

公司代码：600499

公司简称：科达制造

科达制造股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人边程、主管会计工作负责人曾飞及会计机构负责人（会计主管人员）罗麟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
本期不进行利润分配或资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本半年度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，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

本半年度报告中，公司详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”部分“其他披露事项”中“可能面对的风险”所对应的内容。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目 录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标5

第三节 管理层讨论与分析7

第四节 公司治理、环境和社会25

第五节 重要事项29

第六节 股份变动及股东情况35

第七节 债券相关情况38

第八节 财务报告39

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）
	签名并盖章的财务报表； 报告期内在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、上海证券交易所网站及瑞士证券市场上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、科达制造	指	科达制造股份有限公司
科达陶机	指	科达制造旗下“科达陶机”品牌
佛山科达机电	指	佛山市科达机电有限公司
恒力泰机械	指	佛山市恒力泰机械有限公司
德力泰	指	佛山市德力泰科技有限公司
安徽科达机电	指	安徽科达机电股份有限公司
安徽科达洁能	指	安徽科达洁能股份有限公司
广东科达液压	指	广东科达液压技术有限公司
福建科达新能源	指	福建科达新能源科技有限公司
重庆科达新材料	指	重庆科达新能源材料有限公司
安徽科达新材料	指	安徽科达新材料有限公司
江苏科行	指	江苏科行环保股份有限公司
新铭丰	指	芜湖科达新铭丰机电有限公司
广东科达锂业	指	广东科达锂业有限公司
江苏威锂力	指	江苏威锂力新材料有限公司
广东特福国际	指	广东特福国际控股有限公司
蓝科锂业	指	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司
国瓷康立泰	指	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司
广州森大	指	广州市森大贸易有限公司
森大集团	指	森大集团有限公司
Keda 肯尼亚	指	Keda (Kenya) Ceramics Company Limited
Keda 加纳	指	Keda (Ghana) Ceramics Company Limited
Keda 坦桑尼亚	指	Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited
Keda 塞内加尔	指	Keda (SN) Ceramics Company Limited
F.D.S Ettmar	指	F.D.S. Ettmar S.r.l.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	科达制造股份有限公司
公司的中文简称	科达制造
公司的外文名称	Keda Industrial Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Keda Group
公司的法定代表人	边程

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭琦	黄姗
联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
电话	0757-23833869	0757-23833869
传真	0757-23836498	0757-23836498
电子信箱	600499@kedachina.com.cn	600499@kedachina.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
公司注册地址的历史变更情况	详见公司于2005年7月16日发布的2005-009号公告
公司办公地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
公司办公地址的邮政编码	528313
公司网址	http://www.kedachina.com.cn
电子信箱	600499@kedachina.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科达制造	600499	科达洁能
GDR	瑞士证券交易所	Keda Industrial Group Co., Ltd.	KEDA	-

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	818,841.89	549,404.78	49.04
利润总额	132,911.58	62,706.13	111.96
归属于上市公司股东的净利润	74,506.70	45,445.97	63.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	69,989.08	39,980.53	75.06
经营活动产生的现金流量净额	65,964.45	25,775.95	155.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,201,817.94	1,147,893.62	4.70
总资产	2,903,208.69	2,695,019.66	7.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.401	0.241	66.39
稀释每股收益（元 / 股）	0.401	0.241	66.39
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.377	0.212	77.83
加权平均净资产收益率（%）	6.28	3.97	增加2.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	5.90	3.50	增加2.40个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,740.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,028.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,183.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	235.49	
债务重组损益	168.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	689.84	
减：所得税影响额	1,198.61	
少数股东权益影响额（税后）	330.20	
合计	4,517.62	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	111,723.86	55,443.59	101.51

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司的主要业务为建筑陶瓷机械及海外建材的生产和销售，战略投资以蓝科锂业为主体的锂盐业务，另有锂电材料及装备、液压泵、智慧能源等培育业务。报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重要变化。

（一）主要业务概况

1、建筑陶瓷机械业务

公司建材机械业务以建筑陶瓷机械为主，核心产品包括陶瓷压机、窑炉、抛磨设备及窑后智能整线等，能够为下游建筑陶瓷厂商提供全方位的制造装备。同时，公司亦为下游陶瓷厂商提供配件耗材销售、设备维修改造、数字化升级、整线运维等配套服务，通过“装备+配件耗材+服务”的组合纵向延伸服务链条，深度赋能陶瓷生产全周期的稳定运行，打造“全球建筑陶瓷生产服务商”。

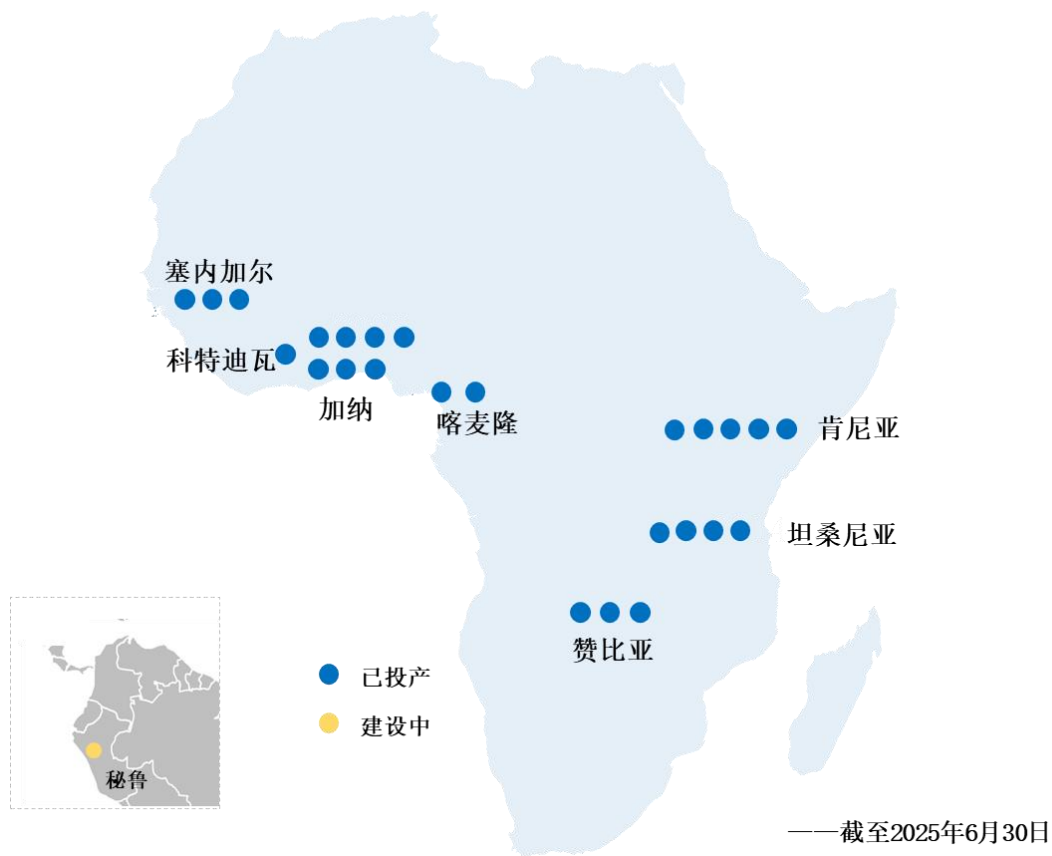


在稳固发展传统优势陶机主业的基础上，公司积极探索核心技术和能力的外延应用，持续丰富产品矩阵，目前公司压机设备已延伸应用于炊具压制生产、日用瓷等静压/滚压成型、金属锻压、铝型材挤压等领域，窑炉设备也拓展应用于卫生洁具、餐具、耐火材料及锂电行业产业链。

2、海外建材业务

公司海外建材业务坚定贯彻“大建材”战略，通过持续优化产能布局和拓展产品品类，构建“陶瓷+玻璃+洁具”的多元业务架构，同时策略性地将业务布局向潜力新兴区域延伸，打造具备国际竞争力的海外大型建材集团。截至2025年6月底，海外建材业务在非洲肯尼亚、加纳、坦桑尼亚、塞内加尔、赞比亚、喀麦隆、科特迪瓦7国拥有11个生产基地，运营21条建筑陶瓷产线、2条玻璃产线及2条洁具产线。2025年上半年，公司建筑陶瓷产量约0.98亿平方米，浮法玻璃产量超过17万吨，洁具产量超过140万件，产品出口至东非乌干达、卢旺达、马拉维及西非多哥、马里、布基纳法索等多个国家。

海外建材整体产能布局



3、战略投资培育业务

锂电材料及装备业务：公司已形成“负极材料+锂电装备+锂盐投资”的业务结构，其中，负极材料业务主要以子公司福建科达新能源及其子公司为经营主体，目前已基本具备 9 万吨/年石墨化的产能；锂电材料装备业务聚焦锂电材料的烧结环节，通过回转窑、辊道窑等烧结装备赋能正极材料、负极材料的生产以及锂云母提锂；锂盐投资以参股盐湖提锂企业蓝科锂业 48.58%股权为载体，目前蓝科锂业具备 4.1 万吨/年碳酸锂产能，是中国盐湖提锂的重要力量。

（二）行业发展情况

1、建筑陶瓷及机械市场

2025 年上半年，中国建筑陶瓷行业在“内需升级、外需承压”的双重挑战下加速深度调整，行业正向集约化、智能化、绿色化方向纵深发展。国内房地产市场持续低迷，新开工面积下降 20%，终端瓷砖需求萎缩激化产能过剩矛盾，瓷砖行业价格战压缩利润空间，部分企业转向“以销定产”策略以缓解库存压力，同时借助工艺创新实现差异化突围。出口市场呈现量额双降格局，陶瓷砖出口总量同比下降 3.90%，出口

金额因价格下行同比降幅扩大至 11.59%，在贸易壁垒及新兴市场低价冲击的压力下，行业利润空间进一步收窄，部分企业加速全球化布局，从“产品出海”转向“产业出海”。政策端，“双碳”目标持续推进，能耗限额和质量分级新国标强制实施，“两新”政策进入全面深化阶段，倒逼落后产能加速出清，加速行业向“质效并重”转型。

颁布时间	发布部门	文件名称	核心内容
2025 年 3 月 5 日	国务院	《2025 年国务院政府工作报告》	提出实施更加积极有为的宏观政策，聚焦扩大内需、提振消费、优化供给结构；推动建设安全、舒适、绿色、智慧的“好房子”。拟安排地方政府专项债券 4.4 万亿元重点用于投资建设、收购存量商品房等，安排超长期特别国债 0.3 万亿元支持消费品以旧换新，为建筑陶瓷行业带来机遇。
2025 年 5 月 30 日	国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会	《消费品质量分级陶瓷砖》	对吸水率≤3%的陶瓷砖实行质量分级管理，规定了陶瓷砖质量分级的分类、分级原则、基本要求、分级指标要求等，引导行业不断优化制造能力、提升产品质量。

放眼海外，局部冲突、能源危机和需求降温影响了全球建筑陶瓷行业的市场表现。尽管面临诸多挑战，部分地区仍展现出较强韧性。越南、印尼市场在基建复苏及技改意愿的推动下，展现出较大发展活力，上半年瓷砖产量同比提升，据 MECS-Acimac 研究中心预测，凭借持续增长的产业竞争力，越南和印尼预计到 2028 年将分别跃居全球第四和第七大瓷砖生产国；西班牙陶瓷行业延续增长势头，1-5 月累计增幅达 6.7%，实现自 2024 年 12 月以来连续 6 个月正增长。陶瓷机械方面，据 MECS-Acimac 研究中心最新统计，意大利陶机 2024 年总营收 18.2 亿欧元，同比 2023 年大跌 23%，但对非洲与中国出口实现逆势增长。

2、非洲建材市场

公司海外建材业务主要覆盖非洲撒哈拉以南地区人口的建材需求。根据 Fitch Solution 发布的基建行业报告，2013 至 2022 年间撒哈拉以南非洲地区建筑行业年均增长率达 5.6%，其预测该地区 2023 至 2032 年的年均增长率仍可达 5.1%，虽增速较前期略有放缓，但在人口持续增长、中产阶级规模扩大以及基础设施投资增加等多重驱动下，该地区未来十年仍有望成为全球基建行业增长较快的区域之一，其中增长动能将主要集中于东非和西非市场。



图：按地区和时期划分的建筑业年均实际增长率 (%)

建筑行业的增长直接拉动了建材市场的需求扩张。根据 MECS-Acimac 研究中心于 2024 年底发布的陶瓷行业报告显示，非洲大陆的瓷砖生产量和消费量在过去十年已分别实现年均 11%和 6.3%的增速。展望 2024 至 2028 年，非洲瓷砖市场预计保持温和增长趋势：产量将以 5.6%的年均复合增长率从 2023 年的 11.78 亿平方米提升至 2028 年的 15.45 亿平方米；消费量则以 6.0%的年均增速从 14.72 亿平方米增至 19.72 亿平方米，占全球瓷砖消费总量的比例将达 11.15%。

2028 年全球瓷砖生产量和消费量预测								
地区	产量 (百万平方米)					消费量 (百万平方米)		
	2023 年生产量	占比 (%)	2028 年生产量	占比 (%)	24-28 复合年均增长率	2023 年消费量	2028 年 消费量	24-28 复合年均增长率
欧盟	1,039	6.5	1,157	6.5	+2.2%	831	907	+1.8%
其他欧洲国家	615	3.9	728	4.1	+3.4%	636	737	+3.0%
北美	349	2.2	403	2.2	+2.9%	551	616	+2.2%
南美	1,124	7.1	1,282	7.2	+2.7%	1,217	1,538	+4.8%
中东	859	5.4	1,033	5.8	+3.8%	1,024	1,110	+1.6%
远东 / 亚洲	10,768	67.6	11,653	65.4	+1.6%	9,896	10,814	+1.8%
非洲	1,178	7.4	1,545	8.7	+5.6%	1,472	1,972	+6.0%
全球	15,937	100.0	17,806	100.0	+2.2%	15,627	17,693	+2.5%

数据来源:《2024-2028 年全球瓷砖市场预测分析》，MECS 2024

图：2024-2028 年全球瓷砖生产和消费预测

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，在贸易摩擦升级、政策分化加剧及地缘冲突持续的复杂全球环境中，科达制造深入贯彻全球化战略，持续推进海外建材业务的产能建设与市场拓展，优化区域布局；同时完善陶瓷机械业务的全球化布局与本土化运营体系，以产品迭代和服务创新推动可持续发展。公司整体业绩稳中求进，展现出强大的韧性和发展潜力。报告期内，公司实现营业收入 81.88 亿元，同比增长 49.04%，海外业务收入占比超过 65%；归属于上市公司股东净利润 7.45 亿元。报告期内公司重点工作开展情况如下：

（一）陶瓷机械业务：全球化布局再进阶，高端市场与服务能力实现突破

2025年上半年，全球贸易环境波动与建陶行业周期下行交织，公司建材机械业务实现营业收入 25.70 亿元，同比下降 5.01%。其中，陶瓷机械业务受行业需求放缓及客户投资计划调整等多因素影响，业绩承压。公司以制造与服务双轮驱动，通过本土化深耕、服务升级与技术迭代，持续巩固全球竞争力。报告期内，陶瓷机械业务在东南亚、南亚传统市场保持稳健发展，在部分新兴区域取得突破，海外墨水业务表现优异，共同支撑业务韧性。

全球化布局方面，公司新设巴西、越南子公司并启动埃及子公司项目，以“零距离响应、零时差服务”强化重点市场本土化能力，提升对贸易壁垒及地缘政治风险的应对弹性。2025年6月，土耳其 BOZUYUK 工厂配件耗材车间投入运营，未来将逐步实现部分产品的本地采购、制作与交付，并新增部分维修、翻新等服务，以多元化业务增加客户黏性。KAMI 墨水工厂预计于今年三季度投产，将依托先进产线与本地实验室，为区域客户提供高性价比、高稳定性墨水。

研发与产品端，公司聚焦市场差异化需求，持续推进技术迭代。报告期内，两台科达品牌陶瓷压机经定制化设计及超十万次调试验证，首次进入欧洲高端市场；“科达硬质材料抛磨实验中心”落成，加速新技术、新工艺研发进程。机械设备的跨行业/领域应用方面，公司及旗下子公司在铝轮毂锻造液压机、铝挤压机、高端白瓷整线等领域持续发力，拓宽产品外延，构筑发展新支点。配件耗材方面，公司整合配件、耗材、承包、维修、平台及渠道资源，打造综合服务平台，并以灵活差异化定价策略及“工艺输出”定制化解决方案等措施提升市场竞争力与品牌价值。

（二）海外建材业务：产能释放叠加价格优化，驱动营收净利韧性双升

2025年上半年，公司持续推进非洲本土建材项目的产能建设与区域布局优化，叠加价格策略优化以及玻璃业务拓展，海外建材业务保持稳健发展态势。报告期内，建筑陶瓷产品产量约0.98亿平方米，同比增长约16.96%，浮法玻璃产量超过17万吨，在量价双轮驱动下，公司海外建材业务整体实现营收37.71亿元，同比增长90.08%；毛利率为36.80%，同比增长5.85个百分点。

在业务运营方面，基于当地市场需求、汇率波动及公司竞争策略等因素，公司瓷砖产品于报告期内整体延续了去年的提价趋势，盈利能力同比持续改善；玻璃业务随着产线产能利用率的提升，已进入良性发展阶段；洁具业务因结构性需求不足及部分原料配套等因素影响，仍面临一定经营压力。未来，公司将持续推进瓷砖产品迭代升级匹配消费需求，并通过优化各区域内外销售占比、完善供应链及提升生产效率等方式，提升整体建材产品的盈利水平。

在产能布局方面，报告期内公司在加纳、肯尼亚、坦桑尼亚等多个国家的陶瓷厂实施技术改造工作，助力瓷砖产量及效率提升；此外，肯尼亚伊新亚陶瓷项目、科特迪瓦陶瓷项目已于6月点火，截至目前，公司海外建材业务已在非洲7国运营21条建筑陶瓷产线，产能规模与区域协同性同步增强。同时，公司在南美秘鲁的玻璃项目正在稳步推进建设，并预计其将于2026年投产。

（三）战略投资业务：提质增效应对行业调整，产销稳固凸显经营韧性

2025年上半年，全球及中国碳酸锂市场延续供需宽松格局，行业竞争扰动下碳酸锂价格持续探底。在低迷的外部环境下，参股公司蓝科锂业于报告期实现碳酸锂产量约2.00万吨，销量约2.06万吨，库存量0.05万吨，产销量虽同比略有增长，但受市场价格影响，整体营业收入小幅下滑；同时，基于蓝科锂业的工艺优化、部分原料及费用的动态下降，其碳酸锂生产成本相应有所降低。最终，蓝科锂业于报告期内实现营业收入12.42亿元、净利润3.85亿元，对公司归属于母公司净利润的贡献为1.68亿元。未来，公司将持续支持蓝科锂业通过技术创新与工艺升级等措施，进一步优化生产成本并提升产能效率。

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

☐适用 ☒不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

科达制造始终践行“全球化、服务化、数字化、年轻化”四化融合战略，通过深化全球化布局与本土服务体系建设、推进智能制造转型升级、加强人才梯队建设等举措，持续提升公司核心竞争力，实现可持续发展。

1、领先市场地位构建品牌优势，多品牌战略覆盖多样化需求

科达制造凭借领先的市场地位与多品牌协同战略，持续强化产品竞争优势并深化客户粘性。陶瓷机械业务方面，公司通过旗下“科达（KEDA）”、“力泰（HLT|DLT）”、“唯高（ICF&Welko）”品牌，构建了丰富的产品矩阵，能够满足全球客户的多样化需求，在国内及海外新兴市场占据了较好的市场份额。同时，依托亚洲第一、全球第二的行业地位，公司通过全球销售网络与市场知名度，为配件耗材等配套服务的拓展奠定了坚实的客户基础，从而进一步推进配件耗材与陶瓷机械设备的协同发展，提升公司一站式服务能力。

海外建材业务方面，凭借本土化产能与渠道先发优势，瓷砖品牌特福（Twyford）在非洲撒哈拉以南部分地区确立了领先的行业地位。在此基础上，合资公司积极拓展多元化品类布局并构建多层级品牌体系，通过高效的渠道复用与协同的品牌矩阵，不断提升业务盈利能力。其中，瓷砖高端品牌“MICASSO”聚焦建材连锁超市及高端渠道；洁具领域以“Frencia”为核心品牌拓展东西非市场，同时复用瓷砖业务渠道资源进行市场渗透；玻璃业务沿用特福品牌（Twyford），通过其既有的知名度与客户信任度，实现品牌资源的协同增效及积累。

2、全球化布局整合全球资源，全链条服务强化市场渗透

公司坚持全球化战略，以国际视野整合全球生产要素，通过深耕本土市场实现资源最优配置。陶瓷机械业务方面，公司依托中国产业配套优势推进技术研发、生产制造、销售网络、售后服务的全球化布局，截至目前公司已在海内外拥有 12 个生产基地、超百个配件仓及服务网点。同时，公司深化“装备+配件耗材+服务”的陶瓷生产全周期配套，为行业带来更具竞争力的整体解决方案，进一步强化市场竞争力。

海外建材业务方面，公司立足于本土市场实现原料供应、生产制造及销售服务，形成了以非洲撒哈拉沙漠以南地区为核心的战略布局，产品销售至 40 多个国家及地区。同时，公司依托多年全球化运营经验，已培养具备跨国经营能力的管理团队，在

海外产能布局、经销商拓展及门店管理等方面不断优化管理体系；并持续通过技能培训及晋升机制推动本土化人才及服务建设，目前非洲生产基地的本地员工占比超 90%。

3、创新驱动塑造产品硬实力，引领行业绿色及数字化转型

公司坚持由“科”而“达”的创新发展道路，已构筑“国家认定企业技术中心”、“博士后科研工作站”等高水平创新研发平台和产学研合作平台，持续推出符合市场需求的高附加值产品。报告期内，公司科达硬质材料抛磨实验中心成立，子公司佛山科达机电广东省绿色低碳热工成套装备（科达机电）工程技术研究中心通过广东省工程技术研究中心认定。同时，公司升级陶瓷数字制造运营管理平台“甄陶 MOM2025”，通过融合前沿 AI 技术等，助力陶瓷生产向柔性智能、数字互联方向迈进。



同期，公司研发技术及产品实力亦得到高度认可，高能效数字化双层辊道窑、高能效大产量发泡陶瓷隧道窑成套装备分别荣获 2024 年度建筑材料科学技术二、三等奖；“无机人造石（荒料）整线技术与装备研发及产业化”荣获广东省机械工业科学技术奖二等奖；公司恒力泰机械、德力泰、安徽科达新材料同获第二十五届中国专利



优秀奖等。

图：公司及子公司于报告期内获得的部分荣誉奖项

4、企业文化构建合伙机制，利益绑定激发团队动能

科达制造始终秉持“财散人聚，财聚人散”的合伙文化理念，通过上市公司股权激励、员工持股计划及子公司持股平台构建利益共享与风险共担机制。报告期内，公司发布新一期的员工持股计划，授予股份总数约 6,000 万股，参与人数不超过 550 人，通过设置富有挑战性的业绩考核目标，将员工个人利益与公司长期发展绑定，激发员工主观能动性，助力公司战略目标高效落地。

