,920,642.26	9,864,154.99	1,891,936.48
非同一控制企业合并资产评估增值	738,442,855.13	156,433,061.24	-	-
合计	1,680,432,882.23	330,858,650.96	234,819,880.25	35,635,295.27

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	114,998,788.65	108,834,457.68	35,635,295.27	34,981,897.15
递延所得税负债	114,998,788.65	215,859,862.31	35,635,295.27	-

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	306,225,728.93	306,308,841.00
可抵扣亏损	257,427,206.78	161,244,940.84
合计	563,652,935.71	467,553,781.84

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年度	25,534,062.67	-	预计无法抵扣亏损
2029 年度	-	8,114,584.13	预计无法抵扣亏损
2030 年度	123,570.49	3,072,333.55	预计无法抵扣亏损
2031 年度	435,163.98	435,163.98	预计无法抵扣亏损
2032 年度	12,930,579.48	12,930,579.48	预计无法抵扣亏损
2033 年度	38,019,381.39	29,795,674.27	预计无法抵扣亏损
2034 年度	80,203,517.56	44,026,664.18	预计无法抵扣亏损
2035 年度	63,153,789.64	62,869,941.25	预计无法抵扣亏损
2036 年度	37,027,141.57	-	预计无法抵扣亏损
合计	257,427,206.78	161,244,940.84	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单本金及利息	93,224,945.21	-	93,224,945.21	190,265,272.07	-	190,265,272.07
预付设备款	610,208,364.76	-	610,208,364.76	100,465,344.93	-	100,465,344.93
合计	703,433,309.97	-	703,433,309.97	290,730,617.00	-	290,730,617.00

-其他非流动资产期末余额较期初增加 412,702,692.97 元，增幅 141.95%，主要是本期公司并表金力新能源期末预付设备工程款增加所致。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	229,459,297.08	229,459,297.08	质押	开具票据、信用证，详见附注七（35）	17,161,929.90	17,161,929.90	质押	开具票据、信用证以及远期结售汇保证金
固定资产	7,014,963,999.28	5,159,344,250.74	抵押	抵押借款，详见附注七（32）和（45）	498,488,216.83	349,844,088.09	抵押	抵押借款
无形资产	428,657,948.05	341,689,027.92	抵押	抵押借款，详见附注七（32）和（45）	134,631,811.11	89,253,891.84	抵押	抵押借款
一年内到期的非流动资产	14,625,589.71	14,625,589.71	质押	抵押借款，详见附注七	-	-		

				（32）和（45）				
合计	7,687,706,834.12	5,745,118,165.45			650,281,957.84	456,259,909.83		

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	292,141,872.15	163,327,699.99
信用借款	1,164,790,291.03	465,326,547.63
票据贴现	-	8,277,255.00
信用证借款	340,267,170.89	59,767,572.23
保证借款	621,254,055.67	-
保理融资	11,820,000.00	-
短期借款利息	1,628,996.29	499,700.45
合计	2,431,902,386.03	697,198,775.30

— 短期借款期末余额较期初余额增加 1,734,703,610.73 元，增幅为 248.81%，主要系公司合并金力新能源致短期借款增加。

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

公司期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	364,008,412.53	101,338.14
其中：		
衍生金融负债	2,396,400.00	101,338.14
或有对价	361,612,012.53	-
合计	364,008,412.53	101,338.14

—本公司收购金力新能源过程中，金力新能源原股东对金力新能源的业绩做出承诺， 承诺期为 2025 年至 2028 年。 本公司将根据金力新能源承诺期内超额完成业绩的情况予以现金奖励， 故本公司基于对金力新能源业绩承诺期内累计实现利润的预测， 采用预计未来需要向金力新能源原股东支付的超额业绩奖励金额的折现值作为上述或有对价的公允价值。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	245,728,720.87	34,867,413.13
合计	245,728,720.87	34,867,413.13

—应付票据期末余额较期初余额增加 210,861,307.74 元，增幅为 604.75%，主要系报告期内公司并表金力新能源所致。

- 公司期末不存在已到期未支付的应付票据情况。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	878,107,887.95	256,627,616.25
合计	878,107,887.95	256,627,616.25

--应付账款期末余额较期初余额增加 621,480,271.70 元，增幅为 242.17%，主要系应付原材料及商品采购款增加所致。

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

—公司期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	1,252,946.70
其他应付款	76,076,739.33	58,072,747.01
合计	76,076,739.33	59,325,693.71

（1） 应付利息

无。

（2） 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	-	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
应付股利	-	1,252,946.70

其他	-	-
合计	-	1,252,946.70

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	36,071,330.35	13,457,113.08
保证金及押金	29,460,457.69	37,680,560.33
往来款	632,125.63	-
其他	9,912,825.66	6,935,073.60
合计	76,076,739.33	58,072,747.01

2）账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

公司期末无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款。

38、预收款项

（1） 预收款项列示

无。

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无。

（3） 按交易对手方归集的期末余额前五名的预收账款情况

无。

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	91,158,176.49	54,842,640.16
合计	91,158,176.49	54,842,640.16

—合同负债期末余额较期初余额增加 36,315,536.33 元，增幅为 66.22%，主要系公司本期预收货款增加所致。

—公司期末不存在账龄超过 1 年的重要合同负债。

40、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,957,551.08	551,106,568.71	535,499,793.49	81,564,326.30
二、离职后福利-设定提存计划	-	43,463,595.72	40,849,052.83	2,614,542.89
三、辞退福利	1,381,287.56	845,303.35	1,190,441.35	1,036,149.56
四、一年内到期的其他福利	6,336,000.00	3,220,072.05	3,220,072.05	6,336,000.00
合计	73,674,838.64	598,635,539.83	580,759,359.72	91,551,018.75

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	65,683,980.84	491,681,085.78	476,763,911.72	80,601,154.90
2、职工福利费	-	20,218,833.52	19,762,322.75	456,510.77
3、社会保险费	-	21,726,099.32	21,443,048.08	283,051.24
其中：医疗保险费	-	19,128,113.90	19,127,055.82	1,058.08
工伤保险费	-	2,597,985.42	2,315,992.26	281,993.16
生育保险费		-	-	-
4、住房公积金	128,540.00	15,027,987.12	15,034,202.12	122,325.00
5、工会经费和职工教育经费	145,030.24	2,452,562.97	2,496,308.82	101,284.39
合计	65,957,551.08	551,106,568.71	535,499,793.49	81,564,326.30

（3） 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	41,719,519.86	39,214,802.05	2,504,717.81
2、失业保险费	-	1,744,075.86	1,634,250.78	109,825.08
合计	-	43,463,595.72	40,849,052.83	2,614,542.89

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,235,417.90	2,124,165.96
企业所得税	83,194,356.44	1,351,303.35

个人所得税	3,733,301.07	1,086,246.61
城市维护建设税	2,062,463.93	217,842.18
房产税	7,473,097.92	967,979.43
土地使用税	2,501,342.03	-
教育费附加	884,769.99	94,181.01
地方教育附加	589,864.57	62,805.25
其他	2,740,885.58	611,365.80
合计	170,415,499.43	6,515,889.59

—应交税费期末余额较期初余额增加 163,899,609.84 元，增幅为 2515.38%，主要是公司合并金力新能源期末余额增加所致。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	996,492,242.65	57,656,970.38
一年内到期的长期应付款	64,045,054.21	-
一年内到期的租赁负债	5,968,756.45	4,808,638.88
合计	1,066,506,053.31	62,465,609.26

—一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 1,004,040,444.05 元，增幅 1,607.35%，主要系公司新增合并子公司金力新能源所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款应付利息	7,358,176.46	515,854.63
待转销项税	4,713,745.95	2,916,138.64
合计	12,071,922.41	3,431,993.27

—其他流动负债期末余额较期初余额增加 8,639,929.14 元，增幅 251.75%，主要是报告期内公司合并金力新能源致长期借款利息增加所致。

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	144,502,229.73	157,246,025.19
信用借款	947,346,359.10	160,910,098.25
保证借款	494,284,671.93	-

保证及抵押借款	3,115,436,374.78	-
合计	4,701,569,635.54	318,156,123.44

-公司长期借款年利率为 2.24%-3.40%。

-长期借款期末余额较期初余额增加 4,383,413,512.10 元，增幅为 1377.76%，主要是报告期内公司合并金力新能源所致。

—截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在已到期未偿还的长期借款。

46、应付债券

（1） 应付债券

无。

（2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无。

（3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	10,481,734.56	11,250,350.67
减：未确认融资费用	551,632.16	676,586.77
减：一年内到期的租赁负债	5,968,756.45	4,808,638.88
合计	3,961,345.95	5,765,125.02

