

多氟多新材料股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李云峰、主管会计工作负责人程立静及会计机构负责人(会计主管人员)侯春霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	36
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 债券相关情况	55
第八节 财务报告	56

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名并盖章的 2026 年半年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、多氟多	指	多氟多新材料股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《多氟多新材料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师、审计机构、政旦志远	指	政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	深圳证券交易所指定披露媒体，网址 http://www.cninfo.com.cn/
多氟多集团	指	焦作多氟多实业集团有限公司
白银中天	指	白银中天新材料有限责任公司
盈氟金和	指	宁夏盈氟金和科技有限公司
氟基科技	指	河南省氟基新材料科技有限公司
河南有色	指	河南省有色金属工业有限公司
东方韶星	指	河南东方韶星实业有限公司
昆明科技	指	多氟多（昆明）科技开发有限公司
氟磷电子	指	云南氟磷电子科技有限公司
中宁硅业	指	浙江中宁硅业股份有限公司
氟硅宜成	指	湖北氟硅宜成新材料有限公司
海纳新材料	指	多氟多海纳新材料有限责任公司
阳福新材料	指	多氟多阳福新材料有限公司
钠锂优材	指	河南钠锂优材科技有限公司
百川新材料	指	河南省多氟多百川新材料有限公司
昆仑新材料	指	河南多氟多昆仑新材料有限公司
广西宁福	指	广西宁福新能源科技有限公司
山东凌峰	指	山东凌峰智能科技有限公司
江苏原素	指	江苏原素新能源汽车有限公司
上海国贸	指	上海多氟多国际贸易有限公司
多氟多环保	指	多氟多环保新材料科技有限公司
同位素科技	指	多氟多同位素科技（河南）有限公司
宁夏天霖	指	宁夏天霖新材料科技有限公司
氟泰科技	指	河南氟泰科技有限公司
沁园春	指	河南沁园春新材料有限公司
亿丰电子	指	河南亿丰电子新材料有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	多氟多	股票代码	002407
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	多氟多新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	多氟多		
公司的外文名称（如有）	Do-Fluoride New Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DFD		
公司的法定代表人	李云峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭超	原秋玉
联系地址	焦作市站区焦克路	焦作市站区焦克路
电话	0391-2956992	0391-2956992
传真	0391-2802615	0391-2802615
电子信箱	dfdir@dfdchem.com	dfdq@dfdchem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,035,840,642.72	4,328,434,872.74	62.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	511,861,621.91	51,330,191.70	897.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	495,716,478.08	-4,809,258.20	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	336,369,876.83	26,140,917.89	1,186.76%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.04	975.00%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.04	975.00%
加权平均净资产收益率	5.94%	0.60%	5.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	28,955,703,292.07	24,915,031,356.85	16.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,682,179,790.33	8,397,199,298.83	3.39%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,654,262.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	31,605,479.37	
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	-15,200,944.69	
委托他人投资或管理资产的损益	3,031,299.07	
债务重组损益	7,053,619.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,428,677.37	
减：所得税影响额	2,451,255.77	
少数股东权益影响额（税后）	667,468.66	
合计	16,145,143.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所处行业情况

1、氟基新材料

当前，全球科技竞争与产业变革纵深推进的关键阶段，氟基新材料作为支撑新能源、新一代信息技术、航空航天、高端装备等战略性新兴产业与未来产业发展的关键基石，其技术自主可控程度与产业创新能力，直接关乎我国制造业的核心竞争力与安全发展底线，是保障国家产业链供应链安全的重要一环。

公司无机氟产品布局广泛，无水氟化铝、高分子比冰晶石等产品是电解铝工业的关键助熔剂，其行业发展态势与全球铝产业格局紧密相连。2026 年以来，电解铝价格持续走高，系长期产业政策调整与短期供需矛盾共同作用所致。作为氟化工产业链核心基础原料，无水氟化氢是氟聚合物、氟精细化学品及各类氟盐生产必需的氟元素来源，公司该产品主要用于配套下游产品生产，在满足自用的前提下对外销售，并根据市场行情做好供产销平衡。

立足产业战略定位与行业升级趋势，我国氟基新材料产业持续聚焦氟资源绿色高效循环利用、高端特种氟基材料研发与应用、核心装备国产化研制等关键方向，通过深化创新链、产业链、人才链、资金链的深度融合，全面迈向智能化、绿色化的高质量发展新阶段。

2、电子信息材料

电子信息材料是信息技术产业的核心基础支撑，其中电子级氢氟酸、电子特气等为半导体制造、显示面板行业核心刚需材料。报告期内，全球半导体产业受 AI 算力扩张驱动维持高景气，上游电子信息材料需求同步扩容。据 SEMI 测算，2026 年全球前端半导体设备市场规模预计达 1522 亿美元，同比增长 23.5%，晶圆厂扩产拉动核心耗材需求增长；电子级氢氟酸受益于 HBM、先进制程芯片产能扩张，高端 G5 级产品供需趋紧，头部企业产能利用率持续提升。

当前行业供需呈结构性分化，技术迭代向高端化纵深推进。需求端，AI 芯片、3DNAND、HBM 制程持续升级，单位晶圆耗材用量显著提升，高端材料需求呈非线性增长；供给端全球高纯度产品长期由海外厂商主导，国内高端产能释放节奏滞后，供需紧平衡态势预计延续。技术层面，国内头部企业已进入全球头部晶圆厂供应链，产品体系向全品类组合供应延伸，在多个细分领域实现技术突破。

电子信息材料行业具有技术门槛高、客户验证周期长、交付标准严苛等特点，入局壁垒高、客户粘性强，核心竞争力依赖长期技术积累与研发投入。展望后续，AI 算力与先进存储扩产将长期打开行业

成长空间，供应链自主可控导向下国产替代持续深化，行业向超高纯度、功能化、精细化方向升级，具备技术积淀与优质客户资源的企业将充分受益于行业发展红利。

3、新能源材料

据 ICC 鑫椏资讯统计，2026 年上半年全球电解液总产量 148 万吨，同比增长 47.2%；其中国内产量全球占比超 95%，全产业链竞争优势稳固。电解液核心电解质六氟磷酸锂上半年产量 17.2 万吨，同比增长 43%，行业前五名企业合计市场占有率达 69%，头部企业垄断格局显著。报告期内，六氟磷酸锂市场价格整体呈回落态势，行业盈利水平逐步由前期超额利润区间向合理利润区间回归。依托产能规模化释放、产品标准化程度提升及长协订单的稳定支撑，行业发展模式更趋成熟平稳，正式步入大宗商品化发展周期。

受益于下游应用需求稳健增长及产业链配套持续完善，锂离子电池电解液行业保持较快发展态势。当前全球六氟磷酸锂产能高度集中于中国，海外厂商市场份额大幅收缩，国内企业已主导全球电解液核心原材料定价体系。受上游供应格局传导，电解液行业市场竞争逐步加剧，具备六氟磷酸锂等核心材料垂直一体化布局的头部企业，依托产业链协同、成本管控、技术研发及品牌等综合优势稳步提升市场份额，行业集中度持续上行。

技术层面，行业呈现性能升级与路线拓展并行的发展特征。传统液态电解液体系持续优化，双氟磺酰亚胺锂等新型电解质盐渗透率稳步提升，适配快充、长循环、低温等多元场景的定制化电解液实现规模化应用；钠离子电池配套电解液技术日趋成熟，伴随钠电量产开启同步实现批量交付；半固态电池配套电解质体系进入装车验证阶段，氟代新型溶剂等前沿材料研发取得阶段性进展。

