

公司代码：603499

公司简称：翔港科技



# 上海翔港包装科技股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026 年 8 月

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人董建军、主管会计工作负责人祝笑及会计机构负责人（会计主管人员）刘国梁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营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

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的主要风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目 录

第一节 释义 ..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标 ..... 5

第三节 管理层讨论与分析 ..... 9

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 19

第五节 重要事项 ..... 21

第六节 股份变动及股东情况 ..... 30

第七节 债券相关情况 ..... 34

第八节 财务报告 ..... 35

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。 |
|        | 报告期内，公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。                  |
|        |                                              |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|                  |   |                                 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 常用词语释义           |   |                                 |
| 本公司、公司、股份公司、翔港科技 | 指 | 上海翔港包装科技股份有限公司                  |
| 翔港有限、有限公司        | 指 | 上海翔港印务有限公司（本公司的前身）              |
| 上交所              | 指 | 上海证券交易所                         |
| 律师、国浩            | 指 | 国浩律师（上海）事务所                     |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元                         |
| 翔湾投资             | 指 | 上海翔湾投资咨询有限公司                    |
| 翔港创投             | 指 | 上海翔港创业投资有限公司                    |
| 瑾亭化妆品            | 指 | 上海瑾亭化妆品有限公司                     |
| 久塑科技             | 指 | 久塑科技（上海）有限公司                    |
| 擎扬科技             | 指 | 擎扬包装科技（上海）有限公司                  |
| 合肥上翔             | 指 | 合肥上翔日化有限公司                      |
| 翔港光电子            | 指 | 上海翔港光电子有限公司                     |
| 金泰克              | 指 | 深圳市金泰克半导体有限公司                   |
| 《公司章程》           | 指 | 上海翔港包装科技股份有限公司章程                |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 本报告期、报告期内        | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                                               |
|-----------|-----------------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 上海翔港包装科技股份有限公司                                |
| 公司的中文简称   | 翔港科技                                          |
| 公司的外文名称   | Shanghai Sunglow Packaging Technology Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Sunglow Packaging Technology                  |
| 公司的法定代表人  | 董建军                                           |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                   |
|------|-------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 唐珺                      | 李嘉峻                      |
| 联系地址 | 上海市浦东新区康桥路666号          | 上海市浦东新区康桥路666号           |
| 电话   | 021-58075851            | 021-58075851             |
| 传真   | 021-58126086            | 021-58126086             |
| 电子信箱 | tangjun@sunglow-tec.com | lijiajun@sunglow-tec.com |

### 三、基本情况变更简介

|               |                                                                                                                                                                                              |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区泥城镇翠波路299号                                                                                                                                                                 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2006年8月成立时，住所为上海市南汇区芦潮港镇渔港路1111号；2011年4月，公司注册地址变更为浦东新区康桥镇康桥西路666号2幢；2016年11月，公司注册地址变更为上海市浦东新区泥城镇兴隆村8组14幢；2017年6月，公司注册地址变更为上海市浦东新区泥城镇翠波路299号；2024年4月，公司注册地址表述变更为中国（上海）自由贸易试验区临港新片区泥城镇翠波路299号。 |
| 公司办公地址        | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区泥城镇翠波路299号                                                                                                                                                                 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 201306                                                                                                                                                                                       |
| 公司网址          | http://www.sunglow-tec.com                                                                                                                                                                   |
| 电子信箱          | xg@sunglow-tec.com                                                                                                                                                                           |
| 报告期内变更情况查询索引  | 本报告期无变更                                                                                                                                                                                      |

### 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》                          |
| 登载半年度报告的网站地址  | 上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点   | 上海市浦东新区康桥路666号公司证券事务部            |
| 报告期内变更情况查询索引  | 本报告期无变更                          |

### 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 | 翔港科技 | 603499 |         |

### 六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 538,406,436.53   | 515,341,066.16   | 4.48                |
| 利润总额                   | 99,058,161.19    | 95,461,759.32    | 3.77                |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 82,585,479.06    | 78,316,066.44    | 5.45                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 59,559,687.56    | 76,367,008.14    | -22.01              |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 138,556,000.48   | 150,909,519.77   | -8.19               |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 953,335,628.64   | 895,100,407.77   | 6.51                |
| 总资产                    | 1,561,315,386.25 | 1,581,944,337.60 | -1.30               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.1949         | 0.1849 | 5.41               |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.1949         | 0.1849 | 5.41               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.1406         | 0.1803 | -22.02             |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 8.82           | 9.14   | 减少0.32个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.36           | 8.91   | 减少2.55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

1、本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 1,680.73 万元，同比下降 22.01%。公司持续开拓市场，营业收入同比有小幅增长。但由于市场竞争加剧，且包装容器板块的原材料塑料粒子价格受到国际局势影响有所上涨，毛利率阶段性承压；此外，增值税加计抵减补助较上年同期有所下降，导致本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降。

2、本期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降 22.02%，主要系本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

3、2026 年 6 月，公司完成 2025 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 4 股，公司股本增加至 423,632,146 股，根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》，相关财务指标已按资本公积转增股本后的股份数量重新计算。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -2,878,408.42 |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 3,542,449.02  |         |
| 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 | 26,064,872.97 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 571,587.42    |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |         |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |         |
| 债务重组损益                                                               |               |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 21,325.57     |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |         |
| 减：所得税影响额                                                             | 4,045,985.86  |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 250,049.20    |         |
| 合计                                                                   | 23,025,791.50 |         |

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

非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

**十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

☐适用 ☒不适用

**十一、 其他**

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据中国证监会《上市公司行业统计分类与代码》（2024 年修订），公司属于“C 制造业”门类下的“23 印刷和记录媒介复制业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司属于“C2319 包装装潢及其他印刷”。

包装产业链上游主要是包装产品生产的原材料、耗材、生产设备，包括：纸类（白卡纸、铜版纸、灰卡纸等）、塑料软包材料（塑料粒子、PE、PVC 薄膜等）、印刷耗材（水性油墨、UV 油墨、溶剂油墨等）、印刷生产设备及配套（胶印机、凹印机、柔印机、数码喷墨印刷机、覆膜机、模切机等）；产业链下游应用市场涵盖各行各业，主要包括食品饮料、日化美妆个护、烟草、3C 电子等行业。

公司作为国内优秀的印刷包装一体化解决方案供应商，自成立至今始终致力于以彩盒、标签等相关包装印刷产品的研发、生产和销售，主要为日化、食品、烟草等领域的企业提供全方位的包装印刷服务。公司控股子公司久塑科技致力于为日化、食品、饮料类客户提供塑料容器、包装产品及相配套的服务，瑾亭化妆品的主营业务包括化妆品 OEM/ODM 业务。通过公司及各子公司的业务协同，公司业务已实现包装印刷（外包材）、包装容器（内包材）和化妆品（内容物）业务的全覆盖，坚定向“成为日化产品一体化集成供应商”的发展目标迈进。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

#### 二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司深耕主营业务，持续推进集团化、精细化管理，落实降本增效各项举措，努力完成既定业绩目标。报告期内，公司实现营收 53,840.64 万元，同比增长 4.48%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,258.55 万元，同比增长 5.45%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,955.97 万元，同比下降 22.01%。

##### 1、包装印刷

公司主要的客户覆盖了日化、食品、烟草等多个领域。报告期内，公司社包业务呈现业绩稳定增长的局面，与世界 500 强日化快消巨头、国际知名美妆品牌、全球消费健康（OTC 大健康）公司、国内主流日化品牌等客户的合作持续深入。烟包业务方面，报告期内，公司中标安徽中烟工业有限责任公司、浙江中烟工业有限责任公司、云南中烟工业有限责任公司项目，涵盖徽商、利群、玉溪等品牌。同时，上半年开展中标项目的小试、中试，全力保障下半年业绩目标的达成。截至目前，公司服务于上海烟草集团有限责任公司、云南中烟工业有限责任公司、湖北中烟工业有限责任公司、陕西中烟工业有限责任公司、安徽中烟工业有限责任公司、福建中烟工业有限责任公司、江西中烟工业有限责任公司、广西中烟工业有限责任公司、贵州中烟工业有限责任公司。

##### 2、包装容器

尽管面临塑料粒子等原材料上涨的压力，公司包装容器业务仍保持了增长的势头。报告期内，久塑科技持续开源，新增日化领域多个新客户；依托高精度模具与大批量稳定生产能力，承接了多个日化新品包材项目；上半年新开模具 100 余套，为下半年业务发展提前储备产能；开源的同时，久塑科技持续落实降本增效举措：优化产线人员调配、淘汰冗余岗位；推动生产工艺迭代优化，降低原材料损耗。

下半年，久塑科技将继续落实深耕存量头部客户、加速新品项目落地、持续拓展跨赛道新客户等工作，同时，通过工艺控损、人员提效对冲原材料、人工上涨压力，稳步推进全年经营业绩目标达成。

### 3、化妆品

报告期内，瑾亨化妆品围绕稳固重要客户、持续推陈出新的经营策略开展工作。以国际一线美妆品牌、海外新锐彩妆品牌、国内本土功效护肤品牌为代表的客户，让瑾亨化妆品在稳定经营的同时，初步搭建了客户梯队。在深化与老客户的合作的同时，瑾亨化妆品布局新品研发，预计将有超过 40 个 SKU（Stock Keeping Unit）的新品、老品升级项目将于下半年集中投产落地，成为业绩稳步发展的引擎。另一方面，瑾亨化妆品升级业务模式，大力发展 ODM 自研配方业务，打造全新业绩增长点。对外突破的同时，瑾亨化妆品也勤练内功，全流程推行精细化成本、费用管控体系，稳定企业盈利水平。

**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

### 1、从一体化业务模式向一站式集成供应商发展

公司自成立以来，一直以“包装让生活更美好”为企业使命，将日化、食品、烟草行业作为产品拓展和覆盖的核心领域，通过历年的研发投入及技术积累，已经逐步形成了从产品设计、方案优化、加工生产到包装产品物流配送、供应商库存管理以及辅助包装作业的一体化业务模式。

传统的包装印刷产品生产商往往只能获取生产环节的利润，而公司作为一体化包装解决方案供应商，能够为客户提供包装设计、结构设计、工艺研发等全方位、多层次的技术支持，深度介入了下游产业链，与下游客户结成更密切的业务联系，在提高产品附加值，获取较高利润的同时，也满足了客户更高层次的需求。

同时，公司通过全资子公司瑾亨化妆品、控股子公司久塑科技积极开拓化妆品 OEM、ODM 业务和化妆品塑料包装业务，实现了为日化类客户提供外包材、内包材、内容物（化妆品）的一站式服务，在此模式下，公司可在提高外包材、内包材、化妆品加工综合接单联动能力的基础上，更好地提升客户粘性。

### 2、技术研发与设备工艺优势

公司作为上海市高新技术企业、上海市科技小巨人企业、上海市制造业单项冠军企业以及上海包装印刷工程技术研究中心的主要合作单位，始终将产品与工艺研发、技术创新的结合作为首要工作，逐步建立了在同行业中具有领先优势的技术平台。公司拥有具备前瞻性眼光的研发团队，从事图文设计、结构设计、新品开发、材料测试等工作，通过新研发项目的投入与实施，带动公司整体工艺水平的提高，并对新项目、新研发技术成果进行积极转化。公司也紧跟信息时代大数据发展方向，逐步在技术研发和工艺升级上向“互联网+包装”这一新兴领域倾斜，陆续成功开发了 AR 包装、消费者互动智能包装、防伪追溯包装等一系列前沿领先的技术。

公司通过与上海市科委、高校机构建立产学研结合的研发体系，先后开发了 LED-UV 印刷技术、RFID 印刷技术、二维码包装设计开发等多个工艺技术。此外，公司还与客户进行联合技术开发，通过模切、糊盒工艺的调整改进，使得公司所生产的包装印刷产品能够满足客户高速自动化生产线的相关需求。

公司在生产与研发方面设备先进、种类齐全，拥有多条国际顶级包装印刷生产线，并配套了博斯特全自动模切机、高速糊盒机、全自动丝网机、可变数据喷码机等国际先进的后道生产加工设备，有力地填补了国内印刷行业高端印刷工艺的空白，也提升了区域印刷行业机器设备的自动化与国际化水平。

公司内包材业务板块经过多年的技术开发和实践积累，掌握了模具研发、设计、制造、修复及注塑成型的关键核心技术，技术团队拥有行业领先的研发能力。公司目前已购置多台国际先进水平的全电动精密注塑机、自动烫金机、真空镀膜机，并能够提供从模具设计、制造、试样到注塑、丝印、烫金、涂装、组装等一条龙服务，可快速响应客户需求。

在化妆品生产方面，公司不断加深在配方研发及优化、生产流程优化设计等方面的投入，实现安全性、功效稳定性控制；公司拥有 10 万级洁净室和质量控制实验室，配备了先进的研发设备、检测设备及分析设备，能够对产品各项微生物及理化指标进行精密分析检测，达到 GMP 和 ISO22716 标准；严格执行 ISO9000 质量管理体系，公司研发人员具备长期的产品研发经验，熟悉主要化妆品原料的功效特性并与国际知名原料商或其代理商密切沟通合作，及时获取最新的原料研究成果，专注于生物活性配方的研发、分析和应用。

### 3、品牌及客户优势

一般而言，包装印刷产品供应商在被用户接受并成为长期合作供应商之前需要经过严格的产品考核、评审和认证过程，而在成为认证供应商后，包装印刷企业与客户之间将保持较高的黏性。经过多年的经营，公司在行业中逐步积累了丰富的客户资源，通过了国内集团化客户和国际知名客户的多种严格认证，主要客户涵盖了 ELF、上海家化、百雀羚、其然、上美股份、纳爱斯、贝泰妮、逐本等日化行业内诸多优秀企业，并在此过程中培育起品质信赖度，建立起了健康稳定的合作关系，开展了多品类、多方位的深度合作，凭借公司先进的技术、优质的产品和服务满足了客户不同种类、不同规格的产品需求，赢得了客户的长期信任，成为其供应商体系中不可或缺的重要组成部分，为公司的长期持续稳定发展奠定了坚实的基础。

公司的主要下游客户分别在其所处的领域占据细分市场优势地位，产品需求相对稳定，为公司业务的持续稳定发展奠定了基础；同时，该等客户对产品设计和质量等方面要求严格，其需求产品或服务的附加值也较高，一定程度上提高了公司外包材、内包材、化妆品业务门槛，有利于保持并提升公司市场竞争力。

#### 4、完善的质量保障体系

品质管控能力是包装印刷企业的核心竞争力之一，公司建立了完善的 ISO9001 质量管理体系，质量控制和管理制度能够得到有效执行，实现了每批产品从原材料采购到产品出库的全程质量控制。同时在产品生产全过程中设置了有效的关键质量控制点，将机器设备的联线检测与 IPQC 抽样检验相结合，在产品端实现全过程质量监控，从而更好地满足了客户的要求。

除此之外，公司还配备了具有国内领先水准的包装产品测试设备，通过严格的产品质量检测和检验，对产品质量层层把关，迄今为止公司未因产品质量问题和客户发生过重大纠纷。得益于严格的产品质量控制，公司在客户中树立了良好的品牌形象，为公司形成稳定的客户群奠定了良好的基础。

#### 5、绿色环保优势

绿色印刷已经成为包装印刷业的未来发展趋势，公司目前拥有多家国际知名客户，这些知名客户一般多具有较强的社会责任感和环保意识，对供应商的产品原材料、生产工艺的环保性有着非常高的要求，这些严格的要求也推动了公司实施符合可持续发展的绿色印刷环保理念。

公司一贯大力提倡绿色生产加工，推广数字化工作流程，随着公司近年来不断推动技改措施，加快技术升级，在提升公司产品的环保技术指标，增加产品和服务的附加值的同时，也一定程度上提高了细分行业的技术壁垒，拉大了差异化竞争的空间。

### 四、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目               | 本期数             | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|------------------|-----------------|----------------|---------|
| 营业收入             | 538,406,436.53  | 515,341,066.16 | 4.48    |
| 营业成本             | 406,526,921.18  | 369,006,210.31 | 10.17   |
| 销售费用             | 9,768,236.91    | 10,632,671.89  | -8.13   |
| 管理费用             | 32,187,365.00   | 32,278,852.55  | -0.28   |
| 财务费用             | 4,037,206.32    | 5,252,477.58   | -23.14  |
| 研发费用             | 20,619,265.06   | 18,552,345.28  | 11.14   |
| 投资收益             | 25,986,575.34   | 0              | 不适用     |
| 资产减值损失(损失以“-”填列) | -2,767,160.71   | -456,870.31    | 不适用     |
| 资产处置损益(损失以“-”填列) | -2,264,570.01   | -307,087.78    | 不适用     |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 138,556,000.48  | 150,909,519.77 | -8.19   |
| 投资活动产生的现金流量净额    | 154,574,617.17  | -57,036,898.06 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | -129,408,240.66 | -54,502,559.85 | 不适用     |

财务费用变动原因说明：主要系公司偿还流动资金贷款，利息费用减少所致。

投资收益变动原因说明：主要系公司本期处置所持金泰克股权并取得投资收益所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系公司本期存货跌价损失增加所致。

资产处置损益变动原因说明：主要系公司本期处置设备所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期处置所持金泰克股权并取得相关股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司偿还流动资金贷款所致。

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

经 2026 年 4 月 17 日第四届董事会第八次会议通过，公司将持有的深圳市金泰克半导体有限公司 13.1944%股权以 275,986,575.34 元的价格（其中本金 250,000,000.00 元），转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），2026 年 5 月已全部收取股权转让款，金泰克已完成工商变更手续。本次转让后，公司不再持有金泰克股权。对于此笔处置其他权益工具投资，公司取得的投资收益为 25,986,575.34 元。