-公司租赁负债期末余额较期初减少 1,803,779.07 元，减幅 31.29%，主要是本期公司支付租赁付款额所致。

48、长期应付款

无。

（1） 按款项性质列示长期应付款

无。

（2） 专项应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	80,652,927.95	83,873,000.00
二、其他长期福利	68,297,395.71	-
合计	148,950,323.66	83,873,000.00

—长期应付职工薪酬-其他长期福利期末余额较期初增加 68,297,395.71 元，主要是计提对金力新能源业绩承诺方确认的超额业绩奖励所致。

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	83,873,000.00	72,669,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-	-
1.当期服务成本	-	-
2.利息净额	-	-
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	-
1.精算利得（损失以“-”表示）	-	-
四、其他变动	3,220,072.05	2,720,805.18
1.已支付的福利	-	-
2.一年内到期的设定受益计划净负债	3,220,072.05	2,720,805.18
五、期末余额	80,652,927.95	69,948,194.82

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初数	83,873,000.00	72,669,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-	-
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	-
四、其他变动	3,220,072.05	2,720,805.18
五、期末数	80,652,927.95	69,948,194.82

根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的要求，公司为已退休人员提供的福利计划，采用预期累积福利单位法进行精算评估，计算相应的义务负债和费用。

(3)设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司员工福利计划为涵盖部分现有退休人员及在职员工（正式退休后）的退休福利计划，该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，其中利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是企业债券市场收益率，企业债券市场收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

(4)设定受益计划重大精算假设：

精算假设	2026 年 1 月 1 日	2026 年 6 月 30 日
折现率	1.75%	1.75%
死亡率	《中国人寿保险业经验生命表（2025）》养老金业务男表及女表	

(5)敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响（%）
折现率+0.25%	-2,254,000.00	-2.50
折现率-0.25%	2,352,000.00	2.60

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,842,344.60	25,182,819.30	1,919,948.95	52,105,214.95	与资产相关
递延租金	185,542,142.94	-	9,315,923.52	176,226,219.42	预收租金
合计	214,384,487.54	25,182,819.30	11,235,872.47	228,331,434.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电动汽车用锂离子电池隔膜生产技术的研发及产业化	5,031,075.62	-	-	733,180.56	-	4,297,895.06	与资产相关
南沙综合物流中心相关政府补助	5,297,619.03	-	-	112,571.43	-	5,185,047.60	与资产相关
跨境电商项目相关政府补助	1,415,952.41	-	-	27,142.85	-	1,388,809.56	与资产相关
自动化冷库建设项目	666,666.67	-	-	20,000.00	-	646,666.67	与资产相关
TFT-LCD配套用偏光片产业化	500,000.00	-	-	250,000.00	-	250,000.00	与资产相关
智能温控陶瓷节能贴膜的产业化示范生产与应用	1,931,705.13	-	-	54,761.94	-	1,876,943.19	与资产相关
增资扩产技术改造专题项目	514,189.91	-	-	44,821.44	-	469,368.47	与资产相关
新增产能技术改造	1,564,770.37	-	-	177,143.88	-	1,387,626.49	与资产相关
超长期国债升级扩产项目	6,167,396.32	3,326,419.30	-	0.00	-	9,493,815.62	与资产、收益相关
2025年广东省技术改造资金	3,605,638.08		-	133,521.30	-	3,472,116.78	与资产相关
2026 年度省级制造业高质量发展专项资金（湖北二期扩建项目）	-	10,000,000.00	-	173,195.60	-	9,826,804.40	与资产相关
2026 年第一批超长期特别国债资金（天津）	-	11,510,000.00	-	0.00	-	11,510,000.00	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	2,147,331.06	346,400.00	-	193,609.95	-	2,300,121.11	与资产相关
合计	28,842,344.60	25,182,819.30	-	1,919,948.95	-	52,105,214.95	-

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	967,423,171.00	1,490,813,595.00	-	-	-	1,490,813,595.00	2,458,236,766.00

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

无。

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	298,801,335.19	4,172,021,071.35	-	4,470,822,406.54
其他资本公积	95,514,753.00	23,667,314.26	-	119,182,067.26
合计	394,316,088.19	4,195,688,385.61	-	4,590,004,473.80

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-52,153,849.53	-	-	-	-	-	-	-52,153,849.53
其中：重新计量设定受益计划变动	-52,153,849.53	-	-	-	-	-	-	-52,153,849.53

额								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-2,396,400.00	-	-	-	-1,437,840.00	-958,560.00	-1,437,840.00
其中：其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-2,396,400.00	-	-	-	-1,437,840.00	-958,560.00	-1,437,840.00
其他综合收益合计	-52,153,849.53	-2,396,400.00	-	-	-	-1,437,840.00	-958,560.00	-53,591,689.53

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	294,713,473.50	-	-	294,713,473.50
合计	294,713,473.50	-	-	294,713,473.50

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,312,468,414.58	1,252,565,857.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	1,312,468,414.58	1,252,565,857.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	905,133,771.24	52,990,059.43
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	29,453,126.42	33,855,022.73
期末未分配利润	2,188,149,059.40	1,271,700,894.35

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,819,769,951.70	2,591,761,541.65	1,003,884,155.79	791,765,261.55
其他业务	57,483,459.69	23,483,346.11	74,292,016.24	44,629,553.43
合计	3,877,253,411.39	2,615,244,887.76	1,078,176,172.03	836,394,814.98

（1）业务收入、业务成本的分解信息

合同分类	本期发生额		合计	
	收入	成本	收入	成本
业务类型				
锂电池隔膜	2,650,316,748.18	1,633,948,815.34	2,650,316,748.18	1,633,948,815.34
其他塑料制品	1,093,444,856.55	887,638,229.35	1,093,444,856.55	887,638,229.35
其他	133,491,806.66	93,657,843.07	133,491,806.66	93,657,843.07
合计	3,877,253,411.39	2,615,244,887.76	3,877,253,411.39	2,615,244,887.76

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。对于其他业务中的供应链物流服务，在服务提供完成后确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,276,719.62	1,265,837.19
教育费附加	2,702,281.13	560,859.81
房产税	14,462,110.69	6,586,609.59
土地使用税	4,477,390.78	2,199,144.78
车船使用税	15,068.80	16,256.96
印花税	6,543,243.00	1,007,959.89
地方教育附加	1,801,520.78	373,032.76
其他	683,400.97	6,100.09
合计	36,961,735.77	12,015,801.07

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,639,040.68	67,364,850.14
折旧、摊销费	44,846,220.40	9,752,124.33
办公费	6,425,585.64	3,211,751.56
聘请中介机构费	15,877,190.76	3,154,694.21
房租及物管费	1,051,018.86	1,436,187.92
股份支付	21,939,458.46	-
修理费	1,574,701.65	2,481,123.87
水电费	5,178,301.25	626,748.73
交通费	1,104,878.61	1,770,402.83

其他	10,639,182.41	3,812,747.39
合计	262,275,578.72	93,610,630.98

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,886,148.57	10,214,066.47
销售服务费	1,101,162.57	1,890,367.45
样板费	3,061,105.97	860,467.23
股份支付	1,310,000.00	-
其他	7,570,305.33	3,239,200.43
合计	36,928,722.44	16,204,101.58

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	74,349,297.05	35,176,807.13
职工薪酬	58,786,309.55	17,198,932.50
折旧、摊销费	16,300,159.19	2,035,829.56
燃动费	15,524,930.94	2,951,580.73
其他	4,157,378.75	1,778,843.53
合计	169,118,075.48	59,141,993.45

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	114,166,134.77	12,531,030.92
其中：租赁负债利息支出	157,839.07	154,783.28
减： 利息收入	1,279,733.96	3,156,166.88
汇兑损益	5,496,550.65	286,490.54
其他	1,921,390.70	587,047.20
合计	120,304,342.16	10,248,401.78

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,919,948.95	1,682,184.88
与收益相关的政府补助	646,197.84	1,460,943.75

进项税额加计抵减及其他税收优惠	4,741,027.19	4,337,364.16
个税手续费返还	229,781.01	64,150.16
合计	7,536,954.99	7,544,642.95

68、净敞口套期收益

无。

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,748,364.77	586,229.51
交易性金融负债	-41,510,000.00	-
合计	-39,761,635.23	586,229.51

——本期来源于交易性金融负债的公允价值变动主要是公司对金力新能源业绩承诺方计提的超额业绩奖励。

70、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,842,318.66	18,815,271.12
理财产品及大额存单收益	4,521,197.63	4,315,285.13
处置长期股权投资产生的投资收益	20,832,336.39	-
合计	30,195,852.68	23,130,556.25