5、数字化转型筑牢制造根基，精益管理提升运营效能

科达制造以“全局数字化、场景智能化”为目标推进业务全链条数字化升级，其中，海外建材业务全面应用生产计划协同优化系统、设备资产管理系统及质量管理系统，并升级产线自动化水平；子公司安徽科达洁能完成“5G+工业互联网的智慧节能环保装备工厂项目”改造，实现全厂 5G 全覆盖、设备联网率提升 100%及生产全流程自动化控制，入选安徽省数字化转型典型示范项目。

同时，公司围绕“高品质、短交期、高效率、优成本”愿景，以构建自我造血能力的精益改善体系为目标持续推进精益管理，科达陶机聚焦提质增效及人才培育等精益指标，以 BPD/SW/PSP 改善周及齐套拉动为核心抓手，报告期内全员自主改善提案超 3,500 份，共开展改善工作坊超 130 场；海外子公司如印度通过“抛光磨头维修增效降本”项目优化效率与成本；海外建材业务则通过优化发电设备、供电方案及原料球石配比等工艺降低生产成本。

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	818,841.89	549,404.78	49.04
营业成本	578,577.47	408,587.36	41.60
销售费用	28,229.38	30,161.09	-6.40
管理费用	52,150.99	41,782.68	24.81
财务费用	24,172.98	14,589.63	65.69
研发费用	16,076.15	16,777.85	-4.18
经营活动产生的现金流量净额	65,964.45	25,775.95	155.91
投资活动产生的现金流量净额	-61,049.98	-96,930.32	37.02
筹资活动产生的现金流量净额	34,378.18	-9,233.84	472.31

营业收入变动原因说明：营业收入本期数较上年同期数上升 49.04%，主要是海外建材、锂电材料和新能源装备业务本期销售规模大幅增长所致。

营业成本变动原因说明：营业成本本期数较上年同期数上升 41.60%，主要是公司本期销售规模大幅增长所致。

财务费用变动原因说明：财务费用本期数较上年同期数上升 65.69%，主要是公司本期汇兑损失增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数上升 155.91%，主要是公司本期销售规模扩大，使得销售商品和提供劳务收到的现金相应增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数上升 37.02%，主要原因是公司本期赎回理财产品较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数上升 472.31%，主要原因是公司本期取得的银行借款较多所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	339,240.30	11.68	295,203.23	10.95	14.92	
交易性金融资产	44,939.83	1.55	71,659.42	2.66	-37.29	
应收票据	6,294.90	0.22	5,237.31	0.19	20.19	
应收账款	290,788.75	10.02	225,181.62	8.36	29.14	
应收款项融资	16,909.49	0.58	21,080.16	0.78	-19.78	
预付款项	45,855.73	1.58	44,241.35	1.64	3.65	
其他应收款	15,528.51	0.53	24,808.12	0.92	-37.41	
存货	506,473.66	17.45	479,429.93	17.79	5.64	

合同资产	36,899.37	1.27	14,614.29	0.54	152.49	
一年内到期的非流动资产	70,585.75	2.43	76,460.69	2.84	-7.68	
持有待售资产	348.18	0.01	348.18	0.01		
其他流动资产	64,028.77	2.21	65,381.81	2.43	-2.07	
长期应收款	44,159.96	1.52	42,206.80	1.57	4.63	
长期股权投资	348,371.12	12.00	324,817.06	12.05	7.25	
其他权益工具投资	388.90	0.01	420.51	0.02	-7.52	
其他非流动金融资产	2,252.37	0.08	1,302.52	0.05	72.92	
固定资产	680,995.26	23.46	640,352.85	23.76	6.35	
在建工程	121,396.69	4.18	100,172.48	3.72	21.19	
使用权资产	5,166.49	0.18	4,434.39	0.16	16.51	
无形资产	98,403.29	3.39	101,694.56	3.77	-3.24	
商誉	84,518.14	2.91	85,958.84	3.19	-1.68	
长期待摊费用	42.51	0.00	49.40	0.00	-13.95	
递延所得税资产	59,136.79	2.04	51,229.43	1.90	15.44	
其他非流动资产	20,483.93	0.71	18,734.71	0.70	9.34	
资产合计	2,903,208.69	100.00	2,695,019.66	100.00	7.72	
短期借款	158,635.26	5.46	101,792.70	3.78	55.84	
交易性金融负债			160.01	0.01	-100.00	
应付票据	72,430.89	2.49	43,517.35	1.61	66.44	
应付账款	232,090.27	7.99	295,408.20	10.96	-21.43	
合同负债	209,464.45	7.21	228,154.47	8.47	-8.19	
应付职工薪酬	20,561.68	0.71	29,149.48	1.08	-29.46	
应交税费	28,725.23	0.99	19,281.83	0.72	48.98	
其他应付款	18,743.70	0.65	18,409.73	0.68	1.81	
一年内到期的非流动负债	212,096.84	7.31	141,945.84	5.27	49.42	
其他流动负债	16,986.17	0.59	18,621.16	0.69	-8.78	
长期借款	407,435.59	14.03	398,344.55	14.78	2.28	
租赁负债	4,739.52	0.16	3,758.30	0.14	26.11	
预计负债	4,123.34	0.14	4,117.88	0.15	0.13	
递延收益	5,194.31	0.18	2,733.42	0.10	90.03	
递延所得税负债	13,622.33	0.47	8,811.23	0.33	54.60	
其他非流动负债	924.52	0.03	1,007.91	0.04	-8.27	
负债合计	1,405,774.10	48.42	1,315,214.06	48.80	6.89	

其他说明

(1) 交易性金融资产本期期末余额较上年期末余额下降 37.29%，主要是公司本期赎回理财产品所致。

(2) 其他应收款本期期末余额较上年期末余额下降 37.41%，主要是公司本期收回以前年度江苏科行资产处置款以及收到前期申报出口退税影响所致。

(3) 合同资产本期期末余额较上年期末余额增长 152.49%，主要是本期子公司安徽科达洁能销售规模大幅增长所致。

(4) 其他非流动金融资产本期期末余额较上年期末余额增长 72.92%，主要是公司本期增加对华德诚志重科股权投资（北京）合伙企业（有限合伙）投资影响所致。

(5) 短期借款本期期末余额较上年期末余额增长 55.84%，主要是公司本期新增银行借款所致。

(6) 交易性金融负债本期期末余额较上年期末余额下降 100.00%，主要是公司本期远期结汇合同公允价值变动影响所致。

(7) 应付票据本期期末余额较上年期末余额增长 66.44%，主要是公司本期开具的银行承兑汇票增加所致。

(8) 应交税费本期期末余额较上年期末余额增长 48.98%，主要是公司本期应交企业所得税增长所致。

(9) 一年内到期的非流动负债本期期末余额较上年期末余额增长 49.42%，主要是公司本期一年内到期的长期借款增加所致。

(10) 递延收益本期期末余额较上年期末余额增长 90.03%，主要是子公司福建科达新能源本期收到的政府补助影响所致。

(11) 递延所得税负债本期期末余额较上年期末余额增长 54.60%，主要是海外建材业务应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产1,006,278.02（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为34.66%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
海外建材业务	公司与战略合作伙伴森大集团合资经营形成的业务	独立经营	377,134.54	64,223.18

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

具体内容详见附注七“31、所有权或使用权受限资产”部分。

4、其他说明

□适用 √不适用

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	1,126.09
投资额增减变动数	-15,210.40
上年同期投资额	16,336.49
投资额增减幅度（%）	-93.11

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度（%）	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源
科特迪瓦陶瓷厂一期工程	24,883.34	98.19	15,965.68	24,432.37	自筹
福建科达二期工程	75,945.89	98.94	7,113.83	75,143.83	自筹
肯尼亚陶瓷厂二分厂改造	14,539.47	99.25	8,403.92	14,430.21	自筹
科达装备制造基建工程	40,000.00	92.57	805.90	37,029.83	募集+自筹
秘鲁玻璃厂新建项目	49,247.45	15.35	3,552.98	7,561.85	自筹
大型高端智能装备制造数字工厂	33,500.00	93.25	80.54	31,238.16	募集+自筹
合计	238,116.15		35,922.85	189,836.25	

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价	本期计提的减	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
------	-----	----------	------------	--------	--------	-----------	------	-----

		损益	值变动	值				
交易性金融资产	71,659.42	603.79			158,998.00	186,307.83	-13.55	44,939.83
持有待售资产	348.18							348.18
其他权益工具投资	420.51		-31.61					388.90
其他非流动金融资产	1,302.52	-50.15			1,000.00			2,252.37
合计	73,730.63	553.64	-31.61		159,998.00	186,307.83	-13.55	47,929.28

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☒适用 ☐不适用

私募基金名称	公司持有私募基金份额（%）	截至报告期末公司已投资金额（万元）	截至报告期末私募基金投资标的	截至报告期末私募基金对外投资金额（万元）
广州金达英飞创业投资基金合伙企业（有限合伙）	7.00	500.00	广东科达南粤新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500.00
广东科达南粤新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	59.76	15,000.00	广汽埃安新能源汽车股份有限公司、宜宾锂宝新材料股份有限公司、上海乐橘科技有限公司	25,000.00
华德诚志重科股权投资（北京）合伙企业（有限合伙）	4.95	2,000.00	优镓科技（北京）有限公司、北京清研智束科技有限公司、浙江智束科技有限公司、北京亿人亿车科技有限公司、浙江连信数字有限公司、国科光芯（海宁）科技股份有限公司	16,230.00

衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

(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 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	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	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
远期金融合约	174,617.78	77,684.25	-561.19		96,933.53	112,173.63	62,015.33	5.16
合计	174,617.78	77,684.25	-561.19		96,933.53	112,173.63	62,015.33	5.16

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	无变化
报告期实际损益情况的说明	报告期内，远期金融合约实际损益为-428.82 万元。
套期保值效果的说明	公司开展套期保值业务，旨在对冲进出口合同预期收付汇及手持外币资金的汇率波动风险、存量贷款的利率波动风险。套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度，从而实现套期保值的目的。
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）	报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明详见公司于 2025 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于开展套期保值业务的公告》（公告编号：2025-010）。
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	每月底根据交易金融机构提供的交易估值报告确定公允价值变动。
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（如有）	2025 年 3 月 26 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	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

其他说明

无

(五)重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六)主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	子公司	建材的生产及销售	1,000.00万美元	168,102.61	111,166.95	105,129.12	43,800.69	38,502.43
广东科达锂业有限公司	子公司	投资平台	100,000.00万人民币	227,948.39	227,948.39		14,559.34	14,559.34

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
------	----------------	---------------

Keda Industrial Brazil Ltda	新增	无重大影响
Kami Turkey Mükkekep Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	新增	无重大影响
佛山市科华百思新能源科技有限公司	新增	无重大影响
厦门鑫迪辉新能源科技有限公司	新增	无重大影响
佛山市科达生态石工程技术有限公司	注销	无重大影响
马鞍山科安光伏发电有限公司	出售	无重大影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七)公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观经济及产业政策风险

近年来，海外地区存在地缘政治局势紧张、贸易摩擦加剧、建材需求结构性下行等因素影响，我国亦面临房地产行业低迷及建材行业节能环保、减排等产业政策的要求，建材产业链的生产和经营存在一定下行压力。同时，随着产业资本对非洲市场关注度的提升，以及国际金融环境的动荡带来的汇率波动加剧，公司海外建材业务亦可能面临市场竞争加剧、汇兑损益波动加剧的风险，或对公司整体经营业绩造成一定影响。

公司将持续深化对宏观经济走势及产业政策动态的分析与研究，紧密跟随国家的发展战略，积极适应行业发展趋势，把握市场变动所带来的机遇与挑战。同时，公司将密切关注相关汇率变化趋势，通过控制负债率、优化外币结构、产品价格调整等方式，对冲或降低汇率波动带来的潜在负面影响。

2、投资管控及海外经营风险

基于公司全球化战略的推进、前期多元化发展的探索，公司通过自建或并购等方式，在全球布局超 25 个生产基地，业务涵盖建材机械、锂电材料及装备、海外建材、智慧能源及液压泵等领域，销售至超百个国家。在全球经济不确定性增加及行业竞争加剧的背景下，一方面随着经营规模和业务领域的不断扩张，公司对各子公司的业务整合及管控面临一定挑战；与此同时，国际形势复杂多变，部分地区存在政局动荡、

武装冲突等情况，且不同国家和地区在法律法规、商业惯例与习俗文化等方面存在差异，或对公司出口业务及海外本土布局构成一定经营与管理风险。

为应对上述经营管理风险，公司将持续加强对海外市场的调研分析，并重点关注投后管理，通过总部平台加强风控、合规等方面赋能，优化组织架构、强化业务考核；同时，合理运用保险等保障工具，降低海外运营风险。

3、资产减值风险

近年来，我国建材行业与锂电材料行业面临周期调整压力，部分下游客户因盈利能力下滑导致资信与偿债能力减弱，可能导致公司应收账款坏账风险。同时，公司基于业务发展需要，多年来相继通过股权或资产等方式并购了诸多项目，如相关子公司或并购项目经营未达预期，亦可能存在商誉等资产减值风险。

公司已通过成立风控团队、加强业务回款考核、优化子公司管理及考核体系等方式，引导及支持业务层面提升经营质量。此外，对于经营不达预期的子公司，公司亦将分类制定改善或处置方案，保障公司整体资产的有效运营。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻中央经济工作会议和中央金融工作会议精神，推动公司高质量发展，提升公司投资价值，保护投资者尤其是中小投资者合法权益，共同促进资本市场平稳健康发展，公司持续开展“提质增效重回报”行动，具体执行情况如下：

1、聚焦主责主业，全面提升经营质效

在外部环境复杂、国内房地产及锂电行业持续低迷的背景下，公司坚定贯彻全球化战略，在市场拓展、产品创新、降本增效等方面不断深化，多措并举推动核心业务稳健精进。2024年，公司实现营收126亿元，创历史新高；2025年上半年，公司实现营业收入81.88亿元，同比增长49.04%，海外收入占比超65%；实现归母净利润7.45亿元，同比增长63.95%。

其中，陶瓷机械业务方面，公司持续贯彻全球化布局，推进海外本土化服务体系及产业链建设，重点推进配件耗材及机械通用化业务的拓展；对内坚持“创新驱动”理念，以“绿色化”、“数字化”为导向，积极打造数字化工厂，推出节能降耗、环保及智能的产品及解决方案，助力行业新质生产力发展。海外建材业务方面，公司坚定推进“大建材”战略，积极建设产能与拓展市场，自2024年下半年起，该业务稳步推进建材产品提价、新品类投产，并持续深化多品牌发展战略及降本增效工作，2025

年上半年该业务收入同比增长 90.08%，毛利率提升 5.85 个百分点，盈利能力稳步提升。

2、注重投资者回报，强化投资者沟通

基于公司《股东分红回报规划（2024 年-2026 年）》，为积极回报投资者，公司于报告期实施了 2024 年度利润分配方案，每股派发 0.2 元（含税），合计派发现金红利约 3.72 亿元（含税），股息支付率进一步提升至 37%。自上市以来，公司合计分红超 38 亿元。此外，公司亦通过股份回购及注销等多种措施，积极维护公司市场价值。公司于 2024 年完成了 3,056.35 万股库存股的注销以及约 3,000 万股的股份回购，涉及金额合计约 7.52 亿元（不含印花税、佣金等交易费用），以实际行动响应投资者的呼吁。

与此同时，公司持续加强投资者沟通，报告期内公司及时召开业绩说明会，积极参与投资者交流调研及券商策略会活动，亦通过热线电话、公司网站投资者专栏、上证 e 互动、投关自媒体等多种渠道，及时、真诚地与投资者进行沟通。

3、坚持规范运作，强化“关键少数”合规意识

为响应《公司法》及《上市公司章程指引》等最新法律法规与监管政策要求，并契合公司发展战略与治理实践，公司于 2025 年 8 月 5 日召开第九届董事会第九次会议，审议通过《关于修订<公司章程>及其附件的议案》及系列公司治理制度修订议案。本次修订重点在于调整公司内部监督机构，即取消监事会，并将其相关职权整合至董事会审计委员会承接行使；同时，为完善治理机制，拟增设一名职工代表董事席位（上述相关议案尚需公司股东大会审议批准后方可生效实施）。

公司于报告期内持续关注组织架构优化、业务板块独立性的强化及子公司经营质量的提升，并针对日常关联交易等重要事项以及子公司的规范运作，持续完善执行机制，并健全数据化流程管理。同时，公司高度重视“关键少数”的履职责任，除组织公司董监高积极参与合规履职培训外，公司亦针对总部及子公司重要管理人员进行定期合规宣贯，在日常工作中持续构建合规认知框架。未来，公司将持续完善内部治理制度及机制，进一步提升公司规范运作水平。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邓浩轩	董事、董事会战略委员会委员	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 6 月 30 日，邓浩轩先生因个人原因申请辞去其所担任的公司第九届董事会董事及董事会战略委员会委员职务，邓浩轩先生的离任未导致公司董事低于法定人数，不影响公司董事会正常运行，其辞职申请自送达董事会时生效。辞职后邓浩轩先生不在公司担任任何职务。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司董事离任的公告》（公告编号：2025-025）。

2025 年 8 月 5 日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过《关于提名第九届董事会非独立董事候选人的议案》，鉴于邓浩轩先生辞去公司董事职务，经公司第一大股东梁桐灿先生提名及被提名人本人同意，并经公司董事会提名委员会对相关人员任职资格进行审核，同意提名陈永成先生为公司第九届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至公司第九届董事会届满为止。本议案尚需公司股东大会审议，具体内容详见公司于 2025 年 8 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第九届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2025-030）。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020 年 11 月 13 日及 2020 年 11 月 30 日，公司分别召开第七届董事会第三十二次会议、2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《2020 年员工持股计划》。根据份额认购结果，公司回购专用证券	详见公司于 2020 年 11 月 14 日、2021 年 2 月 11 日、2024 年 1 月 20 日、2024 年

账户所持有的 43,113,440 股公司股票，已于 2021 年 2 月 9 日通过非交易过户形式过户至公司 2020 年员工持股计划专用证券账户。该期员工持股计划的存续期为 36 个月，自 2021 年 2 月 11 日起 12 个月分两期解锁。 基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，公司于 2024 年 1 月、12 月分别召开了相关持有人会议及董事会，同意公司将本期员工持股计划存续期延长 2026 年 2 月 11 日。截至本报告期末，该员工持股计划两期份额均已全部解锁，其中第二期份额尚未完成财产清算和分配工作，目前其合计尚持有 17,556,700 股科达制造股票，占公司当前总股本的 0.92%。	12 月 10 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《科达制造股份有限公司 2020 年员工持股计划（草案）》《关于 2020 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》《关于 2020 年员工持股计划存续期展期的公告》。
2025 年 3 月 26 日、2025 年 4 月 16 日、2025 年 5 月 30 日，公司分别召开第九届董事会第六次会议、2024 年年度股东大会、第九届董事会第八次会议，审议通过《2025 年员工持股计划（草案）及摘要》、《关于调整 2025 年员工持股计划相关事项的议案》等相关议案。 根据份额认购结果，本期员工持股计划参与认购首次授予部分份额的员工为 387 人（不含预留份额人数），对应科达制造股票 4,803 万股。上述股份已于 2025 年 7 月 14 日以 3.95 元/股的价格从公司回购专用证券账户过户至“科达制造股份有限公司-2025 年员工持股计划”专用证券账户，占公司总股本的 2.50%。	详见公司于 2025 年 4 月 17 日、2025 年 5 月 31 日、2025 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《科达制造股份有限公司 2025 年员工持股计划》《关于调整 2025 年员工持股计划相关事项的公告》《关于 2025 年员工持股计划首次授予部分完成股票非交易过户的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、 纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	福建科达新能源科技有限公司	具体请登录企业环境信息依法披露系统（福建 Beta 版）（ http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home ）搜索企业名称查询
2	重庆科达新能源材料有限公司	具体请登录企业环境信息依法披露系统（重庆）（ http://cqtpf.cqree.cn:10001/eps/index/enterprise-search ）搜索企业名称查询

其他说明

√适用 □不适用

重庆科达新材料于 2025 年首次被列入当地环境信息依法披露单位名单，依据《企业环境信息依法披露管理办法》，其需在 2026 年规定日期前披露 2025 年度环境信息依法披露报告，因此目前其尚未披露相关报告。

五、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2025 年上半年，公司及国内子公司聚焦乡村振兴与巩固脱贫攻坚成果，在文化传承、教育支持及爱心捐赠等领域积极行动，重点开展了资助乡村传统文化活动举办、向当地贫困家庭、福利院及学校捐赠款物等工作，累计投入金额超 17 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	梁桐灿、广东宏宇集团有限公司（以下简称“宏宇集团”）	宏宇集团下属企业广东宏璟新能源科技有限公司涉及从事新能源电池负极材料业务，目前销售规模较小，与科达制造锂电材料业务未构成实质性竞争。为避免未来可能对科达制造造成的潜在不利影响，梁桐灿、宏宇集团承诺在承诺出具之日起 5 年内进行妥善解决。	2024 年 6 月 19 日	是	自承诺出具之日起 5 年内	是	/	/
	减少关联交易	广东宏宇集团有限公司	尽量避免宏宇集团以及宏宇集团控制的企业与科达制造之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，宏宇集团及宏宇集团控制的企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。	2024 年 6 月 19 日	否	长期履行	是	/	/
	股份减持相关承诺	边程	自离婚导致的分割股份办理完毕非交易过户手续之日起的 12 个月内（含非交易过户完成当日），不得以任何方式减持本人所持有的公司股份，包括承诺期间因公司发生资本公积转增股本、派送股份红利、配股、增发等产生的股份。	2024 年 9 月 18 日	是	2024 年 9 月 30 日起的 12 个月内	是	/	/
	股份减持相关承诺	关琪	自离婚导致的分割股份办理完毕非交易过户手续之日起的 12 个月内（含非交易过户完成当日），不得以任何方式减持本人所持有的公司股份，包括承诺期间因公司发生资本公积转增股本、派送股份红利、配股、增发等产生的股份。	2024 年 9 月 18 日	是	2024 年 9 月 30 日起的 12 个月内	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2019 年 10 月 18 日，公司控股子公司江苏科行收到江苏省南京市中级人民法院（以下简称“南京中院”）寄送的《传票》等法律文书，江苏江南生态碳科技(集团)股份有限公司（曾用名：江苏新世纪江南环保股份有限公司，以下简称“江南环保”）以子公司江苏科行、公司及相关方侵害技术秘密为由向法院提起诉讼。经南京中院一审、公司等相关方上诉及最高人民法院二审，最终判令江苏科行立即停止侵害江南环保技术秘密的行为，赔偿江南环保经济损失 2,228.52 万元和为制止侵权支出的合理费用 100 万元。因不服最高人民法院作出的二审判决，江苏科行、江南环保均向最高人民法院申请再审，最高人民法院于 2025 年 5 月 23 日出具《民事裁定书》，认为江南环保、江苏科行的再审申请均不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百一十一条规定的情形，裁定驳回江南环保、江苏科行的再审申请。	详见公司于 2025 年 5 月 26 日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《关于公司收到再审裁定结果的公告》（公告编号：2025-021）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司分别于2024年12月9日、2025年1月3日召开第九届董事会第五次会议、2025年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司及子公司日常关联交易的议案》。在2025年度，同意公司及子公司与广州森大、森大集团及其子公司发生关联交易，全年预计发生采购原材料及商品2,137.50万元，销售建材产品及原料等82,052.43万元，接受关联人提供劳务2,000.00万元；同意公司及子公司向宏宇集团旗下子公司销售机械设备及提供合同能源管理服务2,922.94万元，接受石墨化代加工服务10,200.00万元；同意公司及子公司向广东佛山市陶瓷研究所控股集团股份有限公司（含其下属子公司，以下简称“陶瓷研究所”）采购陶瓷配件等5,653.00万元；同意公司子公司向参股公司国瓷康立泰（含其下属子公司）采购墨水、色釉料16,000.00万元。前述预计的金额为预计与相关关联方签订合同的含税总金额，部分设备配件销售或采购、服务以实际发货或下单情况为准。