4、新能源电池

2026 年以来，受益于全球新能源汽车稳步增长、储能需求快速放量，国内锂电池行业保持高景气，产销量稳步提升，企业盈利持续修复，行业加速向高质量发展转型。据中国汽车动力电池产业创新联盟统计，上半年国内动力与储能电池产量合计 1068.9GWh，同比增长 53.3%，储能电池增速领跑行业，成为产业主要增量来源。

政策层面持续夯实行业发展基础、规范产业秩序。国务院印发《“十五五”碳达峰行动方案》，明确到 2030 年单位 GDP 二氧化碳排放较 2025 年降低 17%、非化石能源消费占比达到 25%，为锂电产业发展提供中长期政策锚点。税收政策差异化导向清晰，2026 年 9 月起对锂离子蓄电池阶梯开征消费税，助力行业出清低端产能、聚焦前沿技术升级。同时，新版动力电池安全国标落地，电池回收体系持续完善，推动产业安全化、规范化、闭环化发展。

展望未来，行业发展格局将持续优化。需求结构稳步切换，新型储能、AI 算力备电、海外电网储能将逐步接替动力电池成为核心增长引擎；各类电池技术路线依托应用场景优势分层落地、差异化发展。

行业竞争逐步脱离单纯的规模产能比拼，转向技术研发、全球化布局、低碳运营的综合实力较量，产业高质量发展特征将持续凸显。

（二）报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事高性能无机氟化物、电子信息材料、新能源电池及材料等领域的研发、生产和销售。

（三）主要产品及其用途、市场地位

1、氟基新材料

（1）主要产品简介及用途

报告期内公司氟基新材料主要产品涵盖无水氟化铝、高分子比冰晶石、无水氟化氢、光伏级氢氟酸等。

氟化铝与冰晶石为电解铝生产过程中的关键助熔剂，能有效降低电解质熔化温度、提升导电效率。其中无水氟化铝主含量高、杂质水平极低，能够精准调整电解质分子比，降低铝电解环节的水解损耗，在提升铝锭品质的同时降低生产能耗，有力支撑电解铝行业节能减排与产品升级。

无水氟化氢是氟化工产业的核心基础原料，广泛应用于制冷剂、含氟高分子材料、含氟精细化学品、无机氟盐等产品生产，经深度提纯后可延伸至集成电路、电池电解质材料等高端制造领域。

光伏级氢氟酸主要用于光伏产业链硅片清洗、蚀刻工序。伴随全球清洁能源产业快速发展，下游客户对产品纯度与供应稳定性要求持续提升，公司光伏级氢氟酸具备高纯度、低杂质的性能优势，能够充分匹配光伏企业高端生产需求，助力光伏产业提升生产效率与产品良率。

（2）主要产品制造工艺

无水氟化铝主要以无水氢氟酸与氢氧化铝为原料，通过精准控制的定向化学反应制备；**高分子比冰晶石**以氟硅酸钠、氨水等为原料，经多步反应与深度提纯工序产出。

氢氟酸制备方面，公司既掌握以萤石、硫酸为原料的传统成熟工艺，又自主创新布局氟硅酸制备无水氟化氢技术，通过高效利用磷肥副产氟资源，在降低原料成本的同时，大幅减少战略资源萤石的消耗，实现产业资源的循环综合利用。

（3）报告期内主要产品发展现状

公司无水氟化铝核心技术保持国际领先，产销量与出口量连续多年位居行业领先地位。公司“磷肥副产氟硅资源综合利用项目”获批国家发改委“先进制造业和现代服务业发展专项”（发改产业〔2022〕648号），相关技术具备国家级示范价值；“无水氟化铝生产工艺”“氟硅酸制无水氢氟酸联产白炭黑生产工艺”入选《绿色石化工艺名录》，工艺的环保性与先进性获得行业权威认可。

公司自主研发的“磷肥副产氟硅资源高质利用成套技术开发及产业化”项目，荣获 2023 年度中国石油和化学工业联合会科技进步一等奖。该项目首次实现以磷肥副产氟硅酸为原料，量产超纯电子级氢

氟酸并联产高品质白炭黑的成套工艺突破，攻克氟硅难分离、氟转化率低、二氧化硅活性不足等核心技术瓶颈，在原料预处理、分离纯化、特种装备研发等关键环节实现多项自主创新，建成稳定运行的万吨级产业化装置，为全行业技术升级树立了标杆。

未来，公司将持续加大研发投入，紧跟产业发展趋势，探索氟资源循环利用新路径，布局更多高性能、环境友好型氟化工产品，匹配市场对绿色高效材料的升级需求。同时，公司将进一步深化全产业链协同合作，通过共建战略联盟、联合技术攻关等模式，推动氟化工产业链协同创新，实现资源共享、优势互补，持续强化版块核心竞争力。

2、电子信息材料

（1）主要产品简介及用途

公司电子信息材料布局覆盖半导体关键制程材料、高端电子特气、硼同位素材料三大类核心产品，是国内少数可实现多品类高端电子化学品协同供应的企业。

半导体级氢氟酸：是晶圆制造不可或缺的湿电子化学品，广泛用于集成电路、显示面板的硅材料清洗与蚀刻。

电子级硅烷：纯度达 6N 级，半导体领域国产替代需求迫切的关键“卡脖子”材料，既是半导体芯片、TFT 液晶显示、光伏产业化学气相沉积（CVD）工序的核心硅原料，也是高性能锂电池硅碳负极的关键前驱材料。

其他电子级化学品：包含高纯氟氮混合气、四氟化硅、电子级氨水、电子级氟化铵等产品，可应用于电子制造、半导体、显示面板、新能源等多个领域。

硼同位素：包含三氟化硼、硼-10 酸、三氟化硼-11 及碳化硼、硼化锆等高端硼化合物前驱体，可应用于原子能工业中子防护与核反应堆控制、医疗领域硼中子俘获治疗（BNCT）、半导体先进制程等国家关键战略领域。

（2）主要产品制造工艺

半导体级氢氟酸：依托自产高纯无水氢氟酸，采用“多级精馏、二次换热、精密过滤”等闭环纯化工艺，在高洁净环境下产出，纯度可完全匹配高端半导体制程的严苛要求。

电子级硅烷：使用金属钠、金属铝、石英砂、氢氟酸等为原料生产，经合成、提纯等工艺制得。

其他电子级化学品：根据客户需求进行定制化开发，生产工艺涵盖材料合成、提纯、分析、包装、检测等环节。

硼同位素：三氟化硼和苯甲醚经过富集分离得到三氟化硼-10 和三氟化硼-11；以富集三氟化硼-10 和三氟化硼-11 气体或其络合物为原料制备硼-10 酸和其他产品。

（3）报告期内主要产品发展现状

报告期内，公司聚焦头部高端客户，紧抓国内半导体产业链国产化替代机遇，各产品线商业化推进取得扎实成效。

半导体级氢氟酸，公司 UPSSS (Grade5) 产品的纯度可满足 12 英寸晶圆先进制程要求，已与多家国内外头部半导体企业建立稳定合作关系，现有产能 4 万吨/年，可根据下游订单需求灵活释放，产能利用率随市场拓展稳步提升。

子公司浙江中宁硅业为国家级高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”，现有电子级硅烷产能 4000 吨/年，在建 5000 吨/年电子级硅烷系列项目正按计划分期投产，目前团队正加速推进相关产品在先进制程半导体、第三代半导体领域的应用落地。