--本期处置长期股权投资产生的投资收益主要为转让原控股子公司成都东盛 51% 股权，转让所得款项高于对应股权账面价值形成。

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	8,902,187.61	20,306,762.03
宁波麦拉鸿基薄膜有限公司	1,342,096.11	1,269,824.85
佛山市亿达胶粘制品有限公司	1,072,581.98	954,729.31
广东省广新材智科技有限公司	-2,419,745.10	-794,834.64
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	-941,483.80	-1,099,982.67
广东立原新材料有限公司	-3,110,362.27	-1,821,227.76
福建紫新锂电材料有限公司	-2,955.87	-
合计	4,842,318.66	18,815,271.12

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-9,334,111.04	-445,293.93
其他应收款坏账损失	-6,346,814.68	-94,007.73
应收款项融资坏账损失	-6,140,595.27	-384,200.27
合计	-21,821,520.99	-923,501.93

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-73,546,395.70	-12,857,209.62
合计	-73,546,395.70	-12,857,209.62

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	76,379.29	-289,178.53
其中：固定资产处置利得	-51,761.67	-289,178.53
无形资产处置利得	-	-
在建工程处置利得	-	-
其他	128,140.96	-
合计	76,379.29	-289,178.53

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	633,815.81	-	633,815.81
投资成本小于取得的可辨认净资产公允价值产生的收益	455,971,227.58	-	455,971,227.58
其他	319,261.18	778,924.07	319,261.18
合计	456,924,304.57	778,924.07	456,924,304.57

—本期投资成本小于取得的可辨认净资产公允价值产生的收益主要是公司发行股份并支付现金购买金力新能源 100%股权交易支付的合并对价低于金力新能源可辨认净资产公允价值份额的差额所致。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	136,243.33	230,135.83	136,243.33
其中：固定资产处置损失	136,243.33	230,135.83	136,243.33
对外捐赠	29,049.00	-	29,049.00
资产报废、毁损损失	438,446.92	175,607.85	438,446.92
其他	442,689.89	16,988.01	442,689.89
合计	1,046,429.14	422,731.69	1,046,429.14

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,217,475.43	4,928,526.85
递延所得税费用	-10,297,735.08	238,369.51
合计	99,919,740.35	5,166,896.36

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	994,977,579.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	149,246,636.93
子公司适用不同税率的影响	31,552,134.42
调整以前期间所得税的影响	3,229,638.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,958,353.50
使用前期未确认的递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-6,658,556.86
本期未确认的递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,464,534.73
研发费用加计扣除影响	-27,775,797.09
税率变化税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	0.00
投资收益影响	-798,696.29
非应税收入的影响	-63,298,507.30
所得税费用	99,919,740.35

77、其他综合收益

详见附注 57。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物业及设备租赁收入	26,099,011.53	30,213,733.04
补贴收入	22,936,451.43	3,564,822.41
存款利息	1,279,733.96	3,156,166.88
往来款	32,113,450.70	13,301,132.22
押金及保证金	8,959,405.37	12,817,700.12
其他	6,098,979.00	3,171,843.68
合计	97,487,031.99	66,225,398.35

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	9,723,157.53	5,802,090.41
付现的管理费用	38,064,750.77	16,230,295.65
付现的研发费用	14,061,740.27	1,978,647.26
支付的押金、保证金	13,946,457.63	1,813,464.07
其他	23,268,685.95	8,723,695.08
合计	99,064,792.15	34,548,192.47

（2） 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款及大额存单	2,678,249,879.78	818,667,353.54
其他	12,236,383.32	-
合计	2,690,486,263.10	818,667,353.54

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品、结构性存款及大额存单	2,678,249,879.78	818,667,353.54
合计	2,678,249,879.78	818,667,353.54

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	2,744,868,768.29	942,516,333.33
关税保证金	-	13,150,000.00

其他	13,123,535.07	-
合计	2,757,992,303.36	955,666,333.33

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建长期资产	541,895,384.80	134,903,627.13
购买理财产品、结构性存款及大额存单	2,744,868,768.29	942,516,333.33
合计	3,286,764,153.09	1,077,419,960.46

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回支付的保证金	119,745,382.26	8,151,622.73
票据、信用证、远期售汇保证金变动	31,467,431.37	-
合计	151,212,813.63	8,151,622.73

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资手续费	346.00	36,122.87
支付的融资租赁款项	134,430,887.45	
支付的租赁负债款项	5,785,204.19	1,531,569.22
支付的肥西产投款项	171,120,162.00	-
支付的票据、信用证、远期售汇保证金	24,911,356.00	2,041,198.13
合计	336,247,955.64	3,608,890.22

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	697,198,775.30	1,303,202,418.94	1,511,250,963.25	1,060,420,741.24	19,329,030.22	2,431,902,386.03
应交税费	-	-	452,710.64	452,710.64	-	-
应付股利	1,252,946.70	-	31,573,126.42	33,823,126.42	-997,053.30	-
其他流动负债	515,854.63	-	95,540,881.37	88,698,559.54	-	7,358,176.46
长期借款	375,813,093.82	889,994,012.21	5,120,737,890.56	688,483,118.40	-	5,698,061,878.19
租赁负债	10,573,763.90	-	5,578,266.99	5,932,653.60	289,274.89	9,930,102.40
长期应付款	-	-	373,376,119.75	309,331,065.54	-	64,045,054.21
合计	1,085,354,434.35	2,193,196,431.15	7,138,509,958.98	2,187,141,975.38	18,621,251.81	8,211,297,597.29

注：租赁负债含租赁负债和一年内到期的租赁负债，长期借款含长期借款和一年内到期的长期借款，长期应付款含长期应付款、一年内到期的长期应付款及其他流动负债中应付短期融资租赁。

（4） 以净额列报现金流量的说明

无。

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

无。

79、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	895,057,839.18	62,941,262.84
加：资产减值准备	95,367,916.69	13,780,711.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,664,959.32	66,704,791.67
使用权资产折旧	3,948,787.54	1,383,107.30
无形资产摊销	8,521,857.37	3,956,189.40
长期待摊费用摊销	1,219,638.35	124,863.18
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）	-76,379.29	289,178.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	136,243.33	230,135.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	39,761,635.23	-586,229.51
财务费用（收益以“－”号填列）	108,706,638.32	12,817,521.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,602,324.48	-23,130,556.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,826,037.46	-91,104.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	152,302,237.29	329,474.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-99,713,855.44	-88,733,580.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,092,887,626.83	-1,674,812.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,070,140.03	60,587,425.53

其他	-383,778,373.86	-
经营活动产生的现金流量净额	223,525,370.21	108,928,378.09
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,337,904,735.50	575,759,747.45
减：现金的期初余额	435,775,564.03	708,976,531.99
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	902,129,171.47	-133,216,784.54

（3） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	400,000,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	305,982,299.54
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：	
取得子公司支付的现金净额	94,017,700.46

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	75,429,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,371,346.01
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：	
处置子公司收到的现金净额	68,057,653.99

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一、现金	1,337,904,735.50	435,775,564.03
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	1,337,904,735.50	435,775,564.03
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,337,904,735.50	435,775,564.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	229,459,297.08	17,972,839.88	开具票据、信用证以及远期结售汇保证金
合计	229,459,297.08	17,972,839.88	

（7） 其他重大活动说明

供应商融资安排

①供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排 1：公司与供应商国网、开户行签订三方协议，由公司向银行申请开立信用证，银行完成信用证开证时，一次性向供应商支付采购款，可延长公司采购付现周期 1 年。

供应商融资安排 2：本公司通过中企云链股份有限公司提供的供应链金融产品“云信”，与合作银行为供应商办理无追索权反向保理业务。具体流程如下：云信是最终付款方在云链平台上开立的电子债权凭证。本公司根据自身应付账款信息，在云链平台上向供应商开立相应金额与期限的云信，并承诺在云信到期日无条件履行付款义务。供应商在云链平台收到电子债权凭证（云信）后，可选择持有到期、申请保理融资或转让支付。若供应商申请保理融资，需在云链平台提交交易背景资料，经平台审核通过后推送至合作银行。同时，供应商将云信转让给银行并签订无追索权保理协议，银行据此向供应商发放融资款项。云信到期后，本公司履行付款义务，款项通过云链平台及银行清分系统结算至云信的最终持有方。

供应商融资安排 3：公司通过合作银行向供应商开具国内信用证并由供应商贴现的方式清偿货款，贴现利息由公司承担，待信用证到期后公司再进行议付，从而延长付款期限；公司通过在合作银行的信用方式获取融资额度。

②属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额以及供应商已从融资提供方收到的款项

列报项目	期末余额	期初余额

短期借款	340,267,170.89	59,767,572.23
其中：供应商已收到的款项	340,267,170.89	59,767,572.23
应付账款	38,409,407.99	-
其中：供应商已收到的款项	38,409,407.99	-