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上年期末数          | 上年期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 本期期末金额<br>较上年期末变<br>动比例（%） | 情况说明              |
|-----------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|
| 货币资金      | 266,415,698.03 | 17.06                   | 106,810,229.88 | 6.75                    | 149.43                     | 收回对外投资本金及获得投资收益   |
| 应收票据      | 1,801,250.00   | 0.12                    | 3,600,500.00   | 0.23                    | -49.97                     | 银行承兑汇票减少          |
| 应收款项融资    | 3,708,600.00   | 0.24                    | 221,168.00     | 0.01                    | 1,576.82                   | 银行信用等级较高的银行承兑汇票增加 |
| 预付款项      | 3,109,218.15   | 0.20                    | 2,535,066.14   | 0.16                    | 22.65                      | 预付材料款增加           |
| 其他流动资产    | 89,763,916.53  | 5.75                    | 9,847,947.06   | 0.62                    | 811.50                     | 一年内到期的银行存单增加      |
| 其他非流动金融资产 | 6,115,392.12   | 0.39                    | 256,037,094.49 | 16.18                   | -97.61                     | 收回对外投资            |
| 递延所得税资产   | 5,765,298.23   | 0.37                    | 9,462,772.42   | 0.60                    | -39.07                     | 可抵扣亏损产生的递延所得税资产减少 |

|         |                |      |                |       |        |                |
|---------|----------------|------|----------------|-------|--------|----------------|
| 其他非流动资产 | 8,071,862.89   | 0.52 | 3,430,194.87   | 0.22  | 135.32 | 预付设备及工程款增加     |
| 短期借款    | 112,857,305.88 | 7.23 | 188,808,110.56 | 11.94 | -40.23 | 偿还流动资金贷款       |
| 应付票据    | 53,640,573.13  | 3.44 | 39,017,583.16  | 2.47  | 37.48  | 应付银行承兑汇票增加     |
| 预收账款    | 3,520,481.68   | 0.23 | 891,664.85     | 0.06  | 294.82 | 预收租金增加         |
| 应付职工薪酬  | 13,349,998.93  | 0.86 | 20,274,260.84  | 1.28  | -34.15 | 本期支付职工年终奖      |
| 其他流动负债  | 312,288.03     | 0.02 | 539,356.09     | 0.03  | -42.10 | 背书未到期的银行承兑汇票减少 |

其他说明  
无

## 2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产261,553.08（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.02%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 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

2026年4月17日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于出售参股公司股权的议案》，公司将持有的金泰克13.1944%的股权（对应金泰克注册资本人民币1,088.4819万元）转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），转让价格为275,986,575.34元。截至2026年5月，公司已收到全部股权转让款，金泰克已完成工商变更手续，公司不再持有金泰克股权。对于此笔处置其他权益工具投资，本公司取得的投资收益为25,986,575.34元。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别   | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额      | 其他变动         | 期末数          |
|--------|----------------|------------|---------------|---------|--------|----------------|--------------|--------------|
| 应收款项融资 | 221,168.00     |            |               |         |        |                | 3,487,432.00 | 3,708,600.00 |
| 私募基金   | 6,037,094.49   | 78,297.63  |               |         |        |                |              | 6,115,392.12 |
| 权益工具   | 250,000,000.00 |            |               |         |        | 250,000,000.00 |              |              |
| 合计     | 256,258,262.49 | 78,297.63  |               |         |        | 250,000,000.00 | 3,487,432.00 | 9,823,992.12 |

2026 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于出售参股公司股权的议案》，公司将持有的金泰克 13.1944%的股权（对应金泰克注册资本人民币 1,088.4819 万元）转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），转让价格为 275,986,575.34 元。截至 2026 年 5 月，公司已收到全部股权转让款，金泰克已完成工商变更手续，公司不再持有金泰克股权。

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

为增强公司的综合竞争实力，扩大产业资源，获取产业合作机会，提升公司整体经营业绩，公司于 2023 年 4 月 6 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于参与投资嘉兴金琛创业投资合伙企业(有限合伙)的议案》，同意公司与苏州纯素创业投资合伙企业(有限合伙)、王琛煜等 13 名自然人签署《嘉兴金琛创业投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》，共同参与投资嘉兴金琛创业投资合伙企业(有限合伙)。金琛创投认缴出资总额为人民币 9,500 万元(包含本次投资)，其中翔港科技将作为有限合伙人以自有资金认缴出资 500 万元人民币，占其认缴出资总额的 5.26%。截至报告期末，公司实际出资 500 万元，本年度因其公允价值变动，实现公允价值变动收益 7.83 万元。

衍生品投资情况  
☐适用 ☒不适用

**(五) 重大资产和股权出售**  
☐适用 ☒不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**  
☒适用 ☐不适用

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：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           |
| 久塑科技(上海)有限公司 | 子公司  | 包装容器 | 40,000,000.00 | 514,069,229.67 | 236,439,812.09 | 214,519,725.86 | 15,213,396.57 | 14,597,475.79 |

报告期内取得和处置子公司的情况  
☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

##### 1、市场竞争加剧风险

目前，国内包装印刷市场企业众多，市场集中度不高，竞争较为激烈，各区域的包装印刷公司均未能在全国市场上占据绝对优势，而从欧美等发达国家印刷市场的发展历史经验来看，我国包装印刷市场集中度的逐步提高将是必然趋势。公司是目前为国内外知名日化、食品企业提供包装印刷服务的主要企业之一，具有一定的市场优势；但若公司不能迅速扩大生产规模，在巩固现有客户的同时不断拓展新的客户和市场领域，将会面临市场占有率下降的风险。

##### 2、税收优惠变动风险

本公司及子公司久塑科技(上海)有限公司、上海瑾亭化妆品有限公司作为高新技术企业，根据现行企业所得税法的规定，高新技术企业将享受税率优惠政策，执行 15%的所得税税率。

自 2016 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）及国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）的规定，对符合条件的安置残疾人的单位和个体工商户（以下称纳税人），实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

2016 年 10 月 10 日，民政部下发了《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发〔2016〕180 号），决定自本通知发布之日起废止《民政部关于印发〈福利企业资格认定办法〉的通知》（民发〔2007〕103 号）及《民政部办公厅关于换发〈福利企业证书〉的通知》（民办函〔2012〕387 号），并取消福利企业资格认定事项。

虽然自 2016 年 10 月起，民政部已经取消关于社会福利企业资格认定事项，但是对于符合条件的安置残疾人员就业的企业仍可根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）及国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）的规定继续享受相关税收优惠。

如若公司或子公司在高新技术企业证书有效期满后不能通过复审，或相关高新技术企业及安置残疾人员就业所享有的税收优惠政策发生不利调整，将给公司的经营成果带来一定影响。

##### 3、毛利率下滑风险

报告期内，公司产品毛利率主要是受原材料价格、人工成本、公司市场策略等因素共同影响。如果未来市场竞争进一步加剧、原材料价格及人力成本持续上升，公司主营业务毛利率可能存在进一步下降的风险，从而影响到公司的盈利能力。公司将通过规模化生产、集中采购、提升管理水平和降低生产成本，将原材料产品的价格变化对毛利率的影响减少到最低程度。

**(二) 其他披露事项**

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 | 变动原因说明 |
|-----|-------|------|------|--------|
| 李丹青 | 董事会秘书 | 离任   | 个人原因 |        |
| 曹峻  | 财务总监  | 离任   | 退休   |        |
| 祝笑  | 财务总监  | 聘任   | 工作调动 |        |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、李丹青先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务，辞职后李丹青先生不再担任公司任何职务，具体详见公司 2026 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于公司高管辞职暨聘任财务总监及董事长代行董事会秘书职责的公告》（公告编号：2026-009）。

2、曹峻女士因退休原因辞去公司财务总监职务，辞职后曹峻女士仍将在公司担任董事长助理职务，具体详见公司 2026 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于公司高管辞职暨聘任财务总监及董事长代行董事会秘书职责的公告》（公告编号：2026-009）。

3、公司于 2026 年 4 月 7 日召开公司第四届董事会审计委员会第八次会议、第四届董事会提名委员会第三次会议，于 4 月 17 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任祝笑女士为公司财务总监。具体详见公司 2026 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于公司高管辞职暨聘任财务总监及董事长代行董事会秘书职责的公告》（公告编号：2026-009）。

### 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

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方             | 承诺内容                                                                                                                                                                  | 承诺时间   | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人董建军 | 本人目前直接或间接投资的企业自身未从事与翔港科技相同或类似的业务，本人也没有为他人经营与翔港科技相同或类似的业务；在本人作为翔港科技的控股股东及实际控制人期间，本人不会直接或间接从事与翔港科技相同或相似的经营。上述承诺在本人被认定为翔港科技实际控制人期间持续有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给翔港科技造成的全部经济损失。 | IPO 承诺 | 是       | 长期有效 | 是        |                      |                 |
|              | 解决同业竞争 | 公司股东董旺生         | 本人直接或间接投资的企业自身未从事与翔港科技相同或类似的业务，本人也没有为他人经营与翔港科技相同或类似的业务；如因本人违反本承诺而导致翔港科技遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。在本人作为翔港科技股东期间，本人不会直接或间接从事与翔港科技相同或相似的经营。                                  | IPO 承诺 | 是       | 长期有效 | 是        |                      |                 |

| 承诺背景          | 承诺类型   | 承诺方                            | 承诺内容                                                                                                                                                                          | 承诺时间   | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|--------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺  | 解决同业竞争 | 公司股东上海翔湾投资有限公司（董建军与董旺生 100%控股） | 本企业直接或间接投资的企业 自身未从事与翔港科技相同或 类似的业务，本企业也没有为 他人经营与翔港科技相同或类 似的业务；如因本企业违反本 承诺而导致翔港科技遭受损 失、损害和开支，将由本企业 予以全额赔偿。在本企业作为 翔港科技股东期间，本企业不 会直接或间接从事与翔港科技 相同或相似的经营活 动。                       | IPO 承诺 | 是       | 长期有效 | 是        |                      |                 |
|               | 其他     | 公司控股股 东、实际控制 人董建军              | 所持股票上市之日起严格履行 关于股份锁定的承诺，在股份 锁定期满并不违背承诺的条件 下，根据法律法规的要求和自 身财务规划的需要，进行合理 减持，在担任发行人董事及高 级管理人员期间，每年减持数 量不超过上一年 末所直接和间 接持有股份数量的 25%。每次减持时，提前三个交易 日通知公 司公告本次减持的数 量、减持 价格区间、减持时间区 间等。 | IPO 承诺 | 是       | 长期有效 | 是        |                      |                 |
| 与首次公开发 行相关的承诺 | 其他     | 公司股东董 旺生                       | 所持股票上市之日起严格履行 关于股份锁定的承诺，在股份 锁定期满并不违背承诺的条件 下，根据法律法规的要求和自 身财务规                                                                                                                  | IPO 承诺 | 是       | 长期有效 | 是        |                      |                 |

| 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 |
|------|------|-----|------------------------------------------------------------|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |     | 划的需要，进行合理 减持。每次减持时，提前三个交 易日通知公司公告本次减持的 数量、减持价格区间、减持时间 区间等。 |      |         |      |          |                      |                 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

#### 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，未发现存在诚信方面问题。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**(六) 其他重大关联交易**

☐适用 ☒不适用

**(七) 其他**

☐适用 ☒不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

☒适用 ☐不适用

**1、 托管情况**

☐适用 ☒不适用

**2、 承包情况**

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称                  | 租赁方名称                  | 租赁资产情况                                                   | 租赁资产涉及<br>金额  | 租赁起始<br>日          | 租赁终止<br>日           | 租赁收益          | 租赁收益确定依据                                                                                                                               | 租赁收益对公<br>司影响        | 是否关<br>联交易 | 关联<br>关系 |
|------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|----------|
| 上海翔港包<br>装科技股份<br>有限公司 | 上汽通用五<br>菱汽车股份<br>有限公司 | 上海市浦东新区<br>康桥路 666 号一<br>号楼 7030 平米及<br>三号楼一层 3222<br>平米 | 11,003,246.56 | 2025 年<br>12 月 1 日 | 2028 年 11<br>月 30 日 | 5,909,794.86  | 本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时,经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。                                                     | 租赁收益占公司报告期利润总额的 6.0% | 否          | 无        |
| 上海臻龙置<br>业有限公司         | 上海瑾亭化<br>妆品有限公<br>司    | 上海市奉贤区航<br>谊路 18 号 2 幢                                   | 0             | 2019 年 5<br>月 1 日  | 2030 年 12<br>月 31 日 | -3,559,478.58 | 本集团于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负 | 租赁费用占公司报告期利润总额的-3.6% | 否          | 无        |

|              |                 |                       |   |                 |                 |               |                                                                                                                                                                           |                      |   |   |
|--------------|-----------------|-----------------------|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|---|
|              |                 |                       |   |                 |                 |               | 债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债,列示为一年内到期的非流动负债。                                                                                                                                       |                      |   |   |
| 上海临宏企业发展有限公司 | 久 塑 科 技(上海)有限公司 | 上海浦东新区倚天路 599 号 3&5 幢 | 0 | 2024 年 4 月 15 日 | 2030 年 4 月 30 日 | -2,487,162.03 | 本集团于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债,列示为一年内到期的非流动负债。 | 租赁费用占公司报告期利润总额的-2.5% | 否 | 无 |

租赁情况说明  
无

## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|----------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型           | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       | 0              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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                    |             |      |      |               |       |       | -53,098,678.01 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 6,827,752.50   |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 6,827,752.50   |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |      |      |               |       |       | 0.72%          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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） |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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）                  |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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

持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东以本公司股份质押情况：

| 股东名称           | 持股数量（股）     | 持股比例   | 累计质押的数量    | 占其所持股份比例 | 占公司总股本比例 |
|----------------|-------------|--------|------------|----------|----------|
| 董建军            | 110,655,823 | 26.12% |            |          |          |
| 翔湾投资           | 83,570,676  | 19.73% | 23,520,000 | 28.14%   | 5.55%    |
| 上海牧鑫资产管理有限公司一牧 | 34,496,000  | 8.14%  |            |          |          |

| 股东名称                | 持股数量<br>(股)   | 持股<br>比例 | 累计质押的数<br>量  | 占其所持<br>股份比例 | 占公司总股<br>本比例 |
|---------------------|---------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 鑫青铜 2 号私募<br>证券投资基金 |               |          |              |              |              |
| 合计                  | 228, 722, 499 | 53. 99%  | 23, 520, 000 | 28. 14%      | 5. 55%       |

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |             |    |             | 单位：股<br>本次变动后 |       |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------------|----|-------------|---------------|-------|
|              | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他 | 小计          | 数量            | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 3、其他内资持股     |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 境内自然人持股      |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 4、外资持股       |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 其中：境外法人持股    |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 302,594,390 | 100   |             |    | 121,037,756 |    | 121,037,756 | 423,632,146   | 100   |
| 1、人民币普通股     | 302,594,390 | 100   |             |    | 121,037,756 |    | 121,037,756 | 423,632,146   | 100   |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |             |    |             |               |       |
| 三、股份总数       | 302,594,390 | 100   |             |    | 121,037,756 |    | 121,037,756 | 423,632,146   | 100   |

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2026 年 5 月 28 日，经公司 2025 年股东会审议通过，公司 2025 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量），向全体股东每股派发现金红利 0.08 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，2025 年利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2026 年 6 月 22 日实施完毕，公司总股本由 302,594,390 股增加至 423,632,146 股。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 12,614 |
| 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<br>（全称）                    | 报告期内<br>增减    | 期末持股<br>数量  | 比例<br>（%） | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |            | 股东性质    |
|                                 |               |             |           |                         | 股份<br>状态       | 数量         |         |
| 董建军                             | 31,615,949    | 110,655,823 | 26.12     | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 上海翔湾投资咨询有限公司                    | 23,877,336    | 83,570,676  | 19.73     | 0                       | 质押             | 23,520,000 | 境内非国有法人 |
| 上海牧鑫私募基金管理有限公司—牧鑫青铜2号私募证券投资基金   | 9,856,000     | 34,496,000  | 8.14      | 0                       | 无              | 0          | 境内非国有法人 |
| 缪石荣                             | 6,521,410     | 22,824,936  | 5.39      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 上海通怡投资管理有限公司—通怡波动增益F号私募证券投资基金   | 2,625,216     | 9,188,256   | 2.17      | 0                       | 无              | 0          | 境内非国有法人 |
| 于清水                             | 1,422,140     | 3,363,540   | 0.79      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 厦门驱动力私募基金管理有限公司—驱动力光华1号私募证券投资基金 | 2,101,746     | 3,069,780   | 0.72      | 0                       | 无              | 0          | 境内非国有法人 |
| 陈邦云                             | 1,411,360     | 2,038,960   | 0.48      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 马宣东                             | 2,000,160     | 2,000,160   | 0.47      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人   |
| 任二刚                             | -167,492      | 1,359,288   | 0.32      | 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             |            |         |
| 董建军                             | 110,655,823   |             |           | 人民币普通股                  | 110,655,823    |            |         |
| 上海翔湾投资咨询有限公司                    | 83,570,676    |             |           | 人民币普通股                  | 83,570,676     |            |         |

|                                   |                                                                                                                           |        |            |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 上海牧鑫私募基金管理有限公司—牧鑫青铜 2 号私募证券投资基金   | 34,496,000                                                                                                                | 人民币普通股 | 34,496,000 |
| 缪石荣                               | 22,824,936                                                                                                                | 人民币普通股 | 22,824,936 |
| 上海通怡投资管理有限公司—通怡波动增益 F 号私募证券投资基金   | 9,188,256                                                                                                                 | 人民币普通股 | 9,188,256  |
| 于清水                               | 3,363,540                                                                                                                 | 人民币普通股 | 3,363,540  |
| 厦门驱动力私募基金管理有限公司—驱动力光华 1 号私募证券投资基金 | 3,069,780                                                                                                                 | 人民币普通股 | 3,069,780  |
| 陈邦云                               | 2,038,960                                                                                                                 | 人民币普通股 | 2,038,960  |
| 马宣东                               | 2,000,160                                                                                                                 | 人民币普通股 | 2,000,160  |
| 任二刚                               | 1,359,288                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,359,288  |
| 前十名股东中回购专户情况说明                    | 不适用                                                                                                                       |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明          | 不适用                                                                                                                       |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 董建军先生持有上海翔湾投资咨询有限公司 99.75%的股权，董建军先生与翔湾投资为一致行动人。董建军先生与上海牧鑫私募基金管理有限公司—牧鑫青铜 2 号私募证券投资基金单一委托人董婷婷女士为父女关系，董建军先生与牧鑫青铜 2 号为一致行动人。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明               | 不适用                                                                                                                       |        |            |