公司成功突破硼同位素技术壁垒，填补国内空白，已构建具有自主知识产权的技术体系，系列产品已通过中国原子能研究院、核工业地质分析测试研究中心等国家级权威检测机构，以及生物医药领域专业检测平台、半导体芯片头部生产厂家的多维度权威检测，品质指标符合国内原子能工业、生物医药、半导体芯片等高端应用场景要求。

报告期内，在 SEMICONChina2026 上海国际半导体展现场，公司集中展出湿电子化学品、电子特气、硼同位素系列核心产品，全方位展示在半导体高端材料国产化领域的创新成果与产业化实力。

3、新能源材料

（1）主要产品简介及用途

报告期内，公司新能源材料核心产品覆盖六氟磷酸锂、双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）、六氟磷酸钠等电解质盐，为当前主流及下一代新型电池体系的关键支撑材料。

六氟磷酸锂是锂离子电池电解液的核心材料，在现有商业化电解液体系中占据主导地位，其纯度与稳定性直接影响电解液的离子电导率、电化学窗口及电池宽温域性能，高规格产品可显著提升电池充放电效率、循环寿命与安全表现，广泛应用于新能源汽车、消费电子、储能等领域的锂离子电池。

双氟磺酰亚胺锂具备高电导率、高热稳定性、耐水解等突出特性，当前主要作为功能性锂盐与六氟磷酸锂复配使用，可有效提升电池容量、倍率性能与循环稳定性。

六氟磷酸钠是钠离子电池的核心电解质盐，可大幅提升电解液导电性与离子传输效率，依托钠资源储量丰富、成本可控的天然优势，在大规模储能、低速电动车等领域具备广阔应用前景，是推动钠离子电池产业化落地的关键支撑材料。

（2）主要产品制造工艺

公司自主研发高纯晶体**六氟磷酸锂**制造工艺，以工业级碳酸锂、无水氟化氢、三氯化磷为原料，采用连续制气、连续合成、连续结晶等连续化生产技术，具备生产效率高、批次一致性强、副反应少的优势，产品纯度可稳定达到行业领先标准。

双氟磺酰亚胺锂采用自主优化的先进合成路线，以氨基磺酸、氯化亚砷、氯磺酸、金属锂盐等为主要原料，经氯化、氟化、锂化等核心工序深度提纯产出，有效控制杂质残留水平。

六氟磷酸钠以五氯化磷、无水氟化氢、氟化钠为原料，在无水有机溶剂体系中定向反应合成，再经多步纯化、结晶、干燥工序制备而成，全流程工艺参数精准管控，产品性能完全匹配钠离子电池的应用要求。

（3）报告期内主要产品发展现状

公司现已形成以六氟磷酸锂为核心，双氟磺酰亚胺锂、六氟磷酸钠等新型电解质材料协同发展的多元化产品矩阵，新型电解质均已建成千吨级产线，同时持续迭代研发下一代新型电解质材料，适配未来电池技术变革需求。核心产品六氟磷酸锂当前具备 6.5 万吨/年产能，在纯度、稳定性、运输安全性等关键指标上优于行业平均水平，客户覆盖国内主流电解液厂商，批量出口韩国、日本、欧洲等海外核心市场，产销量持续位居行业第一梯队。公司主导及参与多项国内外锂电池电解质行业标准制定，将技术优势转化为行业话语权；依托规模化生产与全链条技术创新持续优化单位成本，同时为下游头部客户提供定制化配套服务，进一步巩固了全球电解质行业的龙头地位。双氟磺酰亚胺锂产品，公司持续推进产线技术迭代与工艺优化，为产品在高端动力电池、储能场景的大规模商用提供了具备市场竞争力的成本基础，精准匹配下游高倍率、长循环电池的增长需求。六氟磷酸钠已实现稳定商业化量产，客户覆盖多家主流钠离子电池电解液头部企业，伴随钠离子电池技术成熟与商业化场景加速落地，依托资源与成本优势，该产品市场空间将持续打开。

4、新能源电池

（1）产品简介及用途

报告期内，公司新能源电池业务稳步推进，核心产品覆盖大圆柱锂离子电池、方形铝壳锂离子电池及钠离子电池，广泛适配新能源汽车、两轮/三轮电动车、分布式储能、工商业储能、家用储能、便携式储能等多元应用场景。

公司聚焦大圆柱电池技术路线，推出“氟芯”系列大圆柱产品，形成 40、42、46、60、65 全系列规格布局，容量覆盖 20Ah-75Ah，适配 300-400 公里续航新能源汽车、户用储能、便携储能、轻型车换电等核心赛道。针对新国标电动自行车市场推出的 48V24Ah 电池包，达到 IP67 防水等级，安全性能表现优异；面向换电运营场景推出的 64V45Ah、72V40Ah 换电电池包，采用磷酸铁锂/磷酸锰铁锂材料体系，通用标准规格设计，兼具高安全性、突出成本优势和经济性。

（2）主要产品制造工艺

锂离子电池核心原材料包含正极、负极、隔膜、电解液四大类，全流程生产分为三大核心工序段：前段完成制浆、涂布、辊压、分切等极片制备工序；中段完成卷绕、注液、封装等电芯成型工序；后段完成化成、分容、全项检测等性能激活工序，全流程实现闭环品质管控。

（3）报告期内主要产品发展现状

公司依托“氟资源-氢氟酸-氟化锂-六氟磷酸锂-锂电池”的全产业链垂直布局优势，叠加锂电池回收技术持续迭代，构建了行业独有的成本控制壁垒。自主研发的“双向泄压”防爆结构、“单侧汇流”高效装配、“全芯 CTC 结构”等核心技术，形成“氟芯”大圆柱电池差异化竞争优势，产品安全性、生产效率与可靠性均达到行业领先水平。

报告期内，公司产能持续提升，生产效率稳步改善，规模效应逐步显现，单位生产成本呈下降趋势。公司建立了全流程多层级质量管控体系，产品品质获得下游头部客户高度认可，订单规模持续增长；电池板块紧抓新能源汽车、储能赛道增长窗口，实现产销两旺，经营效益显著改善，目前已形成广西南宁、河南焦作两大国内生产基地，后续将根据市场需求布局海外产能支点，动态推进产能扩容。

未来公司将持续加大电池领域研发投入，依托全产业链核心优势深化上下游协同，推动新能源电池业务高质量发展，助力全球能源转型与低碳产业建设。

（四）经营模式

1、生产模式

公司以年度销售计划为指引，结合各业务版块实际产能制定月度生产目标，同步根据在手订单动态、市场需求波动灵活调整生产节奏。同时结合行业周期预判开展合理战略备货，维持安全库存水平，最终形成“在手订单+战略备货+合理库存”三位一体的月度生产计划。

生产装备部统筹全公司生产计划编制并下发至各生产单元落地执行，品质部对全生产流程实施质量管控，覆盖生产过程中检测、产成品入库前全项检验环节，确保所有入库产品均符合质量标准。

2、销售模式

公司全品类产品均采用直销模式，针对不同客户群体实施差异化策略：与核心战略客户签订中长期供货长单，锁定月度稳定供货量；其余客户采用按单报价机制，综合研判市场行情走势、上游原材料价格预判、自身库存水位等因素确定报价，明确下月供货量与结算价格。全流程严格管控合同履行进度与应收账款回收节奏，有效防控经营与资金风险。