③属于供应商融资安排的金融负债的付款到期日区间

项目	期末付款到期日区间	期初付款到期日区间
属于供应商融资安排的金融负债	货款合同签订后或电费开具发票后180-365天后支付。	货款合同签订后360-365天后支付；电费开具发票后335-364天后支付。
不属于供应商融资安排的可比应付账款	货款合同签订后0-5天预付;电费开具发票前1-30天内预付;满足约定付款条件后的0-180天内支付。	货款合同签订后0-5天预付；电费开具发票前1-30天内预付。

④属于供应商融资安排的金融负债中不涉及现金收支的当期变动的类型和影响

2026 年 1-6 月，本公司因供应商融资安排终止确认应付账款同时增加短期借款的金额为 68,931,209.75 元，属于不涉及现金收支的变动。

80、所有者权益变动表项目注释

无。

81、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			98,416,698.70
其中：美元	13,170,060.83	6.8109	89,699,968.77
港币	428.34	0.8686	372.04
日元	102,080,287.00	0.0420	4,291,965.66
澳大利亚币	853,320.31	4.6804	3,993,880.38
韩元	97,777,851.00	0.0044	430,511.85
应收账款			88,406,544.35
其中：美元	12,971,024.35	6.8109	88,344,349.75
港币	13,968.00	0.8686	12,131.91
欧元	6,445.48	7.7671	50,062.69
短期借款			10,284,459.00
其中：美元	1,510,000.00	6.8109	10,284,459.00
应付账款			59,409,849.41
其中：美元	7,878,414.46	6.8109	53,659,093.05
日元	104,334,182.00	0.0420	4,386,730.68
澳大利亚币	176,571.32	4.6804	826,424.41

韩元	122,100,000.00	0.0044	537,601.27
其他应收款			349,813.03
韩元	79,449,535.00	0.0044	349,813.03
其他应付款			117,491.88
其中：美元	14,620.00	6.8109	99,575.36
韩元	4,069,200.00	0.0044	17,916.52

（2） 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

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	1,039,534.99

涉及售后租回交易的情况

√不适用。

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	30,616,958.96	-
合计	30,616,958.96	-

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	33,068,734.13	35,061,469.14
第二年	31,977,275.70	32,831,803.07
第三年	26,934,418.45	32,590,002.27
第四年	19,555,192.74	21,050,145.46
第五年	18,480,898.09	18,657,674.29
五年后未折现租赁收款额总额	104,809,573.35	113,917,355.16

（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

83、数据资源

无。

84、其他

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	74,349,297.05	35,176,807.13
职工薪酬	58,786,309.55	17,198,932.50
折旧、摊销费	16,300,159.19	2,035,829.56
燃动费	15,524,930.94	2,951,580.73
其他	4,157,378.75	1,778,843.53
合计	169,118,075.48	59,141,993.45
其中：费用化研发支出	169,118,075.48	59,141,993.45
资本化研发支出	-	-

1、符合资本化条件的研发项目

无。

2、重要外购在研项目

无。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
河北金力新能源科技有限公司	2026 年 02 月 06 日	5,400,102,012.53	100.00%	发行股份及支付现金相结合的方式	2026 年 02 月 06 日	交割手续完成	2,663,214,330.02	554,374,215.91	412,932,617.67

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	400,000,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	4,680,000,000.00
--或有对价的公允价值	320,102,012.53
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	-
合并成本合计	5,400,102,012.53
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,856,073,240.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-455,971,227.58

合并成本公允价值的确定方法：

1.发行权益性证券的公允价值确定方法：根据《重组管理办法》相关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 80%。市场参考价为定价基准日前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一。在本次发行的定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将根据中国证监会及深交所的相关规定对发行价格作相应调整。本次发行股份购买资产的发行价格相应除息调整为 3.81 元/股。本次发行股份购买资产的发行股份数量为 1,228,346,404 股。

2.或有对价的公允价值确定方法：对于业绩奖励对象为业绩承诺方的部分， 根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》 ， 对业绩承诺及补偿涉及的会计处理为企业合并中的或有对价， 属于《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》 中的金融工具， 应采用公允价值计量， 公允价值变化产生的利得和损失应按该准则规定计入当期损益。

或有对价及其变动的说明：

业绩承诺期间届满时， 如标的公司业绩承诺期内累计实现净利润数超过累计承诺净利润数的， 则超过累计承诺净利润数部分的 30%金额为对业绩承诺方及标的公司核心骨干的超额业绩奖励。 该超额业绩奖励不超过本次交易作价的 20%， 且用作标的公司核心骨干业绩奖励为超额业绩奖励总额的 30%。 具体业绩奖励方案由除珠海中冠外的业绩承诺方拟定并提交标的公司总经理办公会讨论通过后， 经上市公司依据其公司章程提交相应决策机构审议后由上市公司予以实施。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：无。

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	493,603,027.67	493,609,561.73
应收款项	2,509,715,809.63	2,509,715,809.63
存货	604,812,998.11	524,626,449.57
固定资产	8,967,600,297.46	8,707,951,557.03
无形资产	768,145,850.50	371,208,912.07
递延所得税资产	63,874,048.01	83,678,597.99
其他资产	885,068,792.69	882,274,041.74
负债：		
借款	5,445,955,190.61	5,445,955,190.61
应付款项	1,315,317,743.62	1,315,317,743.62
递延所得税负债	216,179,084.87	63,557,625.02
其他负债	1,457,760,343.32	1,608,998,312.30
净资产	5,857,608,461.64	5,139,236,058.21
减：少数股东权益	1,535,221.53	1,360,383.65
取得的净资产	5,856,073,240.11	5,137,875,674.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

由于被评估单位各项资产和负债的购建、形成资料齐备，主要资产处于持续使用当中，同时可以在市场上取得购建类似资产的市场价格信息，满足采用资产基础法评估的要求。资产基础法从企业购建角度反映了企业的价值，也为经济行为

实现后被评估单位的经营管理提供了资产构建成本的基础，故可以采用资产基础法进行评估，确认可辨认资产、负债的公允价值。

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□是 √否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

（6） 其他说明

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

无。

（2） 合并成本

无。

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
√是 □否

单位：元

子公	丧失	丧失	丧失	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原

司名称	控制权时点的处置价款	控制权时点的处置比例	控制权时点的处置方式	控制权的时点	控制权时点的判断依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
成都东盛包装材料有限公司	75,429,000.00	51.00%	协议转让	2026 年 06 月 24 日	股东变更等工商手续已完成	20,832,336.39	0.00%	0.00	0.00	0.00	-	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 √否

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

单位:万元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
佛山纬达光电材料股份有限公司	15,365.6204	佛山市	佛山市	生产销售	38.4187%	-	投资设立
佛山华韩卫生材料有限公司	2,575.5249	佛山市	佛山市	生产销售	96.1575%	-	投资设立
佛山易事达电容材料有	5,503.5997	佛山市	佛山市	生产销售	100.00%	-	投资设立

限公司							
佛山市三水长丰塑胶有限公司	6,936.0454	佛山市	佛山市	生产销售	100.00%	-	投资设立
佛山市富大投资有限公司	11,611.00	佛山市	佛山市	投资	100.00%	-	投资设立
佛山市来保利高能科技有限公司	54.0858	佛山市	佛山市	服务	92.4457%	-	投资设立
佛山金万达科技股份有限公司	1,000.00	佛山市	佛山市	生产销售	73.50%	-	投资设立
广东合捷国际供应链有限公司	13,500.00	广州市	广州市	仓储物流	55.00%	-	同一控制下合并
东莞华工佛塑新材料有限公司	666.66	东莞市	东莞市	生产销售	75.00%	-	以资抵债
佛山佛塑经纬新材料有限公司	10,000.00	佛山市	佛山市	生产销售	95.45%	-	投资设立
广东合捷贸易有限公司	500.00	广州市	广州市	仓储物流	-	100.00%	投资设立
合捷国际（香港）有限公司	1.00 万港元	香港	香港	贸易	-	100.00%	投资设立
佛山佛塑新材料有限公司	7,500.00	佛山市	佛山市	生产销售	60.00%	-	投资设立
湖南省广新聚合新材料有限公司	96,000.00	岳阳市	岳阳市	生产销售	60.00%	-	投资设立
河北金力新能源科技有限公司	58,216.5629	河北	河北	生产销售	100%	-	非同一控制下企业合并
湖北江升新材料有限公司	101,805.82	湖北	湖北	生产销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并
湖北金力新能源有限公司	120,000.00	湖北	湖北	生产销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并
安徽金力新能源有限公司	55,258.37	安徽	安徽	生产销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并
天津东皋膜技术有限公司	52,147.66	天津	天津	生产销售	-	99.66%	非同一控制下企业合并
合肥金力新能源有限公司	100,000.00	合肥	合肥	生产销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并
Gellec Korea Co.,Ltd	50.10 万韩元	韩国	韩国	销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并
香港金力国际控股有限公司	5,870.50 万美元	香港	香港	投资	-	100.00%	非同一控制下企业合并