截至本报告期末，根据公司及子公司与各关联方实际签订的合同，公司及子公司与广州森大、森大集团及其子公司发生签订采购原材料及商品1,227.65万元、销售建材产品及原料等35,028.44万元，未发生接受关联人提供劳务；公司及子公司与宏宇集团旗下子公司签订销售机械设备及提供合同能源管理服务238.46万元、接受石墨化代加工服务8,399.82万元；公司子公司与陶瓷研究所签订采购陶瓷配件等4,481.58

万元、与国瓷康立泰签订采购墨水、色釉料 9,625.27 万元。报告期内账面确认的交易金额见第八节“财务报告”中“关联方及关联交易”中“关联交易情况”。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							118,424.51								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							460,327.06								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							460,327.06								
担保总额占公司净资产的比例(%)							38.30								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							292,897.99								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							292,897.99								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	59,663
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
梁桐灿	-	374,456,779	19.52	0	质押	242,210,000	境内自然人
广东联塑科技实业有限公司	-	153,600,077	8.01	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	59,717,353	139,136,993	7.25	0	无	0	境外法人
卢勤	-	125,983,334	6.57	0	无	0	境外自然人
广东宏宇集团有限公司	-	64,341,152	3.35	0	质押	64,341,152	境内非国有法人
佛山市新明珠企业集团有限公司	-	52,994,111	2.76	0	质押	27,000,000	境内非国有法人
关琪	-	49,349,799	2.57	0	无	0	境内自然人
边程	-	49,349,799	2.57	0	无	0	境内自然人
谢悦增	-	42,286,000	2.20	0	无	0	境内自然人
石丽云	-	31,086,400	1.62	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
梁桐灿		374,456,779		人民币普通股		374,456,779	
广东联塑科技实业有限公司		153,600,077		人民币普通股		153,600,077	
香港中央结算有限公司		139,136,993		人民币普通股		139,136,993	
卢勤		125,983,334		人民币普通股		125,983,334	
广东宏宇集团有限公司		64,341,152		人民币普通股		64,341,152	
佛山市新明珠企业集团有限公司		52,994,111		人民币普通股		52,994,111	
关琪		49,349,799		人民币普通股		49,349,799	
边程		49,349,799		人民币普通股		49,349,799	
谢悦增		42,286,000		人民币普通股		42,286,000	
石丽云		31,086,400		人民币普通股		31,086,400	
前十名股东中回购专户情况说明		截至期末公司回购专用证券账户共持有公司 59,999,862 股，占公司总股本的 3.13%。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		关琪女士不可撤销地将 49,349,799 股股份所对应的表决权、提名权及提案权委托给边程先生行使，包括因公司实施送股、资本公积转增股本、主动增持公司股份等事项产生的股份对应的表决权、提名权及提案权。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 19 日披露的《关于股东权益变动的提示性公告》。					
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，梁桐灿系广东宏宇集团有限公司的实际控制人，双方互为一致行动人；关琪将其所持股份对应的表决权、提名权及提案权委托给边程行使，双方互为一致行动人；广东联塑科技实业有限公司、卢勤、佛山市新明珠企业集团有限公司、谢悦增不存在关联关系或属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股		无					

数量的说明	
-------	--

注：截至 2025 年 6 月 30 日（瑞士时间）瑞士证券交易所收盘，公司 GDR（全球存托凭证）存续数量为 3,049,103 份，占 GDR 实际发行数量的 25.41%。

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☒适用 ☐不适用

公司于报告期内实施 2025 年员工持股计划，具体内容详见本报告第四节“公司治理、环境和社会”之“三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响”。其中，公司董事、监事及高级管理人员 7 人合计认购本期员工持股计划份额 3,831.50 万份，对应 970 万股公司股票。

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：科达制造股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	339,240.30	295,203.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	44,939.83	71,659.42
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,294.90	5,237.31
应收账款	七、5	290,788.75	225,181.62
应收款项融资	七、7	16,909.49	21,080.16
预付款项	七、8	45,855.73	44,241.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	15,528.51	24,808.12
其中：应收利息			
应收股利			56.63
买入返售金融资产			
存货	七、10	506,473.66	479,429.93
其中：数据资源			
合同资产	七、6	36,899.37	14,614.29
持有待售资产	七、11	348.18	348.18
一年内到期的非流动资产	七、12	70,585.75	76,460.69
其他流动资产	七、13	64,028.77	65,381.81
流动资产合计		1,437,893.24	1,323,646.11
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	七、16	44,159.96	42,206.80
长期股权投资	七、17	348,371.12	324,817.06
其他权益工具投资	七、18	388.90	420.51
其他非流动金融资产	七、19	2,252.37	1,302.52
投资性房地产			
固定资产	七、21	680,995.26	640,352.85
在建工程	七、22	121,396.69	100,172.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,166.49	4,434.39
无形资产	七、26	98,403.29	101,694.56
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	84,518.14	85,958.84
长期待摊费用	七、28	42.51	49.40
递延所得税资产	七、29	59,136.79	51,229.43
其他非流动资产	七、30	20,483.93	18,734.71
非流动资产合计		1,465,315.45	1,371,373.55
资产总计		2,903,208.69	2,695,019.66
流动负债：			
短期借款	七、32	158,635.26	101,792.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		160.01
衍生金融负债			
应付票据	七、35	72,430.89	43,517.35
应付账款	七、36	232,090.27	295,408.20
预收款项			
合同负债	七、38	209,464.45	228,154.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	20,561.68	29,149.48
应交税费	七、40	28,725.23	19,281.83
其他应付款	七、41	18,743.70	18,409.73

其中：应付利息			
应付股利		22.55	18.16
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	212,096.84	141,945.84
其他流动负债	七、44	16,986.17	18,621.16
流动负债合计		969,734.49	896,440.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	407,435.59	398,344.55
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,739.52	3,758.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	4,123.34	4,117.88
递延收益	七、51	5,194.31	2,733.42
递延所得税负债	七、29	13,622.33	8,811.23
其他非流动负债	七、52	924.52	1,007.91
非流动负债合计		436,039.61	418,773.29
负债合计		1,405,774.10	1,315,214.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	191,785.64	191,785.64
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	263,619.60	264,715.19
减：库存股	七、56	66,764.71	66,764.71
其他综合收益	七、57	-6,036.14	-23,714.02
专项储备	七、58	416.33	423.87
盈余公积	七、59	84,124.76	84,124.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	734,672.46	697,322.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,201,817.94	1,147,893.62
少数股东权益		295,616.65	231,911.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,497,434.59	1,379,805.60

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,903,208.69	2,695,019.66
-----------------------	--	--------------	--------------

公司负责人：边程 主管会计工作负责人：曾飞 会计机构负责人：罗麟

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：科达制造股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		124,966.93	99,388.65
交易性金融资产		40,910.43	67,307.80
衍生金融资产			
应收票据		374.90	1,140.83
应收账款	十九、1	72,466.77	69,406.95
应收款项融资		2,225.55	5,321.87
预付款项		6,603.65	6,236.52
其他应收款	十九、2	122,696.24	129,975.80
其中：应收利息			
应收股利		2,800.00	
存货		31,343.83	35,933.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,209.31	98.37
流动资产合计		402,797.61	414,810.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	715,633.56	710,404.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,252.37	1,302.52
投资性房地产			
固定资产		30,648.24	25,141.81

在建工程		205.40	5,158.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,490.00	3,673.51
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		28,390.00	29,080.28
其他非流动资产		409.58	611.18
非流动资产合计		781,029.15	775,372.18
资产总计		1,183,826.76	1,190,182.54
流动负债：			
短期借款		15,000.00	16,315.74
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		28,175.50	17,484.00
应付账款		47,892.78	50,995.79
预收款项			
合同负债		34,046.21	39,550.55
应付职工薪酬		4,977.23	7,599.81
应交税费		263.63	124.49
其他应付款		101,796.34	109,548.95
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		36,124.09	25,563.69
其他流动负债		1,866.05	3,365.90
流动负债合计		270,141.83	270,548.92
非流动负债：			
长期借款		87,402.70	86,784.63
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		119.20	
递延所得税负债			
其他非流动负债		50.00	169.20
非流动负债合计		87,571.90	86,953.83
负债合计		357,713.73	357,502.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,785.64	191,785.64
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		318,746.95	318,746.95
减：库存股		66,764.71	66,764.71
其他综合收益		-179.23	-171.61
专项储备			
盈余公积		83,424.05	83,424.05
未分配利润		299,100.33	305,659.47
所有者权益（或股东权益）合计		826,113.03	832,679.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,183,826.76	1,190,182.54

公司负责人：边程 主管会计工作负责人：曾飞 会计机构负责人：罗麟

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		818,841.89	549,404.78
其中：营业收入	七、61	818,841.89	549,404.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		703,940.76	514,449.52
其中：营业成本	七、61	578,577.47	408,587.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,733.79	2,550.91
销售费用	七、63	28,229.38	30,161.09
管理费用	七、64	52,150.99	41,782.68
研发费用	七、65	16,076.15	16,777.85
财务费用	七、66	24,172.98	14,589.63
其中：利息费用		13,409.58	10,566.85
利息收入		3,327.71	3,500.31
加：其他收益	七、67	3,480.34	5,528.03
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	24,064.15	18,872.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,196.35	19,763.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	-143.88	-729.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-5,385.34	-156.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,168.36	-22.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	2,040.09	3,993.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		132,788.13	62,441.81
加：营业外收入	七、74	1,450.60	2,792.97
减：营业外支出	七、75	1,327.15	2,528.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		132,911.58	62,706.13
减：所得税费用	七、76	19,254.74	7,262.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,656.84	55,443.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		113,784.98	55,750.55
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-128.14	-306.96
（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）		74,506.70	45,445.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		39,150.14	9,997.62
六、其他综合收益的税后净额		36,977.49	7,015.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,677.88	5,807.60
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-31.61	5,803.47
（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			-3.55

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-31.61	5,807.02
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		17,709.49	4.13
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-7.51	6.94
(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		17,717.00	-2.81
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19,299.61	1,208.22
七、综合收益总额		150,634.33	62,459.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		92,184.58	51,253.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		58,449.75	11,205.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.401	0.241
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.401	0.241

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：罗麟

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	108,878.02	108,759.34
减：营业成本	十九、4	85,114.18	84,401.02
税金及附加		1,135.23	455.86
销售费用		6,652.65	7,865.94
管理费用		8,605.39	10,150.18
研发费用		4,728.73	5,205.35
财务费用		-1,191.37	-76.05
其中：利息费用		1,860.32	1,959.81
利息收入		2,395.62	1,926.30
加：其他收益		391.34	1,991.08
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	26,118.07	6,477.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,584.20	4,403.01
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）		24.78	-883.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,006.80	308.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,374.20	8,650.53
加：营业外收入		48.53	2,192.63
减：营业外支出		134.46	89.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,288.27	10,753.68
减：所得税费用		690.28	161.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,597.99	10,592.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,597.99	10,592.03
（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		-7.62	4,967.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			4,960.87
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			4,960.87
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-7.62	6.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-7.62	6.94
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		30,590.37	15,559.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：罗麟

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		733,989.43	567,508.96
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		20,063.03	15,217.74
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	15,717.29	12,122.93
经营活动现金流入小计		769,769.75	594,849.62
购买商品、接受劳务支付的现金		502,769.19	418,820.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		105,536.44	75,240.05
支付的各项税费		48,238.94	30,312.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	47,260.73	44,701.50
经营活动现金流出小计		703,805.30	569,073.67
经营活动产生的现金流量净额		65,964.45	25,775.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		335.44	1,219.85
取得投资收益收到的现金		1,361.81	41,198.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,615.99	9,010.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56.63	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	267,246.05	147,680.36
投资活动现金流入小计		281,615.92	199,109.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,087.18	106,901.60
投资支付的现金		1,408.45	3,741.20
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			4,896.41

支付其他与投资活动有关的现金	七、78	234,170.27	180,500.22
投资活动现金流出小计		342,665.90	296,039.43
投资活动产生的现金流量净额		-61,049.98	-96,930.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,688.41	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,688.41	
取得借款收到的现金		226,908.58	146,491.71
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	16,524.20	21,749.10
筹资活动现金流入小计		246,121.19	168,240.81
偿还债务支付的现金		137,242.56	133,520.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,986.08	10,805.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,075.88	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	23,514.37	33,148.82
筹资活动现金流出小计		211,743.01	177,474.65
筹资活动产生的现金流量净额		34,378.18	-9,233.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,405.51	-1,131.73
五、现金及现金等价物净增加额		37,887.14	-81,519.94
加：期初现金及现金等价物余额		216,676.64	337,047.68
六、期末现金及现金等价物余额		254,563.78	255,527.74

公司负责人：边程 主管会计工作负责人：曾飞 会计机构负责人：罗麟

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		95,675.19	100,584.10
收到的税费返还		6,673.02	7,803.95
收到其他与经营活动有关的现金		216,608.05	239,382.32
经营活动现金流入小计		318,956.26	347,770.37
购买商品、接受劳务支付的现金		66,841.58	88,513.39
支付给职工及为职工支付的现金		18,175.35	17,252.23
支付的各项税费		3,393.72	639.14
支付其他与经营活动有关的现金		215,097.33	209,628.39
经营活动现金流出小计		303,507.98	316,033.15
经营活动产生的现金流量净额		15,448.28	31,737.22
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		6,355.86	
取得投资收益收到的现金		18,884.92	5,874.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		259,284.06	118,240.32
投资活动现金流入小计		284,524.84	124,115.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		567.42	1,365.60
投资支付的现金		7,652.78	25,959.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		236,916.35	142,695.84
投资活动现金流出小计		245,136.55	170,021.29
投资活动产生的现金流量净额		39,388.29	-45,905.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,500.00	28,900.27
收到其他与筹资活动有关的现金		1,248.40	1,395.10
筹资活动现金流入小计		35,748.40	30,295.37
偿还债务支付的现金		24,623.26	87,283.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,031.47	1,982.60
支付其他与筹资活动有关的现金		7,317.55	3,030.73
筹资活动现金流出小计		70,972.28	92,296.86
筹资活动产生的现金流量净额		-35,223.88	-62,001.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		404.26	-31.39
五、现金及现金等价物净增加额		20,016.95	-76,201.59
加：期初现金及现金等价物余额		72,156.96	182,305.29
六、期末现金及现金等价物余额		92,173.91	106,103.70

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：罗麟

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	191,785.64				264,715.19	66,764.71	-23,714.02	423.87	84,124.76		697,322.89		1,147,893.62	231,911.98	1,379,805.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	191,785.64				264,715.19	66,764.71	-23,714.02	423.87	84,124.76		697,322.89		1,147,893.62	231,911.98	1,379,805.6
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,095.59		17,677.88	-7.54			37,349.57		53,924.32	63,704.67	117,628.99
（一）综合收益总额							17,677.88				74,506.70		92,184.58	58,449.75	150,634.33
（二）所有者投入和减少资本					-1,194.86								-1,194.86	5,711.87	4,517.01
1. 所有者投入的普通股														2,688.41	2,688.41
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					947.14								947.14	985.84	1,932.98
4. 其他					-2,142.00								-2,142.00	2,037.62	-104.38
（三）利润分配											-37,157.13		-37,157.13	-456.95	-37,614.08
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											-37,157.13		-37,157.13	-456.95	-37,614.08
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								-7.54					-7.54		-7.54
1. 本期提取															
2. 本期使用								-7.54					-7.54		-7.54
（六）其他					99.27								99.27		99.27
四、本期期末余额	191,785.64				263,619.60	66,764.71	-6,036.14	416.33	84,124.76		734,672.46		1,201,817.94	295,616.65	1,497,434.59

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	194,841.99				305,842.63	83,850.27	-64,207.68	439.01	83,166.09		703,612.41		1,139,844.18	228,871.89	1,368,716.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	194,841.99				305,842.63	83,850.27	-64,207.68	439.01	83,166.09		703,612.41		1,139,844.18	228,871.89	1,368,716.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,056.35				-40,432.09	-42,315.31	5,807.54	-3.66			-16,853.23		-12,222.48	10,393.27	-1,829.21
（一）综合收益总额							5,807.6				45,445.97		51,253.57	11,205.84	62,459.41
（二）所有者投入和减少资本	-3,056.35				-40,678.39	-42,315.31							-1,419.43	-812.57	-2,232.00
1. 所有者投入的普通股	-3,056.35				-39,258.96	-42,315.31									
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					-1,419.43								-1,419.43	-812.57	-2,232.00
（三）利润分配											-62,299.26		-62,299.26		-62,299.26
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-62,299.26		-62,299.26		-62,299.26	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-0.06				0.06				
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							-0.06				0.06				
6. 其他															
（五）专项储备								-3.66					-3.66		-3.66
1. 本期提取															
2. 本期使用								-3.66					-3.66		-3.66
（六）其他					246.3								246.30		246.30
四、本期期末余额	191,785.64				265,410.54	41,534.96	-58,400.14	435.35	83,166.09		686,759.18		1,127,621.70	239,265.16	1,366,886.86

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：罗麟

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	191,785.64				318,746.95	66,764.71	-171.61		83,424.05	305,659.47	832,679.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	191,785.64				318,746.95	66,764.71	-171.61		83,424.05	305,659.47	832,679.79
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）							-7.62			-6,559.14	-6,566.76
（一）综合收益总额							-7.62			30,597.99	30,590.37
（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										-37,157.13	-37,157.13
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,157.13	-37,157.13
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	191,785.64				318,746.95	66,764.71	-179.23		83,424.05	299,100.33	826,113.03

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	194,841.99				358,016.14	83,850.27	-32,933.59		82,465.38	396,516.76	915,056.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	194,841.99				358,016.14	83,850.27	-32,933.59		82,465.38	396,516.76	915,056.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,056.35				-39,258.96	-42,315.31	4,967.81			-51,707.23	-46,739.42
（一）综合收益总额							4,967.81			10,592.03	15,559.84

（二）所有者投入和减少资本	-3,056.35				-39,258.96	-42,315.31					
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	-3,056.35				-39,258.96	-42,315.31					
（三）利润分配										-62,299.26	-62,299.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,299.26	-62,299.26
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	191,785.64				318,757.18	41,534.96	-27,965.78		82,465.38	344,809.53	868,316.99

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：罗麟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

公司成立日期：1996年12月11日，注册地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号，总部地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号，公司法定代表人：边程。公司于2002年9月18日经中国证监会核准，首次向社会公众发行人民币普通股2,000万股，于2002年10月10日在上海证券交易所上市，目前注册资本为人民币1,917,856,391.00元。

公司主要经营范围：陶瓷、石材、墙体材料、节能环保等建材机械设备制造，自动化技术及装备的研究、开发与制造；销售：机电产品零配件，砂轮磨具、磨料，陶瓷制品；清洁能源相关机械设备及相关自动化技术及装备的研制、开发与制造、销售；清洁煤气、蒸气、蒸汽的制造与销售；信息技术服务，软件开发与销售，系统集成，硬件设备租赁与销售，网络技术咨询服务；污水、固废、危废的处理处置相关业务及其衍生产品的生产销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（具体按[2000]外经贸发展审函字第3250号经营）。

公司所处行业：专用设备制造业

公司主要产品：建材机械、清洁煤气化装备、末端烟气治理装备、高端零部件等装备、建筑材料、锂电材料。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	金额大于等于 300 万元
重要的在建工程	项目投资总额大于等于 10,000 万元
重要的非全资子公司	归母净利润占集团比例超过 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

购买方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。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。购买方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。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增

投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益，其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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。对于原作为金融资产，转换为采用成本法核算的对子公司投资的，如有关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，应当按照转换时的公允价值确认为长期股权投资；如非交易性权益工具投资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，应按照转换时的公允价值确认长期股权投资，原确认计入其他综合收益的累计公允价值变动应结转计入留存收益，不得计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会

计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司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，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （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。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本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

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、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）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，

金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）金融资产减值

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已经发生信用减值的，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

（8）权益工具

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

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

12、应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收票据，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（a）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（b）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于按信用风险特征组合计提坏账的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险相对较高的银行	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。
商业承兑汇票	存在违约可能性，具有一定信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单项进行减值测试。

13、应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（a）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（b）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于按信用风险特征组合计提坏账的应收款项，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，使用减值准备模型计算预期信用损失。公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单项进行减值测试。

14、应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。
应收账款组合	存在违约可能性，具有一定信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。
应收账款组合	存在违约可能性，具有一定信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。

15、其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按照下列情形计量其他应收款预期信用损失：①信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③如果该金融工具的信用风险自初始确认后已经发生信

用减值的，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。
低风险组合	信用风险较低的税费返还、政府补助、员工借款及投标保证金	参考历史信用损失经验，结合当前及对未来的预测，按照预期信用损失法计算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款按单项进行减值测试。

16、存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类。

（2）存货计价方法

存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其它成本。存货采用永续盘存制，原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法；

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产按单项进行减值测试。

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

（1）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。②该组成部分是拟对本公司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该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（2）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持

有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

（1）长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权

益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，参照附注五、6核算。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得对联营企业或合营企业的长期股权投资，其初始投资成本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为基础确定。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本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；本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；本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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本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，本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，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。如原投资属于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算当期的留存收益，不得计入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，

改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：土地（境外）、房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
土地（境外）	不适用	不适用	不适用	不适用
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	5.00%	2.40%-4.80%
机器设备	平均年限法	8-20	5.00%	4.75%-11.88%
电子设备	平均年限法	5	5.00%	19.00%
运输设备	平均年限法	3-8	5.00%	11.87%-31.7%
其他设备	平均年限法	2	不计	50.00%

境外经营之土地所有权不计提折旧，另本公司新增的售电行业光伏发电设备，归类在机器设备类别。除土地之外的固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用

寿命不同或者以不同方式为企业提供的经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22、在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

（1）.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以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为基础确定其入账价值，并将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；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，对于换出资产不确认损益。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
商标权	10
专利权	10
非专有技术	5
应用软件	5

每期末，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。

(2).研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出为本公司从事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、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用及其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发相关支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难

以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

对于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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：

企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于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，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类及会计处理

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(一)按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、工程项目、提供劳务等。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。