3、采购模式

公司以生产计划、销售计划为基础精准测算原材料需求，在维持必要安全库存的前提下按月度组织采购。依托长期经营积累的分级供应商体系，综合比对原材料质量、供货稳定性、价格竞争力等维度持

续优化采购结构；通过跟踪研判上游市场行情走势，结合在手订单、原材料库存水位动态调整采购节奏，在保障生产链路稳定的前提下最大化压降采购成本，减少低效资金占用。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 70.36 亿元，同比增长 62.55%；归属于上市公司股东的净利润 5.12 亿元，同比增长 897.19%；基本每股收益 0.43 元/股，加权平均净资产收益率 5.94%。

上半年，公司经营业绩同比有较大幅度提升，主要原因：1. 新能源行业景气度持续向好，储能市场、新能源汽车等下游客户需求稳步增长。公司核心产品六氟磷酸锂受益于行业供需格局优化，量价同比显著回升；公司凭借与优质客户建立的长期稳定合作体系，保障、巩固了市场份额，依托上游原材料一体化布局，为整体盈利提供坚实支撑。

2. 新能源电池业务深度绑定各细分赛道头部企业，上半年产销量实现大幅增长，依托全产业链精细化成本管控，产品毛利水平显著提升。多重因素协同共振，推动公司上半年经营业绩同比大幅增长。

二、核心竞争力分析

（一）技术创新优势

公司技术创新体系覆盖氟、锂、硅、硼等多种材料的研发、制造到下游应用等全产业链领域，拥有国家博士后科研工作站、国家认可实验室、国家技能大师工作室、河南省氟基新材料产业研究院等多个科研平台，先后承担国家“863”计划、国家增强制造业核心竞争力专项、国家工业强基工程、国家产业基础再造工程等国家级项目 30 余项。

公司持续践行“技术专利化、专利标准化、标准国际化”的创新发展道路，截至报告期末，累计申报专利 2006 项，授权专利 1258 项，其中发明专利 356 项；主持制修订 130 余项国家及行业标准，2 项国际标准，研制 6 项标准样品；同时，公司申报的《推进技术、专利、标准深度融合，打造锂电材料行业竞争优势》成功入选国家级专利产业化优秀案例，彰显公司在专利转化运用领域的实践成效获得权威肯定。

公司在深耕自主研发的同时，着力构建创新驱动平台，分别与清华大学、中科院过程所等多家单位签订长期合作协议，推动技术创新成果落地，实现产业链和创新链整体能力提升。报告期内，依托公司牵头组建的氟基新材料国家制造业创新中心正式获批，该中心聚焦氟资源绿色高效循环利用、高端特种氟基材料研究与应用、氟基新材料核心装备研制等关键方向开展技术攻关，为氟基新材料产业高质量发展提供战略支撑。

（二）成本优势

公司具备“氟资源→氢氟酸及电子级氢氟酸→氟化锂→六氟磷酸锂→锂电池”完整的产业链，以六氟磷酸锂为突破口，向下延伸至电池业务，形成从材料到电池的完整布局；同时持续推进锂电池回收工艺研发创新，打造可持续降本路径，为产业链成本优化提供支撑。

公司六氟磷酸锂凭借连续制气、连续合成、连续结晶等核心技术和从氟化氢到氟化锂的一体化布局，提升原材料转化率和单体装置产能，在保证品质优良的前提下，通过持续的技术迭代、设备的集约化和自动化应用，原料单耗、能源消耗、制造费用等成本控制能力显著增强，并稳步推进多种新型锂盐的技术升级和产业化。

“磷肥副产氟硅资源高质利用成套技术开发及产业化”项目首次开发了以磷肥副产氟硅酸为原料，生产超纯电子级氢氟酸联产高品质白炭黑，拓宽了磷肥行业氟、硅资源高质利用的新路径，提升集成电路关键材料保障能力。多氟多宜化华中氟硅产业园项目以氟硅酸为起点，构建“氟硅酸—氢氟酸—精细化学品—电子化学品”的增值链条，实现了湿法磷酸副产氟硅酸的高效利用。

（三）市场优势

在氟基新材料版块，公司依托较高的产品品质与完善的服务体系，紧抓行业发展机遇，与国内外多家大型电解铝生产企业建立长期稳定的业务合作，形成了广泛而稳固的客户群。同时，产品外贸出口态势稳定，覆盖全球多个地区和国家。

在新能源材料版块，公司六氟磷酸锂供应国内外主流电解液制造商，稳定出口韩国、日本等海外市场，市场份额稳步提升，已深度融入全球锂电池产业链核心环节，并与众多新能源领域上下游客户建立了股权合作或者技术合作项目，全面深化战略协同。

在电子信息材料版块，公司 UPSSS (Grade5) 级氢氟酸已稳定供应海内外头部逻辑芯片与存储晶圆厂商。依托南北两大电子化学品生产基地，公司围绕硼同位素、电子级氢氟酸、电子级氨水等湿电子化学品以及硅烷、乙硅烷、四氟化硅等干电子化学品，持续扩展和完善产品体系，用高品质、高稳定性和高一致性的产品，赢得下游客户的认可与信赖。

在新能源电池版块，公司形成了覆盖锂电池全产业链的研发与制造体系，凭借河南焦作、广西南宁“南北双基地”的产能布局，满足持续增长的市场需求。其中，“氟芯”大圆柱电池以其卓越的性能、先进的技术，受到了市场的认可，覆盖新能源汽车、储能、轻型车及换电四大核心应用场景。

（四）信息化优势

公司深耕数据治理与 AI 融合领域，坚持数智赋能，持续迭代升级产业、管理与文化平台，以“三智工程”（智才聚集、智能制造、智慧企业）为核心驱动，构建起“标准引领-平台支撑-生态协同”三位一体的数字化转型体系；拓展 AI 应用场景，通过“5+1”工业互联网平台矩阵（智能设计云、供应链

协同云、智能制造云、智能物流云、智能服务云及工业大数据平台）实现全价值链贯通，向内打通业务流程，向外延伸服务广度和深度。

公司自主研发“豫鼎安澜”生产安全工业大模型，构建起覆盖安全生产管理全流程的智能体系，助力企业绿色低碳转型，释放数据要素价值，夯实企业核心竞争力。

（五）人才优势

公司注重强化人才梯队建设，打造适配企业高质量发展的创新人才队伍。截至报告期末，公司拥有国务院津贴获得者 4 人，国家百千万人才 1 人，正高级职称 15 人，河南省学术技术带头人、优秀专家、杰出专业技术人才各 1 人，全国技术能手 1 人，河南省技术能手 8 人，河南省高层次人才 5 人。