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
☐适用 ☒不适用

### 三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况  
☒适用 ☐不适用

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持股数      | 期末持股数       | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因                |
|-----|---------|------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 董建军 | 董事长、总经理 | 79,039,874 | 110,655,823 | 31,615,949  | 2025 年度权益分派，资本公积金转增股本 |
| 景成连 | 董事      | 4,200      | 5,880       | 1,600       | 2025 年度权益分派，资本公积金转增股本 |
| 宋莉娜 | 董事      | 96,040     | 134,456     | 38,416      | 2025 年度权益分            |

|    |              |        |         |        |                               |
|----|--------------|--------|---------|--------|-------------------------------|
|    |              |        |         |        | 派，资本公积金<br>转增股本               |
| 曹峻 | 报告期内离任<br>高管 | 96,040 | 134,456 | 38,416 | 2025 年度权益分<br>派，资本公积金<br>转增股本 |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

☐适用 ☒不适用

**五、优先股相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 上海翔港包装科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注    | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                 |                  |
| 货币资金          | 七（1）  | 266,415,698.03  | 106,810,229.88   |
| 结算备付金         |       |                 |                  |
| 拆出资金          |       |                 |                  |
| 交易性金融资产       |       |                 |                  |
| 衍生金融资产        |       |                 |                  |
| 应收票据          | 七（4）  | 1,801,250.00    | 3,600,500.00     |
| 应收账款          | 七（5）  | 313,122,612.43  | 335,415,172.50   |
| 应收款项融资        | 七（7）  | 3,708,600.00    | 221,168.00       |
| 预付款项          | 七（8）  | 3,109,218.15    | 2,535,066.14     |
| 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）  | 17,756,666.10   | 15,794,362.37    |
| 其中：应收利息       |       |                 |                  |
| 应收股利          |       |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |       |                 |                  |
| 存货            | 七（10） | 119,059,823.25  | 99,114,846.08    |
| 其中：数据资源       |       |                 |                  |
| 合同资产          |       |                 |                  |
| 持有待售资产        |       |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                 |                  |
| 其他流动资产        | 七（13） | 89,763,916.53   | 9,847,947.06     |
| 流动资产合计        |       | 814,737,784.49  | 573,339,292.03   |
| <b>非流动资产：</b> |       |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |       |                 |                  |
| 债权投资          |       |                 |                  |
| 其他债权投资        |       |                 |                  |
| 长期应收款         |       |                 |                  |
| 长期股权投资        |       |                 |                  |
| 其他权益工具投资      |       |                 |                  |
| 其他非流动金融资产     | 七（19） | 6,115,392.12    | 256,037,094.49   |
| 投资性房地产        | 七（20） | 19,062,280.80   | 22,235,672.52    |
| 固定资产          | 七（21） | 455,214,240.44  | 463,446,966.98   |
| 在建工程          | 七（22） | 57,906,825.82   | 52,196,604.05    |
| 生产性生物资产       |       |                 |                  |

|               |       |                  |                  |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 油气资产          |       |                  |                  |
| 使用权资产         | 七（25） | 44,539,297.09    | 49,077,329.60    |
| 无形资产          | 七（26） | 71,718,582.06    | 73,075,163.39    |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 开发支出          |       |                  |                  |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 商誉            | 七（27） | 19,624,076.49    | 19,624,076.49    |
| 长期待摊费用        | 七（28） | 58,559,745.82    | 60,019,170.76    |
| 递延所得税资产       | 七（29） | 5,765,298.23     | 9,462,772.42     |
| 其他非流动资产       | 七（30） | 8,071,862.89     | 3,430,194.87     |
| 非流动资产合计       |       | 746,577,601.76   | 1,008,605,045.57 |
| 资产总计          |       | 1,561,315,386.25 | 1,581,944,337.60 |
| <b>流动负债：</b>  |       |                  |                  |
| 短期借款          | 七（32） | 112,857,305.88   | 188,808,110.56   |
| 向中央银行借款       |       |                  |                  |
| 拆入资金          |       |                  |                  |
| 交易性金融负债       |       |                  |                  |
| 衍生金融负债        |       |                  |                  |
| 应付票据          | 七（35） | 53,640,573.13    | 39,017,583.16    |
| 应付账款          | 七（36） | 171,086,551.83   | 155,913,050.89   |
| 预收款项          | 七（37） | 3,520,481.68     | 891,664.85       |
| 合同负债          | 七（38） | 2,949,136.56     | 3,312,454.45     |
| 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） | 13,349,998.93    | 20,274,260.84    |
| 应交税费          | 七（40） | 7,720,885.93     | 8,604,036.02     |
| 其他应付款         | 七（41） | 53,136,825.81    | 58,844,761.74    |
| 其中：应付利息       |       |                  |                  |
| 应付股利          |       |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |       |                  |                  |
| 应付分保账款        |       |                  |                  |
| 持有待售负债        |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七（43） | 31,125,537.77    | 43,686,120.35    |
| 其他流动负债        | 七（44） | 312,288.03       | 539,356.09       |
| 流动负债合计        |       | 449,699,585.55   | 519,891,398.95   |
| <b>非流动负债：</b> |       |                  |                  |
| 保险合同准备金       |       |                  |                  |
| 长期借款          | 七（45） | 24,882,267.00    | 29,450,189.50    |
| 应付债券          |       |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |
| 租赁负债          | 七（47） | 39,929,141.76    | 46,796,710.90    |
| 长期应付款         |       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |       |                  |                  |
| 预计负债          |       |                  |                  |
| 递延收益          | 七（51） | 22,536,819.68    | 24,152,929.58    |

|                      |       |                  |                  |
|----------------------|-------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |       |                  |                  |
| 其他非流动负债              |       |                  |                  |
| 非流动负债合计              |       | 87,348,228.44    | 100,399,829.98   |
| 负债合计                 |       | 537,047,813.99   | 620,291,228.93   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七（53） | 423,632,146.00   | 302,594,390.00   |
| 其他权益工具               |       |                  |                  |
| 其中：优先股               |       |                  |                  |
| 永续债                  |       |                  |                  |
| 资本公积                 | 七（55） | 206,426,475.11   | 327,464,231.11   |
| 减：库存股                |       |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七（57） | -208,018.61      | -65,311.62       |
| 专项储备                 |       |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七（59） | 32,919,886.41    | 32,919,886.41    |
| 一般风险准备               |       |                  |                  |
| 未分配利润                | 七（60） | 290,565,139.73   | 232,187,211.87   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |       | 953,335,628.64   | 895,100,407.77   |
| 少数股东权益               |       | 70,931,943.62    | 66,552,700.90    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |       | 1,024,267,572.26 | 961,653,108.67   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |       | 1,561,315,386.25 | 1,581,944,337.60 |

公司负责人：董建军                      主管会计工作负责人：祝笑                      会计机构负责人：刘国梁

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海翔港包装科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注    | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                 |                  |
| 货币资金         |       | 204,713,372.47  | 44,586,418.78    |
| 交易性金融资产      |       |                 |                  |
| 衍生金融资产       |       |                 |                  |
| 应收票据         |       | 1,801,250.00    | 3,150,500.00     |
| 应收账款         | 十九（1） | 137,348,039.75  | 155,874,071.85   |
| 应收款项融资       |       |                 |                  |
| 预付款项         |       | 1,363,861.11    | 1,039,194.27     |
| 其他应收款        | 十九（2） | 9,260,430.30    | 10,823,358.32    |
| 其中：应收利息      |       |                 |                  |
| 应收股利         |       |                 |                  |
| 存货           |       | 38,327,110.50   | 28,001,025.08    |
| 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        |       | 81,598,162.45    | 4,624,530.07     |
| 流动资产合计        |       | 474,412,226.58   | 248,099,098.37   |
| <b>非流动资产：</b> |       |                  |                  |
| 债权投资          |       |                  |                  |
| 其他债权投资        |       |                  |                  |
| 长期应收款         |       |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九（3） | 350,177,325.00   | 350,177,325.00   |
| 其他权益工具投资      |       |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |       | 6,115,392.12     | 256,037,094.49   |
| 投资性房地产        |       | 15,718,923.65    | 18,326,311.55    |
| 固定资产          |       | 229,447,409.94   | 236,083,043.65   |
| 在建工程          |       | 37,238,444.46    | 36,356,412.07    |
| 生产性生物资产       |       |                  |                  |
| 油气资产          |       |                  |                  |
| 使用权资产         |       |                  |                  |
| 无形资产          |       | 27,561,946.54    | 28,100,829.75    |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 开发支出          |       |                  |                  |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 商誉            |       |                  |                  |
| 长期待摊费用        |       | 1,536,526.12     | 1,652,265.88     |
| 递延所得税资产       |       | 2,535,189.55     | 5,886,141.81     |
| 其他非流动资产       |       | 5,508,296.89     | 903,625.49       |
| 非流动资产合计       |       | 675,839,454.27   | 933,523,049.69   |
| 资产总计          |       | 1,150,251,680.85 | 1,181,622,148.06 |
| <b>流动负债：</b>  |       |                  |                  |
| 短期借款          |       | 13,857,305.88    | 103,851,555.73   |
| 交易性金融负债       |       |                  |                  |
| 衍生金融负债        |       |                  |                  |
| 应付票据          |       | 50,813,818.38    | 35,017,583.16    |
| 应付账款          |       | 78,680,125.53    | 72,697,175.73    |
| 预收款项          |       | 2,430,762.36     | 258.60           |
| 合同负债          |       | 339,568.81       | 987,787.70       |
| 应付职工薪酬        |       | 4,721,364.49     | 7,815,146.22     |
| 应交税费          |       | 5,718,976.82     | 2,625,739.98     |
| 其他应付款         |       | 63,642,620.36    | 72,843,641.03    |
| 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   |       | 11,152,306.65    | 11,375,578.03    |
| 其他流动负债        |       | 44,143.95        | 128,412.40       |
| 流动负债合计        |       | 231,400,993.23   | 307,342,878.58   |
| <b>非流动负债：</b> |       |                  |                  |
| 长期借款          |       | 24,882,267.00    | 25,890,626.00    |
| 应付债券          |       |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |
| 租赁负债          |       |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 13,042,653.50    | 14,001,231.26    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 37,924,920.50    | 39,891,857.26    |
| 负债合计                 |  | 269,325,913.73   | 347,234,735.84   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 423,632,146.00   | 302,594,390.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 207,218,642.22   | 328,256,398.22   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 32,919,886.41    | 32,919,886.41    |
| 未分配利润                |  | 217,155,092.49   | 170,616,737.59   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 880,925,767.12   | 834,387,412.22   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,150,251,680.85 | 1,181,622,148.06 |

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：祝笑

会计机构负责人：刘国梁

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注    | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 七（61） | 538,406,436.53 | 515,341,066.16 |
| 其中：营业收入     | 七（61） | 538,406,436.53 | 515,341,066.16 |
| 利息收入        |       |                |                |
| 已赚保费        |       |                |                |
| 手续费及佣金收入    |       |                |                |
| 二、营业总成本     |       | 477,478,049.53 | 439,347,200.00 |
| 其中：营业成本     | 七（61） | 406,526,921.18 | 369,006,210.31 |
| 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） | 4,339,055.06   | 3,624,642.39   |
| 销售费用        | 七（63） | 9,768,236.91   | 10,632,671.89  |
| 管理费用        | 七（64） | 32,187,365.00  | 32,278,852.55  |

|                               |       |               |               |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 研发费用                          | 七（65） | 20,619,265.06 | 18,552,345.28 |
| 财务费用                          | 七（66） | 4,037,206.32  | 5,252,477.58  |
| 其中：利息费用                       |       | 3,635,460.05  | 5,328,033.82  |
| 利息收入                          |       | 836,278.71    | 283,199.32    |
| 加：其他收益                        | 七（67） | 17,309,208.84 | 20,473,468.55 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七（68） | 25,986,575.34 |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七（70） | 78,297.63     | 19,481.26     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七（71） | 379,935.94    | -231,042.42   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七（72） | -2,767,160.71 | -456,870.31   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七（73） | -2,264,570.01 | -307,087.78   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |       | 99,650,674.03 | 95,491,815.46 |
| 加：营业外收入                       | 七（74） | 75,316.81     |               |
| 减：营业外支出                       | 七（75） | 667,829.65    | 30,056.14     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |       | 99,058,161.19 | 95,461,759.32 |
| 减：所得税费用                       | 七（76） | 12,093,439.41 | 9,851,977.07  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |       | 86,964,721.78 | 85,609,782.25 |
| （一）按经营持续性分类                   |       |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 86,964,721.78 | 85,609,782.25 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |               |               |
| （二）按所有权归属分类                   |       |               |               |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |       | 82,585,479.06 | 78,316,066.44 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |       | 4,379,242.72  | 7,293,715.81  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |       | -142,706.99   | -6,531.51     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |       | -142,706.99   | -6,531.51     |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |       |               |               |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| (1) 重新计量设定受益计划变动额       |  |               |               |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  | -142,706.99   | -6,531.51     |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | -142,706.99   | -6,531.51     |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | 86,822,014.79 | 85,603,250.74 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 82,442,772.07 | 78,309,534.93 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 4,379,242.72  | 7,293,715.81  |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.1949        | 0.1849        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.1949        | 0.1849        |

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

公司负责人：董建军                      主管会计工作负责人：祝笑                      会计机构负责人：刘国梁

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注    | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 十九（4） | 266,323,328.09 | 268,957,128.52 |
| 减：营业成本  | 十九（4） | 183,979,189.65 | 179,693,490.45 |
| 税金及附加   |       | 2,509,578.51   | 2,184,696.76   |
| 销售费用    |       | 3,666,224.56   | 3,847,793.73   |
| 管理费用    |       | 14,471,899.19  | 13,605,771.74  |
| 研发费用    |       | 9,334,613.54   | 8,921,509.77   |
| 财务费用    |       | 1,099,193.98   | 2,520,097.04   |
| 其中：利息费用 |       | 1,441,714.65   | 2,482,554.91   |
| 利息收入    |       | 753,253.76     | 194,249.55     |

|                               |       |               |               |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 加：其他收益                        |       | 8,801,689.06  | 12,826,430.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十九（5） | 25,986,575.34 |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |       | 78,297.63     | 19,481.26     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |       | 172,261.09    | 130,952.33    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -1,684,904.41 |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       | -2,264,570.01 | -125,525.85   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |       | 82,351,977.36 | 71,035,107.52 |
| 加：营业外收入                       |       | 74,116.81     |               |
| 减：营业外支出                       |       | 493,126.64    | 30,000.15     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |       | 81,932,967.53 | 71,005,107.37 |
| 减：所得税费用                       |       | 11,187,061.43 | 8,186,474.99  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |       | 70,745,906.10 | 62,818,632.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 70,745,906.10 | 62,818,632.38 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |       |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |       |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |       |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |       |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |       |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |       |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |       |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |       |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |       |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |       |               |               |

|                 |  |               |               |
|-----------------|--|---------------|---------------|
| 4. 其他债权投资信用减值准备 |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备     |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额   |  |               |               |
| 7. 其他           |  |               |               |
| 六、综合收益总额        |  | 70,745,906.10 | 62,818,632.38 |
| 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：董建军

主管会计工作负责人：祝笑

会计机构负责人：刘国梁

## 合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注    | 2026年半年度       | 2025年半年度       |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |       |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |       | 595,342,195.31 | 567,685,792.36 |
| 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               |       | 16,150,324.43  | 19,032,118.98  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七（78） | 30,749,096.92  | 23,181,751.52  |
| 经营活动现金流入小计            |       | 642,241,616.66 | 609,899,662.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |       | 341,301,486.70 | 324,555,601.54 |
| 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            |       | 91,314,120.14   | 83,445,374.00  |
| 支付的各项税费                   |       | 31,892,187.44   | 21,160,457.99  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七（78） | 39,177,821.90   | 29,828,709.56  |
| 经营活动现金流出小计                |       | 503,685,616.18  | 458,990,143.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 138,556,000.48  | 150,909,519.77 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |       | 250,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 25,986,575.34   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 80,000.00       | 243,880.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |       | 276,066,575.34  | 243,880.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 41,491,958.17   | 57,280,778.06  |
| 投资支付的现金                   |       |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |       |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七（78） | 80,000,000.00   |                |
| 投资活动现金流出小计                |       | 121,491,958.17  | 57,280,778.06  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | 154,574,617.17  | -57,036,898.06 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |       | 75,215,000.00   | 123,201,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 75,215,000.00   | 123,201,700.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 170,434,758.51  | 122,789,651.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 27,135,985.68   | 49,572,748.45  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七（78） | 7,052,496.47    | 5,341,860.40   |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 204,623,240.66  | 177,704,259.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | -129,408,240.66 | -54,502,559.85 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       |                 |                |
|                           |       | -804,558.83     | 11,364.20      |

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 162,917,818.16 | 39,381,426.06  |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 103,497,879.87 | 66,101,365.62  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 266,415,698.03 | 105,482,791.68 |