河北金力新材料科技有限公司	5,000.00	河北	河北	销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并
Gellec Hungary Limited Liability Company	500 万匈牙利福林	匈牙利	匈牙利	生产销售	-	100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

（2） 重要的非全资子公司

不适用。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

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

不适用。

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

无。

（2） 重要合营企业的主要财务信息

无。

（3） 重要联营企业的主要财务信息

无。

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	794,772,449.86	204,272,270.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,842,318.66	-1,491,490.91
--综合收益总额	4,842,318.66	-1,491,490.91

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	28,842,344.60	25,182,819.30	-	1,919,948.95	52,105,214.95	与资产相关
合计	28,842,344.60	25,182,819.30	-	1,919,948.95	52,105,214.95	-

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,566,146.79	3,135,328.63
财务费用	-33,390.83	-

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司在经营过程中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。公司风险管理目标和政策，公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益

投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司信用风险主要产生于银行存款、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、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，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

1）本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

（2）市场风险

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

1）外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务有一定规模，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行长期借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司长期带息债务按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

项目	期末余额	期初余额
浮动利率合同	4,517,359,635.54	318,156,123.44
固定利率合同	184,210,000.00	-
合计	4,701,569,635.54	318,156,123.44

假设以浮动利率计算的长期借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，公司本期的净利润会减少或增加约 8,987,085.36 元。

（3）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。公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无。

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

□适用 √不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/贴现	应收款项融资	2,931,100,143.31	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理	应收款项融资	22,903,040.10	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		2,954,003,183.41		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书/贴现	2,931,100,143.31	-9,542,222.04
应收账款保理款项	贴现	22,903,040.10	-312,203.78
合计		2,954,003,183.41	-9,854,425.82

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2026 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：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 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	-	650,654,466.59	-	650,654,466.59
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	650,654,466.59	-	650,654,466.59
（1）银行理财	-	650,654,466.59	-	650,654,466.59
（二）应收款项融资	-	-	641,109,304.67	641,109,304.67
1.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	641,109,304.67	641,109,304.67
（三）其他非流动金融资产	-	-	28,652,316.21	28,652,316.21
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	28,652,316.21	28,652,316.21
（四）其他权益工具投资	-	-	-	-
1.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	650,654,466.59	669,761,620.88	1,320,416,087.47
（五）交易性金融负债	-	-	364,008,412.53	364,008,412.53
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	361,612,012.53	361,612,012.53
2.其他		-	2,396,400.00	2,396,400.00
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	364,008,412.53	364,008,412.53
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
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	-	-	-	-

3、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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

4、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

对于持续和非持续第二层次的银行理财产品的公允价值为根据银行提供的资产负债表日该理财产品的净值或预计收益率确定。

对于持续和非持续第二层次的远期外汇合约的公允价值为根据银行提供的远期汇率报价调整公允价值变动。

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的重要参数主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数等。

对于持有的第三层次公允价值计量的交易性金融负债系非同一控制下企业合并时，按照标的企业未来业绩预测情况确定企业价值，在考虑或有对价支付时间的货币时间价值后确定或有对价的公允价值变动。

6、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

对于作为应收款项融资持有的应收票据，公允价值与账面价值差异较小,故采用其账面价值作为其公允价值。

第三层次公允价值计量的相关信息如下

单位：元

项目	2026 年 6 月 30 日公允价值	估值技术	输入值	可观察/不可观察
其他非流动金融资产	28,652,316.21	市场法	市净率，企业价值倍数、近期交易价格	不可观察

7、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

本报告期，公司不存在持续的公允价值计量项目内发生的各层级之间的转换。

8、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

9、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

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收商业承兑汇票、应收款项、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债等，不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

10、其他

无。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省广新控股集团有限公司	广东省广州市海珠区新港东路 1000 号 1601 房	股权管理	500,000.00 万元	21.20%	21.20%

本企业的母公司情况的说明

—公司控股股东为广东省广新控股集团有限公司，法定代表人刘志鸿，成立日期 2000 年 9 月 6 日，注册资本为人民币 50 亿元，营业范围：股权管理；股权投资；研究、开发、生产、销售；新材料（合金材料及型材、功能薄膜与复合材料、电子基材板、动力电池材料），生物医药（化学药、生物药），食品（调味品、添加剂）；数字创意，融合服务；高端装备制造；信息技术服务；电子商务运营；现代农业开发、投资、管理；国际贸易、国内贸易；国际经济技术合作；物业租赁与管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是广东省人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市亿达胶粘制品有限公司	联营企业
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	联营企业
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	联营企业
宁波麦拉鸿基薄膜有限公司	联营企业
广东省广新材智科技有限公司	联营企业
广东立原新材料科技有限公司	联营企业
福建紫新锂电材料有限公司	联营企业

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
广东省粤食进口商品有限公司	受同一控制方控制
广东省医药保健品进出口有限公司	受同一控制方控制
国义招标股份有限公司	受同一控制方控制
广东省广告集团股份有限公司	受同一控制方控制
广东省伦教蚕种场	受同一控制方控制
广东省机电设备招标中心有限公司	受同一控制方控制
广东丝源集团有限公司阳春分公司	受同一控制方控制
广东广新盛特投资有限公司	受同一控制方控制
广东兴发铝业有限公司佛山市三水分公司	受同一控制方控制
金沃国际融资租赁有限公司	受同一控制方控制

广东广新企业运营管理有限公司	受同一控制方控制
广新智慧供应链管理（北京）有限公司	受同一控制方控制
邯郸市王府花园酒店有限公司	关联人（袁梓赫）控制的企业
北京华浩世纪投资有限公司	直接或间接持股 5%以上的股东
袁海朝	直接或间接持股 5%以上的股东
袁梓赫	是关联人袁海朝的关系密切的家庭成员
袁梓豪	是关联人袁海朝的关系密切的家庭成员
舟山海乾瀚坤创业投资合伙企业（有限合伙）	关联人（袁海朝）控制的企业
安徽创冉信息咨询服务中心（有限合伙）	关联人（袁海朝）控制的企业
河北佳润商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	关联人（袁海朝）控制的企业

5、关联交易情况

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	采购材料	91,210.35	-	否	16,129.03
佛山市亿达胶粘制品有限公司	采购材料	183,732.23	-	-	149,110.57
佛山市亿达胶粘制品有限公司	接受劳务	26,507.50	-		-
广东立原新材料科技有限公司	接受劳务	35,331.25	-	否	-
邯郸市王府花园酒店有限公司	接受劳务	617,976.00	3,000,000	-	-
广东省广新控股集团有限公司及其下属单位	接受劳务	157,894.69	-	否	172,250.89
合计		1,112,652.02	-	-	337,490.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	出售商品	14,973,342.65	17,347,521.15
广东立原新材料科技有限公司	出售商品	40,000.00	116，363.23
广东立原新材料科技有限公司	销售水电	173,928.34	90,825.79
广东省广新材智科技有限公司	销售水电	1,015,044.60	-
广东省广新控股集团有限公司及其下属单位	提供劳务	-	886.05
合计		16,202,315.59	17,555,596.22

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	房屋及建筑物	4,457,672.88	6,099,041.65
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	房屋及建筑物	22,721.14	48,003.32
广东立原新材料科技有限公司	房屋及建筑物、设备	554,321.12	309,802.56
广东省广新材智科技有限公司	房屋及建筑物	648,322.08	369,357.74
广东省广新控股集团有限公司及其下属单位	房屋及建筑物	29,828.57	29,828.57
合计		5,712,865.79	6,856,033.84

关联租赁情况说明

无。

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

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
袁海朝	434,050,000.00	2026-1-9	2028-1-8	否
袁海朝、袁秀英	992,000,000.00	2022-3-26	单笔债务履行期限届满之日起三年	否
北京华浩世纪投资有限公司	1,800,000,000.00	2022-10-12	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
袁海朝、袁秀英	405,000,000.00	2024-4-29	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
袁海朝、袁秀英	100,000,000.00	2022-7-12	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
袁海朝	150,000,000.00	2022-9-14	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
袁海朝	660,000,000.00	2022-9-26	主合同债务人履行债	否

			务期限届满之日起三年	
袁海朝	50,000,000.00	2022-6-9	单笔债务履行期限届满之日起三年	否
袁海朝、袁秀英	1,900,000,000.00	2023-3-27	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否