公司组建工程系列化工专业副高级职称评审委员会，建立“新八级工”技能人才培养体系，成为河南省首批特级技师、首席技师认定机构；开展 12 个职业 15 个工种技能等级认定工作，畅通基层人才成长通道；深耕工匠文化建设，现已建成 1 个国家级技能大师工作室，1 个省级人力资源品牌培训示范基地，3 个省级技能大师工作室；获得独立招收博士后研究人员资格，迈入高端人才自主引育新阶段；与多家职业院校、技工院校签署了人才联合培养协议，持续培育实用型技能人才。公司依托企业研发中心、技能大师工作室等平台，合理统筹调配内部专业技术人才和技能人才，高效支撑研发及工程项目攻坚，夯实企业高质量发展人才根基。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,035,840,642.72	4,328,434,872.74	62.55%	主要系报告期新能源材料及电池版块收入增长所致。
营业成本	5,518,185,870.75	3,809,219,356.92	44.86%	主要系报告期新能源材料及电池版块成本上涨所致。
销售费用	35,927,505.93	26,261,497.00	36.81%	主要系报告期广告宣传费等增加所致。
管理费用	325,576,273.49	259,015,711.85	25.70%	
财务费用	81,472,399.01	20,631,601.29	294.89%	主要系报告期利息收入减少、汇率变动导致汇兑损失增加所致。
所得税费用	107,789,039.42	23,221,150.41	364.18%	主要系报告期利润总额增加导致当期所得税费用增加。
研发投入	358,341,867.64	207,148,811.04	72.99%	主要系报告期受研发试验进展阶段影响，材料投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	336,369,876.83	26,140,917.89	1,186.76%	主要系报告期银行承兑汇票到期解付，导致经营活动现金流入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-844,165,928.42	-587,969,841.32	-43.57%	主要系报告期项目投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额	1,843,292,875.07	1,550,764,000.98	18.86%	
现金及现金等价物净增加额	1,317,391,778.81	993,720,528.47	32.57%	主要系报告期经营活动现金流入增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,035,840,642.72	100%	4,328,434,872.74	100%	62.55%
分行业					
工业	6,072,847,706.92	86.31%	3,437,821,626.96	79.42%	76.65%
其他	962,992,935.80	13.69%	890,613,245.78	20.58%	8.13%
分产品					
氟基新材料	1,457,198,956.05	20.71%	1,377,127,549.77	31.82%	5.81%
电子信息材料	264,928,696.80	3.77%	192,950,757.00	4.46%	37.30%
新能源材料	2,591,908,279.14	36.84%	1,513,564,174.66	34.97%	71.25%
新能源电池	2,395,790,722.80	34.05%	1,094,930,596.71	25.30%	118.81%
其他	326,013,987.93	4.63%	149,861,794.60	3.46%	117.54%
分地区					
国内	6,089,785,935.04	86.55%	3,670,323,253.37	84.80%	65.92%
国外	946,054,707.68	13.45%	658,111,619.37	15.20%	43.75%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	6,072,847,706.92	4,801,265,162.88	20.94%	76.65%	54.17%	11.53%
其他	962,992,935.80	716,920,707.87	25.55%	8.13%	3.17%	3.57%
分产品						
氟基新材料	1,457,198,956.05	1,272,208,747.60	12.69%	5.81%	0.19%	4.90%
新能源材料	2,591,908,279.14	1,675,956,179.06	35.34%	71.25%	37.61%	15.81%
新能源电池	2,395,790,722.80	2,110,422,734.11	11.91%	118.81%	113.54%	2.17%
分地区						
国内	6,089,785,935.04	4,776,284,315.26	21.57%	65.92%	43.89%	12.01%
国外	946,054,707.68	741,901,555.49	21.58%	43.75%	51.46%	-3.99%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-157,807.59	-0.02%	主要系处置衍生金融资产形成的投资损失所致。	否
公允价值变动损益	-2,236,062.79	-0.33%	主要系商品期货套期保值损失导致。	否
资产减值	-31,619,407.50	-4.64%	主要系报告期存货减值计提跌价准备所致。	否
营业外收入	2,320,134.15	0.34%	主要系违约赔偿收入等所致。	否
营业外支出	891,456.78	0.13%	主要系呆滞物料损失等所致。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,336,160,836.08	21.88%	5,030,602,303.23	20.19%	1.69%	
应收账款	3,155,780,896.79	10.90%	1,690,183,273.97	6.78%	4.12%	
存货	2,448,008,613.27	8.45%	1,744,081,881.56	7.00%	1.45%	
投资性房地产	1,092,295.77	0.00%	1,140,975.33	0.00%	0.00%	
长期股权投资	466,628,769.32	1.61%	349,869,593.46	1.40%	0.21%	
固定资产	9,220,445,853.33	31.84%	8,503,083,657.00	34.13%	-2.29%	
在建工程	2,964,226,170.11	10.24%	3,288,293,761.32	13.20%	-2.96%	
使用权资产	581,049,672.85	2.01%	601,277,007.58	2.41%	-0.40%	
短期借款	899,576,566.53	3.11%	1,200,370,025.21	4.82%	-1.71%	
合同负债	216,801,595.12	0.75%	199,070,896.05	0.80%	-0.05%	
长期借款	6,316,375,359.46	21.81%	4,025,310,808.96	16.16%	5.65%	
租赁负债	633,921,641.50	2.19%	625,433,554.46	2.51%	-0.32%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	------	-----

金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	778,855.00	-185,973.88						592,881.12
上述合计	778,855.00	-185,973.88						592,881.12
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化
☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限情况
货币资金	1,913,027,493.77	1,913,027,493.77	银行承兑汇票保证金
货币资金	15,000,000.00	15,000,000.00	质押借款保证金
货币资金	3,768,862.48	3,768,862.48	司法及其他冻结资金
货币资金	30,522,042.81	30,522,042.81	期货保证金
货币资金	400,000.00	400,000.00	用途部分受限
货币资金	37,668,924.93	37,668,924.93	未到期应收利息
固定资产	80,406,994.00	67,279,144.46	详见附注十四、承诺及或有事项
无形资产	54,023,916.00	49,628,510.12	详见附注十四、承诺及或有事项
合计	2,134,818,233.99	2,117,294,978.57	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
309,907,946.04	378,337,426.00	-18.09%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	-------------	------	--------	------	----------	----------

									情况					
阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙）	持有公司控股子公司阳福新材料 7.0531%的股权。	收购	102,895,700	89.55%	自有资金	阳泉市开源资产管理有限责任公司	不适用	股权	进展中	0	0	否	2026年05月15日	详见 2026 年 5 月 15 日公司刊登于《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于受让阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙）份额暨对外投资的公告》（公告编号：2026-035）。
合计	--	-	102,895,700	--	-	-	-	-	-	0	0	-	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	301513	尚水智能	4,907,946.04	公允价值计量	0	7,881,064.14	7,881,064.14				12,789,010.18	其他权益工具投资	自有资金
合计			4,907,946.04	--	0	7,881,064.14	7,881,064.14	0	0	0	12,789,010.18	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期	2026 年 03 月 31 日
-----------------	------------------

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货套期	0.18	2,380.7	-1,287.4	-1,287.4	11,899.29	15,217.16	3,104.03	0.11%
合计	0.18	2,380.7	-1,287.4	-1,287.4	11,899.29	15,217.16	3,104.03	0.11%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否							
报告期实际损益情况的说明	公司为了规避碳酸锂及其相关原材料市场价格波动带来的经营风险，开展了商品期货套期保值业务。报告期内，公司商品套保方案在公允价值变动损益科目中反映的金额为一287.40 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展套期保值业务有利于降低原材料价格对公司利润的影响，控制经营风险，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 公司通过套期保值操作可以规避原材料价格波动、汇率波动对公司造成的影响，有利于公司的正常经营，但同时也可能存在一定风险，具体如下： 1、市场风险：期货及其他衍生品行情变动幅度较大或流动性较差而成交不活跃，可能产生价格波动风险，造成套期保值损失； 2、资金风险：部分交易场所施行交易保证金逐日结算制度，可能会带来一定的资金流动性风险。当市场价格出现巨幅变化时，可能因保证金不足、追加不及时被强平的风险； 3、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险； 4、操作风险：由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单，给公司带来损失； 5、违约风险：由于对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利而无法对冲公司实际的损失。 （二）风险控制措施 1、公司已制定《期货套期保值业务管理制度》《外汇套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、组织机构设置及职责、授权管理、执行流程和风险处理程序等作出明确规定，在整个套期保值操作过程中所有业务都将严格按照上述制度执行； 2、公司已建立完善的组织机构，配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，明确相应人员的职责，并建立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统； 3、公司套期保值相关小组或业务部门将根据公司业务需求，对政治经济形势、产业发展、期货市场、外汇市场等情况进行综合研判分析，审慎制定具体的套期保值方案。此外，要实时关注市场走势、资金头寸等情况，适时报告并调整操作策略； 4、在套期保值业务具体执行过程中，相关小组或业务部门要实时关注市场风险、资金风险、操作风险、基差风险等，及时监测、评估公司敞口风险。当出现市场波动风险及其他异常风险时，制定相应的风险控制方案，并及时报告。风控小组、审计监察部根据情况对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行检查或审计； 5、公司将合理调度资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，制定并执行严格的止损机制；							