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：祝笑

会计机构负责人：刘国梁

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2026年半年度       | 2025年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 311,062,529.56 | 316,748,849.92 |
| 收到的税费返还                   |    | 4,965,386.31   | 9,330,312.90   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 22,685,271.67  | 15,550,626.56  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 338,713,187.54 | 341,629,789.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 157,252,308.24 | 166,152,587.58 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 36,510,817.31  | 29,517,830.89  |
| 支付的各项税费                   |    | 14,754,432.59  | 9,568,622.74   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 24,409,473.81  | 18,056,884.88  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 232,927,031.95 | 223,295,926.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 105,786,155.59 | 118,333,863.29 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 250,000,000.00 |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 25,986,575.34  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 80,000.00      | 243,880.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 276,066,575.34 | 243,880.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 20,611,414.58  | 24,131,295.06  |
| 投资支付的现金                   |    |                | 1,428,125.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 80,000,000.00  |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 100,611,414.58 | 25,559,420.06  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 175,455,160.76 | -25,315,540.06 |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 6,215,000.00    | 58,759,050.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 6,215,000.00    | 58,759,050.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 97,385,582.51   | 45,276,231.50  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 25,832,100.43   | 47,741,235.83  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 600,000.00      | 40,300,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 123,817,682.94  | 133,317,467.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -117,602,682.94 | -74,558,417.33 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -199,329.71     | -20,762.16     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 163,439,303.70  | 18,439,143.74  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 41,274,068.77   | 35,317,148.67  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 204,713,372.47  | 53,756,292.41  |

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：祝笑

会计机构负责人：刘国梁

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                 |       |             |      |               |        |                |    |                           |                             |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------------------|-----------------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                 |       |             |      |               |        |                |    | 少数股东权益                    | 所有者权益合计                     |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计                        |                             |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |             |      |               |        |                |    |                           |                             |
| 一、上年期末余额              | 302,594,390.00 |        |     |    | 327,464,231.11  |       | -65,311.62  |      | 32,919,886.41 |        | 232,187,211.87 |    | 895,100,407.77            | 66,552,700.90961,653,108.67 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |             |      |               |        |                |    |                           |                             |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |             |      |               |        |                |    |                           |                             |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |             |      |               |        |                |    |                           |                             |
| 二、本年期初余额              | 302,594,390.00 |        |     |    | 327,464,231.11  |       | -65,311.62  |      | 32,919,886.41 |        | 232,187,211.87 |    | 895,100,407.77            | 66,552,700.90961,653,108.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 121,037,756.00 |        |     |    | -121,037,756.00 |       | -142,706.99 |      |               |        | 58,377,927.86  |    | 58,235,220.874,379,242.72 | 62,614,463.59               |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       | -142,706.99 |      |               |        | 82,585,479.06  |    | 82,442,772.07             | 4,379,242.7286,822,014.79   |

|                   |                |  |  |  |                     |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| （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           |                |  |  |  |                     |  |  |  |  |  | -24,207,551.20 |  | -24,207,551.20 |  | -24,207,551.20 |
| 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   |                |  |  |  |                     |  |  |  |  |  | -24,207,551.20 |  | -24,207,551.20 |  | -24,207,551.20 |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                     |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转      | 121,037,756.00 |  |  |  | -<br>121,037,756.00 |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增         | 121,037,756.00 |  |  |  | -<br>121,037,756.00 |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |                 |  |               |  |                |  |                |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 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           | 423,632,146.00 |  |  |  | 206,426,475.11 |  | -<br>208,018.61 |  | 32,919,886.41 |  | 290,565,139.73 |  | 953,335,628.64 | 70,931,943.62 | 1,024,267,572.26 |

| 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              | 216,138,850.00 |        |     |    | 413,919,771.11 |       | 16,416.90 |      | 24,229,839.40 |        | 167,835,159.72 |    | 822,140,037.13 | 53,576,851.56 | 875,716,888.69 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |           |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |           |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |           |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 216,138,850.00 |        |     |    | 413,919,771.11 |       | 16,416.90 |      | 24,229,839.40 |        | 167,835,159.72 |    | 822,140,037.13 | 53,576,851.56 | 875,716,888.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 86,455,540.00  |        |     |    | -86,455,540.00 |       | -6,531.51 |      |               |        | 35,088,296.44  |    | 35,081,764.93  | 7,293,715.81  | 42,375,480.74  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -6,531.51 |      |               |        | 78,316,066.44  |    | 78,309,534.93  | 7,293,715.81  | 85,603,250.74  |
| （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               |                |        |     |    |                |       |           |      |               |        | -43,227,770.00 |    | -43,227,770.00 |               | -43,227,770.00 |

|                            |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
|----------------------------|-------------------|--|--|--|-------------------|--|------------|--|----------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 提取盈余公<br>积              |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 2. 提取一般风<br>险准备            |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 3. 对所有者<br>（或股东）的分<br>配    |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      | 43, 227, 770. 00 | -                     | -43, 227, 770. 00 |                   | -43, 227, 770. 00 |                   |
| 4. 其他                      |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| （四）所有者权<br>益内部结转           | 86, 455, 540. 00  |  |  |  | -86, 455, 540. 00 |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 1. 资本公积转<br>增资本（或股<br>本）   | 86, 455, 540. 00  |  |  |  | -86, 455, 540. 00 |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 2. 盈余公积转<br>增资本（或股<br>本）   |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥<br>补亏损            |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 4. 设定受益计<br>划变动额结转留<br>存收益 |                   |  |  |  |                   |  |            |  |                      |                  |                       |                   |                   |                   |                   |
| 5. 其他综合收<br>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<br>额               | 302, 594, 390. 00 |  |  |  | 327, 464, 231. 11 |  | 9, 885. 39 |  | 24, 229, 839. 4<br>0 |                  | 202, 923, 456. 1<br>6 |                   | 857, 221, 802. 06 | 60, 870, 567. 37  | 918, 092, 369. 43 |

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：祝笑

会计机构负责人：刘国梁



母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                     |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 302,594,390.00 |        |     |    | 328,256,398.22      |       |        |      | 32,919,886.41 | 170,616,737.59 | 834,387,412.22 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 302,594,390.00 |        |     |    | 328,256,398.22      |       |        |      | 32,919,886.41 | 170,616,737.59 | 834,387,412.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 121,037,756.00 |        |     |    | -<br>121,037,756.00 |       |        |      |               | 46,538,354.90  | 46,538,354.90  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                     |       |        |      |               | 70,745,906.10  | 70,745,906.10  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                     |       |        |      |               | -24,207,551.20 | -24,207,551.20 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                     |       |        |      |               | -24,207,551.20 | -24,207,551.20 |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                     |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 121,037,756.00 |        |     |    | -<br>121,037,756.00 |       |        |      |               |                |                |

|                        |                |      |      |      |                     |      |      |      |               |                |                |
|------------------------|----------------|------|------|------|---------------------|------|------|------|---------------|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本<br>（或股本）   | 121,037,756.00 |      |      |      | -<br>121,037,756.00 |      |      |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本<br>（或股本）   |                |      |      |      |                     |      |      |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |      |      |      |                     |      |      |      |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                |      |      |      |                     |      |      |      |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留<br>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               | 423,632,146.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 207,218,642.22      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32,919,886.41 | 217,155,092.49 | 880,925,767.12 |

| 项目                        | 2025 年半年度      |        |     |    |                |       |            |          |               |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|----------|---------------|----------------|----------------|
|                           | 实收资本（或股<br>本）  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>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                  | 216,138,850.00 |        |     |    | 414,711,938.22 |       |            |          | 24,229,839.40 | 135,634,084.55 | 790,714,712.17 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |       |            |          |               |                |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |       |            |          |               |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |       |            |          |               |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 216,138,850.00 |        |     |    | 414,711,938.22 |       |            |          | 24,229,839.40 | 135,634,084.55 | 790,714,712.17 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） | 86,455,540.00  |        |     |    | -86,455,540.00 |       |            |          |               | 19,590,862.38  | 19,590,862.38  |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                |       |            |          |               | 62,818,632.38  | 62,818,632.38  |
| （二）所有者投入和减少<br>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            |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -43,227,770.00 | -43,227,770.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -43,227,770.00 | -43,227,770.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 86,455,540.00  |  |  |  | -86,455,540.00 |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | 86,455,540.00  |  |  |  | -86,455,540.00 |  |  |  |               |                |                |
| 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           | 302,594,390.00 |  |  |  | 328,256,398.22 |  |  |  | 24,229,839.40 | 155,224,946.93 | 810,305,574.55 |

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：祝笑

会计机构负责人：刘国梁

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

上海翔港包装科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中国上海市注册的股份有限公司,注册地址为上海市浦东新区翠波路 299 号。本公司及其子公司实际从事的主要经营业务为包装印刷产品、包装容器和化妆品的开发、生产和销售,本公司所属行业为印刷和记录媒介复制业。

本公司前身为原上海翔港印务有限公司,于 2015 年 11 月 9 日经批准在该公司基础上采用整体变更方式设立为股份有限公司,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人统一社会信用代码为 91310115792736664G。经中国证券监督管理委员会 2017 年 9 月 15 日颁发的证监许可[2017]1688 号“关于核准上海翔港包装科技股份有限公司首次公开发行股票的批复”的批准,公司公开发行人民币普通股 2,500 万股,并于 2017 年 10 月 16 日在上海证券交易所挂牌上市交易。本公司控股股东及最终控制方为自然人董建军。

截至 2026 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本 42,363.2146 万股。本公司经营范围为:许可项目:包装装潢印刷品印刷;特定印刷品印刷;文件、资料等其他印刷品印刷;食品用塑料包装容器工具制品生产;道路货物运输(不含危险货物)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:包装材料及制品销售;塑料包装箱及容器制造;包装服务;纸制品制造;纸制品销售;食品用塑料包装容器工具制品销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;货物进出口;技术进出口;广告设计、代理;广告制作;数字广告设计、代理;数字广告制作;平面设计;包装专用设备销售;软件开发;软件销售;塑料制品制造;塑料制品销售;日用杂品销售;电子产品销售;五金产品零售;办公设备销售;办公设备耗材销售;工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);音响设备销售;日用木制品销售;建筑装饰材料销售;非居住房地产租赁;物业管理。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、 遵循企业会计准则的声明

本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

## 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

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

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

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

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

### 2、合并程序

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司

决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| 项目                  | 组合类别              | 确定依据                                          | 计算预期信用损失的方法                                      |
|---------------------|-------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 应收票据/<br>应收款项<br>融资 | 银行承兑汇票、<br>商业承兑汇票 | 该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收票据/应收款项融资到期时的偿付能力 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据/应收款项融资账龄与预期 |

|                |           |                                        |                                                                                        |
|----------------|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|                |           |                                        | 信用损失率对照表，计算预期信用损失。                                                                     |
| 应收账款           | 逾期组合      | 该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收账款到期时的偿付能力 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。                            |
| 应收账款/<br>其他应收款 | 应收合并范围内款项 | 该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收账款到期时的偿付能力 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。                            |
| 其他应收款          | 租赁费       | 该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收账款到期时的偿付能力 | 对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
|                | 押金和保证金    | 该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收账款到期时的偿付能力 |                                                                                        |
|                | 其他        | 除上述组合之外的其他应收款                          |                                                                                        |

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

## 12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

## 13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

## 14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

## 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、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

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

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

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

### 17、 合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 20、 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

**(2) 折旧方法**

√适用 □不适用

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率         | 年折旧率          |
|-----------|-------|---------|-------------|---------------|
| 房屋建筑物及装修  | 年限平均法 | 10-50 年 | 5.00%       | 1.90%-9.50%   |
| 机器设备      | 年限平均法 | 5-10 年  | 5.00%       | 9.50%-19.00%  |
| 运输工具      | 年限平均法 | 4-5 年   | 5.00%       | 19.00%-23.75% |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 年   | 0.00%-5.00% | 19.00%-33.33% |
| 模具        | 年限平均法 | 3-10 年  | 0.00%-5.00% | 9.50%-33.33%  |

**22、 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别            | 转为固定资产的标准和时点                                                                                                                                    |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物、固定资产装修 | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的设备      | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。                                                                           |

**23、 借款费用**

√适用 □不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

**2、借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

### 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

### 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

### 26、 无形资产

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方式  | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|-------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 年限平均法 | 0   | 出让合同约定      |
| 专利权   | 5-10 年 | 年限平均法 | 0   | 预计可使用年限     |

|      |      |       |   |         |
|------|------|-------|---|---------|
| 电脑软件 | 10 年 | 年限平均法 | 0 | 预计可使用年限 |
|------|------|-------|---|---------|

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 1、研发支出的归集范围

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

### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。按预计受益期间分期平均摊销。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

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

## 30、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

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

## （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

## 32、 股份支付

√适用 □不适用

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

### 34、 收入

#### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

##### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

### (1) 销售商品

内销：本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。

外销：本公司将产品按照合同约定的贸易条款，运至交货地点，待控制权转移后确认收入。本公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司已收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

### (2) 提供劳务

本公司对外提供的劳务收入，在向客户交付服务成果时确认收入。

## (2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 35、 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

#### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

**37、 递延所得税资产/递延所得税负债**

√ 适用 □ 不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

**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

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本章“（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

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

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

#### 39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

**40、重要会计政策和会计估计的变更****(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2) 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**41、其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                  |
|---------|---------------------------------------------------------|---------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%、6%、9%、13%        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 5%、7%               |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、19%、20%、21%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%                  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 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（%） |
|----------------|----------|
| 上海翔港包装科技股份有限公司 | 15%      |
| 上海翔港创业投资有限公司   | 25%      |
| 合肥上翔日化有限公司     | 20%      |
| 上海瑾亭化妆品有限公司    | 15%      |
| 上海瑾亭商贸有限公司     | 25%      |
| 翔港(美国)有限公司     | 21%      |
| 翔港(英国)有限公司     | 19%      |
| 久塑科技(上海)有限公司   | 15%      |
| 擎扬包装科技(上海)有限公司 | 25%      |
| 上海翔港光电子有限公司    | 25%      |
| 优俐派科技(天津)有限公司  | 20%      |

**2、税收优惠**

√适用 □不适用

**1、增值税**

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告[2019]39 号）及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的销售商品业务收入适用的增值税税率为 13%。

本公司及子公司久塑科技（上海）有限公司享受国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）第九条规定的优惠政策：每位残疾人每年可退还的增值税额，由区县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

根据财政部、税务总局 2023 年 9 月 3 日发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告[2023]第 43 号）的相关规定，本公司及子公司久塑科技（上海）有限公司、上海瑾亭化妆品有限公司为先进制造业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

## 2、企业所得税

本公司于 2023 年 12 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202331007277），认定有效期为 3 年。根据《高新技术企业认定管理工作指引》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴。2026 年 1-6 月，本公司企业所得税暂按 15%计缴。

久塑科技（上海）有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202331008024），认定有效期为 3 年。根据《高新技术企业认定管理工作指引》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。2026 年 1-6 月，久塑科技企业所得税暂按 15%计缴。

上海瑾亭化妆品有限公司于 2025 年 12 月 19 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202531002662），认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2025 年至 2027 年），所得税税率减按 15%征收。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司的子公司合肥上翔日化有限公司及优俐派科技（天津）有限公司本期享受此项优惠政策，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 225,047.28     | 167,073.03     |
| 数字货币          |                | 421,297.34     |
| 银行存款          | 266,071,845.20 | 102,909,509.50 |
| 其他货币资金        |                | 3,312,350.01   |
| 应收利息          | 118,805.55     |                |
| 合计            | 266,415,698.03 | 106,810,229.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 261,553.08     | 266,287.99     |

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额 | 上年年末余额       |
|-----------|------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 |      | 3,312,350.01 |
| 合计        |      | 3,312,350.01 |

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,801,250.00 | 3,600,500.00 |
| 商业承兑票据 |              |              |
| 合计     | 1,801,250.00 | 3,600,500.00 |

## (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

## (4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本公司的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。组合计提坏账准备的应收票据分析如下：组合-银行承兑汇票：于 2026 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票的坏账准备，本公司认为所持有该组合内的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未对银行承兑汇票计提坏账准备。

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 314,316,197.51 | 336,205,693.55 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
|         |                |                |
| 1 年以内小计 | 314,316,197.51 | 336,205,693.55 |
| 1 至 2 年 | 968,626.84     | 3,991,518.30   |
| 2 至 3 年 | 3,640,301.82   | 832,989.49     |
| 3 至 4 年 | 810,375.00     | 810,375.00     |
| 合计      | 319,735,501.17 | 341,840,576.34 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 5,310,266.96   | 1.66   | 5,310,266.96 | 100.00   |                | 5,260,240.39   | 1.54   | 5,260,240.39 | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合 | 314,425,234.21 | 98.34  | 1,302,621.78 | 0.41     | 313,122,612.43 | 336,580,335.95 | 98.46  | 1,165,163.45 | 0.35     | 335,415,172.50 |
| 合计        | 319,735,501.17 | 100.00 | 6,612,888.74 | /        | 313,122,612.43 | 341,840,576.34 | 100.00 | 6,425,403.84 | /        | 335,415,172.50 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |          |               |
|------|--------------|--------------|----------|---------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由          |
| 单位 A | 4,417,464.28 | 4,417,464.28 | 100.00   | 客户公司破产，资金难以追回 |
| 单位 B | 810,375.00   | 810,375.00   | 100.00   | 客户经营困难，预期无法还款 |
| 单位 C | 82,427.68    | 82,427.68    | 100.00   | 长账龄暂估未开票结算    |
| 合计   | 5,310,266.96 | 5,310,266.96 | 100.00   | /             |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |            |          |
|------|----------------|------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 信用期内 | 281,799,922.64 | 824,282.41 | 0.29     |

|          |                |              |      |
|----------|----------------|--------------|------|
| 逾期 1 年以内 | 32,625,311.57  | 478,339.38   | 1.47 |
| 逾期 1-2 年 |                |              |      |
| 逾期 2-3 年 |                |              |      |
| 逾期 3 年以上 |                |              |      |
| 合计       | 314,425,234.21 | 1,302,621.78 | 0.41 |