公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务,属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,即客户已实物占有该商品;
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;
- ⑤客户已接受该商品;
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认的具体政策:

根据上述原则的要求,本公司对于各种销售形式特点选择了不同的确认收入的条件:

①单个标准产品、单台设备与配件销售:国内销售,根据合同约定交货完毕,作为客户取得相关商品控制权转移时点;对国外销售,根据合同的要求组织发货并办理出口报关手续,公司取得出口报关单和出口装运单后,认定为公司将商品控制权转移给客户,确认收入。

②工程项目:对节能环保工程项目,公司按履约进度确认收入。对附安装验收义务的墙材生产线成套装备,以调试验收完成并取得相关验收文件后确认收入。对不附安装验收义务的墙材生产线成套装备:国内销售,根据合同约定交货完毕,作为客户取得相关商品控制权转移时点,确认收入;国外销售,根据合同的要求组织发货完成并办理出口报关手续,取得出口报关单和出口装运单后,认定为其将商品控制权转移给客户,确认收入。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时,本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响:

- ①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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的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。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二)同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为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，不属于存货等其他企业会计准则规范范围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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36、政府补助

√适用 □不适用

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。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。低价值资产租赁的判定仅与资产的绝对价值有关，不受承租人规模、性质或其他情况影响。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁属于融资租赁还是经营租赁取决于交易的实质，而不是合同的形式。如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人应当将该项租赁分类为融资租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，通常分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(1)出租人对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当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。

出租人对应收融资租赁款进行初始计量时，应当以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

在转租的情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，转租出租人可采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）计量转租投资净额。

出租人应当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。该周期性利率，是按照本准则第三十八条规定所采用的折现率，或者按照本准则第四十四条规定所采用的修订后的折现率。

出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定，对应收融资租赁款的终止确认和减值进行会计处理。

出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(2)出租人对经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

出租人取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，应当在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：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主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售的非流动资产或处置组”相关描述。

（2）债务重组

作为债权人记录债务重组义务以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益；以非现金资产清偿债务的，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。重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

（3）非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值

的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2).重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3).2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%、3%、5%、6%、9%、11%、13%、15%、16%、17%、18%、19.25%、20%、21%、22%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、20%、22%、22.8%、23%、24%、25%、27%、27.9%、29.5%、30%、33%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	12.50
福建科达新能源科技有限公司	15.00
佛山市恒力泰机械有限公司	15.00
佛山市恒力泰科技有限公司	15.00
佛山市德力泰科技有限公司	15.00

科达制造股份有限公司	15.00
佛山市科达机电有限公司	15.00
广东科达新能源装备有限公司	15.00
安徽科达智慧能源科技有限公司	15.00
安徽科达洁能股份有限公司	15.00
河南科达东大国际工程有限公司	15.00
安徽科达机电股份有限公司	15.00
安徽科达新材料有限公司	15.00
安徽科达铂锐能源科技有限公司	15.00
安徽科达新能源装备有限公司	15.00
广东科达液压技术有限公司	15.00
力泰国际（香港）有限公司	16.50
信成国际（香港）有限公司	16.50
科裕国际（香港）有限公司	16.50
卡米材料有限公司	16.50
佛山市科达生态石工程技术有限公司	20.00
佛山科安新能源科技有限公司	20.00
佛山科升新能源科技有限公司	20.00
佛山科心新能源科技有限公司	20.00
佛山科世明新能源科技有限公司	20.00
当涂县科安新能源科技有限公司	20.00
泗县科达新能源科技有限公司	20.00
马鞍山科含新能源科技有限公司	20.00
芜湖科安能源科技有限公司	20.00
芜湖市科达智慧新能源科技有限公司	20.00
合肥滨湖科达智慧能源有限公司	20.00
江苏科达电力有限公司	20.00
广德科安光伏发电有限公司	20.00
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	20.00
昆山博悦新能源科技有限公司	20.00
合肥市鲁诺新能源有限公司	20.00
当涂科达新能源科技有限公司	20.00
马鞍山科磁新能源科技有限公司	20.00
合肥市科茂新能源有限公司	20.00
马鞍山科谷新能源有限公司	20.00
安徽横望智慧能源科技有限公司	20.00
安徽科达新能源汽车销售有限公司	20.00
马鞍山市华东旅游客运有限公司	20.00
安徽科储诚新能源科技有限公司	20.00

马鞍山科达科中新能源有限公司	20.00
佛山科荣胜新能源科技有限公司	20.00
马鞍山科达慈高新能源有限公司	20.00
郎溪科安新能源科技有限公司	20.00
芜湖市科森新能源有限公司	20.00
合肥科达科恒新能源科技有限公司	20.00
泗县科涂新能源有限公司	20.00
广东达峰致和低碳产业科技有限公司	20.00
佛山市科华百思新能源科技有限公司	20.00
厦门鑫迪辉新能源科技有限公司	20.00
Pt Keda Industrial Indonesia	22.00
Pt Keda Construction Indonesia	22.00
Keda International Company S.a.r.l.	22.80
Wibe S.L.	23.00
Keda Industrial Brazil Ltda	24.00
广东特福国际控股有限公司	25.00
广东特福国际控股有限公司广州分公司	25.00
特福（广州）家居有限公司	25.00
Keda Cote D'ivoire Ceramics Company Limited	25.00
Keda Honduras Ceramic,S.De R.L.	25.00
佛山市恒力泰陶瓷技术有限公司	25.00
广东恒力泰建设工程有限公司	25.00
科达制造股份有限公司江西分公司	25.00
佛山市科达陶瓷技术有限公司	25.00
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	25.00
科达机电（香港）有限公司	25.00
韶关市科达机械制造有限公司	25.00
佛山市科达装备制造有限公司	25.00
广东阿盖特科技有限公司	25.00
广东康立泰新材料有限公司	25.00
高安科达机械配件有限公司	25.00
Kami Turkey Mürekkep Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	25.00
广东科达智慧能源科技有限公司	25.00
安徽科安电力工程有限公司	25.00
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	25.00
安徽科安电力工程有限公司佛山分公司	25.00
江苏科行环保股份有限公司	25.00
江苏科行环保股份有限公司南京分公司	25.00
马鞍山新铭丰机电有限公司	25.00

安徽科清环境工程有限公司	25.00
厦门科达新能源科技有限公司	25.00
四川科达洁能新材料有限公司	25.00
江苏威锂力新材料有限公司	25.00
重庆科达新能源材料有限公司	25.00
广东科达锂业有限公司	25.00
安徽科达液压技术有限公司	25.00
安徽科达投资有限公司	25.00
安徽信成融资租赁有限公司	25.00
广东信成融资租赁有限公司	25.00
芜湖科达新铭丰机电有限公司	25.00
沈阳科达洁能燃气有限公司	25.00
Sunbromate (Pty) Ltd	27.00
Keda Europe S.r.l.	27.90
I.C.F.& Welko S.P.A.	27.90
F.D.S. Ettmar S.r.l.	27.90
P.I.R.C. S.r.l.	27.90
KEDA Peru Building Materials Company S.A.C	29.50
Twyford Peru Company S.R.L.	29.50
Twyford Peru Comercial Company S.r.l.	29.50
Keda Tanzania Resource Company Limited	30.00
Keda Ceramics International Company Limited	30.00
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	30.00
Keda (SN) Ceramics Company Limited	30.00
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	30.00
Keda Zambia Ceramics Company Limited	30.00
Twyford Impex(U) Ltd	30.00
Keda Industrial (India) Limited	30.00
Kami Colouccera Private Limited	30.00
Keda (Kenya) Solar Co.,Ltd.	30.00
Keda Cameroon Ceramics Limited	33.00

2、 税收优惠

√适用 □不适用

佛山市科达机电有限公司（证书编号 GR202244002608）被认定为广东省 2022 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

广东科达液压技术有限公司（证书编号 GR202244006263）被认定为广东省 2022 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达智慧能源科技有限公司（证书编号 GR202234000267）被认定为安徽省 2022 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达洁能股份有限公司（证书编号 GR202234002098）被认定为安徽省 2022 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达新材料有限公司（证书编号 GR202234003318）被认定为安徽省 2022 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

科达制造股份有限公司（证书编号 GR202344002406）被认定为广东省 2023 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

佛山市恒力泰机械有限公司（证书编号 GR202344003960）被认定为广东省 2023 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

福建科达新能源科技有限公司（证书编号 GR202335001631）被认定为福建省 2023 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达铂锐能源科技有限公司（证书编号 GR202334004843）被认定为安徽省 2023 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

广东科达新能源装备有限公司（证书编号 GR202444001942）被认定为广东省 2024 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

佛山市德力泰科技有限公司（证书编号 GR202444002029）被认定为广东省 2024 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达机电股份有限公司（证书编号 GR202434002580）被认定为安徽省 2024 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达新能源装备有限公司（证书编号 GR202434002722）被认定为安徽省 2024 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

河南科达东大国际工程有限公司（证书编号 GR202441003547）被认定为河南省 2024 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

佛山市恒力泰科技有限公司（证书编号 GR202444015430）被认定为广东省 2024 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	369.91	476.22
银行存款	222,159.90	216,185.72
其他货币资金	116,710.49	78,541.29
存放财务公司存款		
合计	339,240.30	295,203.23
其中：存放在境外的款项总额	137,165.83	108,106.65

其他说明

其他货币资金期末余额包括定期存单 72,992.89 万元，银行承兑汇票保证金 18,544.70 万元，保函保证金 14,617.24 万元，冻结资金 4,980.78 万元，在途资金 3,827.36 万元，其他 1,747.52 万元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,939.83	71,659.42	/
其中：			
债务工具	44,638.47	70,686.25	/
衍生工具	301.36	973.17	/
合计	44,939.83	71,659.42	/

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产本期期末余额较上年期末余额下降 37.29%，主要是公司本期赎回理财产品所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	381.34	501.95
银行承兑票据	5,913.56	4,735.36
合计	6,294.90	5,237.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,462.92
商业承兑票据		
合计		4,462.92

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,313.89	100.00	18.99	0.30	6,294.90	5,248.40	100.00	11.09	0.21	5,237.31
其中：										
商业承兑汇票组合	400.33	6.34	18.99	4.74	381.34	513.04	9.78	11.09	2.16	501.95
银行承兑汇票组合	5,913.56	93.66			5,913.56	4,735.36	90.22			4,735.36
合计	6,313.89	/	18.99	/	6,294.90	5,248.40	/	11.09	/	5,237.31

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	400.33	18.99	4.74
合计	400.33	18.99	4.74

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(5). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	11.09	7.90				18.99
合计	11.09	7.90				18.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(6). 本期实际核销的应收票据情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	264,607.60	197,895.17
1 至 2 年	27,901.04	28,151.68
2 至 3 年	13,074.95	11,575.03
3 年以上	12,105.22	11,575.45
合计	317,688.81	249,197.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,420.21	3.28	6,240.56	59.89	4,179.65	15,612.00	6.26	6,162.56	39.47	9,449.44
按组合计提坏账准备	307,268.60	96.72	20,659.50	6.72	286,609.10	233,585.33	93.74	17,853.15	7.64	215,732.18
合计	317,688.81	/	26,900.06	/	290,788.75	249,197.33	/	24,015.71	/	225,181.62

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	2,376.50	1,663.55	70.00	预计有收回风险
客户 2	1,273.20	123.00	9.66	预计有收回风险
客户 3	1,188.00	118.80	10.00	预计有收回风险
客户 4	961.19	92.41	9.61	预计有收回风险
客户 5	510.37	510.37	100.00	预计无法收回
客户 6	474.57	237.29	50.00	预计有收回风险
客户 7	332.90	332.90	100.00	预计无法收回
其他	3,303.48	3,162.24	95.72	
合计	10,420.21	6,240.56	59.89	/

按单项计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	260,655.06	6,200.10	2.38
1 至 2 年	27,014.84	2,934.99	10.86
2 至 3 年	9,586.18	3,045.29	31.77
3 至 4 年	3,754.45	2,415.28	64.33
4 至 5 年	2,226.17	2,032.01	91.28
5 年以上	4,031.90	4,031.83	100.00
合计	307,268.60	20,659.50	6.72

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	24,015.71	5,076.98	0.16	2,512.96	320.17	26,900.06
合计	24,015.71	5,076.98	0.16	2,512.96	320.17	26,900.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,512.96

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 8	货款	1,048.99	无法收回	管理层审批	否
客户 9	货款	448.00	无法收回	管理层审批	否
客户 10	货款	300.00	无法收回	管理层审批	否
合计	/	1,796.99	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 11	28,525.49		28,525.49	8.01	594.59
客户 12	22,033.12		22,033.12	6.19	513.14
客户 13	2,974.40	18,004.14	20,978.54	5.89	648.84
客户 14	19,146.52		19,146.52	5.38	445.88
客户 15	12,153.16		12,153.16	3.41	160.14
合计	84,832.69	18,004.14	102,836.83	28.88	2,362.59

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	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

合同资产	38,305.53	1,406.16	36,899.37	17,936.94	3,322.65	14,614.29
合计	38,305.53	1,406.16	36,899.37	17,936.94	3,322.65	14,614.29

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,680.62	4.39	560.24	33.34	1,120.38	4,329.42	24.14	3,005.60	69.42	1,323.82
按组合计提坏账准备	36,624.91	95.61	845.92	2.31	35,778.99	13,607.52	75.86	317.05	2.33	13,290.47
合计	38,305.53	100.00	1,406.16	3.67	36,899.37	17,936.94	100.00	3,322.65	18.52	14,614.29

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 16	1,420.38	300.00	21.12	预计有收回风险
其他	260.24	260.24	100.00	
合计	1,680.62	560.24		/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	36,624.91	845.92	2.31
合计	36,624.91	845.92	2.31

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
减值准备	3,322.65	789.12		2,705.61		1,406.16	
合计	3,322.65	789.12		2,705.61		1,406.16	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的合同资产	2,705.61
合计	2,705.61

其中重要的合同资产核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 17	货款	1,862.62	无法收回	管理层审批	否
客户 18	货款	476.88	无法收回	管理层审批	否
客户 19	货款	352.47	无法收回	管理层审批	否
合计	/	2,691.97	/	/	/

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同资产本期期末余额较上年期末余额增长 152.49%，主要是本期子公司安徽洁能销售规模大幅增长所致。

7、 应收款项融资

(1).应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,200.15	19,242.67
供应链票据	709.34	1,837.49
合计	16,909.49	21,080.16

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	79,280.66	
供应链票据	5,183.92	
合计	84,464.58	

(4).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	16,922.46	100.00	12.97	0.08	16,909.49	21,121.02	100.00	40.86	0.19	21,080.16
其中：										
供应链票据	722.31	4.27	12.97	1.80	709.34	1,878.35	8.89	40.86	2.18	1,837.49
银行承兑汇票	16,200.15	95.73			16,200.15	19,242.67	91.11			19,242.67
合计	16,922.46	100.00	12.97	0.08	16,909.49	21,121.02	100.00	40.86	0.19	21,080.16

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：供应链票据

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
供应链票据组合	722.31	12.97	1.80
合计	722.31	12.97	1.80

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5).坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	40.86	-27.89				12.97
合计	40.86	-27.89				12.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6).本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8).其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,177.50	87.62	41,348.04	93.46
1 至 2 年	4,466.03	9.74	1,653.56	3.74
2 至 3 年	633.64	1.38	964.90	2.18
3 年以上	579.34	1.26	274.85	0.62
合计	45,856.51	100.00	44,241.35	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)	未结清原因
供应商 1	5,959.46	13.00	尚在合同交货期内
供应商 2	2,105.38	4.59	尚在合同交货期内
供应商 3	2,004.43	4.37	尚在合同交货期内
供应商 4	1,711.26	3.73	尚在合同交货期内
供应商 5	1,195.94	2.61	尚在合同交货期内
合计	12,976.47	28.30	

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		56.63
其他应收款	15,528.51	24,751.49
合计	15,528.51	24,808.12

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款本期期末余额较上年期末余额下降 37.41%，主要是公司本期收回以前年度江苏科行资产处置款以及收到前期申报出口退税影响所致。

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
往来单位 6		56.63
合计		56.63

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	9,666.70	18,699.25
1至2年	1,958.16	3,771.28
2至3年	2,117.63	459.69
3年以上	4,333.29	4,150.37
合计	18,075.78	27,080.59

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	6,513.44	13,922.55
其他往来	3,578.16	3,509.56
出口退税	127.27	3,312.86
保证金	4,083.99	2,673.76

政府补助	3,772.92	3,661.86
合计	18,075.78	27,080.59

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	1,629.31		699.79	2,329.10
2025年1月1日余额在本期	1,629.31		699.79	2,329.10
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	543.05		41.79	584.84
本期转回				
本期转销	34.03		332.21	366.24
本期核销				
其他变动	-0.43			-0.43
2025年6月30日余额	2,137.90		409.37	2,547.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,329.10	584.84		366.24	-0.43	2,547.27
合计	2,329.10	584.84		366.24	-0.43	2,547.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额 合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
往来单位 1	3,129.35	17.31	往来款	3-4 年	1,308.79
往来单位 2	2,825.92	15.63	政府补助	1-2 年	
往来单位 3	882.99	4.88	政府补助	1 年以内	
往来单位 4	592.70	3.28	往来款	1 年以内	4.03
往来单位 5	445.00	2.46	保证金	5 年以上	445.00
合计	7,875.96	43.57	/	/	1,757.82

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	155,577.83	2,701.45	152,876.38	174,469.66	1,639.61	172,830.05
在产品	163,280.10	151.11	163,128.99	166,502.83	207.34	166,295.49
库存商品	151,950.90	6,109.11	145,841.79	101,951.90	3,562.56	98,389.34
发出商品	44,626.50		44,626.50	36,256.11		36,256.11
在途物资				5,658.94		5,658.94
合计	515,435.33	8,961.67	506,473.66	484,839.44	5,409.51	479,429.93

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,639.61	1,144.15		7.46	74.85	2,701.45
在产品	207.34	54.59		110.82		151.11
库存商品	3,562.56	2,739.80		38.70	154.55	6,109.11
合计	5,409.51	3,938.54		156.98	229.40	8,961.67

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	348.18		348.18	364.64	16.46	2025 年
合计	348.18		348.18	364.64	16.46	/

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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		
融资租赁	70,585.75	76,460.69
其中：未实现融资租赁收益	3,384.13	3,893.83
合计	70,585.75	76,460.69

其他说明：按坏账计提方法分类披露

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	8,935.02	11.51	5,665.92	63.41	3,269.10	9,043.22	10.81	5,803.59	64.18	3,239.63
按组合计提坏账准备	68,720.23	88.49	1,403.58	2.04	67,316.65	74,588.12	89.19	1,367.06	1.83	73,221.06
合计	77,655.25		7,069.50		70,585.75	83,631.34		7,170.65		76,460.69

备注 1：按单项计提坏账准备的说明：

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 20	1,469.49	734.74	50.00	预计有收回风险
客户 21	1,221.27	610.63	50.00	预计有收回风险
客户 22	1,141.33	1141.33	100.00	客户无还款能力
客户 23	1,021.74	204.35	20.00	预计有收回风险
客户 24	622.92	622.92	100.00	客户无还款能力
客户 25	512.64	51.26	10.00	预计有收回风险
客户 26	492.36	492.36	100.00	客户无还款能力
客户 27	480.16	240.08	50.00	预计有收回风险
客户 28	433.66	346.93	80.00	预计有收回风险
客户 29	308.74	308.74	100.00	客户无还款能力
其他	1,230.71	912.58	74.15	
合计	8,935.02	5,665.92		/

备注 2：本期计提情况

单位：万元 币种：人民币

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

坏账准备	7,170.65	-101.02			-0.13	7,069.50
合计	7,170.65	-101.02			-0.13	7,069.50

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	59,819.44	59,984.82
预缴税费	2,466.36	3,953.02
合同成本	1,742.97	1,443.97
合计	64,028.77	65,381.81

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	45,009.94	849.98	44,159.96	43,203.18	996.38	42,206.80	2.88%-9.00%
其中：未实现融资收益	1,286.22		1,286.22	1,973.74		1,973.74	/
合计	45,009.94	849.98	44,159.96	43,203.18	996.38	42,206.80	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	179.95	0.40	89.98	50.00	89.97	399.44	0.91	199.72	50.00	199.72
按组合计提坏账准备	44,829.99	99.60	760.00	1.70	44,069.99	42,803.74	99.09	796.66	1.86	42,007.08
合计	45,009.94	/	849.98	/	44,159.96	43,203.18	/	996.38	/	42,206.80

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他	179.95	89.98	50.00	
合计	179.95	89.98	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	44,829.99	760.00	1.70
合计	44,829.99	760.00	/

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	796.66		199.72	996.38

2025年1月1日余额在本期	796.66		199.72	996.38
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-45.73		-109.74	-155.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	9.07			9.07
2025年6月30日余额	760.00		89.98	849.98

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	996.38	-155.47			9.07	849.98
合计	996.38	-155.47			9.07	849.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	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		
二、联营企业												
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	257,496.07				18,711.69		110.66				276,318.42	
佛山市科达陶瓷科技有限公司	16,207.37				-20.57						16,186.80	
漳州巨铭石墨材料有限公司	2,618.72				-102.19						2,516.53	
马鞍山市青山售电服务有限公司	580.67				-42.04						538.63	
广东科达南粤新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	10,368.63				-0.24						10,368.39	
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	32,608.54				4,558.66	-7.63				26.65	37,186.22	
马鞍山科马能源科技有限公司	1,923.22			8.72	91.04	0.12		187.87		-1.05	1,816.74	
上海谄枫管理咨询合伙企业（有限合伙）	602.61										602.61	
上海谄兆管理咨询合伙企业（有限合伙）	68.22										68.22	
共青城科泓投资合伙企业（有限合伙）	173.89		87.81								261.70	
共青城科翰投资合伙企业（有限合伙）			303.08								303.08	
共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,868.27										1,868.27	
共青城科宇投资合伙企业（有限合伙）	300.85		34.66								335.51	
小计	324,817.06		425.55	8.72	23,196.35	-7.51	110.66	187.87		25.60	348,371.12	
合计	324,817.06		425.55	8.72	23,196.35	-7.51	110.66	187.87		25.60	348,371.12	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他 综合收益的利 得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
常德市大道新材料科技有限公司	420.51				31.61		388.90		88.90		
合计	420.51				31.61		388.90		88.90		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	2,252.37	1,302.52
合计	2,252.37	1,302.52

其他说明：

其他非流动金融资产本期期末余额较上年期末余额增长 72.92%，主要是公司本期增加对华德诚志重科股权投资（北京）合伙企业（有限合伙）投资影响所致。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	680,995.26	640,352.85
固定资产清理		
合计	680,995.26	640,352.85

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	土地（境外）	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	23,406.01	432,949.10	391,524.31	22,508.44	13,422.09	883,809.95
2.本期增加金额	1,635.59	28,850.16	58,157.69	3,964.59	1,074.86	93,682.89
（1）购置	347.40	1,179.12	6,554.71	2,945.38	964.15	11,990.76
（2）在建工程转入		13,808.30	24,838.94			38,647.24
（3）企业合并增加						
（4）外币报表折算差额	1,288.19	13,862.74	26,764.04	1,019.21	110.71	43,044.89