	6、公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识； 7、公司将选择与资信好、业务实力强的经纪公司合作，以避免发生信用风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2026 年 01 月 09 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	向特定对象发行股票	2021 年 04 月 13 日	115,000	114,138.14	465.79	108,719.7	95.25%	0	0	0%	6,068.7	存放在募集资金专户余额为人民币 6,068.7 万元	6,068.7
2023	向特定对象发行股票	2023 年 08 月 07 日	200,000	198,803.65	4,553.09	109,094.69	54.88%	0	0	0%	92,500.13	公司尚未使用的募集资金人民币 92,500.13 万元，其中存放在募集资金专户余额为人民币	0

												17,500.13 万元，使用 闲置募集资 金暂时补充 流动资金 55,000.00 万元，购买 大额存单 20,000 万元	
合 计	--	--	315,000	312,941.79	5,018.88	217,814.39	69.60%	0	0	0%	98,568.83	--	6,068.7

募集资金总体使用情况说明：

（一）2021 年定向增发募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]313 号文《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，多氟多新材料股份有限公司（以下简称“公司”）由主承销商中原证券股份有限公司于 2021 年 4 月 13 日向特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）69,277,108 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 16.60 元。截至 2021 年 4 月 28 日止，公司共计募集货币资金人民币 1,149,999,992.80 元，扣除与发行有关费用人民币 8,618,634.26 元，实际募集资金净额为人民币 1,141,381,358.54 元。

截至 2021 年 4 月 28 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2021]000298 号”验资报告验证确认。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 108,719.69 万元，其中：公司于募集资金到位之前使用自有资金先期投入募集资金项目人民币 2,255.39 万元；于 2021 年 5 月 13 日至 2026 年 6 月 30 日期间使用募集资金人民币 106,464.30 万元（含募集资金永久补充流动资金 34,871.55 万元）。募集资金账户累计结息共计 650.25 万元。使用闲置募集资金暂时补充流动资金 0.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 6,068.70 万元。

（二）2023 年向特定对象发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2962 号文《关于核准多氟多新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2023 年 8 月 7 日向特定对象发行人民币普通股（A 股）122,324,159 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 16.35 元。实现募集资金总额人民币 1,999,999,999.65 元，扣除各项不含税发行费用合计人民币 11,963,476.94 元，实际募集资金净额为人民币 1,988,036,522.71 元。

截至 2023 年 8 月 11 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2023]000485 号”验资报告验证确认。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 109,094.69 万元，其中：公司于募集资金到位之前使用自有资金先期投入募集资金项目人民币 7,782.43 万元；于 2023 年 8 月 11 日至 2026 年 6 月 30 日期间使用募集资金人民币 101,312.26 万元（含募集资金永久补充流动资金 50,000.00 万元）。募集资金账户累计结息及理财收益共计 2,791.02 万元。使用闲置募集资金暂时补充流动资金 55,000.00 万元，购买大额存单 20,000.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 17,500.00 万元。（数据尾差系四舍五入所致）

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2021 年向特定对象发行股票	2021 年 04 月 13 日	年产 3 万吨高性能无水氟化铝技术改造项目	生产建设	否	26,000	26,000	0	25,317.24	97.37%	2022 年 10 月 31 日	-256.01	-1,734.49	否	否
	2021 年 04 月 13 日	年产 3 万吨超净高纯电子级氢氟酸项目	生产建设	否	35,000	34,138.14	0	34,138.14	100.00%	2025 年 04 月 30 日	1,704.65	404.88	否	否
	2021 年 04 月 13 日	年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目	生产建设	否	20,000	20,000	465.79	14,392.77	71.96%	2026 年 04 月 30 日	128.97	128.97	否	否
	2021 年 04 月 13 日	补充流动资金	补流	否	34,871.55	34,871.55	0	34,871.55	100.00%				不适用	否
2023 年向特定对象发行股票	2023 年 08 月 07 日	年产 10 万吨锂离子电池电解液关键材料项	生产建设	否	150,000	148,803.65	4,553.09	59,094.69	39.71%	2027 年 11 月 30 日			不适用	否

	2023 年 08 月 07 日	目 补充流 动资金	补 流	否	50,000	50,000	0	50,000	100.00%				不 适 用	否
承诺投资项目小计				--	315,871.55	313,813.34	5,018.88	217,814.39	--	--	1,577.61	-1,200.64	--	--
超募资金投向														
无超募资 金	2021 年 04 月 13 日	无	无	否	0	0	0	0	0.00%				不 适 用	否
合计				--	315,871.55	313,813.34	5,018.88	217,814.39	--	--	1,577.61	-1,200.64	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		“年产 3 万吨高性能无水氟化铝技术改造项目”已于 2023 年完成结转。2026 年上半年，该项目未达到预期收益，主要原因为受内部产品成本管控影响，公司统筹安排生产计划，产线产能未充分释放，影响了该项目效益。 2024 年 3 月 27 日公司召开第七届董事会第十六次、监事会第十二次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将年产 3 万吨超净高纯电子级氢氟酸项目、年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目达到预定可使用状态日期分别延期至 2025 年 4 月 30 日，详见公告编号：2024-012。 2025 年 4 月 22 日公司召开第七届董事会第二十八次、监事会第二十二次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将“年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 4 月 30 日，详见公告编号：2025-035。 “年产 3 万吨超净高纯电子级氢氟酸项目”中的 1 万吨超净高纯电子级氢氟酸产线于 2023 年内达到预定可使用状态，其余 2 万吨超净高纯电子级氢氟酸产线于 2025 年 3 月 31 日达到预定可使用状态。“年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目”于 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。2026 年上半年，“年产 3 万吨超净高纯电子级氢氟酸项目”和“年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目”未达到预计效益，主要原因为公司在逐步推进国内外半导体市场的开拓，受市场竞争及验证周期的影响，产能未完全饱和，故影响了项目效益。 2026 年 7 月 9 日公司召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，受市场供需环境影响、行业发展变化、技术进步等影响，公司基于谨慎原则，适当控制了投资节奏，放缓了项目实施进度，导致该项目在 2026 年 11 月 30 日达到预计可使用状态具备一定的难度，决定将“年产 10 万吨锂离子电池电解液关键材料项目”达到预定可使用状态日期延期至 2027 年 11 月 30 日。详见公告编号：2026-044。												
		项目可行性发生重大变化的情况说明												
		超募资金的金额、用途及使用进展情况												
		存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形												
		募集资金投资项目实施地点变更情况												
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用												
		截至 2021 年 6 月 4 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 2,255.39 万元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2021 年 6 月 4 日出												