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: 元 币种: 人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026年1月1日余额    | 6,425,403.84 |                      |                      | 6,425,403.84 |
| 2026年1月1日余额在本期 | 6,425,403.84 |                      |                      | 6,425,403.84 |
| ——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           | 187,484.90   |                      |                      | 187,484.90   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2026年6月30日余额   | 6,612,888.74 |                      |                      | 6,612,888.74 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|          |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款坏账准备 | 6,425,403.84 | 187,484.90 |       |       |      | 6,612,888.74 |
|          |              |            |       |       |      |              |
| 合计       | 6,425,403.84 | 187,484.90 |       |       |      | 6,612,888.74 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 单位 A | 27,441,240.45 |          | 27,441,240.45 | 8.58                    | 153,070.31 |
| 单位 B | 19,309,695.03 |          | 19,309,695.03 | 6.04                    | 107,682.47 |
| 单位 C | 17,773,646.60 |          | 17,773,646.60 | 5.56                    | 55,211.72  |
| 单位 D | 17,501,118.73 |          | 17,501,118.73 | 5.47                    | 159,322.85 |
| 单位 E | 14,506,128.20 |          | 14,506,128.20 | 4.54                    | 68,439.11  |
| 合计   | 96,531,829.01 |          | 96,531,829.01 | 30.19                   | 543,726.46 |

其他说明

无

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

**6、合同资产**

**(1) 合同资产情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 3,708,600.00 | 221,168.00 |
| 合计     | 3,708,600.00 | 221,168.00 |

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 391,400.00 |           |
| 合计     | 391,400.00 |           |

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(8) 其他说明:**

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2026 年 6 月 30 日, 本公司认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似, 无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外, 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失, 因此未对银行承兑汇票计提坏账准备。

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 2,576,584.65 | 82.87  | 2,005,066.14 | 79.09  |
| 1 至 2 年 | 532,633.50   | 17.13  | 530,000.00   | 20.91  |
| 2 至 3 年 |              |        |              |        |
| 3 年以上   |              |        |              |        |
| 合计      | 3,109,218.15 | 100.00 | 2,535,066.14 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 单位 A | 530,000.00   | 17.05               |
| 单位 B | 448,550.00   | 14.43               |
| 单位 C | 309,763.08   | 9.96                |
| 单位 D | 300,000.00   | 9.65                |
| 单位 E | 192,600.00   | 6.19                |
| 合计   | 1,780,913.08 | 57.28               |

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 17,756,666.10 | 15,794,362.37 |
| 合计    | 17,756,666.10 | 15,794,362.37 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(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

其他说明:

无

(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: 元 币种: 人民币

| 账龄            | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 15,059,768.61 | 13,468,415.44 |
| 一年以内小计        | 15,059,768.61 | 13,468,415.44 |
| 1 至 2 年       | 589,935.74    | 2,928,729.32  |
| 2 至 3 年       | 2,742,674.09  | 476,547.75    |
| 3 至 4 年       | 103,996.96    |               |
| 4 至 5 年       |               |               |
| 5 年以上         | 596,795.77    | 824,595.77    |
| 合计            | 19,093,171.17 | 17,698,288.28 |

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收残疾人退税补贴 | 3,817,771.85  | 3,020,279.63  |
| 应收租赁费     |               | 1,269,801.28  |
| 应收押金和保证金  | 9,007,152.93  | 8,302,364.67  |
| 应收出口退税款   | 3,602,902.33  | 2,637,320.19  |
| 其他        | 2,665,344.06  | 2,468,522.51  |
| 合计        | 19,093,171.17 | 17,698,288.28 |

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026年1月1日余额    | 1,903,925.91 |                      |                      | 1,903,925.91 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 4,166.58     |                      |                      | 4,166.58     |
| 本期转回           | 571,587.42   |                      |                      | 571,587.42   |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2026年6月30日余额   | 1,336,505.07 |                      |                      | 1,336,505.07 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额   |            |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|----------|------------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提       | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 1,903,925.91 | 4,166.58 | 571,587.42 |       |      | 1,336,505.07 |
| 合计        | 1,903,925.91 | 4,166.58 | 571,587.42 |       |      | 1,336,505.07 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 转回或收回金额    | 转回原因       | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------------------|------------|------------|------|---------------------|
| 杭州富阳宏星经贸有限公司     | 341,787.42 | 通过强制执行收回款项 | 银行转账 | 预期信用损失法             |
| 东莞市源旭智能自动化设备有限公司 | 229,800.00 | 破产清算分配回款   | 银行转账 | 预期信用损失法             |
| 合计               | 571,587.42 | /          | /    | /                   |

其他说明

无

#### (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：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     |
|-------------------|---------------|---------------------|--------------------|------------|--------------|
| 国家税务总局上海市浦东新区税务局  | 7,420,674.18  | 38.87               | 应收出口退税款, 应收残疾人退税补贴 | 1年以内       |              |
| 上海临宏企业发展有限公司      | 1,842,493.76  | 9.65                | 应收押金和保证金           | 1-2年, 2-3年 | 46,983.59    |
| 长沙市嘉沙实业有限公司       | 1,800,000.00  | 9.43                | 应收押金和保证金           | 1年以内       | 45,900.00    |
| 科尼希鲍尔印刷机械(东莞)有限公司 | 1,638,000.00  | 8.58                | 应收押金和保证金           | 1年以内       | 41,769.00    |
| 杭州富阳宏星经贸有限公司      | 1,058,212.58  | 5.54                | 其他                 | 2-3年       | 1,058,212.58 |
| 合计                | 13,759,380.52 | 72.06               |                    |            | 1,192,865.17 |

#### (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：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/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          |
| 原材料     | 29,882,378.65  | 5,671,248.26              | 24,211,130.39  | 24,820,121.60  | 6,414,308.09              | 18,405,813.51 |
| 委托加工物资  | 2,218,762.90   | 92,634.44                 | 2,126,128.46   | 1,647,830.73   |                           | 1,647,830.73  |
| 在产品     | 14,432,983.52  | 192,813.47                | 14,240,170.05  | 12,892,257.27  | 652,332.03                | 12,239,925.24 |
| 库存商品    | 82,189,535.92  | 6,688,762.47              | 75,500,773.45  | 70,531,363.01  | 6,566,538.39              | 63,964,824.62 |
| 发出商品    | 3,645,653.50   | 664,032.60                | 2,981,620.90   | 3,623,098.39   | 766,646.41                | 2,856,451.98  |
| 周转材料    |                |                           |                |                |                           |               |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |               |
| 合同履约成本  |                |                           |                |                |                           |               |
| 合计      | 132,369,314.49 | 13,309,491.24             | 119,059,823.25 | 113,514,671.00 | 14,399,824.92             | 99,114,846.08 |

### (2) 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|         |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料     | 6,414,308.09  | 232,769.78   |    | 975,829.61   |    | 5,671,248.26  |
| 在产品     | 652,332.03    | 69,502.24    |    | 529,020.80   |    | 192,813.47    |
| 库存商品    | 6,566,538.39  | 2,248,385.80 |    | 2,126,161.72 |    | 6,688,762.47  |
| 发出商品    | 766,646.41    | 123,868.45   |    | 226,482.26   |    | 664,032.60    |
| 委托加工物资  |               | 92,634.44    |    |              |    | 92,634.44     |
| 周转材料    |               |              |    |              |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |              |    |              |    |               |
| 合同履约成本  |               |              |    |              |    |               |
| 合计      | 14,399,824.92 | 2,767,160.71 |    | 3,857,494.39 |    | 13,309,491.24 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

本年销售上年末计提存货跌价准备的库存商品。本年使用上年末计提存货跌价准备的原材料。

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 待认证进项税额    | 7,396,701.21  | 9,046,422.85 |
| 预缴企业所得税    | 649,215.47    |              |
| 留抵增值税      | 1,388,348.91  | 584,321.95   |
| 待摊费用       | 206,317.60    | 217,202.26   |
| 一年内到期的银行存单 | 80,123,333.34 |              |
| 合计         | 89,763,916.53 | 9,847,947.06 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际的核销债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1) 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 17、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：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 | 6,115,392.12 | 256,037,094.49 |
| 其中：权益工具投资              |              | 250,000,000.00 |
| 私募基金                   | 6,115,392.12 | 6,037,094.49   |
| 合计                     | 6,115,392.12 | 256,037,094.49 |

其他说明：

经 2026 年 4 月 17 日第四届董事会第八次会议通过，公司将持有的深圳市金泰克半导体有限公司 13.1944% 股权以 275,986,575.34 元的价格（其中本金 250,000,000.00 元），转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），2026 年 5 月已全部收取股权转让款，金泰克已完成工商变更手续。本次转让后，公司不再持有金泰克股权。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 70,520,373.50 |       |      | 70,520,373.50 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| （2）其他转出     |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     | 70,520,373.50 |  |  | 70,520,373.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     | 48,284,700.98 |  |  | 48,284,700.98 |
| 2. 本期增加金额   | 3,173,391.72  |  |  | 3,173,391.72  |
| （1）计提或摊销    | 3,173,391.72  |  |  | 3,173,391.72  |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| （1）处置       |               |  |  |               |
| （2）其他转出     |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     | 51,458,092.70 |  |  | 51,458,092.70 |
| 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       |               |  |  |               |
| （2）其他转出     |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值   | 19,062,280.80 |  |  | 19,062,280.80 |
| 2. 期初账面价值   | 22,235,672.52 |  |  | 22,235,672.52 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 455,214,240.44 | 463,446,966.98 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 455,214,240.44 | 463,446,966.98 |

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他设备 | 模具 | 合计 |
|----|--------|------|------|-----------|----|----|
|----|--------|------|------|-----------|----|----|

|            |                |                |               |               |               |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 208,734,797.83 | 484,666,509.38 | 13,190,760.97 | 31,723,503.26 | 71,856,457.74 | 810,172,029.18 |
| 2. 本期增加金额  | 115,489.36     | 9,775,105.95   | 5,395,918.48  | 2,174,989.10  | 7,223,882.07  | 24,685,384.96  |
| (1) 购置     |                | 3,858,698.85   | 5,395,918.48  | 701,983.15    | 140,790.80    | 10,097,391.28  |
| (2) 在建工程转入 | 115,489.36     | 5,916,407.10   |               | 1,473,005.95  | 7,083,091.27  | 14,587,993.68  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 7,590,825.66   |               | 218,124.95    |               | 7,808,950.61   |
| (1) 处置或报废  |                | 7,590,825.66   |               | 218,124.95    |               | 7,808,950.61   |
| (2) 转入在建工程 |                |                |               |               |               |                |
| 4. 期末余额    | 208,850,287.19 | 486,850,789.67 | 18,586,679.45 | 33,680,367.41 | 79,080,339.81 | 827,048,463.53 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 32,200,471.63  | 254,849,799.23 | 8,255,161.94  | 21,329,462.23 | 30,090,167.17 | 346,725,062.20 |
| 2. 本期增加金额  | 2,614,344.82   | 18,098,697.34  | 884,920.10    | 1,635,279.98  | 5,910,291.12  | 29,143,533.36  |
| (1) 计提     | 2,614,344.82   | 18,098,697.34  | 884,920.10    | 1,635,279.98  | 5,910,291.12  | 29,143,533.36  |
| 3. 本期减少金额  |                | 3,902,639.74   |               | 131,732.73    |               | 4,034,372.47   |
| (1) 处置或报废  |                | 3,902,639.74   |               | 131,732.73    |               | 4,034,372.47   |
| (2) 转入在建工程 |                |                |               |               |               |                |
| 4. 期末余额    | 34,814,816.45  | 269,045,856.83 | 9,140,082.04  | 22,833,009.48 | 36,000,458.29 | 371,834,223.09 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    |                |                |               |               |               |                |
| 2. 本期增加金额  |                |                |               |               |               |                |
| (1) 计提     |                |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |                |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |               |               |                |
| 4. 期末余额    |                |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 174,035,470.74 | 217,804,932.84 | 9,446,597.41  | 10,847,357.93 | 43,079,881.52 | 455,214,240.44 |
| 2. 期初账面价值  | 176,534,326.20 | 229,816,710.15 | 4,935,599.03  | 10,394,041.03 | 41,766,290.57 | 463,446,966.98 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因      |
|-------------|---------------|-----------------|
| 泥城1号楼厂房加建工程 | 8,392,376.12  | 厂房扩建项目其余工程尚未完工  |
| 外购房屋        | 1,683,540.50  | 暂未满足产权转移登记的前置条件 |
| 合计          | 10,075,916.62 |                 |

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 57,906,825.82 | 52,196,604.05 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 57,906,825.82 | 52,196,604.05 |

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|                | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 设备、模具升级项目      | 18,053,612.37 |            | 18,053,612.37 | 15,592,603.38 |            | 15,592,603.38 |
| 泥城二期工程         | 37,238,444.46 |            | 37,238,444.46 | 36,356,412.07 |            | 36,356,412.07 |
| 车间新建钢结构及外墙修缮工程 | 2,055,045.87  |            | 2,055,045.87  | 20,792.08     |            | 20,792.08     |
| 其他             | 882,364.63    | 322,641.51 | 559,723.12    | 549,438.03    | 322,641.51 | 226,796.52    |
| 合计             | 58,229,467.33 | 322,641.51 | 57,906,825.82 | 52,519,245.56 | 322,641.51 | 52,196,604.05 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                   | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减<br>少金额 | 期末余额          | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例<br>(%) | 工程进<br>度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来<br>源          |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------------------------|----------|---------------|--------------------------|---------------------|-------------------|
| 设备、模具升级<br>项目          | 87,842,375.54  | 15,592,603.38 | 22,710,807.89 | 13,373,283.96  | 6,876,514.94 | 18,053,612.37 | 98.86%                         | 未完工      |               |                          |                     | 自有<br>资金          |
| 泥城二期工程                 | 47,462,386.69  | 36,356,412.07 | 882,032.39    |                |              | 37,238,444.46 | 98.29%                         | 未完工      | 406,651.86    | 0                        |                     | 自有资<br>金、银<br>行贷款 |
| 车间新建钢结<br>构及外墙修缮<br>工程 | 9,938,897.67   | 20,792.08     | 3,425,312.61  |                | 1,391,058.82 | 2,055,045.87  | 99.04%                         | 未完工      |               |                          |                     | 自有<br>资金          |
| 其他                     | 4,960,856.16   | 549,438.03    | 1,586,168.43  | 1,214,709.72   | 38,532.11    | 882,364.63    | 95.69%                         | 未完工      |               |                          |                     | 自有<br>资金          |
| 合计                     | 150,204,516.06 | 52,519,245.56 | 28,604,321.32 | 14,587,993.68  | 8,306,105.87 | 58,229,467.33 | /                              | /        | 406,651.86    | 0                        | /                   | /                 |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 计提原因   |
|----|------------|------|------|------------|--------|
| 其他 | 322,641.51 |      |      | 322,641.51 | 装修工程暂停 |
|    |            |      |      |            |        |
| 合计 | 322,641.51 |      |      | 322,641.51 | /      |

(4) 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

□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：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 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---------|------------|-------|------------|--------|----------|----------|---------------|
| 化妆品车间改造 | 322,641.51 | 0     | 322,641.51 | 5      | 0        | 0        | 生产预测          |
| 合计      | 322,641.51 | 0     | 322,641.51 | /      | /        | /        | /             |

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

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

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |
| 1. 期初余额     | 85,344,954.73 | 85,344,954.73 |
| 2. 本期增加金额   | 765,575.48    | 765,575.48    |
| (1) 新增租赁    | 765,575.48    | 765,575.48    |
| (2) 企业合并增加  |               |               |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| (1) 转出至固定资产 |               |               |
| (2) 处置      |               |               |
| 4. 期末余额     | 86,110,530.21 | 86,110,530.21 |
| 二、累计折旧      |               |               |
| 1. 期初余额     | 36,267,625.13 | 36,267,625.13 |
| 2. 本期增加金额   | 5,303,607.99  | 5,303,607.99  |
| (1) 计提      | 5,303,607.99  | 5,303,607.99  |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| (1) 处置      |               |               |
| 4. 期末余额     | 41,571,233.12 | 41,571,233.12 |
| 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   | 44,539,297.09 | 44,539,297.09 |
| 2. 期初账面价值   | 49,077,329.60 | 49,077,329.60 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权         | 专利权          | 电脑软件         | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 85,336,012.97 | 3,760,010.74 | 4,988,093.18 | 94,084,116.89 |
| 2. 本期增加金额     |               |              | 28,318.58    | 28,318.58     |
| (1) 购置        |               |              | 28,318.58    | 28,318.58     |
| (2) 内部研发      |               |              |              |               |
| (3) 企业合并增加    |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额     |               |              |              |               |
| (1) 处置        |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       | 85,336,012.97 | 3,760,010.74 | 5,016,411.76 | 94,112,435.47 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 15,924,293.85 | 2,458,217.89 | 2,626,441.76 | 21,008,953.50 |
| 2. 本期增加金额     | 942,764.04    | 212,240.70   | 229,895.17   | 1,384,899.91  |
| (1) 计提        | 942,764.04    | 212,240.70   | 229,895.17   | 1,384,899.91  |
| 3. 本期减少金额     |               |              |              |               |
| (1) 处置        |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       | 16,867,057.89 | 2,670,458.59 | 2,856,336.93 | 22,393,853.41 |
| <b>三、减值准备</b> |               |              |              |               |
| 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       |               |              |              |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |              |              |               |
| 1. 期末账面价值     | 68,468,955.08 | 1,089,552.15 | 2,160,074.83 | 71,718,582.06 |
| 2. 期初账面价值     | 69,411,719.12 | 1,301,792.85 | 2,361,651.42 | 73,075,163.39 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

**(2) 确认为无形资产的数据资源**

□适用 √不适用

**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

**(4) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或<br>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<br>形成的 |  | 处置   |  |               |
| 久塑科技(上海)有限公司        | 19,624,076.49 |             |  |      |  | 19,624,076.49 |
| 合计                  | 19,624,076.49 |             |  |      |  | 19,624,076.49 |

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或<br>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   |  |      |
| 久塑科技(上海)有限公司        | 0    | 0    |  | 0    |  | 0    |
| 合计                  | 0    | 0    |  | 0    |  | 0    |