袁海朝、袁秀英及北京华浩世纪投资有限公司为本公司与肥西产业优选创业投资基金合伙企业（有限合伙）的明股实债的借款及利息承担连带责任担保。

（5） 关联方资金拆借

无。

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	2,371,987.00	1,856,270.00

（8） 其他关联交易

提供管理、咨询等服务

单位：元

关联方	本期发生额	上期发生额
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	2,232,899.94	2,263,693.96
宁波麦拉鸿基薄膜有限公司	312,316.06	358,837.46
佛山市亿达胶粘制品有限公司	39,847.50	152,441.03
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	24,646.23	22,314.13
广东立原新材料科技有限公司	27,860.83	46,856.85
广东省广新材智科技有限公司	52,582.39	10,377.36
广东省广新控股集团有限公司及其下属单位	1,635.85	1,635.85
合计	2,691,788.80	2,856,156.64

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波麦拉鸿基薄	146,532.16	7,619.67	164,780.51	8,568.59

	膜有限公司				
应收账款	佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	3,275,980.34	170,350.98	2,498,394.54	129,916.52
应收账款	广东立原新材料科技有限公司	2,760.02	143.52	-	-
其他应收账	广东省广新材智科技有限公司	1,261,724.82	106,726.78	-	-
其他应收款	广东立原新材料科技有限公司	16,884.83	1,428.25	-	
其他应收款	芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	60,010.72	33,136.24	30,652.92	2,592.87
其他应收款	佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	-	-	10,780.00	6,074.27
其他应收款	佛山市亿达胶粘制品有限公司	11,954.72	1,011.23	11,954.72	1,011.23

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	-	4,194.69
应付账款	佛山市亿达胶粘制品有限公司	13,903.17	27,862.41
应付账款	广东立原新材料科技有限公司	-	4,992.44
应付账款	国义招标股份有限公司	46,875.74	46,875.74
其他应付款	金沃国际融资租赁有限公司	-	3,000.00
其他应付款	广东省广新控股集团有限公司	434,873.25	229,910.13
其他应付款	广东广新企业运营管理有限公司	-	3,000.00
其他应付款	国义招标股份有限公司	18,000.00	18,000.00
其他应付款	广东立原新材料科技有限公司	83,960.00	89,013.13
其他应付款	佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	-	42,779.81
其他应付款	国义建设工程咨询（广州）有限公司	-	37,500.00
其他应付款	邯郸市王府花园酒店有限公司	146,177.00	-
其他应付款	袁梓赫	7,000.00	-

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

□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

无。

6、其他

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）业绩承诺

根据本公司与袁海朝、北京华浩世纪投资有限公司、温州海乾创业投资合伙企业（有限合伙）（现更名为舟山海乾瀚坤创业投资合伙企业（有限合伙））、安徽创冉信息咨询服务中心（有限合伙）、河北佳润商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、袁梓赫、袁梓豪、珠海中冠国际投资基金管理有限公司共 8 名交易对方(以下称为“业绩承诺方”)签订的《业绩补偿协议》，相关业绩承诺情况如下:

①业绩承诺

本次重组的业绩补偿测算期间（“业绩承诺期”）为三年，即 2025 年度、2026 年度及 2027 年度，业绩承诺方承诺标的公司在业绩承诺期每个会计年度的净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）应分别不低于 2.3 亿元、3.6 亿元以及 6.1 亿元。如标的资产的全部交割程序未能于 2025 年 12 月 31 日前完成，业绩承诺期应相应延长一个完整会计年度，即业绩承诺期增加 2028 年度。2028 年度的当期承诺净利润数不低于延长前前述业绩承诺期各年度承诺净利润数总额的年均值，即不低于 4.00 亿元。

上市公司将在业绩补偿期间逐年测算各年度标的公司的实现净利润数与承诺净利润数的差异情况，实现净利润数由上市公司聘请的符合《证券法》规定的审计机构根据中国现行有效的会计准则予以审核并出具《专项审核报告》确认。

②业绩补偿

若标的公司经营业绩未达承诺净利润数，业绩承诺方应按本协议之约定优先以现金方式对上市公司或标的公司进行补偿。业绩承诺方逾期未能以现金清偿的，以其于本次交易所获得的股份对价对上市公司进行补偿，具体如下：

A 当期业绩补偿

如本次交易于 2025 年 12 月 31 日前完成交割，且 2025 至 2027 任意年度期末标的公司实现净利润数低于对应年度的承诺净利润数的 90%，则触发当期业绩补偿；如本次交易未能于 2025 年 12 月 31 日前完成交割，且 2025 至 2027 年度任意年度期末标的公司实现净利润数低于对应年度的承诺净利润数的 90%或 2028 年度期末标的公司实现净利润数低于该年度的承诺净利润数，则触发当期业绩补偿。

当期应补偿金额按照以下方式计算：

当期应补偿金额=截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实现净利润数－累计已补偿金额。

为免歧义，“当期”指对应当个会计年度。

若上述公式计算结果小于等于零（即截至当期期末累计实现净利润数及累计已补偿金额的总和大于等于截至当期期末累计承诺净利润数）时，不触发当期业绩补偿责任。

B 累计业绩补偿

如本次交易于 2025 年 12 月 31 日前完成交割，且 2025 至 2027 年度累计实现净利润数总额低于三年累计承诺净利润数总额，则触发累计业绩补偿；如本次交易未能于 2025 年 12 月 31 日前完成交割，且 2025 至 2028 年度累计实现净利润数总额低于四年累计承诺净利润数总额，则触发累计业绩补偿。

累计业绩补偿金额按照以下方式计算：

累计业绩应补偿金额=业绩承诺期累计承诺净利润数总额－业绩承诺期累计实现净利润数总额－累计已补偿金额。

累计业绩应补偿金额与各当期应补偿金额的总额合称“业绩补偿总额”。

各次计算的应补偿金额小于零时，按零取值，即已经补偿的股份及现金不冲回。

C 业绩补偿上限

业绩承诺方在本协议项下的业绩补偿上限为本次交易中标的公司的整体作价减去标的公司截至本次交易评估基准日经审计的归母净资产金额（简称“业绩补偿上限”，即 56,855.11 万元），即如若业绩承诺方的业绩补偿总额超出业绩补偿上限，则超出部分业绩承诺方无须再进行补偿。

③减值测试

在业绩承诺期届满后，上市公司将聘请符合《证券法》规定的中介机构对标的公司进行减值测试，并出具减值测试专项审核报告。上市公司在减值测试审核报告出具后 5 个工作日内将报告结果以书面方式通知业绩承诺方。

减值补偿额在剔除业绩补偿额后进行补偿，即当公司期末减值额>（累计承诺净利润数总额－业绩承诺期累计实现净利润数总额）时，业绩承诺方需对超额部分进行补偿。具体的应补偿金额按照如下公式计算：

减值补偿额=业绩承诺期最后一年度末的期末减值额－（已补偿现金金额+业绩承诺期限内已补偿股份总数×本次交易的股份发行价格）。

在计算上述期末减值额时，需扣除本协议签署后至业绩承诺期届满之日标的公司增资、减资、接受赠予以及利润分配的影响。

协议各方同意，本协议项下的减值补偿设置上限，如若（减值补偿额＋业绩补偿总额）>（本次交易标的公司整体作价－标的公司截至本次交易评估基准日经审计的归母净资产），则针对超出部分，业绩承诺方无须再进行补偿。

④业绩补偿方式

A 针对本协议项下的业绩补偿，若本次交易在 2025 年 12 月 31 日前完成交割，业绩承诺方应优先以现金方式于触发业绩补偿责任且上市公司发出书面通知之日起 90 个自然日内向上市公司进行补偿。逾期未能以现金足额清偿的，业绩承诺方应如约以其在本次交易中取得的上市公司股份向上市公司进行补偿。

B 各方同意，如本次交易未能于 2025 年 12 月 31 日前完成交割，且 2025 年度触发当期业绩补偿，则对应当期应补偿金额应由业绩承诺方优先以现金方式在触发业绩补偿责任且标的资产交割完成后，于上市公司发出书面通知之日起

90 个自然日内向标的公司进行补偿。逾期未能以现金足额清偿的，业绩承诺方应如约以其在本次交易中取得的上市公司股份向上市公司进行补偿。

⑤超额业绩

业绩承诺期间届满时，如标的公司业绩承诺期内累计实现净利润数超过累计承诺净利润数的，则超过累计承诺净利润数部分的 30%金额为对业绩承诺方及标的公司核心骨干的超额业绩奖励。该超额业绩奖励不超过本次交易作价的 20%，且用作标的公司核心骨干业绩奖励为超额业绩奖励总额的 30%，具体业绩奖励方案由业绩承诺方拟定并提交标的公司总经理办公会讨论通过后，经上市公司依据其公司章程提交相应决策机构审议后由上市公司予以实施。