3.本期减少金额		11,377.20	2,509.93	1,155.39	272.18	15,314.70
(1) 处置或报废		8,749.17	2,509.93	1,155.39	272.18	12,686.67
(2) 转入在建工程		2,628.03				2,628.03
(3) 处置子公司						
(4) 外币报表折算差额						
4.期末余额	25,041.60	450,422.06	447,172.07	25,317.64	14,224.77	962,178.14
二、累计折旧						
1.期初余额		92,541.29	127,900.67	10,030.50	7,818.00	238,290.46
2.本期增加金额		13,838.00	32,485.21	2,522.50	882.94	49,728.65
(1) 计提		9,807.08	22,081.83	2,043.78	805.13	34,737.82
(2) 购置						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额		4,030.92	10,403.38	478.72	77.81	14,990.83
3.本期减少金额		7,138.86	2,019.53	807.80	220.22	10,186.41
(1) 处置或报废		4,852.92	2,019.53	807.80	220.22	7,900.47
(2) 转入在建工程		2,285.94				2,285.94
(3) 处置子公司						
(4) 外币报表折算差额						
4.期末余额		99,240.43	158,366.35	11,745.20	8,480.72	277,832.70
三、减值准备						
1.期初余额		2,665.85	2,500.67		0.12	5,166.64
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 外币报表折算差额						
3.本期减少金额		1,816.27	0.19			1,816.46
(1) 处置或报废		1,816.27	0.19			1,816.46
(2) 外币报表折算差额						
4.期末余额		849.58	2,500.48		0.12	3,350.18
四、账面价值						
1.期末账面价值	25,041.60	350,332.05	286,305.24	13,572.44	5,743.93	680,995.26
2.期初账面价值	23,406.01	337,741.96	261,122.97	12,477.94	5,603.97	640,352.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,839.58	1,526.63	849.58	463.37	
机器设备	3,608.43	1,084.25	2,495.60	28.58	
运输工具	0.32	0.30		0.02	
电子设备及其他	3.81	3.62	0.12	0.07	
合计	6,452.14	2,614.80	3,345.30	492.04	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	266.59
机器设备	4.43
合计	271.02

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	115,774.63	97,086.31
工程物资	5,622.06	3,086.17
合计	121,396.69	100,172.48

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科特迪瓦陶瓷厂一期工程项目	24,432.37		24,432.37	8,466.69		8,466.69
福建科达新能源二期工程项目	16,838.18		16,838.18	16,162.81		16,162.81
肯尼亚陶瓷厂二分厂改造工程项目	14,430.21		14,430.21	6,026.29		6,026.29
科达装备智能制造基地项目	8,144.22		8,144.22	15,186.30		15,186.30
秘鲁玻璃厂新建项目	7,561.85		7,561.85	4,008.87		4,008.87
重庆科达负极材料智能化生产项目	6,251.19		6,251.19	5,997.07		5,997.07
肯尼亚陶瓷厂技改工程项目	5,621.36		5,621.36	3,461.05		3,461.05
土耳其基地项目	4,671.97		4,671.97	3,739.25		3,739.25
科达高端高压柱塞泵和马达研发制造基地项目	4,414.80		4,414.80	2,557.36		2,557.36
安徽科达机电厂房基建项目	4,384.00		4,384.00	3,616.46		3,616.46
肯尼亚陶瓷厂光伏工程项目	2,130.49		2,130.49			
坦桑尼亚玻璃厂新建项目	1,362.43		1,362.43	1,189.08		1,189.08
喀麦隆陶瓷厂一期工程项目	1,226.59		1,226.59	762.24		762.24
大型高端智能装备制造数字工厂项目	836.12		836.12	2,064.95		2,064.95
科达制造技改工程项目				4,881.76		4,881.76
塞内加尔陶瓷厂光伏工程项目				2,945.48		2,945.48
加纳陶瓷厂扩建纸箱厂项目				2,871.32		2,871.32
基苏木陶瓷厂洁具工程项目				797.52		797.52
其他零星项目	13,468.85		13,468.85	12,351.81		12,351.81
合计	115,774.63		115,774.63	97,086.31		97,086.31

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科特迪瓦陶瓷厂一期工程项目	24,883.34	8,466.69	15,965.68			24,432.37	98.19	98.19%				自筹
福建科达二期工程项目	75,945.89	16,162.81	7,113.83	6,438.46		16,838.18	98.94	98.94%	1,190.32	111.75	3.05	自筹
肯尼亚陶瓷厂二分厂改造工程项目	14,539.47	6,026.29	8,403.92			14,430.21	99.25	99.25%				自筹
科达装备制造基建工程项目	40,000.00	15,186.30	805.90	7,847.98		8,144.22	92.57	92.57%				募集+自筹
秘鲁玻璃厂新建项目	49,247.45	4,008.87	3,552.98			7,561.85	15.35	15.35%				自筹
大型高端智能装备制造数字工厂项目	33,500.00	2,064.95	80.54	1,309.37		836.12	93.25	93.25%				募集+自筹
合计	238,116.15	51,915.91	35,922.85	15,595.81		72,242.95			1,190.32	111.75	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	土地（境外）	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,270.46	3,719.31	4,989.77
2.本期增加金额	221.61	1,060.78	1,282.39
(1) 本期增加		392.79	392.79
(2) 外币报表折算差额	221.61	667.99	889.60
3.本期减少金额			
(1) 本期减少			
(2) 外币报表折算差额			
4.期末余额	1,492.07	4,780.09	6,272.16
二、累计折旧			
1.期初余额	27.55	527.83	555.38
2.本期增加金额	24.19	526.10	550.29
(1) 计提	16.97	413.74	430.71

(2) 外币报表折算差额	7.22	112.36	119.58
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 外币报表折算差额			
4.期末余额	51.74	1,053.93	1,105.67
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,440.33	3,726.16	5,166.49
2.期初账面价值	1,242.91	3,191.48	4,434.39

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	土地 使用权	应用 软件	专利权	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	93,457.18	5,193.59	4,818.94	20,002.44	963.30	124,435.45
2.本期增加金额	95.18	173.36			63.03	331.57
(1)购置	95.18	132.21				227.39
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
(4)外币报表折算 差额		41.15			63.03	104.18
3.本期减少金额	953.36	36.90		82.92		1,073.18
(1)处置或报废	953.36	36.73				990.09
(2)转入在建工程						
(3)处置子公司						
(4)外币报表折算 差额		0.17		82.92		83.09
4.期末余额	92,599.00	5,330.05	4,818.94	19,919.52	1,026.33	123,693.84

二、累计摊销						
1.期初余额	15,182.90	2,191.26	4,773.49	166.68	426.56	22,740.89
2.本期增加金额	1,116.39	460.14	15.61	998.85	249.11	2,840.10
(1)计提	1,116.39	440.15	15.61	998.85	201.24	2,772.24
(2)购置						
(3)企业合并增加						
(4)外币报表折算差额		19.99			47.87	67.86
3.本期减少金额	276.78	10.10		3.56		290.44
(1)处置或报废	276.78	10.10				286.88
(2)转入在建工程						
(3)处置子公司						
(4)外币报表折算差额				3.56		3.56
4.期末余额	16,022.51	2,641.30	4,789.10	1,161.97	675.67	25,290.55
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
(2)企业合并增加						
(3)外币报表折算差额						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
(2)外币报表折算差额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	76,576.49	2,688.75	29.84	18,757.55	350.66	98,403.29
2.期初账面价值	78,274.28	3,002.33	45.45	19,835.76	536.74	101,694.56

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广东科达锂业有限公司	26,131.58			26,131.58
河南科达东大国际工程有限公司	23,266.46			23,266.46
佛山市恒力泰机械有限公司	18,791.54			18,791.54
芜湖科达新铭丰机电有限公司	18,909.55			18,909.55
江苏威锂力新材料有限公司	14,408.22			14,408.22
Brightstar Investment Limited	11,352.23			11,352.23
江苏科行环保股份有限公司	7,559.68			7,559.68
I.C.F.& Welko S.P.A.	5,292.61			5,292.61
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	1,441.67			1,441.67
F.D.S. Ettmar S.r.l.	1,440.70			1,440.70
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	1,025.91			1,025.91
安徽科达铂锐能源科技有限公司	416.01			416.01
安徽科安电力工程有限公司	94.38			94.38
合计	130,130.54			130,130.54

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
江苏科行环保股份有限公司	7,559.68			7,559.68
河南科达东大国际工程有限公司	23,266.46			23,266.46
芜湖科达新铭丰机电有限公司	13,345.56			13,345.56
F.D.S. Ettmar S.r.l.		1,440.70		1,440.70
合计	44,171.70	1,440.70		45,612.40

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
佛山市恒力泰机械有限公司	与商誉相关的长期资产；根据		是

	商誉形成的原因及管理层确认		
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	与商誉相关的长期资产；根据商誉形成的原因及管理层确认		是
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	与商誉相关的长期资产；根据商誉形成的原因及管理层确认		是
芜湖科达新铭丰机电有限公司	与商誉相关的长期资产；根据商誉形成的原因及管理层确认		是
I.C.F. & Welko S.P.A.	与商誉相关的长期资产；根据商誉形成的原因及管理层确认		是
F.D.S. Ettmar S.r.l.	与商誉相关的长期资产；根据商誉形成的原因及管理层确认		是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
F.D.S. Ettmar S.r.l.	4,133.41	2,075.27	1,440.70	五年	增长率 0-10.8%； 税 前 利 润 率 1.38-8.84%	管理层预计	增长率 0，税前 利润率 5.85%， 折现率 12.11%	管理层预计

受意大利较高的原材料及人工成本、欧洲经济疲软以及持续通胀推高运营成本等多重因素影响，子公司 F.D.S Ettmar 公司经营压力持续加大，业绩表现不及预期。基于此，其未来现金流预测已难以支撑原有商誉估值。报告期内，经公司对相关商誉进行减值测试，根据测试结果对子公司 F.D.S Ettmar 商誉计提减值损失 1,440.70 万元。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星工程	49.40		6.89		42.51
合计	49.40		6.89		42.51

29、 递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,832.75	6,815.80	25,756.73	5,260.22
可抵扣亏损	240,346.31	43,473.16	241,182.44	42,916.03
金融资产公允价值变动	247.63	37.14	197.48	29.62
政府补助	981.05	147.16	1,128.50	169.27
租赁负债	522.17	54.06	528.56	54.53
其他	75,450.28	20,071.46	38,132.38	10,461.34
合计	350,380.19	70,598.78	306,926.09	58,891.01

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
恒力泰公司资产评估增值	1,278.09	191.71	1,321.57	198.24
新铭丰资产评估增值	154.17	23.13	467	70.05
Welko 评估增值	2,615.23	729.65	2,615.23	729.65
使用权资产	540.85	66.07	503.01	52.57

固定资产税会差异	79,025.49	19,734.26	58,039.96	15,352.69
未实现汇兑损益	15,422.35	4,269.89		
金融资产公允价值变动	278.43	69.61	278.43	69.61
合计	99,314.61	25,084.32	63,225.20	16,472.81

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	11,461.99	59,136.79	7,661.58	51,229.43
递延所得税负债	11,461.99	13,622.33	7,661.58	8,811.23

(4). 未确认递延所得税资产明细

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	87,599.88	87,599.88
固定资产减值准备	3,350.18	5,166.64
其他资产减值准备	14,933.86	17,505.21
合计	105,883.92	110,271.73

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度	24,298.11	24,298.11	
2026 年度	11,604.87	11,604.87	
2027 年度	11,295.23	11,295.23	
2028 年度	20,606.41	20,606.41	
2029 年度	18,846.26	18,846.26	
2030 年度			
2031 年度			
2032 年度			
2033 年度			
2034 年度	949.00	949.00	

合计	87,599.88	87,599.88	/
----	-----------	-----------	---

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	20,483.93		20,483.93	18,734.71		18,734.71
合计	20,483.93		20,483.93	18,734.71		18,734.71

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	84,676.51	84,676.51	其他	定期存款、保证金与司法冻结资金	78,526.59	78,526.59	其他	定期存款、保证金与司法冻结资金
应收账款	12,353.21	12,222.98	质押	用于项目质押借款	3,369.45	3,358.45	质押	用于项目质押借款
固定资产	339,224.95	266,849.78	抵押	用于项目抵押贷款	223,278.21	180,261.61	抵押	用于项目抵押贷款
无形资产	33,088.87	27,956.18	抵押	用于项目抵押贷款	25,993.30	23,495.31	抵押	用于项目抵押贷款
合计	469,343.54	391,705.45		/	331,167.55	285,641.96		/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	62,923.44	48,396.66
抵押借款	1,077.86	300.00
保证借款	53,726.88	26,293.15
信用借款	39,752.90	25,711.12

质押借款+保证借款	1,000.00	1,000.00
应计利息	154.18	91.77
合计	158,635.26	101,792.70

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

短期借款本期期末余额较上年期末余额增长 55.84%，主要是公司本期新增银行借款所致。

33、 交易性金融负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	160.01		/
其中：			
远期结汇套期保值	160.01		/
合计	160.01		/

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

交易性金融负债本期期末余额较上年期末余额下降 100.00%，主要是公司本期远期结汇合同公允价值变动影响所致。

34、 衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、 应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,430.89	43,517.35
合计	72,430.89	43,517.35

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	232,090.27	295,408.20
合计	232,090.27	295,408.20

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 6	1,519.97	在信用期内
供应商 7	771.80	在信用期内
供应商 8	652.73	在信用期内
供应商 9	610.00	在信用期内
供应商 10	543.93	在信用期内
合计	4,098.43	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□ 适用 √ 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	209,464.45	228,154.47
合计	209,464.45	228,154.47

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 30	5,869.64	尚未履约完毕
客户 31	4,874.51	尚未履约完毕
客户 32	4,836.89	尚未履约完毕
客户 33	3,206.70	尚未履约完毕
客户 34	3,051.86	尚未履约完毕
合计	21,839.60	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,051.12	90,365.98	98,527.67	19,889.43
二、离职后福利-设定提存计划	830.06	5,709.33	5,955.26	584.13
三、辞退福利	268.30	1,373.53	1,553.71	88.12
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,149.48	97,448.84	106,036.64	20,561.68

(2). 短期薪酬列示

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,006.43	80,185.21	88,567.72	19,623.92
二、职工福利费		5,881.82	5,881.82	0.00
三、社会保险费	29.36	2,045.97	2,019.15	56.18
其中：医疗保险费	17.31	1,710.12	1,681.41	46.02
工伤保险费	12.05	321.60	323.49	10.16
生育保险费		14.25	14.25	0.00

四、住房公积金	15.33	1,996.20	1,904.53	107.00
五、工会经费和职工教育经费		256.78	154.45	102.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,051.12	90,365.98	98,527.67	19,889.43

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	812.88	5,420.16	5,660.44	572.60
2、失业保险费	17.18	289.17	294.82	11.53
3、企业年金缴费				
合计	830.06	5,709.33	5,955.26	584.13

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,922.22	3,021.45
企业所得税	23,090.64	12,130.96
个人所得税	722.30	2,441.73
城市维护建设税	96.05	117.02
房产税	374.62	166.65
土地使用税	176.40	67.72
教育费附加	68.58	83.76
堤围费	11.51	19.87
印花税	192.38	218.64
其他税费	1,070.53	1,014.03
合计	28,725.23	19,281.83

其他说明：

应交税费本期期末余额较上年期末余额增长 48.98%，主要是公司本期应交企业所得税增长所致。

41、其他应付款

(1). 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	22.55	18.16
其他应付款	18,721.15	18,391.57
合计	18,743.70	18,409.73

(2). 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 应付股利

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22.55	18.16
合计	22.55	18.16

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司往来	10,293.36	10,972.83
其他往来	3,030.86	1,790.19
股权投资款	3,169.35	3,114.12
押金	2,227.58	2,514.43
合计	18,721.15	18,391.57

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	210,986.61	140,988.59
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	560.14	636.45
应计利息	550.09	320.80
合计	212,096.84	141,945.84

其他说明：

备注：1 年内到期的长期借款明细

项目	期末金额	期初金额
质押借款	232.27	286.97
抵押借款	21,483.69	14,243.74
保证借款	116,486.09	76,807.59
信用借款	51,943.07	33,801.88
抵押借款+保证借款	20,273.88	15,328.50
抵押借款+质押借款	567.61	519.91
合计	210,986.61	140,988.59

其他说明：一年内到期的非流动负债本期期末余额较上年期末余额增长 49.42%，主要是公司本期一年内到期的长期借款增加所致。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,523.25	15,055.45
期末背书未到期不终止确认票据	4,462.92	3,565.71
合计	16,986.17	18,621.16

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	816.47	1,122.90
抵押借款	55,708.61	59,046.08
保证借款	183,705.43	164,178.97
信用借款	95,941.67	100,939.22
抵押借款+保证借款	68,138.64	69,625.85
抵押借款+质押借款	3,124.77	3,085.05
应计利息		346.48
合计	407,435.59	398,344.55

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,739.52	3,758.30
合计	4,739.52	3,758.30

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	70.77	65.31	
涉诉赔偿	3,902.57	3,902.57	
赔偿金	150.00	150.00	
合计	4,123.34	4,117.88	/

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,733.42	2,919.20	458.31	5,194.31	政府拨款专项资金

合计	2,733.42	2,919.20	458.31	5,194.31	/
----	----------	----------	--------	----------	---

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益本期期末余额较上年期末余额增长 90.03%，主要是子公司福建科达本期收到的政府补助影响所致。

52、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	924.52	1,007.91
合计	924.52	1,007.91

53、 股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,785.64						191,785.64

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	245,190.57	24.45	2,166.45	243,048.57
其他资本公积	19,524.62	1,046.41		20,571.03
合计	264,715.19	1,070.86	2,166.45	263,619.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加 24.45 万元，主要系公司本期购买少数股东股权调整资本公积所致；

备注 2：资本公积-股本溢价本期减少 2,166.45 万元，主要系子公司广东特福国际少数股东增资影响所致；

备注 3：资本公积-其他资本公积本期增加 1,046.41 万元，主要系子公司广东特福国际实施股权激励形成资本公积所致。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	66,764.71			66,764.71
合计	66,764.71			66,764.71

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-55.89	-31.61				-31.61		-87.50
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-55.89	-31.61				-31.61		-87.50
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-23,658.13	37,009.10				17,709.49	19,299.61	-5,948.64

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5.10	-7.51				-7.51		-2.41
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-23,663.23	37,016.61				17,717.00	19,299.61	-5,946.23
其他综合收益合计	-23,714.02	36,977.49				17,677.88	19,299.61	-6,036.14

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	423.87		7.54	416.33
合计	423.87		7.54	416.33

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,107.94			83,107.94
任意盈余公积	1,016.82			1,016.82
合计	84,124.76			84,124.76

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	697,322.89	703,612.40
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	697,322.89	703,612.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,506.70	100,631.18
减：提取法定盈余公积		958.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,157.13	62,299.26
转作股本的普通股股利		

其他综合收益结转留存收益		-43,662.76
其他		
期末未分配利润	734,672.46	697,322.89

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	818,251.23	578,217.90	548,942.65	408,267.76
其他业务	590.66	359.57	462.13	319.60
合计	818,841.89	578,577.47	549,404.78	408,587.36

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建材机械	256,992.34	189,586.79	256,992.34	189,586.79
海外建材	377,134.54	238,338.86	377,134.54	238,338.86
新能源装备	71,088.98	59,543.25	71,088.98	59,543.25
锂电材料	92,753.03	77,823.86	92,753.03	77,823.86
其他	20,873.00	13,284.71	20,873.00	13,284.71
合计	818,841.89	578,577.47	818,841.89	578,577.47
按经营地区分类				
国内	274,284.19	218,934.16	274,284.19	218,934.16
国外	544,557.70	359,643.31	544,557.70	359,643.31
合计	818,841.89	578,577.47	818,841.89	578,577.47

其他说明

√适用 □不适用

备注：前五名客户销售金额合计 137,655.20 万元（不含税），占销售收入比重 16.82%

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
单个标准产品、单台设备与配件销售	国内按照交货完毕，国外按照报关完毕作为控制权转移时点	款到发货、部分预收与部分账期	单个产品	是	0.00	保证类质量保证
工程项目	洁能环保项目按履约进度；附安装义务的墙材生产线成套装备按验收完毕，不附安装义务的视同单个产品	款到发货、部分预收与部分账期	工程项目或成套装备	是	0.00	保证类质量保证
合计	/	/	/	/		/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为58.52 亿元，其中：

34.93 亿元预计将于2025年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,681.79	481.78
教育费附加	984.98	358.51
房产税	618.82	571.43
土地使用税	439.63	452.60
车船使用税	3.97	3.66
印花税	545.36	295.12
堤围防护费	75.06	56.23
环境保护税	8.02	1.56
其他税	376.16	330.02
合计	4,733.79	2,550.91

其他说明：

税金及附加本期发生额较上年同期发生额增长 85.57%，主要原因是本期出口免抵税额较多导致申报缴纳的城市维护建设税和教育费附加增加所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,992.13	14,122.95
差旅费	2,963.25	2,834.94
交际费	1,198.61	1,621.00
广告及业务宣传费	1,607.14	1,911.91
售后服务费	994.15	1,836.69
其他	6,474.10	7,833.60
合计	28,229.38	30,161.09

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,693.74	19,738.33
办公费	2,688.48	2,890.75
水电费	945.54	749.34
差旅费	2,145.05	1,440.00
审计及顾问费	2,818.78	3,037.15
折旧及租赁费	4,687.85	4,618.18
无形资产摊销	2,772.24	1,640.36
股权激励费用	1,932.98	
其他	8,466.33	7,668.57
合计	52,150.99	41,782.68

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	6,082.92	7,527.63
人工费用	8,256.65	7,670.53
折旧与摊销	634.96	689.59
其他费用	1,101.62	890.10
合计	16,076.15	16,777.85

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,409.58	10,566.85
减：利息收入	-3,327.71	-3,500.31
汇兑损失	12,902.01	6,325.75
手续费	1,189.10	1,197.34
合计	24,172.98	14,589.63

其他说明：

财务费用本期数较上年同期数上升 65.69%，主要是公司本期汇兑损失增长影响所致。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,458.18	3,866.37
其他	22.16	1,661.66
合计	3,480.34	5,528.03

其他说明：

其他收益本期数较上年同期数下降 37.04%，主要是公司上年同期享受的增值税加计抵减较多影响所致。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,196.35	19,763.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-65.76	-834.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-55.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	813.11	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	168.62	-1.42
其他	-48.17	
合计	24,064.15	18,872.94

其他说明：

备注1：按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	18,711.69	15,394.12
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	4,558.66	4,388.42
其他	-74.00	-18.61
合计	23,196.35	19,763.93

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-259.49	-891.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	115.61	161.78
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融资产		
合计	-143.88	-729.75

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额下降 80.28%，主要是公司本期远期结汇合同公允价值变动影响所致。

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-7.90	-2.12

应收账款坏账损失	-5,076.98	182.47
其他应收款坏账损失	-584.84	-602.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	155.47	108.81
财务担保相关减值损失		
一年内到期的非流动资产坏账损失	101.02	156.57
应收款项融资坏账损失	27.89	
合计	-5,385.34	-156.49