	具专项鉴证报告，对公司前期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司于 2021 年 6 月 18 日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以 2,255.39 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公告编号：2021-057。 截至 2023 年 8 月 11 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 7,782.43 万元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)已出具专项鉴证报告，对公司前期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司于 2023 年 9 月 14 日召开的第七届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以 7,782.43 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公告编号：2023-074。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2021 年向特定对象发行股票募集资金暂时性补流情况： 公司于 2021 年 6 月 18 日召开了第六届董事会第二十三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金。公司拟使用最高额度不超过（含）人民币 60,000.00 万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期归还至相应募集资金专户。详见公司在巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2021-062。 2022 年 6 月 1 日，公司将用于补充流动资金的 60,000.00 万元归还至 2021 年非公开募集资金专户。 公司于 2022 年 6 月 7 日召开了第六届董事会第三十七次会议、第六届监事会第三十六次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用最高额度不超过（含）人民币 40,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期归还至相应募集资金专户。详见公司在巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2022-061。 2023 年 1 月 4 日，公司将用于补充流动资金的 2,000.00 万元归还至 2021 年非公开募集资金专户。 2023 年 2 月 8 日，公司将用于补充流动资金的 2,000.00 万元归还至 2021 年非公开募集资金专户。 2023 年 2 月 21 日，公司将用于补充流动资金的 36,000.00 万元归还至 2021 年非公开募集资金专户。 公司于 2023 年 2 月 23 日召开了第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用最高额度不超过（含）人民币 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期归还至相应募集资金专户。详见公司在巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2023-019。 2023 年 9 月 18 日，公司将用于补充流动资金的 20,000.00 万元归还至 2021 年非公开募集资金专户。 截至 2026 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 0.00 万元。 2、2023 年向特定对象发行股票募集资金暂时性补流情况： 公司于 2023 年 9 月 22 日召开了第七届董事会第十次会议、第七届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金。公司拟使用最高额度不超过（含）人民币 80,000.00 万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期归还至相应募集资金专户。详见公司在巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2023-082。 2024 年 8 月 19 日，公司将用于补充流动资金的 80,000.00 万元归还至 2022 年非公开募集资金专户。 公司于 2024 年 8 月 28 日召开了第七届董事会第二十一次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金。公司拟使用最高额度不超过（含）人民币 80,000.00 万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期归还至相应募集资金专户。详见公司在巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2024-065。 2025 年 1 月 3 日，公司将用于补充流动资金的 5,000.00 万元归还至 2022 年非公开募集资金专户。 2025 年 2 月 8 日，公司将用于补充流动资金的 5,000.00 万元归还至 2022 年非公开募集资金专户。 2025 年 4 月 8 日，公司将用于补充流动资金的 5,000.00 万元归还至 2022 年非公开募集资金专户。 2025 年 6 月 30 日，公司将用于补充流动资金的 5,000.00 万元归还至 2022 年非公开募集资金专户。

	2025 年 8 月 1 日，公司将用于补充流动资金的 60,000.00 万元归还至 2022 年非公开募集资金专户。 公司于 2025 年 8 月 7 日召开第七届董事会第三十一次会议、第七届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金并拟在银行开立募集资金临时补流专项账户、授权签订募集资金三方监管协议的议案》。同意公司在中原银行股份有限公司焦作分行开立募集资金临时补充流动资金专项账户，使用总额不超过人民币 55,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限用于主营业务相关的生产经营，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将及时归还到公司募集资金专项账户。公告编号：2025-063。 截至 2026 年 6 月 30 日，公司使用本次闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 55,000.00 万元
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2025 年 8 月 7 日公司召开第七届董事会第三十一次会议、监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将“年产 3 万吨高性能无水氟化铝技术改造项目”节余募集资金永久补充流动资金。详见公告编号：2025-064。 2026 年 7 月 9 日公司召开第八届董事会第九次会议，2026 年 7 月 27 日公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将“年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目”节余募集资金永久补充流动资金。详见公告编号：2026-042。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2021 年向特定对象发行股票尚未使用的募集资金用途及去向： 截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金人民币 6068.70 万元，其中存放在募集资金专户余额为人民币 6068.70 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 0.00 万元。 2、2023 年向特定对象发行股票尚未使用的募集资金用途及去向： 截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金人民币 92,500.13 万元，其中存放在募集资金专户余额为人民币 17500.13 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 55,000 万元，购买大额存单 20,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
浙江永和制冷股份有限公司	宁夏天霖 70% 的股权	2026 年 06 月 23 日	22,960	-828.75	本次交易有利于公司聚焦核心主业的发展，进一步优化资源配置，提升公司整体运营效率和盈利能力。	-0.47%	参照《浙江永和制冷股份有限公司拟实施股权收购事宜所涉及的宁夏天霖新材料科技有限公司股东全部权益市场价值资产评估报告》中的评估金额并经双方协商确定。	否	不适用	是	是	2026 年 06 月 17 日	详见 2026 年 6 月 17 日公司刊登于《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于出售宁夏天霖新材料科技有限公司 70% 股权暨被动形成对参股公司财务资助、对外担保的公告》（公告编号：2026-037）。

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
白银中天	子公司	制造业	200,000,000	1,846,022,230.49	728,086,195.97	1,654,177,790.31	205,530,322.05	178,069,679.52
盈氟金和	子公司	制造业	210,000,000	313,148,173.31	145,014,516.46	140,501,028.01	-40,253,939.52	-60,360,022.29
广西南福	子公司	制造业	3,458,713,300	9,400,887,531.85	3,419,782,683.73	2,484,622,844.64	136,316,475.00	121,467,457.38
海纳新材料	子公司	制造业	300,000,000	777,182,821.54	606,873,750.76	523,168,399.31	122,155,527.40	104,152,332.47
阳福新材料	子公司	制造业	276,475,200	1,481,138,970.64	695,895,338.11	567,870,479.85	123,204,800.76	109,897,424.60

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏天霖新材料科技有限公司	出售其 70%股权	出售股权后，不再对其实施控制，对出售当月的损益影响为-2,406,773.47 元。

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济与市场波动风险

全球外部环境复杂多变，地缘波动、跨境贸易约束叠加海内外新能源扶持政策动态调整，行业发展存在多重变量。国内新能源车、储能需求阶段性分化；海外各地碳管控、本土化准入标准趋严，海外布局及属地运营投入存在上行压力。行业产能持续投放，市场竞争趋于充分，或对公司产销与经营效益产生小幅扰动。

应对措施：公司常态化跟踪宏观经济、产业政策及行业供需变化，强化风险预判能力。依托全产业链优势，灵活调整产能与产品结构，持续降本增效。优化客户与市场结构，稳固核心客户的同时拓展轻型动力、换电等新兴赛道，降低单一行业依赖。稳步优化海外布局，通过本地化合作对冲贸易风险，依托长期战略合作平滑市场波动影响。

（二）原材料价格波动风险

公司主营产品生产耗用核心原料以碳酸锂、氟化氢为主。上游资源供给受开采政策、国际贸易影响较大，叠加市场投机、物流波动等因素，原材料价格波动频繁。2026 年上游供给扰动进一步加剧价格震荡，原料采购与日常生产的成本平衡难度加大，对成本稳定性造成一定影响。