（2）本公司拟投资高新复合阻隔材料升级扩产项目，该项目总投资 23,299.03 万元，截至资产负债表日，本公司累计已投入金额 12,277.45 万元。

（3）本公司拟投资高精度超薄电容膜三水二期项目，该项目总投资19,570.19万元，截至资产负债表日，本公司累计已投入金额16,923.74万元。

（4）本公司与中石化湖南石油化工有限公司在湖南省岳阳市共同设立湖南省广新聚合新材料有限公司，注册资本96,000万元，其中本公司出资57,600万元，股权比例为60%， 湖南石化出资38,400万元，股权比例为40%。截至资产负债表日，本公司累计已实缴出资金额28,800万元，其余28,800万元尚未实际出资。公司拟投资的聚酰胺-尼龙薄膜项目计划投资总额为346,911万元，截至资产负债表日，本公司累计已投入金额17,307.05万元。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（3） 行业信息披露指引要求的其他信息

□适用 √不适用

公司对经销商的担保情况

□适用 √不适用

3、其他

无。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述资产负债表日后事项外，公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

无。

（2） 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构和管理要求为依据确定经营分部，分别独立定期评价各经营分部的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。并以经营分部为基础，根据重要性标准确定了锂电池湿法隔膜和其他塑料制品两个报告分部。经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

本公司报告分部包括：①锂电池湿法隔膜业务分部，产品包括基膜与涂覆隔膜，其中基膜产品厚度覆盖 3μm 至 25μm，涂覆隔膜按材料材质可区分为无机涂覆、有机涂覆与复合涂覆，主要应用于动力电池、储能电池、消费电池等领域。②其他塑料制品业务分部，产品包括光学薄膜、双向拉伸薄膜、渗析防护材料、塑料阻隔材料和其他材料。

分布报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额			
	锂电池隔膜	其他塑料制品	分部间抵销	合计
营业收入	2,663,214,330.02	1,214,039,081.37	-	3,877,253,411.39
对外交易收入	2,663,214,330.02	1,214,039,081.37	-	3,877,253,411.39
分部间交易收入	-	-	-	-
营业成本	1,633,848,486.85	981,396,400.91	-	2,615,244,887.76
资产总额	15,140,400,547.06	5,835,204,146.32	-	20,975,604,693.38
负债总额	8,765,130,527.85	1,961,068,891.07	-	-

（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

不适用。

（4） 其他说明

公司全资子公司河北金力新能源主要客户为宁德时代、比亚迪、国轩高科、正力新能、吉利等锂离子电池行业的头部企业。报告期内，河北金力新能源向前五大客户的销售收入占主营业务收入比例分别为 85.90%，占公司主营业务收入的 59.60%，主要客户较为集中。客户集中度较高的主要原因系下游动力锂电池和储能锂电池行业的集中度较高。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

（1）关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买河北金力新能源科技股份有限公司 100%股份，并向公司控股股东广新集团发行股份募集配套资金（以下合称本次交易）。本次交易的相关议案经 2024 年 11 月 14 日、2025 年 4 月 29 日、2025 年 5 月 20 日分别召开的公司第十一届董事会第二十二次会议、第十一届董事会第二十五次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过。2025 年 12 月 31 日，本次交易获得中国证监会同意注册。2026 年 1-2 月，本次交易资产过户、股份发行登记、募集配套资金等实施完成，公司新增股份 1,490,813,595 股于 2026 年 2 月 12 日上市。自 2026 年 2 月起，公司将金力新能源纳入合并报表范围。

（2）公司转让子公司股权

2025 年 7 月 9 日、2025 年 7 月 25 日，公司第十一届董事会第二十七次会议、2025 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟公开挂牌转让全资子公司佛山市三水长丰塑胶有限公司 100%股权的议案》。基于战略发展规划和实际经营情况，为了进一步集中资源聚焦优势业务，提升公司盈利能力和核心竞争力，推动公司高质量发展，拟通过产权交易中心公开挂牌方式转让全资子公司佛山市三水长丰塑胶有限公司（以下简称三水长丰）100%股权（以下简称本次交易）。在不低于三水长丰 100%股权评估价值的前提下，综合考虑资产市场价值等情况，拟定本次交易的首次挂牌价为 17,987.19 万元。最终交易价格和交易对手将根据公开挂牌交易结果为准。截至 2026 年 8 月 12 日挂牌期已结束，尚未征集到合资格受让方。

（3）逾期贷款诉讼事项

2018 年 5 月，公司就通过银行为广州华工百川科技有限公司（以下简称“华工百川”）提供委托贷款逾期事项向广州市中级人民法院起诉，请求判令华工百川偿还本公司委托贷款本金余额人民币 11,580.00 万元及利息、罚息金额暂合计为 131,255,270.38 元。前期诉讼及判决执行情况详见 2018-2024 年年度报告。

2024 年 9 月 10 日，广东省广州市中级人民法院出具（2022）粤 01 破 216-3 号《民事裁定书》，宣告广州华工百川科技有限公司破产。2024 年 12 月 11 日，广州市中级人民法院出具（2022）粤 01 破 216-6 号《民事裁定书》，公司根据该裁定书确定的分配方案以普通债权人身份受偿金额 352.57 万元。2024 年 12 月 11 日，公司已收到上述受偿金额。2024 年 12 月 27 日，广东省广州市中级人民法院出具（2022）粤 01 破 216-7 号《民事裁定书》，裁定终结广州华工百川科技有限公司破产程序。广州华工百川科技有限公司破产程序已经终结。公司对华工百川的剩余债权保留继续追偿的权利，以维护公司权益。

（4）联营企业转让重要资产

公司的参股公司芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司（原佛山市金辉高科光电材料股份有限公司以下简称“金辉公司”）因经营业绩继续亏损，为了盘活资产，发挥资产效益，金辉公司正在转让全资子公司芜湖金辉新材料有限公司 100%股权。截至报告批准报出日，金辉公司的上述资产仅芜湖金辉新材料有限公司 100%股权尚未完全交易完成。公司本期根据金辉公司资产的评估结果，实际交易情况预计公司长期股权投资可收回金额，基于谨慎性原则，截至 2026 年 6 月 30 日，公司合并层面对金辉公司长期股权投资累计已计提长期股权投资减值准备 24,469.63 万元。

报告期内，除上述重要事项外，公司不存在需披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	242,213,470.18	180,308,116.53
1 至 2 年（含 2 年）	343,564.44	105,310.87
2 至 3 年（含 3 年）	632.00	632.00
3 年以上	43,660,469.25	43,674,387.59
3 至 4 年（含 4 年）	2,325.02	2,325.02
4 至 5 年（含 5 年）	5,217.00	110,519.37
5 年以上	43,652,927.23	43,561,543.20
合计	286,218,135.87	224,088,446.99
减：坏账准备	46,698,225.14	46,360,150.28
应收账款净额	239,519,910.73	177,728,296.71

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	286,218,135.87	100.00%	46,698,225.14	16.32%	239,519,910.73	224,088,446.99	100.00%	46,360,150.28	20.69%	177,728,296.71
其中：	其中：									
塑料制品业务款项	130,485,825.73	45.59%	46,698,225.14	35.79%	83,787,600.59	125,439,655.26	55.98%	46,360,150.28	36.96%	79,079,504.98
合并范围内关联方组合	155,732,310.14	54.41%	-	-	155,732,310.14	98,648,791.73	44.02%	-	-	98,648,791.73
合计	286,218,135.87	100.00%	46,698,225.14	16.32%	239,519,910.73	224,088,446.99	100.00%	46,360,150.28	20.69%	177,728,296.71

按单项计提坏账准备类别个数：0

按组合计提坏账准备类别个数：2

按组合计提坏账准备类别名称：塑料制品业务款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	88,214,088.28	4,587,132.59	5.20%
1-2 年（含 2 年）	279,217.57	118,667.47	42.50%
2-3 年（含 3 年）	632.00	537.20	85.00%
3 年以上	41,991,887.88	41,991,887.88	100.00%
合计	130,485,825.73	46,698,225.14	

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	155,732,310.14	-	-
合计	155,732,310.14	-	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 √不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
塑料制品业务款项	46,360,150.28	338,074.86	-	-	-	46,698,225.14
合计	46,360,150.28	338,074.86	-	-	-	46,698,225.14

（4） 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款。

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	75,010,680.57	-	75,010,680.57	26.21%	-
客户 2	67,874,129.27	-	67,874,129.27	23.71%	-
客户 3	19,984,682.14	-	19,984,682.14	6.98%	1,233,390.21
客户 4	11,052,500.17	-	11,052,500.17	3.86%	-
客户 5	5,936,810.35	-	5,936,810.35	2.07%	308,714.14
合计	179,858,802.50	-	179,858,802.50	62.83%	1,542,104.35