(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<br>依据 | 是否与以前年<br>度保持一致 |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| 久塑科技(上海)有限公司 | 与初始确认保持一致。<br>对于收购的久塑科技(上海)有限公司，由于其可以独立产生现金流入、独立生产、产品存在活跃市场，公司对其进行单独的业绩考核。因此，认定久塑科技(上海)有限公司为最小资产组组合。 | 包装分部          | 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

2022 年度，本公司将擎扬包装科技（上海）有限公司和久塑科技（上海）有限公司的包装业务进行整合，本年度与 2022 年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合相比未发生变化。

本公司的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2026 上半年度商誉分摊未发生变化。

(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 |
|--------------|-----------|-----------|------|--------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------|
| 久塑科技（上海）有限公司 | 24,897.59 | 42,569.53 | 0    | 5.5年   | 收入增长率5.0%营业利润率7.60%~8.29% | 根据久塑科技的客户定位、业绩增长数据的分析以及对期后市场需求的了解 | 收入增长率0.0%营业利润率8.28%税前折现率11.22% | 参照预测期内的水平     |
| 合计           | 24,897.59 | 42,569.53 | 0    | /      | /                         | /                                 | /                              | /             |

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：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          |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 使用权资产改良 | 59,010,890.29 | 1,429,590.93 | 5,528,477.37 |        | 54,912,003.85 |
| 其他      | 1,008,280.47  | 2,903,669.72 | 264,208.22   |        | 3,647,741.97  |
| 合计      | 60,019,170.76 | 4,333,260.65 | 5,792,685.59 |        | 58,559,745.82 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 可抵扣亏损  | 7,383,524.32   | 1,622,314.48  | 28,771,539.64  | 5,048,029.93  |
| 固定资产折旧 | 15,373,765.16  | 2,306,064.46  | 16,413,044.67  | 2,461,956.70  |
| 资产减值准备 | 18,807,394.03  | 2,823,174.03  | 20,168,243.95  | 3,026,115.24  |
| 政府补助   | 22,356,820.05  | 3,353,522.95  | 23,942,929.58  | 3,591,439.44  |
| 租赁负债   | 47,241,747.85  | 6,942,641.27  | 51,710,323.54  | 7,643,773.24  |
| 利息支出   | 31,394.53      | 4,709.18      | 86,692.33      | 13,003.85     |
| 合计     | 111,194,645.94 | 17,052,426.37 | 141,092,773.71 | 21,784,318.40 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                               | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 固定资产折旧                        | 27,014,157.47 | 4,052,123.62  | 29,748,926.40 | 4,462,338.96  |
| 使用权资产                         | 44,539,297.09 | 6,549,326.64  | 49,077,329.60 | 7,254,255.92  |
| 非同一控制企业合并资产评估增值               | 647,285.76    | 97,505.08     | 846,502.24    | 127,635.38    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 | 1,115,392.12  | 167,308.80    | 1,037,094.49  | 155,564.17    |
| 政府补助                          | 2,805,760.00  | 420,864.00    | 2,145,010.34  | 321,751.55    |
| 合计                            | 76,121,892.44 | 11,287,128.14 | 82,854,863.07 | 12,321,545.98 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 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 | 11,287,128.14  | 5,765,298.23    | 12,321,545.98  | 9,462,772.42    |
| 递延所得税负债 | 11,287,128.14  |                 | 12,321,545.98  |                 |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,323,405.89   | 8,836,314.18   |
| 可抵扣亏损    | 141,121,884.98 | 136,649,590.86 |
| 合计       | 142,445,290.87 | 145,485,905.04 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份        | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2026 年    | 3,535,779.06   | 3,446,785.87   |    |
| 2027 年    | 13,904,726.61  | 13,904,726.61  |    |
| 2028 年    | 17,571,147.87  | 17,660,191.06  |    |
| 2029 年    | 9,073,902.93   | 9,073,902.93   |    |
| 2030 年及以上 | 97,036,328.51  | 92,563,984.39  |    |
| 合计        | 141,121,884.98 | 136,649,590.86 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 合同取得成本  |              |      |              |              |      |              |
| 合同履约成本  |              |      |              |              |      |              |
| 应收退货成本  |              |      |              |              |      |              |
| 合同资产    |              |      |              |              |      |              |
| 预付长期资产款 | 8,071,862.89 |      | 8,071,862.89 | 3,430,194.87 |      | 3,430,194.87 |
| 合计      | 8,071,862.89 |      | 8,071,862.89 | 3,430,194.87 |      | 3,430,194.87 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末   |      |      |      | 期初           |              |      |                  |
|---------|------|------|------|------|--------------|--------------|------|------------------|
|         | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况             |
| 货币资金    |      |      |      |      | 3,312,350.01 | 3,312,350.01 | 其他   | 银行承兑汇票保证金        |
| 应收票据    |      |      |      |      | 250,000.00   | 250,000.00   | 其他   | 未终止确认已背书未到期的应收票据 |
| 存货      |      |      |      |      |              |              |      |                  |
| 其中：数据资源 |      |      |      |      |              |              |      |                  |
| 固定资     |      |      |      |      |              |              |      |                  |

|             |  |  |   |   |              |              |   |   |
|-------------|--|--|---|---|--------------|--------------|---|---|
| 产           |  |  |   |   |              |              |   |   |
| 无 形 资 产     |  |  |   |   |              |              |   |   |
| 其中:数<br>据资源 |  |  |   |   |              |              |   |   |
| 合计          |  |  | / | / | 3,562,350.01 | 3,562,350.01 | / | / |

其他说明:

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                | 34,922,699.28  |
| 信用借款 | 112,857,305.88 | 153,885,411.28 |
| 合计   | 112,857,305.88 | 188,808,110.56 |

短期借款分类的说明:

截至 2026 年 6 月 30 日, 本公司向银行信用借款 13,857,305.88 元(其中本金 13,850,000.00 元, 计提利息 7,305.88 元), 利息每季度支付一次, 按合同约定的还款计划偿还, 最后一个还款日为 2026 年 11 月 13 日, 借款利率为 2.11%。

截至 2026 年 6 月 30 日, 本公司下属子公司久塑科技(上海)有限公司银行信用借款本金 99,000,000.00 元, 利息每季度支付一次, 按合同约定的还款计划偿还, 最后一个还款日为 2027 年 4 月 14 日, 借款利息为 2.11%-2.30%。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

### 33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

### 34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

### 35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               | 4,000,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 53,640,573.13 | 35,017,583.16 |
| 合计     | 53,640,573.13 | 39,017,583.16 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 169,707,646.64 | 154,031,766.68 |
| 1 年以上 | 1,378,905.19   | 1,881,284.21   |
| 合计    | 171,086,551.83 | 155,913,050.89 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 预收租金 | 3,520,481.68 | 891,664.85 |
| 合计   | 3,520,481.68 | 891,664.85 |

(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

截至 2026 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 10,846.02 元；2025 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 10,486.02 元。

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,949,136.56 | 3,312,454.45 |
| 合计   | 2,949,136.56 | 3,312,454.45 |

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，账龄超过一年的合同负债为 406,717.39 元；2025 年 12 月 31 日，账龄超过一年的合同负债为 431,290.57 元。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 18,997,991.65 | 73,303,781.88 | 80,240,085.91 | 12,061,687.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,238,967.19  | 8,099,373.79  | 8,050,029.67  | 1,288,311.31  |
| 三、辞退福利         | 37,302.00     | 346,342.88    | 383,644.88    |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 20,274,260.84 | 81,749,498.55 | 88,673,760.46 | 13,349,998.93 |

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,997,673.91 | 61,738,665.90 | 68,735,758.62 | 11,000,581.19 |
| 二、职工福利费       |               | 5,009,204.25  | 5,009,204.25  |               |
| 三、社会保险费       | 711,366.42    | 4,583,631.88  | 4,541,017.35  | 753,980.95    |
| 其中：医疗保险费      | 664,121.17    | 4,253,592.79  | 4,215,544.77  | 702,169.19    |
| 工伤保险费         | 32,527.45     | 222,999.58    | 220,748.59    | 34,778.44     |
| 生育保险费         | 14,717.80     | 107,039.51    | 104,723.99    | 17,033.32     |
| 四、住房公积金       | 288,951.32    | 1,970,190.04  | 1,952,015.88  | 307,125.48    |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               | 2,089.81      | 2,089.81      |               |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 合计            | 18,997,991.65 | 73,303,781.88 | 80,240,085.91 | 12,061,687.62 |

(3) 设定提存计划列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,201,299.95 | 7,854,116.91 | 7,806,225.46 | 1,249,191.4  |
| 2、失业保险费  | 37,667.24    | 245,256.88   | 243,804.21   | 39,119.91    |
| 3、企业年金缴费 |              |              |              |              |
| 合计       | 1,238,967.19 | 8,099,373.79 | 8,050,029.67 | 1,288,311.31 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,589,974.22 | 3,450,411.18 |
| 企业所得税   | 3,312,369.62 | 3,266,637.19 |
| 个人所得税   | 355,675.39   | 500,350.98   |
| 城市维护建设税 | 132,861.53   | 154,314.95   |
| 房产税     | 876,597.52   | 871,074.58   |
| 教育费附加   | 127,126.28   | 148,174.58   |
| 印花税     | 313,303.81   | 200,128.72   |
| 土地使用税   | 12,518.29    | 12,518.29    |
| 其他      | 459.27       | 425.55       |
| 合计      | 7,720,885.93 | 8,604,036.02 |

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1) 项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 53,136,825.81 | 58,844,761.74 |
| 合计    | 53,136,825.81 | 58,844,761.74 |

**(2) 应付利息**☐适用 ☒不适用**(3) 应付股利**☐适用 ☒不适用**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付工程设备款 | 23,463,203.69 | 26,335,510.50 |
| 劳务费     | 13,487,098.63 | 14,047,260.72 |
| 押金      | 5,046,491.56  | 5,300,975.44  |
| 预提费用    | 2,721,343.82  | 5,310,891.67  |
| 运输费     | 5,743,143.51  | 5,520,828.76  |
| 应付返利费   | 1,576,486.76  | 1,576,486.76  |
| 其他      | 1,099,057.84  | 752,807.89    |
| 合计      | 53,136,825.81 | 58,844,761.74 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 未偿还或结转的原因    |
|----------|--------------|--------------|
| 应付押金和质保金 | 5,749,193.75 | 双方业务合作仍在正常运作 |
| 合计       | 5,749,193.75 | /            |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 17,980,059.15 | 32,819,745.76 |
| 一年内到期的应付债券  |               |               |
| 一年内到期的长期应付款 |               |               |
| 一年内到期的租赁负债  | 13,145,478.62 | 10,866,374.59 |
| 合计          | 31,125,537.77 | 43,686,120.35 |

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，银行一年内到期的保证借款 6,827,752.50 元，系由本公司为下属子公司久塑科技(上海)有限公司提供连带保证担保，利息每季度支付一次。6,827,752.50 元为招商银行保证借款，按合同约定的还款计划每季度偿还一次，最后一个还款日为 2027 年 3 月 21 日。

截至 2026 年 6 月 30 日，银行一年内到期的信用借款 11,152,306.65 元（其中本金 11,128,218.00 元，计提利息 24,088.65 元），利息每季度支付一次，按合同约定的还款计划每季度偿还一次，最后一个还款日为 2027 年 6 月 21 日。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在逾期一年内到期的借款，利率区间为 2.65%至 3.20%(2025 年 12 月 31 日：2.65%至 4.20%)。

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 短期应付债券  |            |            |
| 应付退货款   |            |            |
| 待转销项税额  | 312,288.03 | 289,356.09 |
| 票据背书未到期 |            | 250,000.00 |
| 合计      | 312,288.03 | 539,356.09 |

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 |               | 3,559,563.50  |
| 信用借款 | 24,882,267.00 | 25,890,626.00 |
| 合计   | 24,882,267.00 | 29,450,189.50 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，银行信用借款 24,882,267.00 元，利息每季度支付一次，本金按合同约定的还款计划每季度偿还一次，最后一个还款日为 2030 年 2 月 5 日。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在逾期长期借款，利率区间为 2.65%至 3.05%（2025 年 12 月 31 日：2.65%至 3.20%）。

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：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 租赁负债          | 53,074,620.38 | 57,663,085.49 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 13,145,478.62 | 10,866,374.59 |
| 合计            | 39,929,141.76 | 46,796,710.90 |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

#### 50、预计负债

☐适用 ☒不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因            |
|------|---------------|------|--------------|---------------|-----------------|
| 政府补助 | 24,152,929.58 |      | 1,616,109.90 | 22,536,819.68 | 收到补助，尚未全部满足结转条件 |
| 合计   | 24,152,929.58 |      | 1,616,109.90 | 22,536,819.68 | /               |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**52、其他非流动负债**

☐适用 ☒不适用

**53、股本**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |                |    |                | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 302,594,390.00 |             |    | 121,037,756.00 |    | 121,037,756.00 | 423,632,146.00 |

其他说明：

经 2026 年 5 月 28 日 2025 年度股东会审议通过，2026 年 6 月，公司向全体股东每 10 股以资本公积金转增 4 股。以截至 2025 年 12 月 31 日公司的总股本 302,594,390 股为基数，以此计算合计转增 121,037,756 股。本次转增后，公司总股本为 423,632,146 股。

**54、其他权益工具**

**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**55、资本公积**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额           |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 327,464,231.11 |      | 121,037,756.00 | 206,426,475.11 |
| 其他资本公积     |                |      |                |                |
| 合计         | 327,464,231.11 |      | 121,037,756.00 | 206,426,475.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经 2026 年 5 月 28 日 2025 年度股东会审议通过，2026 年 6 月，公司向全体股东每 10 股以资本公积金转增 4 股。以截至 2025 年 12 月 31 日公司的总股本 302,594,390 股为基数，以此计算合计转增 121,037,756 股。本次转增后，公司资本公积减少 121,037,756.00 元。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期初<br>余额   | 本期发生金额        |                                                    |                                                          |                     |              |                           | 期末<br>余额    |
|----------------------------|------------|---------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------|-------------|
|                            |            | 本期所得税<br>前发生额 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>损益 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>留存<br>收益 | 减：<br>所得<br>税费<br>用 | 税后归属于<br>母公司 | 税后<br>归属<br>于少<br>数股<br>东 |             |
| 一、不能重分<br>类进损益的其<br>他综合收益  |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 其中：重新计<br>量设定受益计<br>划变动额   |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 权益法下不<br>能转损益的其<br>他综合收益   |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 其他权益工<br>具投资公允价<br>值变动     |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 企业自身信<br>用风险公允价<br>值变动     |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 二、将重分类<br>进损益的其<br>他综合收益   | -65,311.62 | -142,706.99   |                                                    |                                                          |                     | -142,706.99  |                           | -208,018.61 |
| 其中：权益法<br>下可转损益的<br>其他综合收益 |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 其他债权投<br>资公允价值变<br>动       |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |
| 金融资产重<br>分类计入其他            |            |               |                                                    |                                                          |                     |              |                           |             |

| 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 |             |
| 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   | -65,311.62 | -142,706.99 |                    |                      |         | -142,706.99 |           | -208,018.61 |
| 其他综合收益合计     | -65,311.62 | -142,706.99 |                    |                      |         | -142,706.99 |           | -208,018.61 |

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

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,919,886.41 |      |      | 32,919,886.41 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 32,919,886.41 |      |      | 32,919,886.41 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 232,187,211.87 | 167,835,159.72 |
| 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        | 232,187,211.87 | 167,835,159.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 82,585,479.06  | 116,269,869.16 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 8,690,047.01   |
| 提取任意盈余公积          |                |                |
| 提取一般风险准备          |                |                |
| 应付普通股股利           | 24,207,551.20  | 43,227,770.00  |
| 转作股本的普通股股利        |                |                |
| 期末未分配利润           | 290,565,139.73 | 232,187,211.87 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 523,962,309.71 | 402,164,959.59 | 500,806,075.46 | 365,170,990.92 |
| 其他业务 | 14,444,126.82  | 4,361,961.59   | 14,534,990.70  | 3,835,219.39   |
| 合计   | 538,406,436.53 | 406,526,921.18 | 515,341,066.16 | 369,006,210.31 |

### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类    | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型    |                |                |
| 包装印刷    | 256,269,726.32 | 179,797,356.79 |
| 包装容器    | 214,912,875.15 | 176,907,788.24 |
| 化妆品     | 47,882,693.60  | 41,182,443.82  |
| 劳务收入    | 4,897,014.64   | 4,277,370.74   |
| 租赁收入    | 12,763,040.70  | 4,100,606.64   |
| 其他      | 1,681,086.12   | 261,354.95     |
| 按经营地区分类 |                |                |
| 华东      | 538,406,436.53 | 406,526,921.18 |
| 市场或客户类型 |                |                |
| 华东      | 417,202,052.66 | 318,974,340.49 |
| 海外      | 79,442,728.02  | 52,796,743.49  |
| 华南      | 21,010,790.64  | 17,364,030.15  |
| 华北      | 10,740,214.49  | 9,287,512.24   |
| 西南      | 8,200,127.01   | 6,529,404.25   |
| 其他      | 1,810,523.71   | 1,574,890.56   |
| 合同类型    |                |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 购销合同       | 526,600,238.93 | 403,054,973.78 |
| 租赁合同       | 12,763,040.70  | 4,100,606.64   |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |
| 在某一时间点确认收入 | 526,600,238.93 | 403,054,973.78 |
| 在某一时段确认收入  | 12,763,040.70  | 4,100,606.64   |
| 按销售渠道分类    |                |                |
| 直销         | 538,406,436.53 | 406,526,921.18 |
| 合计         | 538,406,436.53 | 406,526,921.18 |

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 1,061,417.10 | 803,764.89   |
| 教育费附加   | 1,007,592.84 | 731,535.27   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,753,195.07 | 1,736,626.25 |
| 土地使用税   | 25,036.58    | 25,036.58    |
| 车船使用税   | 13,805.52    | 10,980.40    |
| 印花税     | 475,012.31   | 296,694.13   |
| 其他      | 2,995.64     | 20,004.87    |
| 合计      | 4,339,055.06 | 3,624,642.39 |