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-789.12	24.16
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,938.54	-46.25
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-1,440.70	
十二、其他		
合计	-6,168.36	-22.09

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,430.13	-1,100.77
无形资产处置利得或损失	609.96	5,094.68
合计	2,040.09	3,993.91

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额较上年同期发生额下降 48.92%，主要原因是上年同期子公司江苏科行处置资产取得的收益所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	79.67	6.44	79.67
其中：固定资产处置利得	79.67	6.44	79.67
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
债务重组利得			
罚款收入	211.70	58.51	211.70
客户违约收入		10.44	
其他	1,159.23	2,717.58	1,159.23
合计	1,450.60	2,792.97	1,450.60

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上年同期发生额下降 48.06%，主要原因系上年同期收到广东纳德新材料有限公司补偿金影响所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	379.22	92.04	379.22
其中：固定资产处置损失	379.22	92.04	379.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	35.58	31.44	35.58
债务重组损失			
涉诉赔偿		2,056.95	

滞纳金及罚金	344.43	89.28	344.43
其他	567.92	258.94	567.92
合计	1,327.15	2,528.65	1,327.15

其他说明：

营业外支出本期发生额较上年同期发生额下降 47.52%，主要原因系上年同期安徽科达洁能涉诉赔偿所致。

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,351.00	9,765.27
递延所得税费用	-3,096.26	-2,502.73
合计	19,254.74	7,262.54

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	132,911.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,936.74
子公司适用不同税率的影响	9,783.55
调整以前期间所得税的影响	1,318.17
非应税收入的影响	-5,802.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	673.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,905.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,960.62
加计扣除	-1,709.31
所得税费用	19,254.74

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,389.47	2,777.32
利息收入	3,327.71	3,500.31
其他	7,000.11	5,845.30
合计	15,717.29	12,122.93

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,054.69	2,928.75
水电费	6,181.73	5,916.08
差旅费	6,107.83	5,474.94
交际费	2,607.16	2,552.51
租赁费	1,914.95	2,385.06
修理费	2,777.00	2,329.62
广告费及业务宣传费	2,862.59	2,682.01
审计及顾问费	3,614.93	3,507.63
在途资金	3,827.36	
冻结资金	3,112.80	3,349.89
其他	11,199.69	13,575.01
合计	47,260.73	44,701.50

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到蓝科锂业分红款		41,140.71
合计		41,140.71

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财款	267,246.05	147,680.36
合计	267,246.05	147,680.36

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品款	234,170.27	180,500.22
合计	234,170.27	180,500.22

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	16,384.20	20,713.44
其他	140.00	1,035.66
合计	16,524.20	21,749.10

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	23,375.91	28,815.89
其他	138.46	4,332.93
合计	23,514.37	33,148.82

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	101,792.70	101,963.32	14,045.76	59,150.96	15.56	158,635.26
长期借款（含一年内到期的长期借款）	539,653.94	124,945.26	32,908.82	78,091.61	444.12	618,972.29
合计	641,446.64	226,908.58	46,954.58	137,242.57	459.68	777,607.55

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	113,656.84	55,443.59
加：资产减值准备	6,168.36	22.09
信用减值损失	5,385.34	156.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,737.82	24,803.82
使用权资产摊销	430.71	154.33
无形资产摊销	2,772.24	1,640.36
长期待摊费用摊销	6.89	42.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,040.09	-3,993.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	299.55	85.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	143.88	729.75
财务费用（收益以“－”号填列）	13,637.49	10,673.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,064.15	-18,872.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,907.36	-2,215.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,811.10	-286.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,595.89	-49,048.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-83,171.91	-31,760.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,548.64	40,056.13
其他	-1,855.01	-1,853.23
经营活动产生的现金流量净额	65,964.45	25,775.95

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	254,563.78	255,527.74
减：现金的期初余额	216,676.64	337,047.68
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	37,887.14	-81,519.94

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	56.63
马鞍山科安新能源科技有限公司	56.63
处置子公司收到的现金净额	56.63

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	254,563.78	216,676.64
其中：库存现金	369.91	476.22
可随时用于支付的银行存款	222,159.90	216,185.72
可随时用于支付的其他货币资金	32,033.97	14.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	254,563.78	216,676.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	18,544.70	11,539.25	用于开具银行承兑汇票
保函保证金	14,617.24	15,664.94	用于履约保证
定期存单	40,973.51	46,917.87	用于定期理财
冻结资金	4,980.78	3,125.77	司法冻结
在途资金	3,827.36		无法随时动用
其他	1,732.92	1,278.76	主要为利息计提
合计	84,676.51	78,526.59	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：万元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中： 美元	15,289.61	7.15860	109,452.19
欧元	1,189.66	8.40240	9,996.02
港币	159.89	0.91195	145.81
英镑	0.06	9.83000	0.64
土耳其里拉	1,860.75	0.17966	334.30
印度卢比	65,121.65	0.08377	5,455.24
肯尼亚先令	78,267.80	0.05539	4,335.25
坦桑尼亚先令	1,071,028.08	0.00272	2,909.70
加纳塞地	5,677.08	0.69165	3,926.55
非洲金融共同体法郎	276,059.21	0.01289	3,558.40

赞比亚克瓦查	1,019.39	0.30176	307.61
中非法郎	869,182.75	0.01253	10,894.04
印度尼西亚卢比	800,879.74	0.00044	353.19
秘鲁新索尔	505.07	2.01679	1,018.62
俄罗斯卢布	33.86	0.09128	3.09
乌干达先令	240,701.87	0.00199	479.30
新加坡元	0.01	5.61790	0.06
日元	1.96	0.00496	0.10
洪都拉斯伦皮拉	3.80	0.27271	1.04
南非兰特	3,833.70	0.40311	1,545.40
巴西雷亚尔	234.19	1.30674	306.02
应收账款			
其中： 美元	10,899.38	7.15860	78,024.33
欧元	3,792.07	8.40240	31,862.49
土耳其里拉	5,324.06	0.17966	956.52
印度卢比	92,779.45	0.08377	7,772.13
肯尼亚先令	1,502.58	0.05539	83.23
坦桑尼亚先令	41,646.78	0.00272	113.14
加纳塞地	1,741.14	0.69165	1,204.26
中非法郎	39,856.04	0.01253	499.54
赞比亚克瓦查	1,162.24	0.30176	350.72
秘鲁新索尔	71.76	2.01679	144.73
乌干达先令	342,548.36	0.00199	682.11
南非兰特	6,590.68	0.40311	2,656.77
其他应收款			
其中： 美元	140.36	7.15860	1,004.75
欧元	30.37	8.40240	255.19
港币	50.87	0.91195	46.39
土耳其里拉	411.29	0.17966	73.89
印度卢比	29.70	0.08377	2.49
肯尼亚先令	3,611.07	0.05539	200.02
坦桑尼亚先令	44,916.15	0.00272	122.03
加纳塞地	174.98	0.69165	121.03
非洲金融共同体法郎	81,073.08	0.01289	1,045.03
赞比亚克瓦查	24.01	0.30176	7.25
中非法郎	7,205.30	0.01253	90.31
印度尼西亚卢比	26,376.04	0.00044	11.63
秘鲁新索尔	16.97	2.01679	34.23
南非兰特	60.45	0.40311	24.37

俄罗斯卢布	28.00	0.09128	2.56
巴西雷亚尔	2.15	1.30674	2.81
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	3,407.98	7.15860	24,396.35
英镑	1.61	9.83000	15.85
长期应收款			
其中：美元	3,353.74	7.15860	24,008.11
欧元	514.81	8.40240	4,325.67
短期借款			
其中：欧元	601.36	8.40240	5,052.90
秘鲁新索尔	309.12	2.01679	623.44
应付账款			
其中：美元	298.93	7.15860	2,139.92
欧元	1,884.47	8.40240	15,834.11
土耳其里拉	1,645.69	0.17966	295.67
印度卢比	5,911.56	0.08377	495.21
肯尼亚先令	69,985.79	0.05539	3,876.51
坦桑尼亚先令	3,647,245.23	0.00272	9,908.62
加纳塞地	8,161.06	0.69165	5,644.60
非洲金融共同体法郎	231,338.33	0.01289	2,981.95
赞比亚克瓦查	15,043.14	0.30176	4,539.42
中非法郎	917,303.91	0.01253	11,497.18
秘鲁新索尔	268.20	2.01679	540.91
乌干达先令	508,918.72	0.00199	1,013.39
南非兰特	1,704.59	0.40311	687.14
印度尼西亚卢比	719.00	0.00044	0.32
巴西雷亚尔	27.60	1.30674	36.06
其他应付款			
其中：美元	614.49	7.15860	4,398.92
欧元	75.45	8.40240	633.96
印度卢比	33.77	0.08377	2.83
土耳其里拉	18.01	0.17966	3.24
肯尼亚先令	5,101.80	0.05539	282.59
坦桑尼亚先令	21,363.25	0.00272	58.04
非洲金融共同体法郎	4,608.47	0.01289	59.40
赞比亚克瓦查	872.30	0.30176	263.22
中非法郎	14,626.31	0.01253	183.32
乌干达先令	9,427.45	0.00199	18.77
南非兰特	285.80	0.40311	115.21

一年内到期的非流动负债			
其中： 美元	458.12	7.15860	3,279.48
欧元	14,715.55	8.40240	123,645.93
长期借款			
其中： 美元	863.73	7.15860	6,183.12
欧元	19,880.96	8.40240	167,047.75

(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

单位：万元

子公司全称	注册地	注册资本	币种	经营范围	业务性质	记账本位币
科达机电(香港)有限公司	香港	8,677.80	美元	进出口贸易	销售	港币
信成国际（香港）有限公司	香港	2,000.00	美元	进出口贸易	销售	美元
卡米材料有限公司	香港	3,840.92	港币	进出口贸易	销售	美元
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	肯尼亚	1,000.00	美元	制造业	建材生产	肯尼亚先令
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	加纳	1,000.00	美元	制造业	建材生产	加纳塞地
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	坦桑尼亚	1,000.00	美元	制造业	建材生产	坦桑尼亚先令
Keda (SN) Ceramics Limited	塞内加尔	100.00	美元	制造业	建材生产	西非法郎
Kami Colourcera Private Limited	印度	160.00	美元	制造业	色釉料生产	印度卢比
I.C.F. & Welko S.P.A.	意大利	850.00	欧元	制造业	陶机生产	欧元
Keda Industrial (India) Limited	印度	6,500.00	卢比	制造业	配件耗材销售	印度卢比
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	土耳其	61,144.64	里拉	进出口贸易	配件耗材销售	土耳其里拉
科裕国际（香港）有限公司	香港	6,001.00	美元	进出口贸易	销售	美元
Keda Zambia Ceramics Company Limited	赞比亚	1,000.00	美元	制造业	建材生产	赞比亚克瓦查
Keda Ceramics International Company Limited	肯尼亚	1,000.00	美元	制造业	建材生产	肯尼亚先令
Keda Cameroon Ceramics Limited	喀麦隆	613,200.00	中非法郎	制造业	建材生产	中非法郎
Keda Cote D'ivoire Ceramics Company Limited	科特迪瓦	510,010.00	西非法郎	制造业	建材生产	西非法郎
Keda Tanzania Resource Company Limited	坦桑尼亚	230.00	坦桑尼亚先令	制造业	锂矿石石墨矿资源开发	坦桑尼亚先令
Pt Keda Industrial Indonesia	印度尼西亚	300.00	美元	进出口贸易	销售	印度尼西亚盾
Keda Peru Building Materials Company S.R.L.	秘鲁	3,517.43	秘鲁新索尔	制造业	建材生产	秘鲁新索尔

力泰国际（香港）有限公司	香港	100.00	港币	进出口贸易	销售	港币
Twyford Peru Company S.R.L.	秘鲁	0.10	秘 鲁 新 索 尔	进出口贸易	销售	秘鲁新索尔
Twyford Impex(U) Ltd	乌干达	195,000.00	乌 干 达 先 令	进出口贸易	销售	乌干达先令
F.D.S. Ettmar S.r.l.	意大利	10.00	欧元	制造业	模具生产	欧元
P.I.R.C. S.r.l.	意大利	1.00	欧元	制造业	模具维修	欧元
Keda (Kenya) Solar Co., Ltd.	肯尼亚	100.00	美元	进出口贸易	太阳能光伏销售	肯尼亚先令
Pt Keda Construction Indonesia	印度尼西亚	1,001,000.00	印 度 尼 西 亚 盾	制造业	煤气炉工程安装	印度尼西亚盾
Sunbromate (Pty) Ltd	南非	0.01	兰特	进出口贸易	销售	兰特
Keda Honduras Ceramic, S.r.l.	洪都拉斯	500.00	洪 都 拉 斯 伦 皮 拉	制造业	建材生产	洪都拉斯伦皮拉
Twyford Peru Comercial Company S.r.l.	秘鲁	0.10	秘 鲁 新 索 尔	进出口贸易	销售	秘鲁新索尔
Keda Industrial Brazil Ltda	巴西圣保罗州	100.00	美元	进出口贸易	销售	巴西雷亚尔
Kami Turkey Mürekkap Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	土耳其伊斯坦布尔	2,741.99	里拉	制造业	墨水和釉料生产及销售	土耳其里拉

82、 租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 1,853.61 万元

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额1,914.95(单位：万元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
车辆租赁	2,435.47	
房屋租赁	225.76	
合计	2,661.23	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
机械装备租赁	4,536.65	1,938.43	
合计	4,536.65	1,938.43	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

√适用 □不适用

项目	租赁投资净额 (合同金额)	已收款项 (租金+首付款)	租赁利息总额	未折现租赁收款额
机械装备租赁	182,949.25	124,401.60	11,400.68	69,948.33
合计	182,949.25	124,401.60	11,400.68	69,948.33

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	52,517.45	60,235.76
第二年	14,456.67	17,038.78
第三年	2,974.21	4,414.93
第四年		346.81
第五年		86.10
五年后未折现租赁收款额总额		

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	销售收入	销售成本金额	融资租赁销售损益
机械装备租赁	22,333.46	17,796.81	4,536.65

合计	22,333.46	17,796.81	4,536.65
----	-----------	-----------	----------

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	6,082.92	7,527.63
人工费用	8,256.65	7,670.53
折旧与摊销	634.96	689.59
其他费用	1,101.62	890.10
合计	16,076.15	16,777.85
其中：费用化研发支出	16,076.15	16,777.85
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置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	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧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	与原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
马鞍山科安光伏发电有限公司	2025-1-21	100.00	100.00	出售	实际控制权转移日							

其他说明:

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

名称	取得方式
Keda Industrial Brazil Ltda	新增
Kami Turkey Mürekkep Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	新增
佛山市科华百思新能源科技有限公司	新增
厦门鑫迪辉新能源科技有限公司	新增
佛山市科达生态石工程技术有限公司	注销
马鞍山科安光伏发电有限公司	出售

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽科达机电股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	10,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	80.00		设立
安徽科达新材料有限公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	40,000.00 万人民币	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	制造业		100.00	设立
福建科达新能源科技有限公司	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	44,363.16 万人民币	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	制造业	57.23	1.39	设立
安徽科达铂锐能源科技有限公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	800.00 万人民币	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	制造业		51.00	非同一控制下合并
四川科达洁能新材料有限公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区	5,000.00 万人民币	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区	制造业		100.00	设立
安徽科达新能源汽车销售有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	1,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	设立
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	1,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		51.00	设立

安徽科达智慧能源科技有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	20,001.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		80.00	设立
江苏科达电力有限公司	江苏省徐州市铜山区	20,100.00 万人民币	江苏省徐州市铜山区	商务服务业		100.00	设立
安徽科安电力工程有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	10,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	非同一控制下合并
泗县科达新能源科技有限公司	安徽省宿州市泗县	1,000.00 万人民币	安徽省宿州市泗县	商业服务业		70.00	设立
马鞍山科含新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市含山县林头镇含山工业园区	2,000.00 万人民币	安徽省马鞍山市含山县林头镇含山工业园区	商业服务业		60.00	设立
芜湖科达新铭丰机电有限公司	安徽省芜湖市湾沚区	500.00 万人民币	安徽省芜湖市湾沚区	制造业		100.00	非同一控制下合并
沈阳科达洁能燃气有限公司	辽宁省沈阳市法库经济开发区	100,000.00 万人民币	辽宁省沈阳市法库经济开发区	制造业	93.00		设立
广东科达智慧能源科技有限公司	广东省佛山市顺德区	20,001.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业		95.00	设立
安徽科达洁能股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	4,460.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	97.37		设立
广东科达液压技术有限公司	广东省佛山市顺德区	4,851.43 万人民币	广东省佛山市顺德区	制造业	42.61	12.82	设立
佛山市恒力泰机械有限公司	广东省佛山市三水中心科技工业区	20,000.00 万人民币	广东省佛山市三水中心科技工业区	制造业	100.00		非同一控制下合并
佛山市德力泰科技有限公司	广东省佛山市三水中心科技工业区	10,000.00 万人民币	广东省佛山市三水中心科技工业区	制造业		100.00	设立
安徽科达投资有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	25,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业	100.00		设立
河南科达东大国际工程有限公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路	5,000.00 万人民币	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路	制造业		100.00	非同一控制下合并
江苏科行环保股份有限公司	江苏省盐城环保产业园	38,636.36 万人民币	江苏省盐城环保产业园	制造业		94.82	非同一控制下合并
安徽科清环境工程有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	2,500.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业		100.00	设立
江苏威锂力新材料有限公司	江苏省淮安市淮安区	8,681.76 万人民币	江苏省淮安市淮安区	制造业	53.62		非同一控制下合并
广东科达锂业有限公司	广东省佛山市顺德区	100,000.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	制造业	100.00		非同一控制下合并
佛山市科达机电有限公司	广东省佛山市顺德区	27,334.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	制造业	100.00		设立
佛山市科达陶瓷技术有限公司	广东省佛山市顺德区	2,000.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	进出口贸易	100.00		设立
广东阿盖特科技有限公司	广东省佛山市顺德区	1,000.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	制造业		73.20	非同一控制下合并
马鞍山市华东旅游客运有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	1,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	商业服务业		100.00	非同一控制下合并
芜湖市科达智慧新能源科技有限	安徽省芜湖市	1,200.00 万人民币	安徽省芜湖市	商业服务业		83.33	设立

公司							
合肥滨湖科达智慧能源有限公司	安徽省合肥市包河经济开发区	1,000.00 万人民币	安徽省合肥市包河经济开发区	商业服务业		100.00	设立
安徽横望智慧能源科技有限公司	安徽省马鞍山市博望区	1,000.00 万人民币	安徽省马鞍山市博望区	商业服务业		51.00	设立
芜湖科安能源科技有限公司	安徽省芜湖市鸠江区	100.00 万人民币	安徽省芜湖市鸠江区	商业服务业		100.00	设立
佛山市科达装备制造有限公司	广东省佛山市三水区	73,500.00 万人民币	广东省佛山市三水区	制造业	100.00		非同一控制下合并
佛山市恒力泰科技有限公司	广东省佛山市三水区	10,000.00 万人民币	广东省佛山市三水区	制造业		100.00	设立
佛山科安新能源科技有限公司	广东省佛山市顺德区	100.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业		100.00	设立
当涂县科安新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市当涂县	100.00 万人民币	安徽省马鞍山市当涂县	商业服务业		100.00	设立
广德科安光伏发电有限公司	安徽省宣城市广德市	100.00 万人民币	安徽省宣城市广德市	商业服务业		100.00	设立
昆山博悦新能源科技有限公司	江苏省苏州市昆山市	100.00 万人民币	江苏省苏州市昆山市	商业服务业		100.00	设立
韶关市科达机械制造有限公司	广东省韶关市浈江区	10,000.00 万人民币	广东省韶关市浈江区	制造业	80.00		设立
安徽科达新能源装备有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	1,000.00 万人民币	安徽省马鞍山市雨山区	制造业	100.00		设立
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	100.00 万人民币	安徽省马鞍山市雨山区	商业服务业		100.00	设立
当涂科达新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市当涂县	100.00 万人民币	安徽省马鞍山市当涂县	商业服务业		100.00	设立
广东科达新能源装备有限公司	广东省佛山市顺德区	6,000.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	制造业		100.00	设立
安徽科达液压技术有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	3,000.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业		100.00	设立
合肥市鲁诺新能源有限公司	安徽省合肥市长丰县	100.00 万人民币	安徽省合肥市长丰县	商业服务业		100.00	设立
马鞍山科磁新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	100.00 万人民币	安徽省马鞍山市雨山区	商业服务业		100.00	设立
合肥市科茂新能源有限公司	安徽省合肥市包河区	100.00 万人民币	安徽省合肥市包河区	商业服务业		100.00	设立
马鞍山科达慈高新能源有限公司	安徽省马鞍山市慈湖高新区	100.00 万人民币	安徽省马鞍山市慈湖高新区	商业服务业		100.00	设立
郎溪科安新能源科技有限公司	安徽省宣城市郎溪县	100.00 万人民币	安徽省宣城市郎溪县	商业服务业		100.00	设立
佛山科升新能源科技有限公司	广东省佛山市顺德区	100.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业		100.00	设立
佛山科心新能源科技有限公司	广东省佛山市顺德区	100.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业		100.00	设立
佛山科世明新能源科技有限公司	广东省佛山市高明区	100.00 万人民币	广东省佛山市高明区	商业服务业		100.00	设立
马鞍山科谷新能	安徽省马鞍山经	100.00 万人民	安徽省马鞍山经	商业服务		100.00	设立

源有限公司	济技术开发区	币	济技术开发区	业			
佛山市恒力泰陶瓷技术有限公司	广东省佛山市三水区	2,000.00 万人民币	广东省佛山市三水区	进出口贸易		100.00	设立
芜湖市科森新能源有限公司	安徽省芜湖市繁昌县	100.00 万人民币	安徽省芜湖市繁昌县	商业服务业		100.00	设立
马鞍山科达科中新能源有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	100.00 万人民币	安徽省马鞍山市雨山区	商业服务业		100.00	设立
佛山科荣胜新能源科技有限公司	广东省佛山市顺德区	100.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业		55.00	设立
重庆科达新能源材料有限公司	重庆市铜梁区	18,000.00 万人民币	重庆市铜梁区	制造业		100.00	设立
共青城广海投资合伙企业（有限合伙）	江西省九江市	1,368.01 万人民币	江西省九江市	商务服务业		58.08	设立
广东康立泰新材料有限公司	广东省佛山市顺德区	2,000.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	进出口贸易	51.00		设立
马鞍山新铭丰机电有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	500.00 万人民币	安徽省马鞍山经济技术开发区	进出口贸易		100.00	设立
安徽科储诚新能源科技有限公司	安徽省合肥市包河区	1,000.00 万人民币	安徽省合肥市包河区	商业服务业		60.00	设立
泗县科涂新能源有限公司	安徽省宿州市泗县	100.00 万人民币	安徽省宿州市泗县	商业服务业		100.00	设立
广东特福国际控股有限公司	广东省佛山市顺德区	5,263.16 万人民币	广东省佛山市顺德区	企业总部管理	48.45		设立
特福（广州）家居有限公司	广东省广州市天河区	3,000.00 万人民币	广东省广州市天河区	进出口贸易		48.45	设立
高安科达机械配件有限公司	江西省宜春市高安市	500.00 万人民币	江西省宜春市高安市	制造业	100.00		设立
佛山市顺睿鑫瑜投资服务合伙企业（有限合伙）	广东省佛山市顺德区	3,001.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业	99.97	0.03	非同一控制下合并
厦门科达新能源科技有限公司	福建省厦门市思明区	5,000.00 万人民币	福建省厦门市思明区	制造业		100.00	设立
广东达峰致和低碳产业科技有限公司	广东省佛山市顺德区	1,000.00 万人民币	广东省佛山市顺德区	商业服务业		100.00	设立
合肥科达科恒新能源科技有限公司	安徽省合肥市长丰县	100.00 万人民币	安徽省合肥市长丰县	商业服务业		100.00	设立
广东恒力泰建设工程有限公司	广东省佛山市三水区	1,000.00 万人民币	广东省佛山市三水区	制造业		100.00	非同一控制下合并
力泰国际（香港）有限公司	香港	100.00 万港元	香港	进出口贸易		100.00	设立
卡米材料有限公司	香港	3,840.92 万港元	香港	进出口贸易		51.00	设立
科达机电（香港）有限公司	香港	8,677.80 万美元	香港	进出口贸易	100.00		设立
Kami Colourcera Private Limited	印度	160.00 万美元	印度	制造业		72.00	设立