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	41,259,827.18	40,612,127.32
合计	41,259,827.18	40,612,127.32

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

无。

2） 重要逾期利息

无。

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

无。

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	417,000.00	55,000.00
保证金及押金	9,777,720.40	7,275,582.64

往来款	120,711,110.36	123,916,450.78
其他款项	9,358,823.44	8,625,799.98
合计	140,264,654.20	139,872,833.40

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,211,295.38	35,279,493.75
1 至 2 年（含 2 年）	1,779,829.28	1,880,621.12
2 至 3 年（含 3 年）	0.00	50,000.00
3 年以上	102,273,529.54	102,662,718.53
3 至 4 年（含 4 年）	128,137.28	78,137.28
4 至 5 年（含 5 年）	234,216.60	234,216.60
5 年以上	101,911,175.66	102,350,364.65
合计	140,264,654.20	139,872,833.40
减：坏账准备	99,004,827.02	99,260,706.08
其他应收款净额	41,259,827.18	40,612,127.32

3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	87,521,335.43	62.40%	87,521,335.43	100.00%	-	87,521,335.43	62.57%	87,521,335.43	100.00%	-
按组合计提坏账准备	52,743,318.77	37.60%	11,483,491.59	21.77%	41,259,827.18	52,351,497.97	37.43%	11,739,370.65	22.42%	40,612,127.32
合计	140,264,654.20	100.00%	99,004,827.02	70.58%	41,259,827.18	139,872,833.40	100.00%	99,260,706.08	70.96%	40,612,127.32

按单项计提坏账准备类别个数：1

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提款项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	87,521,335.43	87,521,335.43	87,521,335.43	87,521,335.43	100.00%	债务人已破产，收回的可能性不大
合计	87,521,335.43	87,521,335.43	87,521,335.43	87,521,335.43		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提款项

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	36,211,295.38	169,485.18	0.47%
1-2 年（含 2 年）	1,779,829.28	10,294.30	0.58%
2-3 年（含 3 年）	-	-	-
3 年以上	14,752,194.11	11,303,712.11	76.62%
合计	52,743,318.77	11,483,491.59	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	79,284.16	17,185.39	99,164,236.53	99,260,706.08
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-165.00	165.00	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	90,366.02	-	-	90,366.02
本期转回	-	7,056.09	339,188.99	346,245.08
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026 年 6 月 30 日余额	169,485.18	10,294.30	98,825,047.54	99,004,827.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 √不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	87,521,335.43	-	-	-	-	87,521,335.43
按组合计提坏账准备	11,739,370.65	90,366.02	346,245.08	-	-	11,483,491.59
合计	99,260,706.08	90,366.02	346,245.08	-	-	99,004,827.02

5） 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期无实际核销的其他应收款。

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	87,521,335.43	5 年以上	62.40%	87,521,335.43
佛山华韩卫生材料有限公司	关联往来	13,053,733.05	1 年以内	9.31%	-
佛山市来保利高能科技有限公司	关联往来	8,160,588.05	1 年以内、3 年以上	5.82%	-
佛山佛塑经纬新材料有限公司	关联往来	8,134,864.89	1 年以内	5.80%	-
单位 5	保证金及押金	4,871,500.00	2 年以内	3.47%	-
合计		121,742,021.42		86.80%	87,521,335.43

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

截至2026年6月30日，无因资金集中管理而列报于其他应收款。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,350,734,897.52	11,085,889.04	6,339,649,008.48	620,577,138.57	11,085,889.04	609,491,249.53
对联营、合营企业投资	831,294,603.24	42,348,542.56	788,946,060.68	820,764,762.10	42,348,542.56	778,416,219.54
合计	7,182,029,500.76	53,434,431.60	7,128,595,069.16	1,441,341,900.67	53,434,431.60	1,387,907,469.07

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山纬达光电材料股份有限公司	49,018,807.58	-	-	-	-	-	49,018,807.58	-
佛山华韩卫生材料有限公司	73,508,937.26	-	-	-	-	-	73,508,937.26	-
佛山易事达电容材料有限公司	42,108,403.90	-	-	-	-	-	42,108,403.90	-
东莞华工佛塑新材料有限公	41,114,110.96	11,085,889.04	-	-	-	-	41,114,110.96	11,085,889.04

司								
佛山市三水长丰塑胶有限公司	54,026,561.25	-	-	-	-	-	54,026,561.25	-
成都东盛包装材料有限公司	55,944,253.58	-	-	55,944,253.58	-	-	-	-
佛山市来保利高能科技有限公司	500,000.00	-	-	-	-	-	500,000.00	-
佛山市富大投资有限公司	42,461,506.51	-	-	-	-	-	42,461,506.51	-
广东合捷国际供应链有限公司	101,008,668.49	-	-	-	-	-	101,008,668.49	-
佛山金万达科技股份有限公司	7,350,000.00	-	-	-	-	-	7,350,000.00	-
佛山佛塑经纬新材料有限公司	95,450,000.00	-	-	-	-	-	95,450,000.00	-
湖南省广新聚合新材料有限公司	2,000,000.00		286,000,000.00	-	-	-	288,000,000.00	-
佛山佛塑新材料有限公司	45,000,000.00		-	-	-	-	45,000,000.00	-
河北金力新能源科技有限公司	-		5,500,102,012.53	-	-	-	5,500,102,012.53	-
合计	609,491,249.53	11,085,889.04	5,786,102,012.53	55,944,253.58	-	-	6,339,649,008.48	11,085,889.04

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	37,873,815.95	42,348,542.56	-	-	-941,483.80	-	-	-	-	-	36,932,332.15	42,348,542.56
佛山麦拉鸿基薄膜有限公司	582,303,110.42	-	-	-	8,902,187.61	-	-	-	-	-	591,205,298.03	-
宁波麦拉鸿基薄膜有限公司	70,389,991.82	-	-	-	1,342,096.11	-	-	-	-	-	71,732,087.93	-
佛山市亿达胶粘制品有限公司	53,190,800.01	-	-	-	1,072,581.98	-	-	1,645,249.22	-	-	52,618,132.77	-
广东省广新材智科技有限公司	31,938,781.04	-	-	-	-2,419,745.10	-	-	-	-		29,519,035.94	-
广东立原新材料科技有限公司	2,719,720.30	-	-	-	-777,590.57	-	-	-	-	-	1,942,129.73	-
福建紫新锂电材料有限公司	-	-	5,000,000.00		-2955.87	-	-	-	-	-	4,997,044.13	-
小计	778,416,219.54	42,348,542.56	5,000,000.00	-	7,175,090.36	-	-	1,645,249.22	-	-	788,946,060.68	42,348,542.56
合计	778,416,219.54	42,348,542.56	5,000,000.00	-	7,175,090.36	-	-	1,645,249.22	-	-	788,946,060.68	42,348,542.56

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
芜湖市金辉高科光电材料股份有限公司	36,932,332.15	38,594,079.16	-	成本法	资产的处置价值	资产的市场价值

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

（2）其他说明

--采用权益法核算的被投资公司，其会计政策与本公司的会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	495,876,125.40	400,546,722.09	504,581,977.66	413,881,259.20
其他业务	84,173,871.84	58,019,720.43	101,335,982.96	76,165,529.98
合计	580,049,997.24	458,566,442.52	605,917,960.62	490,046,789.18

业务收入、业务成本的分解信息

单位：元

合同分类	本期发生额		合计	
	收入	成本	收入	成本
其他塑料制品	491,640,856.29	454,698,350.13	491,640,856.29	454,698,350.13
其他	88,409,140.95	3,868,092.39	88,409,140.95	3,868,092.39
合计	580,049,997.24	458,566,442.52	580,049,997.24	458,566,442.52

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,880,000.00	20,753,268.40
权益法核算的长期股权投资收益	7,175,090.36	20,181,191.94
理财产品及大额存单收益	2,614,355.32	3,311,998.72
处置长期股权投资产生的投资收益	19,484,746.42	-
合计	35,154,192.10	44,246,459.06

6、其他

无。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,406,288.16	主要是本期公司转让原控股子公司成都东盛 51%股权产生的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	678,594.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-35,240,437.60	主要是对金力新能源业绩承诺方计提的超额业绩奖励。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,403,661.39	
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	455,971,227.58	主要是公司发行股份并支付现金购买金力新能源 100%股权交易支付的合并对价低于金力新能源可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-589,930.29	-
减：所得税影响额	-1,663,563.23	-
少数股东权益影响额（税后）	1,243,618.03	-
合计	445,049,348.77	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.19%	0.4096	0.4096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.2082	0.2082

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他

无。

佛山佛塑科技集团股份有限公司

董事长：唐强

二〇二六年八月二十七日