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,173,771.24 | 3,785,654.96 |

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 劳务外包费用 | 1,916,203.40 | 2,287,583.71  |
| 业务招待费用 | 1,689,263.48 | 1,530,216.68  |
| 差旅费用   | 600,420.29   | 767,475.43    |
| 水电费用   | 493,601.86   | 1,005,082.90  |
| 展会费用   | 339,122.07   | 351,201.04    |
| 仓储物流费  | 131,613.65   | 123,938.50    |
| 折旧摊销费用 | 57,106.25    | 182,729.07    |
| 其他     | 367,134.67   | 598,789.60    |
| 合计     | 9,768,236.91 | 10,632,671.89 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 20,788,608.59 | 21,430,968.12 |
| 业务招待费用 | 2,751,333.33  | 2,679,438.05  |
| 折旧摊销费用 | 2,413,827.64  | 2,095,322.73  |
| 服务费用   | 951,316.09    | 642,549.26    |
| 水电费    | 663,693.86    | 675,574.85    |
| 差旅费    | 613,981.50    | 733,710.17    |
| 劳务管理费用 | 527,696.69    | 461,725.05    |
| 中介机构费用 | 434,770.50    | 121,185.41    |
| 车辆费用   | 417,375.41    | 284,393.05    |
| 修理费用   | 387,591.65    | 441,064.71    |
| 物业管理费用 | 370,605.60    | 948,031.73    |
| 办公费用   | 357,287.26    | 555,528.03    |
| 环境保护费  | 228,309.01    | 245,615.12    |
| 保险费用   | 192,769.51    | 161,262.72    |
| 租赁费    | 112,564.21    | 70,236.93     |
| 其他     | 975,634.15    | 732,246.62    |
| 合计     | 32,187,365.00 | 32,278,852.55 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 13,760,437.78 | 10,583,868.64 |
| 物料消耗   | 3,411,991.99  | 3,407,361.94  |
| 水电费用   | 1,513,066.50  | 1,589,174.11  |
| 折旧摊销费用 | 1,075,556.10  | 1,975,558.15  |
| 其他     | 858,212.69    | 996,382.44    |
| 合计     | 20,619,265.06 | 18,552,345.28 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息费用        | 3,635,460.05 | 5,328,033.82 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 973,217.71   | 1,131,355.03 |
| 减：利息收入      | 836,278.71   | 283,199.32   |
| 汇兑损益        | 1,027,954.15 | 18,586.41    |
| 其他          | 210,070.83   | 189,056.67   |
| 合计          | 4,037,206.32 | 5,252,477.58 |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助         | 15,180,447.13 | 14,795,470.57 |
| —福利企业增值税退税   | 12,434,554.23 | 13,029,262.49 |
| —设备类政府补贴摊销   | 1,616,109.90  | 678,538.08    |
| —福利人员社保帮困补助  |               | 89,988.80     |
| —其他          | 1,129,783.00  | 997,681.20    |
| 增值税加计抵减      | 2,036,330.13  | 5,614,483.19  |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 92,431.58     | 63,514.79     |
| 合计           | 17,309,208.84 | 20,473,468.55 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |       |
| 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     |               |       |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    | 25,986,575.34 |       |
| 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               |               |       |
| 合计                   | 25,986,575.34 |       |

其他说明：

经 2026 年 4 月 17 日第四届董事会第八次会议通过，本公司将持有的深圳市金泰克半导体有限公司 13.1944%股权以 275,986,575.34 元的价格（其中本金 250,000,000.00 元），转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），2026 年 5 月已全部收取股权转让款，并完成工商变更手续。本次转让后，本公司不再持有金泰克股权。对于此笔处置其他权益工具投资，本公司取得的投资收益为 25,986,575.34 元。

#### 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

#### 70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产              |           |           |
| 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              |           |           |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |           |           |
| 其他非流动金融资产            | 78,297.63 | 19,481.26 |
| 合计                   | 78,297.63 | 19,481.26 |

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------------|-------------|-------------|
| 应收票据坏账损失   |             |             |
| 应收账款坏账损失   | -187,484.90 | -231,154.85 |
| 其他应收款坏账损失  | 567,420.84  | 112.43      |
| 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  |             |             |
| 财务担保相关减值损失 |             |             |
| 合计         | 379,935.94  | -231,042.42 |

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额       |
|---------------------|--------------|-------------|
| 一、合同资产减值损失          |              |             |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,767,160.71 | -456,870.31 |

|               |              |             |
|---------------|--------------|-------------|
| 三、长期股权投资减值损失  |              |             |
| 四、投资性房地产减值损失  |              |             |
| 五、固定资产减值损失    |              |             |
| 六、工程物资减值损失    |              |             |
| 七、在建工程减值损失    |              |             |
| 八、生产性生物资产减值损失 |              |             |
| 九、油气资产减值损失    |              |             |
| 十、无形资产减值损失    |              |             |
| 十一、商誉减值损失     |              |             |
| 十二、其他         |              |             |
| 合计            | 2,767,160.71 | -456,870.31 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------|---------------|-------------|
| 固定资产处置损失 | -2,264,570.01 | -307,087.78 |
| 合计       | -2,264,570.01 | -307,087.78 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |           |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |           |       |               |
| 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        |           |       |               |
| 其他          | 75,316.81 |       | 75,316.81     |
| 合计          | 75,316.81 |       | 75,316.81     |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            |           |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            |           |               |
| 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        | 50,000.00  | 30,000.00 | 50,000.00     |
| 固定资产报废      | 613,838.41 |           | 613,838.41    |
| 其他          | 3,991.24   | 56.14     | 3,991.24      |
| 合计          | 667,829.65 | 30,056.14 | 667,829.65    |

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 8,395,965.22  | 1,817,381.63 |
| 递延所得税费用 | 3,697,474.19  | 8,034,595.44 |
| 合计      | 12,093,439.41 | 9,851,977.07 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 99,058,161.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,957,321.72 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 354,120.34    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -8,060.78     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 397,133.40    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -468,843.00   |
| 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 | 455,917.80    |
| 研发支出、残疾人工资加计扣除的影响              | -3,594,150.07 |
| 其他                             |               |
| 所得税费用                          | 12,093,439.41 |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七(57)

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁收入    | 17,924,792.39 | 14,216,735.39 |
| 收到的政府补贴 | 2,083,780.25  | 1,094,358.28  |
| 利息收入    | 692,818.30    | 220,114.81    |
| 押金、保证金等 | 7,186,761.17  | 5,007,568.44  |
| 废料销售收入  | 1,219,754.00  | 1,186,832.00  |
| 其他      | 1,641,190.81  | 1,456,142.60  |
| 合计      | 30,749,096.92 | 23,181,751.52 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 制造、管理及研发费用类款项 | 16,829,501.02 | 16,575,837.73 |
| 销售费用类款项       | 4,034,119.55  | 3,474,869.79  |
| 保证金押金等        | 8,314,094.27  | 2,512,346.01  |
| 运输费用类款项       | 9,586,349.13  | 7,163,549.94  |
| 其他            | 413,757.93    | 102,106.09    |
| 合计            | 39,177,821.90 | 29,828,709.56 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额      |
|---------------------------|----------------|------------|
| 收回投资收到的现金                 | 250,000,000.00 |            |
| 取得投资收益收到的现金               | 25,986,575.34  |            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,000.00      | 243,880.00 |
| 合计                        | 276,066,575.34 | 243,880.00 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

经 2026 年 4 月 17 日第四届董事会第八次会议通过，本公司将持有的深圳市金泰克半导体有限公司 13.1944% 股权以 275,986,575.34 元的价格（其中本金 250,000,000.00 元），转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），2026 年 5 月已全部收取股权转让款，并完成工商变更手

续。本次转让后，本公司不再持有金泰克股权。对于此笔处置其他权益工具投资，本公司取得的投资收益为 25,986,575.34 元。

支付的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 41,491,958.17  | 57,280,778.06 |
| 购买一年内到期的银行存单            | 80,000,000.00  |               |
| 合计                      | 121,491,958.17 | 57,280,778.06 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 6,752,496.47 | 5,341,860.40 |
| 其他          | 300,000.00   |              |
| 合计          | 7,052,496.47 | 5,341,860.40 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 86,964,721.78  | 85,609,782.25  |
| 加：资产减值准备                         | 2,767,160.71   | 456,870.31     |
| 信用减值损失                           | -379,935.94    | 231,042.42     |
| 固定资产折旧、投资性房地产摊销                  | 32,316,925.08  | 30,342,522.52  |
| 使用权资产摊销                          | 5,303,607.99   | 5,141,192.53   |
| 无形资产摊销                           | 1,384,899.91   | 1,404,504.99   |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,792,685.59   | 5,111,187.51   |
| 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） | 2,264,570.01   | 307,087.78     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 613,838.41     | -              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -78,297.63     | -19,481.26     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 4,434,790.18   | 5,447,632.29   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -25,986,575.34 | -              |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 3,697,474.19   | 8,036,496.23   |
| 递延收益摊销                           | -958,577.76    | -678,538.08    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                | -1,900.79      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -19,521,962.18 | -1,227,309.68  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,904,433.81   | -688,752.69    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 38,036,241.67  | 11,437,183.44  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 138,556,000.48 | 150,909,519.77 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 266,415,698.03 | 105,482,791.68 |
| 减：现金的期初余额                        | 103,497,879.87 | 66,101,365.62  |
| 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                     | 162,917,818.16 | 39,381,426.06  |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 266,415,698.03 | 103,497,879.87 |
| 其中：库存现金                     | 225,047.28     | 167,073.03     |
| 可随时用于支付的数字货币                |                | 421,297.34     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 266,190,650.75 | 102,909,509.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
|                             |                |                |
|                             |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 266,415,698.03 | 103,497,879.87 |
| 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：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 |      | 3,312,350.01 | 使用权受限 |
| 合计        |      | 3,312,350.01 | /     |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | 1,849,178.39 |        | 12,598,193.10 |
| 其中：美元 | 1,845,388.39 | 6.8109 | 12,568,755.79 |
| 欧元    | 3,790.00     | 7.7671 | 29,437.31     |
| 应收账款  | 2,539,716.23 |        | 11,641,145.75 |
| 其中：美元 | 1,587,793.99 | 6.8109 | 10,814,306.09 |
| 港币    | 951,922.24   | 0.8686 | 826,839.66    |
| 应付账款  | 111.00       |        | 96.41         |
| 其中：港币 | 111.00       | 0.8686 | 96.41         |
| 其他应付款 | 53.01        |        | 361.05        |
| 其中：美元 | 53.01        | 6.8109 | 361.05        |

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 分类     | 金额（人民币：元）    |
|--------|--------------|
| 宿舍租赁   | 1,092,240.57 |
| 仓库租金   | 103,861.83   |
| 办事处租金  | 28,403.64    |
| 生产用具租赁 | 194,088.14   |
| 合计     | 1,418,594.18 |

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8,175,352.08(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：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 |
|----------|---------------|--------------------------|
| 康桥园区租金收入 | 12,763,040.70 |                          |
| 合计       | 12,763,040.70 |                          |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：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           | 22,839,130.06 | 23,394,769.51 |
| 第二年           | 19,515,601.19 | 18,181,347.22 |
| 第三年           | 8,035,450.24  | 15,432,045.67 |
| 第四年           | 2,910,200.12  | 3,949,304.92  |
| 第五年           | 990,750.04    | 2,544,446.81  |
| 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

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 13,760,437.78 | 10,583,868.64 |
| 物料消耗       | 3,411,991.99  | 3,407,361.94  |
| 折旧费用       | 1,075,556.10  | 1,975,558.15  |
| 其他         | 2,371,279.19  | 2,585,556.55  |
| 合计         | 20,619,265.06 | 18,552,345.28 |
| 其中：费用化研发支出 | 20,619,265.06 | 18,552,345.28 |

|         |  |  |
|---------|--|--|
| 资本化研发支出 |  |  |
|---------|--|--|

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

## 3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用 反向购买

☐适用 ☒不适用

### 3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 4、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

### 5、其他

☐适用 ☒不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本         | 注册地                                      | 业务性质      | 持股比例(%) |         | 取得方式       |
|----------------|-------|--------------|------------------------------------------|-----------|---------|---------|------------|
|                |       |              |                                          |           | 直接      | 间接      |            |
| 上海翔港创业投资有限公司   | 上海浦东  | 3,000.00 万元  | 上海市浦东新区康桥西路666号2幢108室                    | 物业出租      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 合肥上翔日化有限公司     | 安徽合肥  | 400.00 万元    | 安徽省合肥市经济技术开发区丹簋路与石鼓路交口金星商业城一期C-312、C-313 | 包装劳务      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 上海瑾亭化妆品有限公司    | 上海奉贤  | 15,000.00 万元 | 上海市奉贤区航谊路18号2幢                           | 化妆品生产、销售  | 100.00% |         | 投资设立       |
| 上海瑾亭商贸有限公司     | 上海浦东  | 1,000.00 万元  | 中国(上海)自由贸易试验区临港新片区翠波路299号                | 产品销售      |         | 100.00% | 投资设立       |
| 上海瑾亭生物科技有限公司   | 上海浦东  | 500.00 万元    | 上海市浦东新区康桥路666号2幢2层208室                   | 无实质性业务    |         | 100.00% | 投资设立       |
| 翔港科技(美国)有限公司   | 美国    |              | 美国                                       | 产品销售      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 翔港(英国)有限公司     | 英国伦敦  |              | 英国伦敦                                     | 产品销售      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 久塑科技(上海)有限公司   | 上海浦东  | 4,000.00 万元  | 中国(上海)自由贸易试验区临港新片区秋山路1268号               | 包装容器生产、销售 | 70.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 擎扬包装科技(上海)有限公司 | 上海浦东  | 7,958.10 万元  | 中国(上海)自由贸易试验区临港新片区琼阁路1268号2幢2-3层         | 包装容器销售    | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 上海翔港光电电子有限公司   | 上海浦东  | 10,000.00 万元 | 中国(上海)自由贸易试验区临港新片区琼阁路1268号1幢             | 物业出租      | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 优例派科技(天津)有限公司  | 天津市   | 500.00 万元    | 天津自贸试验区(空港经济                             | 包装容器生产、销售 |         | 70%     | 投资设立       |

|   |  |  |                        |  |  |  |  |
|---|--|--|------------------------|--|--|--|--|
| 司 |  |  | 区)东九道 45<br>号 8-2-C 车间 |  |  |  |  |
|---|--|--|------------------------|--|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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 |
|--------------|-------------|--------------|----------------|------------|
| 久塑科技(上海)有限公司 | 30.00%      | 437.92       |                | 7,093.19   |

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      |
| 久塑科技(上海)有限公司 | 28,442.68 | 22,964.24 | 51,406.92 | 25,435.19 | 2,327.75 | 27,762.94 | 27,621.47 | 22,787.93 | 50,409.40 | 25,128.10 | 3,097.06 | 28,225.16 |

| 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 |

|              |           |          |          |          |           |          |          |          |
|--------------|-----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|
| 久塑科技(上海)有限公司 | 21,451.97 | 1,459.75 | 1,459.75 | 3,392.31 | 19,777.53 | 2,431.24 | 2,431.24 | 2,167.41 |
|--------------|-----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|

其他说明：  
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------|----------|-------------|----------|--------|------|----------|
|--------|------|----------|-------------|----------|--------|------|----------|

|      |               |  |  |              |  |               |       |
|------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 递延收益 | 24,152,929.58 |  |  | 1,616,109.90 |  | 22,536,819.68 | 与资产相关 |
| 合计   | 24,152,929.58 |  |  | 1,616,109.90 |  | 22,536,819.68 |       |

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 2,412,666.02  | 1,475,094.2   |
| 与收益相关 | 13,564,337.23 | 14,116,932.49 |
| 合计    | 15,977,003.25 | 15,592,026.69 |

其他说明：

2026 年 1-6 月，因本公司以前年度收到与智能数字化相关的政府补助直接冲减固定资产及无形资产的账面价值而相应减少的折旧费用为 796,556.12 元。

2025 年 1-6 月，因本公司以前年度收到与智能数字化相关的政府补助直接冲减固定资产及无形资产的账面价值而相应减少的折旧费用为 796,556.12 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**2、流动性风险**

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目              | 期末余额     |                |               |               |           |                | 账面价值           |
|-----------------|----------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|
|                 | 即时<br>偿还 | 1 年以内          | 1-2 年         | 2-5 年         | 5 年<br>以上 | 未折现合同金额<br>合计  |                |
| 短期<br>借款<br>及利息 |          | 112,857,305.88 |               |               |           | 112,857,305.88 | 112,857,305.88 |
| 应付<br>票据        |          | 53,640,573.13  |               |               |           | 53,640,573.13  | 53,640,573.13  |
| 应付<br>账款        |          | 171,086,551.83 |               |               |           | 171,086,551.83 | 171,086,551.83 |
| 其他<br>应付<br>款   |          | 53,136,825.81  |               |               |           | 53,136,825.81  | 53,136,825.81  |
| 长期<br>借款<br>及利息 |          | 17,980,059.15  | 10,491,218.00 | 14,391,049.00 |           | 42,862,326.15  | 42,862,326.15  |

|                     |          |                |               |               |           |                |                |
|---------------------|----------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|
| 租赁                  |          | 14,215,629.58  | 13,643,378.22 | 29,563,971.85 |           | 57,422,979.65  | 53,074,620.38  |
| 负债                  |          |                |               |               |           |                |                |
| 合计                  |          | 423,717,045.38 | 24,134,596.22 | 43,955,020.85 |           | 491,006,562.45 | 486,658,203.18 |
| 上年年末余额              |          |                |               |               |           |                |                |
| 项目                  | 即时<br>偿还 | 1 年以内          | 1-2 年         | 2-5 年         | 5 年<br>以上 | 未折现合同金额<br>合计  | 账面价值           |
| 短期<br>借款<br>及利<br>息 |          | 188,808,110.56 |               |               |           | 188,808,110.56 | 188,808,110.56 |
| 应付<br>票据            |          | 39,017,583.16  |               |               |           | 39,017,583.16  | 39,017,583.16  |
| 应付<br>账款            |          | 155,913,050.89 |               |               |           | 155,913,050.89 | 155,913,050.89 |
| 其他<br>应付<br>款       |          | 58,844,761.74  |               |               |           | 58,844,761.74  | 58,844,761.74  |
| 长期<br>借款<br>及利<br>息 |          | 32,819,745.76  | 13,341,031.50 | 16,109,158.00 |           | 62,269,935.26  | 62,269,935.26  |
| 租赁<br>负债            |          | 12,683,983.84  | 13,303,540.30 | 36,983,100.17 |           | 62,970,624.31  | 57,663,085.49  |
| 合计                  |          | 488,087,235.95 | 26,644,571.80 | 53,092,258.17 |           | 567,824,065.92 | 562,516,527.10 |