信成国际（香港）有限公司	香港	2,000.00 万美元	香港	进出口贸易		100.00	设立
广东信成融资租赁有限公司	广东省佛山市顺德区	2,700.00 万美元	广东省佛山市顺德区	商务服务业		100.00	设立
安徽信成融资租赁有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	3,500.00 万美元	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	设立
Keda Holding (Mauritius) Limited	毛里求斯	5,371.33 万美元	毛里求斯	商务服务业	100.00		设立
Brightstar Investment Limited	毛里求斯	5,369.20 万美元	毛里求斯	商务服务业		48.45	非同一控制下合并
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	肯尼亚	1,000.00 万美元	肯尼亚	制造业		48.45	非同一控制下合并
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	加纳	1,000.00 万美元	加纳	制造业		48.45	非同一控制下合并
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	坦桑尼亚	1,000.00 万美元	坦桑尼亚	制造业		48.45	非同一控制下合并
Keda (SN) Ceramics Company Limited	塞内加尔	100.00 万美元	塞内加尔	制造业		48.45	设立
科裕国际（香港）有限公司	香港	6,001.00 万美元	香港	进出口贸易	100.00		设立
Tilemaster Investment Limited	毛里求斯	9,763.20 万美元	毛里求斯	商务服务业		48.45	设立
Keda Ceramics International Company Limited	肯尼亚	1,000.00 万美元	肯尼亚	制造业		48.45	设立
Pt Keda Industrial Indonesia	印度尼西亚	300.00 万美元	印度尼西亚	进出口贸易		100.00	设立
Keda Zambia Ceramics Company Limited	赞比亚	1,000.00 万美元	赞比亚	制造业		48.45	设立
Keda International Company S.a.r.l.	卢森堡	1.20 万欧元	卢森堡	商务服务业		100.00	设立
Keda Europe S.r.l.	意大利	100.00 万欧元	意大利	商务服务业		100.00	设立
I.C.F.& Welko S.P.A.	意大利	850.00 万欧元	意大利	制造业		100.00	非同一控制下合并
Wibe S.L.	西班牙	120.20 万欧元	西班牙	制造业		100.00	非同一控制下合并
F.D.S. Ettmar S.r.l.	意大利	10.00 万欧元	意大利	制造业		80.00	非同一控制下合并
P.I.R.C. S.r.l.	意大利	1.00 万欧元	意大利	制造业		100.00	非同一控制下合并
Keda Industrial (India) Limited	印度	6,500.00 万印度卢比	印度	制造业		90.00	设立
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Şirketi	土耳其	61,144.64 万新土耳其里拉	土耳其	进出口贸易		100.00	设立

Keda Cameroon Ceramics Limited	喀麦隆	613,200.00 万 中非金融合 作法郎	喀麦隆	制造业		48.45	设立
Keda Cote D'ivoire Ceramics Company Limited	科特迪瓦	510,010.00 万 西非法郎	科特迪瓦	制造业		48.45	设立
Keda Tanzania Resource Company Limited	坦桑尼亚	230.00 万坦桑 尼亚先令	坦桑尼亚	制造业		100.00	设立
Keda Peru Building Materials Company S.R.L.	秘鲁	3,517.43 万秘 鲁新索尔	秘鲁	制造业		48.45	设立
Twyford Peru Company S.R.L.	秘鲁	0.10 万秘鲁新 索尔	秘鲁	进出口贸 易		48.45	设立
Twyford Impex (U) Ltd	乌干达	195,000.00 万 乌干达先令	乌干达	进出口贸 易		48.45	设立
Keda Honduras Ceramic, S.r.l.	洪都拉斯	500.00 万洪都 拉斯伦皮拉	洪都拉斯	制造业		48.45	设立
Sunbromate (Pty) Ltd	南非	0.01 万兰特	南非	进出口贸 易		48.45	非同一控 制下合并
Twyford Peru Comercial Company S.r.l.	秘鲁	0.10 万秘鲁新 索尔	秘鲁	进出口贸 易		48.45	设立
Pt Keda Construction Indonesia	印度尼西亚	1,001,000.00 万印度尼西 亚盾	印度尼西亚	制造业		67.00	非同一控 制下合并
Keda (Kenya) Solar Co.,Ltd.	肯尼亚	100.00 万美元	肯尼亚	商务服务 业		100.00	设立
Keda Industrial Brazil Ltda	圣保罗	100.00 万美元	巴西圣保罗州	进出口贸 易		100.00	设立
Kami Turkey Mürekkep Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	土耳其	2,741.99 万新 土耳其里拉	土耳其	制造业		100.00	设立
佛山市科华百思新能源科技有限公司	广东省佛山市	100.00 万人民 币	广东省佛山市	商业服务 业		100.00	设立
厦门鑫迪辉新能源科技有限公司	福建省厦门市	50.00 万人民 币	福建省厦门市	商业服务 业		100.00	设立

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	51.55	19,646.31		57,306.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	88,166.88	79,935.73	168,102.61	43,279.99	13,655.68	56,935.67	92,216.58	57,014.06	149,230.64	82,750.27	22,722.88	105,473.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	105,129.12	38,502.43	67,409.46	57,069.90	76,078.81	5,969.68	2,694.70	4,574.64

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒适用 ☐不适用

①2025 年 1-4 月，公司通过子公司共青城广海投资合伙企业（有限合伙）间接收购少数股东持有的广东科达液压 0.52%股权，股权转让完成后公司对广东科达液压的持股比例由 54.91%变为 55.43%。

②2024 年 8 月-2025 年 3 月子公司广东特福国际实施股权激励引入员工持股平台，股权出资完成后公司对广东特福国际的持股比例由 51.00%变为 48.45%。

(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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

	购买少数股权	处置少数股权
购买成本/处置对价		
--现金	57.67	
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	57.67	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	82.12	2,166.45
差额	-24.45	-2,166.45
其中：调整资本公积	24.45	-2,166.45
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	青海格尔木	青海格尔木	制造业		43.58	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有广东科达锂业 100%股权，通过其持有蓝科锂业 37.80%股权；公司持有江苏威锂力 53.62%股权，通过其持有蓝科锂业 10.78%股权。因此公司拥有蓝科锂业的表决权为 48.58%，间接持有蓝科锂业股份为 43.58%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司
流动资产	263,658.43		216,852.01	
非流动资产	266,994.71		276,284.93	
资产合计	530,653.14		493,136.94	
流动负债	66,050.27		66,985.56	
非流动负债	2,905.64		3,199.21	
负债合计	68,955.91		70,184.77	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	201,207.65		184,322.56	
调整事项	75,110.77		73,173.51	
--商誉				

--内部交易未实现利润				
--其他	75,110.77		73,173.51	
对联营企业权益投资的账面价值	276,318.42		257,496.07	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		124,180.69		168,457.29
净利润		38,517.27		31,688.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		38,517.27		31,688.19
本年度收到的来自联营企业的股利				41,140.71

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	72,052.70	67,320.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,484.66	4,369.81
--其他综合收益	-7.51	3.33
--综合收益总额	4,477.15	4,373.14

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额3,772.92（单位：万元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入 其他收益	本期其他 变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,733.42	2,919.20		458.31		5,194.31	与资产相关
其他非流动负债	1,007.91	2,916.48		2,999.87		924.52	与资产/收益相关
合计	3,741.33	5,835.68		3,458.18		6,118.83	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	2,999.87	3,296.46
与资产相关	458.31	569.91
合计	3,458.18	3,866.37

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

（一）风险管理主要内容及政策

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、应付款项、银行借款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

（2）利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款和长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

（3）外汇风险—汇率变动产生损失的风险，本公司近年来境外业务的大幅增长将带来较大的外汇风险。公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

公司合并报表的金融资产主要为应收款项，为了降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

本公司保持管理层对现金及现金等价物进行适时监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2025 年 6 月 30 日				
	账面价值	总值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
货币资金	339,240.30	339,240.30	339,240.30		
交易性金融资产	44,939.83	44,939.83	44,939.83		
应收票据	6,294.90	6,294.90	6,294.90		
应收账款	290,788.74	290,788.74	257,124.41	31,367.29	2,297.04
应收款项融资	16,909.49	16,909.49	16,909.49		
其他应收款	15,528.51	15,528.51	9,518.08	3,897.10	2,113.33
一年内到期的非流动资产	70,585.75	70,585.75	70,585.75		
长期应收款	44,159.96	44,159.96		44,159.96	
其他非流动金融资产	2,252.37	2,252.37		2,252.37	
小计	830,699.85	830,699.85	744,612.76	81,676.72	4,410.37
银行借款	777,607.55	777,607.55	370,171.96	407,435.59	
应付票据	72,430.89	72,430.89	72,430.89		
应付账款	232,090.27	232,090.27	199,234.25	21,283.75	11,572.27
其他应付款	18,743.70	18,743.70	11,422.22	6,522.82	798.66
小计	1,100,872.41	1,100,872.41	653,259.32	435,242.16	12,370.93

续表

单位：万元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日				
	账面价值	总值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
货币资金	295,203.23	295,203.23	295,203.23		
交易性金融资产	71,659.42	71,659.42	71,659.42		
应收票据	5,237.31	5,237.31	5,237.31		
应收账款	225,181.62	225,181.62	192,651.01	30,819.27	1,711.34
应收款项融资	21,080.16	21,080.16	21,080.16		

其他应收款	24,808.12	24,808.12	18,644.42	4,045.40	2,118.30
一年内到期的非流动资产	76,460.69	76,460.69	76,460.69		
长期应收款	42,206.80	42,206.80		42,206.80	
其他非流动金融资产	420.51	420.51		420.51	
小计	762,257.86	762,257.86	680,936.24	77,491.98	3,829.64
银行借款	641,446.64	641,446.64	243,102.09	398,344.55	
应付票据	43,517.35	43,517.35	43,517.35		
应付账款	295,408.20	295,408.20	265,280.97	20,425.19	9,702.04
其他应付款	18,409.73	18,409.73	8,922.43	8,420.33	1,066.97
小计	998,781.92	998,781.92	560,822.84	427,190.07	10,769.01

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
远期结汇合同	有效规避和防范外汇市场风险，防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响	资金收付的外币业务对应的外汇市场风险	已签署远期外汇合约以降低资金收付外币业务所对应的外汇市场风险	锁定部分外币资金收付的汇率，避免汇率剧烈波动带来的高额损失	通过开展套期保值业务，可以充分利用衍生品市场的套期保值功能，规避由于外汇价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
外汇风险	62,015.33	不适用	被套期项目与套期工具的相关性	影响交易性金融资产 47.33 万元，公允价值变动收益-561.19 万元

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书、贴现	银行承兑汇票以及供应链票据	84,464.58	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	银行承兑汇票以及商业承兑汇票	4,462.92	未终止确认	
合计	/	88,927.50	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书/贴现	84,464.58	-48.98
合计	/	84,464.58	-48.98

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		44,939.83	2,252.37	47,192.20
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		44,939.83	2,252.37	47,192.20
(1) 债务工具投资		44,638.47		44,638.47
(2) 权益工具投资			2,252.37	2,252.37
(3) 衍生金融资产		301.36		301.36
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			388.90	388.90
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			16,909.49	16,909.49
持续以公允价值计量的资产总额		44,939.83	19,550.76	64,490.59
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产		348.18		348.18
非持续以公允价值计量的资产总额		348.18		348.18
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期货合约套期工具公允价值的确定，使用第一层次输入值。以上海期货交易所相应期货合约于资产负债表日的结算价作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

远期结汇套期工具公允价值的确定，使用第二层次输入值。以银行提供的套期汇率作为评估其公允价值的重要参考依据。

银行理财产品公允价值的确定，使用第二层次输入值。以银行提供的份额净值作为评估其公允价值的重要参考依据。

资产管理计划基金公允价值的确定，使用第二层次输入值。以发行方提供的资管计划份额净值作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

其他权益工具投资公允价值的确定，不能使用第一或第二层次输入值的，使用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

其他非流动金融资产公允价值的确定，使用第三层次输入值。公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，以被投资单位提供的投资项目情况及净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	统一社会信用代码
安徽科达机电股份有限公司	其他股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	陈新疆	制造业	10,000.00	80.00	80.00	9134050067589409XX
安徽科达新材料有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	付健	制造业	40,000.00	100.00	100.00	91340521355187820D
福建科达新能源科技有限公司	有限责任公司	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	王志强	制造业	44,363.16	58.62	58.62	91350425MA2YNNXG0K
安徽科达铂锐能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	唐建刚	制造业	800.00	51.00	51.00	91340521MA2N1EB218
四川科达洁能新材料有限公司	有限责任公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区	徐建设	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91510100MA6AFBR19Y
安徽科达新能源汽车销售有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	曾飞	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340500MA2MTEPE07
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	朱红军	商务服务业	1,000.00	51.00	51.00	91340500MA2MUTTP26
安徽科达智慧能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	20,001.00	80.00	80.00	91340500MA2MT7G34X
江苏科达电力有限公司	有限责任公司	江苏省徐州市铜山区	张峰	商务服务业	20,100.00	100.00	100.00	91320115MA1P1QC122
安徽科安电力工程有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	91340500066503989D
泗县科达新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省宿州市泗县	张峰	商业服务业	1,000.00	70.00	70.00	91341324MA2TGB741R
马鞍山科含新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市含山县林头镇含山工业园区	张峰	商业服务业	2,000.00	60.00	60.00	91341202MA2NR4H91F
芜湖科达新铭丰机电有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市湾沚区	周鹏	制造业	500.00	100.00	100.00	9134022166624276X0
沈阳科达洁能燃气有限公司	有限责任公司	辽宁法库经济开发区	马良	制造业	100,000.00	93.00	93.00	91210124550792268N
广东科达智慧能源科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	20,001.00	95.00	95.00	91440606MA53N01N91

安徽科达洁能股份有限公司	其他股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	李挺	制造业	4,460.00	97.37	97.37	91340500661503967A
广东科达液压技术有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	杨军	制造业	4,851.43	55.43	55.43	91440606568290581X
佛山市恒力泰机械有限公司	有限责任公司	广东省佛山市三水中心科技工业区	杨学先	制造业	20,000.00	100.00	100.00	91440600712393666R
佛山市德力泰科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市三水中心科技工业区	吴俊良	制造业	10,000.00	100.00	100.00	91440607MA4UNRGA45
安徽科达投资有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	曾飞	商务服务业	25,000.00	100.00	100.00	913405006986740300
河南科达东大国际工程有限公司	有限责任公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路	李挺	制造业	5,000.00	100.00	100.00	914101007067856557
江苏科行环保股份有限公司	股份有限公司	江苏盐城环保产业园	隆玉周	制造业	38,636.36	94.82	94.82	913209026086112210
安徽科清环境工程有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	黄龙驹	制造业	2,500.00	100.00	100.00	91340500MA2TN7CAXR
江苏威锂力新材料有限公司	有限责任公司	江苏省淮安市淮安区	曾飞	制造业	8,681.76	53.62	53.62	91632900679184650E
广东科达锂业有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	曾飞	制造业	100,000.00	100.00	100.00	916300006791880023
佛山市科达机电有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	何卫东	制造业	27,334.00	100.00	100.00	91440606MA51BFQE8A
佛山市科达陶瓷技术有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	邱红英	进出口贸易	2,000.00	100.00	100.00	91440606MA534JQK1E
广东阿盖特科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	陈孝辉	制造业	1,000.00	73.20	73.20	914401137219513328
马鞍山市华东旅游客运有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	秦娟	商业服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340500680813282J
芜湖市科达智慧新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	张峰	商业服务业	1,200.00	83.33	83.33	91340222MA2W7K7P18
合肥滨湖科达智慧能源有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市包河经济开发区	张峰	商业服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340111MA2WBGD22X
安徽横望智慧能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市博望区	秦娟	商业服务业	1,000.00	51.00	51.00	91340506MA2WMGLG8H
芜湖科安能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市鸠江区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340207MA2WEEXX40
佛山市科达装备制造有限公司	有限责任公司	广东省佛山市三水区	周国胜	制造业	73,500.00	100.00	100.00	91440607MA56FY8T46
共青城广海投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	江西省九江市	/	商务服务业	1,368.01	58.08	58.08	91360405MA3AEW5A96
佛山市恒力泰科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市三水区	杨学先	制造业	10,000.00	100.00	100.00	91440607MA578CG434
佛山科安新能源科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91440606MA56DX766W
当涂县科安新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340521MA8MYRYQX4
广德科安光伏发电有限公司	有限责任公司	安徽省宣城市广德市	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91341822MA8N02WA38
昆山博悦新能源科技有限公司	有限责任公司	江苏省苏州市昆山市	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91320583MA26UQCT4R
韶关市科达机械制造有限公司	有限责任公司	广东省韶关市浈江区	曾平立	制造业	10,000.00	80.00	80.00	91440204MA58C6H03U
安徽科达新能源装备有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市雨山区	李挺	制造业	1,000.00	100.00	100.00	91340500MA8NDDRN9J
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技	有限责任公司	安徽省马鞍山市雨山区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340500MA2WTOTTXB

有限公司								
当涂科达新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山市当涂县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340521MA8N13RC67
广东科达新能源装备有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	陈水福	制造业	6,000.00	100.00	100.00	91440606MABMRNAQ3D
安徽科达液压技术有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	杨军	制造业	3,000.00	100.00	100.00	91340500MA8PB2FW7D
合肥市鲁诺新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省合肥市长丰县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340121MA8NUMXP0D
马鞍山科磁新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山市雨山区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340500MA8N2T5D0L
合肥市科茂新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省合肥市包河区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340111MA8NU3H96U
马鞍山科达慈高新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山市慈湖高新区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340500MA8P8QPQ0Q
郎溪科安新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省宣城市郎溪县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91341821MA8LGUD10D
佛山科升新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91440606MA7M5A3W5M
佛山科心新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91440606MA7MK86L0W
佛山科世明新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市高明区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91440608MABMPTRK87
马鞍山科谷新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340500MA8NXXDK9T
佛山市恒力泰陶瓷技术有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市三水区	陈钧	进出口贸易	2,000.00	100.00	100.00	91440607MAC7BWW81C
芜湖市科森新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省芜湖市繁昌县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340222MA8NTDTK4N
马鞍山科达科中新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山市雨山区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340504MA8PLRNW05
佛山科荣胜新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	100.00	55.00	55.00	91440606MACGCAT004
重庆科达新能源材料有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆市铜梁区	付健	制造业	18,000.00	100.00	100.00	91500151MAC5G48E7T
广东康立泰新材料有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	蔡伟勇	进出口贸易	2,000.00	51.00	51.00	91440606MACR1G4836
马鞍山新铭丰机电有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	陈新疆	进出口贸易	500.00	100.00	100.00	91340500MA8QQW346G
安徽科储诚新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省合肥市包河区	马良	商业服务业	1,000.00	60.00	60.00	91340111MA8QRY3F7E
泗县科涂新能源有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省宿州市泗县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91341324MA8PALBL8N
广东特福国际控股有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	沈延昌	企业总部管理	5,263.16	48.45	48.45	91440606MAD2KFQE2R
特福（广州）家居有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省广州市天河区	沈延昌	进出口贸易	3,000.00	48.45	48.45	91440106MAD81GDF2X
高安科达机械配件有限公司	有 限 责 任 公 司	江西省宜春市高安市	陈玉衡	制造业	500.00	100.00	100.00	91360983MAD6YT8D81
佛山市顺睿鑫瑜投资服务合伙企业（有限合伙）	有 限 合 伙 企 业	广东省佛山市顺德区	/	商业服务业	3,001.00	100.00	100.00	91440606MAC4XHK30N
厦门科达新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	福建省厦门市思明区	王雪强	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91350200MADAR6548A
广东达峰致和低碳产业科技有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340500MA8LJAHT7Y

合肥科达科恒新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省合肥市长丰县	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340121MA8PA BW10P
广东恒力泰建设工程有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市三水区	李欣欣	制造业	1,000.00	100.00	100.00	91440402MAC24 M6P53
佛山市科华百思新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省佛山市顺德区	张峰	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91440606MAED BXX52X
厦门鑫迪辉新能源科技有限公司	有 限 责 任 公 司	福建省厦门市	张峰	商业服务业	50.00	100.00	100.00	91350200MAD5 B5ELXE

单位：万元 币种：港元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
卡米材料有限公司	有限责任公司	香港	李跃进	进出口贸易	3,840.92	51.00	51.00
力泰国际（香港）有限公司	有限责任公司	香港	/	进出口贸易	100.00	100.00	100.00

单位：万元 币种：美元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权 比例(%)
科裕国际（香港）有限公司	有 限 责 任 公 司	香港	李擎	进 出 口 贸 易	6,001.00	100.00	100.00
科达机电(香港)有限公司	有 限 责 任 公 司	香港	李擎	进 出 口 贸 易	8,677.80	100.00	100.00
信成国际（香港）有限公司	有 限 责 任 公 司	香港	李擎	进 出 口 贸 易	2,000.00	100.00	100.00
广东信成融资租赁有限公司	有 限 责 任 公 司	佛山市顺德区	王钢	商 务 服 务 业	2,700.00	100.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	王钢	商 务 服 务 业	3,500.00	100.00	100.00
Kami Colourcera Private Limited	有 限 责 任 公 司	印度	SAMEERD IGGIKER	制造业	160.00	72.00	72.00
Keda Holding (Mauritius) Limited	有 限 责 任 公 司	毛里求斯	/	商 务 服 务 业	5,371.33	100.00	100.00
Brightstar Investment Limited	有 限 责 任 公 司	毛里求斯	/	商 务 服 务 业	5,369.20	48.45	48.45
Tilemaster Investment Limited	有 限 责 任 公 司	毛里求斯	/	商 务 服 务 业	9,763.20	48.45	48.45
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	有 限 责 任 公 司	肯尼亚	/	制造业	1,000.00	48.45	48.45
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	有 限 责 任 公 司	加纳	/	制造业	1,000.00	48.45	48.45
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	有 限 责 任 公 司	坦桑尼亚	/	制造业	1,000.00	48.45	48.45
Keda SN Ceramics Company Limited	有 限 责 任 公 司	塞内加尔	/	制造业	100.00	48.45	48.45
Keda Ceramics International Company Limited	有 限 责 任 公 司	肯尼亚	/	制造业	1,000.00	48.45	48.45
Pt Keda Industrial Indonesia	有 限 责 任 公 司	印度尼西亚	谭旭辉	进 出 口 贸 易	300.00	100.00	100.00