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |              |               |
|---------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|         | 美元            | 其他外币       | 合计            | 美元            | 其他外币         | 合计            |
| 外币金融资产  | 23,383,061.88 | 856,276.97 | 24,239,338.85 | 22,499,917.53 | 1,743,120.20 | 24,243,037.73 |
| 其中：货币资金 | 12,568,755.79 | 29,437.31  | 12,598,193.10 | 17,204,347.45 |              | 17,204,347.45 |
| 应收账款    | 10,814,306.09 | 826,839.66 | 11,641,145.75 | 5,295,570.08  | 1,743,120.20 | 7,038,690.28  |
| 外币金融负债  | 361.05        | 96.41      | 457.46        | 21,159.00     | 507,348.60   | 528,507.60    |
| 其中：应付款项 |               | 96.41      | 96.41         | 20,786.40     | 507,348.60   | 528,135.00    |
| 其他应付款   | 361.05        |            | 361.05        | 372.60        |              | 372.60        |

### (3) 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |              |              |
|-----------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量   | 合计           |
| 一、持续的公允价值计量                 |            |            |              |              |
| （一）交易性金融资产                  |            |            | 6,115,392.12 | 6,115,392.12 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 6,115,392.12 | 6,115,392.12 |
| （1）债务工具投资                   |            |            |              |              |
| （2）权益工具投资                   |            |            |              |              |
| （3）私募基金                     |            |            | 6,115,392.12 | 6,115,392.12 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |              |              |
| （1）债务工具投资                   |            |            |              |              |
| （2）权益工具投资                   |            |            |              |              |
| （二）其他债权投资                   |            |            |              |              |
| （三）其他权益工具投资                 |            |            |              |              |
| （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                  |  |  | 3,708,600.00 | 3,708,600.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |  |  | 9,823,992.12 | 9,823,992.12 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |              |              |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |              |              |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |              |              |
| 衍生金融负债                      |  |  |              |              |
| 其他                          |  |  |              |              |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |              |              |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |              |              |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |              |              |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |              |              |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |              |              |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |              |              |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型等。

## 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型等。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、应付票据、长期借款等。

本公司管理层认为，财务报表不以公允价值计量的金融资产及金融负债，其账面价值接近这些资产及负债的公允价值。

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

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例<br>(%) | 母公司对本企业的表决权比例<br>(%) |
|-------|-----|------|------|---------------------|----------------------|
| 无     |     |      |      |                     |                      |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是董建军

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，公司股东董建军先生持有本公司 26.12%的股权，通过上海翔湾投资咨询有限公司间接控制公司 19.73%的股权。与上海牧鑫私募基金管理有限公司-牧鑫青铜 2 号私募证券投资基金单一委托人董婷婷女士为父女关系，董建军与牧鑫青铜 2 号为一致行动人，牧鑫青铜 2 号持有公司 8.14%的股权。董建军先生及其一致行动人合计直接和间接控制本公司 53.99%的股权及表决权，董建军先生系本公司控股股东、实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本节“十、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**4、 其他关联方情况**

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称     | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------|-------------|
| 董事及其他高级管理人员 | 关键管理人员      |

其他说明

无

**5、 关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方         | 担保金额         | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 久塑科技（上海）有限公司 | 2,002,590.00 | 2024/4/9  | 2027/3/21 | 否          |
| 久塑科技（上海）有限公司 | 2,946,450.00 | 2025/3/19 | 2027/3/21 | 否          |
| 久塑科技（上海）有限公司 | 926,650.00   | 2025/4/2  | 2027/3/21 | 否          |
| 久塑科技（上海）有限公司 | 683,000.00   | 2025/4/15 | 2027/3/21 | 否          |
| 久塑科技（上海）有限公司 | 269,062.50   | 2025/5/13 | 2027/3/21 | 否          |
| 合计           | 6,827,752.50 |           |           |            |

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 | 221.06 | 271.99 |

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

□适用 √不适用

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：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 |
|--------|--------|--------|--------|
| 其他应付款  |        |        |        |
|        | 报销款    | 0.04   | 47.16  |
| 应付职工薪酬 |        |        |        |
|        | 关键管理人员 | 32.80  | 87.54  |

**(3) 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、 各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有 2 个报告分部，分别为：

—包装分部，负责生产并销售包装产品

—化妆品分部，负责生产并销售化妆品产品

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际情况在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

### (2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 包装分部             | 化妆品分部          | 分部间抵销         | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 营业收入       | 494,676,120.11   | 49,179,748.79  | 5,449,432.37  | 538,406,436.53   |
| 信用减值损失     | 445,300.03       | -65,364.09     |               | 379,935.94       |
| 资产减值损失     | -2,975,734.66    | 208,573.95     |               | -2,767,160.71    |
| 营业成本       | 364,770,938.48   | 42,036,207.51  | 280,224.81    | 406,526,921.18   |
| 销售费用       | 8,736,189.22     | 1,172,105.63   | 140,057.94    | 9,768,236.91     |
| 管理费用       | 29,102,274.91    | 3,480,486.79   | 395,396.70    | 32,187,365.00    |
| 研发费用       | 18,348,270.39    | 2,270,994.67   |               | 20,619,265.06    |
| 利润总额（亏损总额） | 103,957,803.99   | -265,889.88    | 4,633,752.92  | 99,058,161.19    |
| 所得税费用      | 12,093,439.41    |                |               | 12,093,439.41    |
| 净利润（净亏损）   | 87,230,611.66    | -265,889.88    |               | 86,964,721.78    |
| 资产总额       | 1,451,317,864.46 | 120,534,814.21 | 10,537,292.42 | 1,561,315,386.25 |
| 负债总额       | 488,538,102.17   | 48,878,223.02  | 368,511.20    | 537,047,813.99   |

(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

持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东以本公司股份质押情况：

| 股东名称                              | 持股数量<br>(股) | 持股比例   | 累计质押的数量    | 占其所持股份比例 | 占公司总股本比例 |
|-----------------------------------|-------------|--------|------------|----------|----------|
| 董建军                               | 110,655,823 | 26.12% |            |          |          |
| 上海翔湾投资咨询有限公司                      | 83,570,676  | 19.73% | 23,520,000 | 28.14%   | 5.55%    |
| 上海牧鑫资产管理有限公司<br>—牧鑫青铜 2 号私募证券投资基金 | 34,496,000  | 8.14%  |            |          |          |
| 合计                                | 228,722,499 | 53.99% | 23,520,000 | 28.14%   | 5.55%    |

2025 年 9 月 26 日，翔湾投资将其持有的 16,800,000 股公司股份（2026 年 6 月 22 日，公司完成 2025 年度权益分派，质押股份增加至 23,520,000 股），通过中国证券登记结算有限责任公司平台质押给国泰海通证券股份有限公司，本次质押股份不涉及被用作重大资产重组业绩补偿等事项的担保或其他保障用途的情形。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 137,440,476.65 | 155,833,627.19 |
| 1 至 2 年      | 82,427.68      | 163,994.49     |
| 2 至 3 年      |                |                |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      |                |                |
| 4 至 5 年      |                |                |
| 5 年以上        |                |                |
| 合计           | 137,522,904.33 | 155,997,621.68 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |

|           |                |        |            |        |                |                |        |            |        |                |
|-----------|----------------|--------|------------|--------|----------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 82,427.68      | 0.08   | 82,427.68  | 100.00 |                | 32,401.11      | 0.02   | 32,401.11  | 100.00 |                |
| 其中：       |                |        |            |        |                |                |        |            |        |                |
| 按组合计提坏账准备 |                |        |            |        |                |                |        |            |        |                |
| 其中：       |                |        |            |        |                |                |        |            |        |                |
| 按信用风险特征组合 | 137,440,476.65 | 99.92  | 92,436.90  | 0.09   | 137,348,039.75 | 155,965,220.57 | 99.98  | 91,148.72  | 0.06   | 155,874,071.85 |
| 合计        | 137,522,904.33 | 100.00 | 174,864.58 | /      | 137,348,039.75 | 155,997,621.68 | 100.00 | 123,549.83 |        | 155,874,071.85 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额      |           |         |            |
|----|-----------|-----------|---------|------------|
|    | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例（%） | 计提理由       |
| 其他 | 82,427.68 | 82,427.68 | 100.00  | 长账龄暂估未开票结算 |
| 合计 | 82,427.68 | 82,427.68 | 100.00  | /          |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额           |           |         |
|--------|----------------|-----------|---------|
|        | 账面余额           | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 信用期内   | 131,899,948.32 | 55,315.36 | 0.06    |
| 逾期1年以内 | 5,540,528.33   | 37,121.54 | 0.67    |
| 合计     | 137,440,476.65 | 92,436.90 |         |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额       |
|-------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
|       |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 应收账款坏 | 123,549.83 | 51,314.75 |       |       |      | 174,864.58 |

|     |            |           |  |  |  |            |
|-----|------------|-----------|--|--|--|------------|
| 账准备 |            |           |  |  |  |            |
| 合计  | 123,549.83 | 51,314.75 |  |  |  | 174,864.58 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 应收账款期末<br>余额  | 合同资产期<br>末余额 | 应收账款和合<br>同资产期末余<br>额 | 占应收账款和<br>合同资产期末<br>余额合计数的<br>比例 (%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------|
| 客户 A | 39,324,446.03 |              | 39,324,446.03         | 28.59                                |              |
| 客户 B | 13,103,039.72 |              | 13,103,039.72         | 9.53                                 | 7,861.82     |
| 客户 C | 8,873,947.06  |              | 8,873,947.06          | 6.45                                 | 5,330.47     |
| 客户 D | 8,459,755.31  |              | 8,459,755.31          | 6.15                                 | 14,436.22    |
| 客户 E | 7,723,549.19  |              | 7,723,549.19          | 5.61                                 | 70,166.71    |
| 合计   | 77,484,737.31 |              | 77,484,737.31         | 56.34                                | 97,795.21    |

其他说明

无

其他说明:

☐适用 ☒不适用

**2、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应收利息  |              |               |
| 应收股利  |              |               |
| 其他应收款 | 9,260,430.30 | 10,823,358.32 |
| 合计    | 9,260,430.30 | 10,823,358.32 |

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 应收利息

### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

### (1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明:

无

(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: 元 币种: 人民币

| 账龄            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 9,039,364.33 | 8,819,493.20 |
| 1 至 2 年       | 49,912.30    | 1,783,087.29 |
| 2 至 3 年       | 260,320.00   | 407,716.96   |
| 3 年以上         | 105,563.83   | 231,366.87   |
| 3 至 4 年       |              |              |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 4 至 5 年 |              |               |
| 5 年以上   |              |               |
| 合计      | 9,455,160.46 | 11,241,664.32 |

## (2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质        | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|-------------|--------------|---------------|
| 应收残疾人退税补贴   | 1,012,011.85 | 875,269.29    |
| 应收租赁费       |              | 1,268,551.28  |
| 应收押金和保证金    | 6,272,806.68 | 5,612,519.00  |
| 其他          | 1,074,613.04 | 452,064.80    |
| 应收合并范围内公司款项 | 1,095,728.89 | 3,033,259.95  |
| 合计          | 9,455,160.46 | 11,241,664.32 |

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2026年1月1日余额    | 418,306.00   |                      |                      | 418,306.00 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| ——转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| ——转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| ——转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| ——转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 6,224.16     |                      |                      | 6,224.16   |
| 本期转回           | 229,800.00   |                      |                      | 229,800.00 |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2026年6月30日余额   | 194,730.16   |                      |                      | 194,730.16 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额       | 本期变动金额   |            |       |      | 期末余额       |
|---------------|------------|----------|------------|-------|------|------------|
|               |            | 计提       | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 其他应收款<br>坏账准备 | 418,306.00 | 6,224.16 | 229,800.00 |       |      | 194,730.16 |
| 合计            | 418,306.00 | 6,224.16 | 229,800.00 |       |      | 194,730.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (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：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   |
|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------|------------|
| 长沙市嘉沙实业有限公司       | 1,800,000.00 | 19.04               | 应收押金和保证金    | 1 年以内 | 45,900.00  |
| 科尼希鲍尔印刷机械（东莞）有限公司 | 1,638,000.00 | 17.32               | 应收押金和保证金    | 1 年以内 | 41,769.00  |
| 上海翔港创业投资有限公司      | 1,095,728.89 | 11.59               | 应收合并范围内公司款项 | 1 年以内 |            |
| 国家税务总局上海市浦东新区税务局  | 1,012,011.85 | 10.70               | 应收残疾人退税补贴   | 1 年以内 |            |
| 中科天工（武汉）智能技术有限公司  | 800,000.00   | 8.46                | 其他          | 1 年以内 | 20,400.00  |
| 合计                | 6,345,740.74 | 67.11               | /           | /     | 108,069.00 |

## (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：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     | 350,177,325.00 |      | 350,177,325.00 | 350,177,325.00 |      | 350,177,325.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 350,177,325.00 |      | 350,177,325.00 | 350,177,325.00 |      | 350,177,325.00 |

**(1) 对子公司投资**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|----------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|                |                |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 上海翔港创业投资有限公司   | 9,000,000.00   |          |        |      |        |    | 9,000,000.00   | 0        |
| 合肥上翔日化有限公司     | 4,000,000.00   |          |        |      |        |    | 4,000,000.00   | 0        |
| 上海瑾亭化妆品有限公司    | 139,000,000.00 |          |        |      |        |    | 139,000,000.00 | 0        |
| 翔港科技(美国)有限公司   | 6,137,525.00   |          |        |      |        |    | 6,137,525.00   | 0        |
| 久塑科技（上海）有限公司   | 43,400,000.00  |          |        |      |        |    | 43,400,000.00  | 0        |
| 擎扬包装科技（上海）有限公司 | 42,349,800.00  |          |        |      |        |    | 42,349,800.00  | 0        |
| 上海翔港光电子有限公司    | 105,330,000.00 |          |        |      |        |    | 105,330,000.00 | 0        |
| 翔港科技(英国)有限公司   | 960,000.00     |          |        |      |        |    | 960,000.00     | 0        |
| 合计             | 350,177,325.00 |          |        |      |        |    | 350,177,325.00 | 0        |

**(2) 对联营、合营企业投资**☐适用 ☒不适用**(3) 长期股权投资的减值测试情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 257,708,701.86 | 181,016,910.18 | 261,211,791.43 | 176,983,861.65 |
| 其他业务 | 8,614,626.23   | 2,962,279.47   | 7,745,337.09   | 2,709,628.80   |
| 合计   | 266,323,328.09 | 183,979,189.65 | 268,957,128.52 | 179,693,490.45 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型       |                |                |
| 包装印刷       | 257,708,701.86 | 181,016,910.18 |
| 租赁收入       | 7,290,853.43   | 2,781,766.15   |
| 其他         | 1,323,772.80   | 180,513.32     |
| 按经营地区分类    |                |                |
| 华东         | 266,323,328.09 | 183,979,189.65 |
| 市场或客户类型    |                |                |
| 华东         | 249,818,694.14 | 169,390,351.40 |
| 华北         | 7,592,572.29   | 6,757,251.71   |
| 华南         | 4,106,098.66   | 3,655,810.48   |
| 海外         | 2,051,114.33   | 1,373,912.56   |
| 西南         | 1,025,301.84   | 1,262,817.46   |
| 其他         | 1,729,546.83   | 1,539,046.04   |
| 合同类型       |                |                |
| 购销合同       | 259,032,474.66 | 181,197,423.50 |
| 租赁合同       | 7,290,853.43   | 2,781,766.15   |
| 按合同期限分类    |                |                |
| 在某一时间点确认收入 | 259,032,474.66 | 181,197,423.50 |
| 在某一时段确认收入  | 7,290,853.43   | 2,781,766.15   |
| 按销售渠道分类    |                |                |
| 直销         | 266,323,328.09 | 183,979,189.65 |
| 合计         | 266,323,328.09 | 183,979,189.65 |

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |       |
| 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     |               |       |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    | 25,986,575.34 |       |
| 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               |               |       |
| 合计                   | 25,986,575.34 |       |

其他说明：

经 2026 年 4 月 17 日第四届董事会第八次会议通过，本公司将持有的深圳市金泰克半导体有限公司 13.1944%股权以 275,986,575.34 元的价格（其中本金 250,000,000.00 元），转让给南宁市和鸣启半导体合伙企业（有限合伙），2026 年 5 月已全部收取股权转让款，并完成工商变更手续。本次转让后，公司不再持有金泰克股权。对于此笔处置其他权益工具投资，本公司取得的投资收益为 25,986,575.34 元。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -2,878,408.42 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 3,542,449.02  |    |
| 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 | 26,064,872.97 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 571,587.42    |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |    |
| 债务重组损益                                                               |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 21,325.57     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 4,045,985.86  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 250,049.20    |    |
| 合计                                                                   | 23,025,791.50 |    |

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<br>收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.82              | 0.1949 | 0.1949 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.36              | 0.1406 | 0.1406 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：董建军

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 13 日

修订信息

☐适用 ☒不适用