Keda Zambia Ceramics Company Limited	有限责任公司	赞比亚	/	制造业	1,000.00	48.45	48.45
Keda (Kenya) Solar Co.,Ltd.	有限责任公司	肯尼亚	曾飞	商务服务业	100.00	100.00	100.00
Keda Industrial Brazil Ltda	有限责任公司	圣保罗	/	进出口贸易	100.00	100.00	100.00

单位：万元 币种：欧元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda International Company S.a'r.l.	有限责任公司	卢森堡	/	商务服务业	1.20	100.00	100.00
Keda Europe S.r.l.	有限责任公司	意大利	杨学先	商务服务业	100.00	100.00	100.00
I.C.F.& Welko S.P.A.	股份有限公司	意大利	杨学先	制造业	400.00	100.00	100.00
Wibe S.L.	有限责任公司	西班牙	/	制造业	120.20	100.00	100.00
F.D.S. Ettmar S.r.l.	有限责任公司	意大利	刘晓东	制造业	10.00	80.00	80.00
P.I.R.C. S.r.l.	有限责任公司	意大利	刘晓东	制造业	1.00	100.00	100.00

单位：万元 币种：印度卢比

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Industrial (India) Limited	有限责任公司	印度	Ashwath	制造业	6,500.00	90.00	90.00

单位：万元 币种：土耳其里拉

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	有限责任公司	土耳其	曾飞	进出口贸易	61,144.64	100.00	100.00
Kami Turkey Mürekkep Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	有限责任公司	土耳其	蔡伟勇	制造业	2,741.99	100.00	100.00

单位：万元 币种：中非法郎

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Cameroon Ceramics Limited	有限责任公司	喀麦隆	/	制造业	613,200.00	48.45	48.45

单位：万元 币种：西非法郎

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Cote D'ivoire Ceramics Company Limited	有限责任公司	科特迪瓦	/	制造业	510,010.00	48.45	48.45

单位：万元 币种：坦桑尼亚先令

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Tanzania Resource Company Limited	有限责任公司	坦桑尼亚	/	制造业	230.00	100.00	100.00

单位：万元 币种：秘鲁新索尔

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
KEDA Peru Building Materials Company S.R.L.	有限责任公司	秘鲁	/	制造业	3,517.43	48.45	48.45
Twyford Peru Company S.R.L.	有限责任公司	秘鲁	/	进出口贸易	0.10	48.45	48.45
Twyford Peru Comercial Company S.r.l.	有限责任公司	秘鲁	/	进出口贸易	0.10	48.45	48.45

单位：万元 币种：乌干达先令

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Twyford Impex (U) Ltd	股份有限公司	乌干达	/	进出口贸易	195,000.00	48.45	48.45

单位：万元 币种：洪都拉斯伦皮拉

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Honduras Ceramic, S.r.l.	股份有限公司	洪都拉斯	/	进出口贸易	500.00	48.45	48.45

单位：万元 币种：印度尼西亚盾

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Pt Keda Construction Indonesia	有限责任公司	印度尼西亚	/	制造业	1,001,000.00	67.00	67.00

单位：万元 币种：兰特

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Sunbromate (Pty) Ltd	有限责任公司	南非	/	进出口贸易	0.01	48.45	48.45

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	统一社会信用代码
联营企业								
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	股份有限公司	青海格尔木	张成胜	制造业	51,797.06	43.58	48.58	91630000781439859F
马鞍山市青山售电服务有限公司	有限责任公司	安徽当涂经济开发区	锁梦雅	商务服务业	1,960.00	26.02	26.02	91340521MA2RU8N74T

佛山市科达陶瓷科技有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	郭柳珊	制造业	8,000.00	49.00	49.00	91440606MA4U UWAC43
漳州巨铭石墨材料有限公司	有限责任公司	福建省南靖县	王雪强	制造业	5,000.00	49.00	49.00	91350627717396444C
广东科达南粤新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	佛山市南海区	/	资本市场服务	25,101.00	59.76	40.00	91440605MABTRA5H94
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	有限责任公司	山东省东营市东营经济技术开发区	霍希云	制造业	10,000.00	40.00	40.00	913705000897963311
马鞍山科马能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	1,800.00	45.97	45.97	91340500MA2RNGB63X
共青城新洺枫投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	江西省九江市	/	商务服务业	2,814.13	18.93	18.93	91310120MA1JKJP9XJ
共青城新洺兆投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	江西省九江市	/	商务服务业	578.82	10.42	10.42	91310120MA1JKJEN4F
共青城科泓投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	江西省九江市	/	商务服务业	637.01	37.08	37.08	91360405MA7EPCUM2X
共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	江西省九江市	/	商务服务业	3,109.74	47.35	47.35	91360405MA7G7R8X71
共青城科宇投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	江西省九江市	/	商务服务业	633.15	46.35	46.35	91360405MA7FA19X81

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
森大集团有限公司	其他
广东宏宇集团有限公司	其他
广东联塑科技实业有限公司	其他
新华联控股有限公司	其他

其他说明

（1）鉴于公司董事沈延昌先生为广州森大及森大集团的实际控制人，且森大集团为公司海外建材业务的重要战略合作伙伴，以及公司非洲合资公司 Keda 肯尼亚、Keda

加纳、Keda 坦桑尼亚、Keda 塞内加尔等少数股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条规定，广州森大、森大集团及其全资子公司认定为公司关联方。

（2）鉴于梁桐灿先生为公司第一大股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条、《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3 条规定，其控制的广东宏宇集团有限公司及其子公司、其亲属控制的企业被认定为公司关联方。

（3）鉴于广东联塑科技实业有限公司为公司持股 5%以上股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条规定，广东联塑科技实业有限公司及其子公司被认定为公司关联方。

（4）鉴于新华联控股有限公司于 2024 年 5 月 27 日前为公司持股 5%以上股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条、《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3 条规定，新华联控股有限公司及其子公司被认定为公司关联方。

上表森大集团有限公司中包含森大集团有限公司、广州市森大贸易有限公司及其全资子公司，广东宏宇集团有限公司中包含广东宏宇集团有限公司及其子公司，广东联塑科技实业有限公司包含广东联塑科技实业有限公司及其子公司，新华联控股有限公司包含新华联控股有限公司及其子公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
森大集团有限公司	原料、劳务	1,227.65	40,342.16	
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	碳酸锂		4,445.31	
漳州巨铭石墨材料有限公司	原材料、加工费等	449.72	183.16	
湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	陶瓷	7.47	4.50	
四川广兴锂电科技有限公司	碳酸锂		10.00	
广东宏宇集团有限公司	加工费、瓷砖等	6,291.95	27.82	
广东佛山市陶瓷研究所控股集团股份 有限公司	陶瓷配件	3,213.60	4,736.40	
广东联塑科技实业有限公司	光伏组件、原料	1,279.96		
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司 子集团	墨水、色釉料	9,625.27	6,569.91	

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
森大集团有限公司	陶瓷、洁具、玻璃、设备	35,486.12	44,793.44	
广东宏宇集团有限公司	陶瓷机械装备、负极材料、光伏项目电费	1,874.20	1,093.77	
漳州巨铭石墨材料有限公司	加工费、增碳剂	87.37	211.51	
新华联控股有限公司	陶瓷机械装备、服务	0.24	3.32	
马鞍山市青山售电服务有限公司	服务	6.00	6.00	
广东联塑科技实业有限公司	配件	6.51	11.95	
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司子集团	陶瓷机械装备、服务等	944.77		

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司子集团	房屋	212.06	70.00

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
佛山市科达陶瓷科技有限公司	房屋	183.49		200.00			275.23		300.00		
森大集团有限公司	房屋	106.53		153.37	1.52		46.87		72.01	2.06	182.80
广东宏宇集团有限公司	房屋	13.47		14.16			11.97		12.57		
漳州巨铭石墨材料有限公司	车辆	0.31		0.35							

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽信成融资租赁有限公司	2,950.00	2025-1-21	2026-1-20	否
广东信成融资租赁有限公司	2,574.54	2023-6-25	2026-10-8	否
广东信成融资租赁有限公司	3,255.61	2024-1-4	2027-8-12	否
安徽科达洁能股份有限公司	3,138.79	2025-2-26	2025-8-26	否
安徽科达洁能股份有限公司	1,616.03	2025-3-28	2025-12-18	否
安徽科达洁能股份有限公司	2,464.78	2025-3-12	2025-11-30	否
安徽科达新能源装备有限公司	440.66	2025-1-22	2025-10-23	否
广东科达新能源装备有限公司	1,672.93	2024-5-28	2027-7-12	否
佛山市德力泰科技有限公司	3,836.30	2025-3-24	2025-11-26	否
安徽科达液压技术有限公司	4,250.00	2024-6-28	2029-12-21	否
河南科达东大国际工程有限公司	2,481.50	2025-2-12	2025-11-14	否
安徽科达智慧能源科技有限公司	1,933.14	2024-2-6	2032-1-31	否
安徽科达智慧能源科技有限公司	1,000.00	2025-5-27	2026-5-27	否
安徽科安电力工程有限公司	1,000.00	2024-9-4	2025-9-4	否
安徽科安电力工程有限公司	3,355.78	2024-9-26	2025-12-1	否
福建科达新能源科技有限公司	4,380.00	2024-8-30	2025-12-26	否
福建科达新能源科技有限公司	9,800.00	2024-9-29	2025-11-28	否
福建科达新能源科技有限公司	16,586.77	2025-3-26	2026-6-18	否
重庆科达新能源材料有限公司	18,678.33	2023-11-7	2032-4-1	否
重庆科达新能源材料有限公司	990.00	2024-7-31	2025-8-30	否
特福（广州）家居有限公司	4,998.00	2024-12-25	2025-12-19	否
特福（广州）家居有限公司	3,000.00	2025-1-21	2025-8-13	否
科裕国际（香港）有限公司	110.30	2025-2-28	2026-4-1	否
科裕国际（香港）有限公司	4,130.00	2024-10-12	2025-10-13	否
科裕国际（香港）有限公司	2,910.00	2024-11-5	2025-10-31	否
科裕国际（香港）有限公司	欧元 8,500.00	2023-4-24	2026-4-24	否
科裕国际（香港）有限公司	1,759.77	2025-6-17	2029-8-21	否
科裕国际（香港）有限公司	3,574.00	2024-10-29	2026-6-26	否
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	美元 1,136.36	2020-12-3	2027-12-15	否
Keda (SN) Ceramics Company Limited	欧元 655.94	2021-8-1	2027-12-15	否
Keda Zambia Ceramics Company Limited	欧元 1,199.48	2021-11-22	2027-12-15	否
Keda Ceramics International Company Limited	欧元 2,018.94	2022-9-30	2029-12-15	否

Tilemaster Investment Limited & Keda Cameroon Ceramics Company Limited	欧元 3,009.56	2023-7-24	2030-12-15	否
Tilemaster Investment Limited & Brightstar Investment Limited	欧元 18,000.00	2024-1-31	2028-12-15	否
Tilemaster Investment Limited	50,800.00	2025-3-18	2031-6-9	否
Tilemaster Investment Limited	14,000.00	2025-5-30	2028-6-26	否

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	666.60	558.00

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	森大集团有限公司	3,843.29	39.75		
应收账款	湖南华联瓷业股份有限公司			0.13	0.01
应收账款	广东宏宇集团有限公司	1,166.86	98.05	40.57	3.28
应收账款	漳州巨铭石墨材料有限公司	214.93	13.73	236.85	3.59
应收账款	广东联塑科技实业有限公司	1.40	0.07	0.04	
应收账款	马鞍山市青山售电服务有限公司	3.00	0.07		

应收账款	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司子集团	151.20	3.52		
其他应收款	广东宏宇集团有限公司	7.09		7.09	
预付账款	广东佛山市陶瓷研究所控股集团股份有限公司	636.09			
预付账款	湖南醴陵红官窑瓷业有限公司			7.47	
预付账款	广东联塑科技实业有限公司	34.90			
应收票据	漳州巨铭石墨材料有限公司	19.52			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	森大集团有限公司		3,545.37
应付账款	漳州巨铭石墨材料有限公司	479.62	89.97
应付账款	广东佛山市陶瓷研究所控股集团股份有限公司	15.00	460.94
应付账款	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司子集团	3,469.84	3,076.08
其他应付款	漳州巨铭石墨材料有限公司	745.72	735.00
其他应付款	佛山市科达陶瓷科技有限公司	80.00	122.86
其他应付款	广东佛山市陶瓷研究所控股集团股份有限公司		0.50
应付票据	广东佛山市陶瓷研究所控股集团股份有限公司	1,506.56	709.09
应付账款	广东宏宇集团有限公司	4,193.55	2,790.86
预收账款	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司子集团		605.31
预收账款	湖南华联瓷业股份有限公司	186.43	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具****(1). 明细情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒ 适用 ☐ 不适用

其他说明

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意公司海外建材业务板块相关子公司的关键管理人员、骨干员工等通过共同投资设立的员工持股平台，以 20.63 元/注册资本的价格对广东特福国际控股有限公司增资 5,428.95 万元人民币。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场法
授予日权益工具公允价值的重要参数	采用授予日的资产评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,026.02

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、本期股份支付费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
广东特福国际高管、中层管理人员及核心骨干员工	1,932.98	
合计	1,932.98	

5、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☒适用 ☐不适用

江苏江南生态碳科技(集团)股份有限公司（曾用名：江苏新世纪江南环保股份有限公司，以下简称“江南环保”）起诉公司及子公司江苏科行、安徽科达洁能等相关方侵害技术秘密一案【(2023)苏01民初4209号、(2023)苏01民初4210号、(2023)苏01民初4211号、(2024)苏01民初16号】

2024年12月，公司及子公司收到江苏省南京市中级人民法院四案一审民事判决书【(2023)苏01民初4209号、(2023)苏01民初4210号、(2023)苏01民初4211号、(2024)苏01民初16号】，判令支持江南环保部分诉讼请求，江苏科行向江南环保赔偿经济损失及其为制止侵权支付的合理开支共计1,790.54万元，反诉判令江南环保向公司及子公司赔偿因案件所支付的合理开支共计26万元。

2024年12月、2025年1月，江苏科行和江南环保分别就一审本诉、一审本诉及反诉向江苏省高级人民法院提起上诉。上诉均已被江苏省高级人民法院受理【(2025)苏民终93号、(2025)苏民终94号、(2025)苏民终145号、(2025)苏民终146号】，二审审理中，暂未出判决。

截至2025年6月30日，公司已按上述民事判决书确认预计负债1,832.75万元。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
清洁能源服务		198.52	-198.52		-198.52	-198.52
合计		198.52	-198.52		-198.52	-198.52

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据将经营业务进行划分。在前述原则下，公司以业务分部为基础确定报告分部，共为 5 个经营分部，分别为：

①建材机械：主要从事建材机械装备的生产销售，配套提供配件耗材、设备维修改造、数字化升级服务；

②海外建材：主要从事建筑陶瓷、洁具、玻璃等的生产销售；

③新能源装备：主要从事新能源装备制造、其配件的生产销售及工程总包服务；

④锂电材料：主要从事石墨化代加工及人造石墨等负极产品的研发、生产、销售；

⑤其他：主要从事液压装备、融资租赁、智慧能源、汽车租赁销售等业务。

(2). 报告分部的财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	建材机械	海外建材	新能源装备	锂电材料	其他	分部间抵销	合计
营业收入	271,205.94	377,134.54	76,355.16	92,753.03	24,011.91	-22,618.69	818,841.89
营业成本	202,010.90	238,338.86	63,155.48	77,823.86	15,931.43	-18,683.06	578,577.47

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

1 年以内	59,948.50	58,661.81
1 年以内小计	59,948.50	58,661.81
1 至 2 年	11,052.40	10,953.22
2 至 3 年	6,940.12	3,774.17
3 年以上	598.96	1,008.03
合计	78,539.98	74,397.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,977.67	3.79	1,994.94	67.00	982.73	3,548.64	4.77	1,323.51	37.3	2,225.13
按组合计提坏账准备	75,562.31	96.21	4,078.27	5.40	71,484.04	70,848.59	95.23	3,666.77	5.18	67,181.82
其中：										
按组合计提坏账准备	40,247.48	51.23	4,078.27	10.13	36,169.21	34,111.26	45.85	3,666.77	10.75	30,444.49
子公司货款	35,314.83	44.96			35,314.83	36,737.33	49.38			36,737.33
合计	78,539.98	/	6,073.21	/	72,466.77	74,397.23	/	4,990.28	/	69,406.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 19	2,376.50	1,663.55	70.00	预计有收回风险
客户 20	474.57	237.29	50.00	预计有收回风险
其他	126.60	94.10	74.33	
合计	2,977.67	1,994.94	67.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：万元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	28,797.13	1,485.35	5.16
1至2年	7,856.21	1,058.29	13.47
2至3年	3,039.28	1,013.64	33.35
3至4年	179.13	145.71	81.34
4至5年	53.10	52.65	99.15
5年以上	322.63	322.63	100.00
合计	40,247.48	4,078.27	10.13

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,990.28	1,099.73		16.80		6,073.21
合计	4,990.28	1,099.73		16.80		6,073.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16.80

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	合同资 产期末 余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例（%）	坏账准 备期末 余额
科裕国际（香港）有限公司	10,898.19		10,898.19	13.88	
客户 29	7,710.20		7,710.20	9.82	401.97
佛山市恒力泰机械有限公司	6,258.84		6,258.84	7.97	
Keda Industrial (India) Limited	5,836.44		5,836.44	7.43	
信成国际（香港）有限公司	3,283.38		3,283.38	4.18	
合计	33,987.05		33,987.05	43.28	401.97

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,800.00	
其他应收款	119,896.24	129,975.80
合计	122,696.24	129,975.80

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□ 适用 √ 不适用

(2). 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安徽科达新能源装备有限公司	2,800.00	
合计	2,800.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
1年以内小计	57,315.85	47,652.67
1至2年	7,070.75	8,952.73
2至3年	28,093.34	39,044.36
3年以上	49,319.97	58,349.24
合计	141,799.91	153,999.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	141,067.74	149,107.82
其他往来	732.17	1,941.54
出口退税		2,949.64
合计	141,799.91	153,999.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	38.54		23,984.66	24,023.20
2025年1月1日余额在本期	38.54		23,984.66	24,023.20
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3.86		-2,110.39	-2,106.53
本期转回				
本期转销	13.00			13.00
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	29.40		21,874.27	21,903.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	24,023.20	-2,106.53		13.00		21,903.67
合计	24,023.20	-2,106.53		13.00		21,903.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
安徽科达投资有限公司	37,460.00	26.42	往来款	5年以内	
沈阳科达洁能燃气有限公司	24,531.75	17.30	往来款	7年以内	21,874.27
福建科达新能源科技有限公司	20,000.00	14.10	往来款	2年以内	
特福（广州）家居有限公司	17,400.00	12.27	往来款	1年以内	
Keda Zambia Ceramics Company Limited	13,371.73	9.43	往来款	3年以内	
合计	112,763.48	79.52	/	/	21,874.27

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,036.57		655,036.57	714,383.79	60,000.00	654,383.79
对联营、合营企业投资	60,596.99		60,596.99	56,020.42		56,020.42
合计	715,633.56		715,633.56	770,404.21	60,000.00	710,404.21

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面 价值)	减值准备期 初余额	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东科达锂业有限公司	140,386.80						140,386.80	
佛山市恒力泰机械有限公司	85,735.44						85,735.44	
安徽科达洁能股份有限公司	62,432.34						62,432.34	
科达机电（香港）有限公司	59,523.32		652.78				60,176.10	
安徽科达新材料有限公司	313.02						313.02	
佛山市科达装备制造有限公司	45,000.00						45,000.00	
Keda Holding (mauritius) Limited	36,453.18						36,453.18	
安徽科达投资有限公司	26,595.48						26,595.48	
佛山市科达机电有限公司	20,458.75						20,458.75	
江苏威锂力新材料有限公司	20,014.37						20,014.37	

安徽科达机电股份有限公司	15,582.75						15,582.75	
科裕国际（香港）有限公司	41,457.64						41,457.64	
广东科达液压技术有限公司	2,829.36						2,829.36	
佛山市科达陶瓷技术有限公司	2,000.00						2,000.00	
福建科达新能源科技有限公司	73,619.45						73,619.45	
安徽科达智慧能源科技有限公司	66.60						66.60	
沈阳科达洁能燃气有限公司		60,000.00		60,000.00				
韶关市科达机械制造有限公司	8,000.00						8,000.00	
安徽科达新能源装备有限公司	7,000.00			6,000.00			1,000.00	
广东康立泰新材料有限公司	1,020.00						1,020.00	
广东特福国际控股有限公司	2,550.00						2,550.00	
高安科达机械配件有限公司	200.00						200.00	
佛山市顺睿鑫瑜投资服务合伙企业（有限合伙）	3,145.29						3,145.29	
广东科达新能源装备有限公司			6,000.00				6,000.00	
合计	654,383.79	60,000.00	6,652.78	66,000.00			655,036.57	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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、联营企业												
佛山市科达陶瓷科技有限公司	12,997.47				-20.57						12,976.90	
广东科达南粤新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	10,368.63				-0.24						10,368.39	
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	32,654.32				4,605.01	-7.63					37,251.70	
小计	56,020.42				4,584.20	-7.63					60,596.99	
合计	56,020.42				4,584.20	-7.63					60,596.99	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,190.37	84,565.44	107,444.15	83,840.83
其他业务	687.65	548.74	1,315.19	560.19
合计	108,878.02	85,114.18	108,759.34	84,401.02

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,716.85	2,132.58
权益法核算的长期股权投资收益	4,584.20	4,403.01
处置长期股权投资产生的投资收益	135.47	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	681.55	-57.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	26,118.07	6,477.95

其他说明：

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
安徽科达洁能股份有限公司	1,947.40	
安徽科达新能源装备有限公司	2,800.00	
科达机电(香港)有限公司	1,000.00	2,132.58
佛山市科达机电有限公司	14,969.45	
合计	20,716.85	2,132.58

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	4,605.01	4,415.06
其他	-20.81	-12.05
合计	4,584.20	4,403.01

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
沈阳科达洁能燃气有限公司	100.00	
宁波虎渡能源科技有限公司	35.47	
合计	135.47	

(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	681.55	-57.64
合计	681.55	-57.64

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,740.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合	2,028.33	

国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,183.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	235.49	
债务重组损益	168.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	689.84	
减：所得税影响额	1,198.61	
少数股东权益影响额（税后）	330.20	
合计	4,517.62	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.28	0.401	0.401
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.90	0.377	0.377

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：边程

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用