应对措施：公司持续完善多元供应链体系，建立原材料价格预判与动态库存管理机制，低位备货平抑波动。推行产品价格联动机制，合理传导成本压力。通过工艺优化、提升原料利用率、推进电池资源回收实现内部降本，并适度运用套期保值等金融工具，锁定采购成本、对冲价格风险。

（三）产品与技术迭代更新风险

新能源新材料行业技术迭代快、研发投入高、周期长，新型储能、固态电池等新技术陆续商业化，下游对产品性能、性价比要求不断提升。尽管公司现有技术与产品处于行业领先水平，但若公司未能持续保障研发投入、同步跟进行业技术升级节奏，或将削弱产品市场竞争力，存在市场拓展及盈利水平承压的可能性。

应对措施：公司持续加大核心领域研发投入，聚焦新型电解质、高纯电子化学品、新型电池材料等关键方向攻关。深化产学研合作，加快技术成果落地转化。紧跟行业技术与市场趋势，同步推进现有产品升级与前沿技术储备。完善研发人才激励与培养体系，强化产业链技术协同，持续巩固公司技术领先优势与产品竞争力。

（四）规模化扩张与国际化经营的管理风险

随着公司产能跨区域扩张、业务版块持续丰富、国际化进程加快，跨基地协同、资源调配、合规管理难度显著增加。各地政策、法规及文化差异叠加企业规模快速扩张，对组织治理、内控体系、人才储备提出更高要求。若管理能力、人才梯队、数字化建设无法匹配发展速度，可能出现运营效率下降、内控弱化等管理风险。

应对措施：公司持续优化组织架构与战略落地机制，建立动态资源调配体系。推进数字化、智能化管控平台建设，提升跨区域、多版块协同效率。健全内控与风险管理体系，强化内部监督与制度落地。完善人才引进、培养与激励机制，搭建标准化运营体系，补齐管理与人才短板，适配规模化、国际化发展需求。

（五）环保及安全生产风险

国内“双碳”政策持续落地，行业环保、安全生产监管标准日趋严格。公司生产涉及危化品及高温高压工况，安全环保管控压力较大。未来环保标准升级将增加设备改造与运维成本；同时设备老化、操作疏漏、外部突发因素等，可能引发安全环保事故，造成停产整改、行政处罚等风险。

应对措施：公司严格落实环保与安全生产合规要求，深度融入 ESG 管理理念。加大绿色工艺与清洁生产投入，推进节能降碳与资源循环利用，持续提升环保治理水平。全面落实全员安全生产责任制，常态化开展隐患排查、安全培训与应急演练，规范全流程生产管控。建立政企联动与舆情响应机制，快速处置突发情况，保障生产安全稳定、合规可控。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，切实推动公司投资价值提升，增强投资者回报，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、规范性文件和《多氟多新材料股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司于 2025 年 3 月 31 日召开了第七届董事会第二十七次会议，审议通过了“关于制定《市值管理制度》的议案”，制定了《多氟多新材料股份有限公司市值管理制度》。公司将以高质量发展为基本前提，稳步提升经营效率和盈利能力，着力将公司打造为经营业绩佳、创新能力强、治理体系优、市场认可度高的优质上市公司。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司于 2026 年 4 月 16 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2026-028）。主要内容如下：

（一）聚焦主业深耕，多元化产业布局

多氟多主营业务为氟基新材料、新能源材料、电子信息材料和新能源电池，是国内为数不多的能将产品同时应用于新能源、电子信息、原子能工业、半导体、TFT、光伏行业等行业的新材料生产企业。多氟多以“精准链动”破局传统制造逻辑，从氟、锂、硅等基础元素切入，深度挖掘材料科学的创新潜力，构建起一条贯穿氟基新材料、电子信息材料、新能源材料、新能源电池的全产业链体系。

（二）加强技术创新，引领企业发展

公司技术创新体系覆盖氟、锂、硅、硼等多种材料的研发、制造到下游应用等全产业链领域，拥有国家博士后科研工作站、国家认可实验室、国家技能大师工作室、河南省氟基新材料产业研究院、河南省无机氟化学工程技术研究中心等众多研发平台，并与清华大学共同组建氟基新材料联合研究中心，与郑州大学联合成立智慧元素研究院，与河南理工大学携手建设新材料产业学院。

（三）夯实公司治理，提升规范运作水平

公司严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和规范性文件的各项要求，建立健全公司治理架构，形成权力机构、决策机构、监督机构与高级管理层之间权责分明、相互制衡、协调运作、科学决策的公司治理体系，充分保障股东权益，助力公司稳健发展。

（四）完善信息披露，重视投资者关系管理

公司董事会严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规，以及监管机构发布的信息披露准则和规定，确保信息披露的真实性、准确性和完整性；建立信息披露制度，明确信息披露的内容、格式、时间和方式等，确保信息披露的规范化和标准化；成立内部审核和监督机制，对信息披露进行严格的审核和监督，确保信息披露的质量；加强信息披露培训和教育，对董事、高管和员工进行信息披露的培训和教育，提高他们对信息披露重要性的认识和执行能力；与媒体和股东保持良好的沟通，及时公开公司信息，增强公司的透明度和信任度。公司已连续多年在深圳证券交易所年度信息披露考评中获得最高等级“A级”评价。

（五）重视股东回报，共享公司发展成果

公司持续践行“以投资者为本”的发展理念，高度重视投资者的合理投资回报，致力于以良好的经营业绩为股东创造持续稳定的投资收益，通过现金分红与广大股东共享发展成果。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		10
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	多氟多新材料股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/home/home
2	河南钠锂优材科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/home/home
3	河南东方韶星实业有限公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/home/home
4	云南氟磷电子科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（云南） http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/login
5	多氟多(昆明)科技开发有限公司	企业环境信息依法披露系统（云南） http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/login
6	多氟多阳福新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（云南） https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxfpl/#/
7	浙江中宁硅业股份有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
8	白银中天新材料有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（甘肃） https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/home
9	湖北氟硅宜成新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/login
10	宁夏盈氟金和科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（宁夏） https://222.75.41.50:10958/

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无

五、社会责任情况

2026 年上半年，公司持续深化企业社会责任实践，以“公益融入血脉、担当铸就品牌”为核心路径，取得显著成效。报告期内，公司机关一支部组织党员赴焦作大洼村开展“爱心助农采摘”志愿行动，精准帮扶生菜滞销农户，现场采摘并分发新鲜蔬菜数百斤，以实际行动打通民生“最后一公里”，彰显企业担当。此外，公司于中站区青少年活动中心成功举办“让爱‘髓’缘·让心相连”造血干细胞公益宣讲活动，作为公益项目从企业内部走向社会的首站，系统普及捐献知识、消除公众认知误区，现场促成多名公众登记加入中华骨髓库，推动公益影响力外溢。依托“造血干细胞服务队”这一成熟载体，多氟多持续构建“榜样引领—全员参与—社会联动”的公益生态，以制度化、常态化机制将社会责任内化为企业文化基因，为区域公益事业发展树立了可复制、可推广的民企样本。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼案件汇总	14,067.69	否	进展中	对公司经营未造成重大影响	进展中		不适用
-------------------------	-----------	---	-----	--------------	-----	--	-----

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
焦作多氟多实业集团有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	采购商品	采购原材料、固定资产等	参照市场价格	市场价	49,595.51	8.99%	91,000	否	银行转账	是	2025年12月12日	巨潮资讯网：《关于调整2025年度日常关联交易额度及2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-092）。
焦作环福公共管廊建设服务有限公司	受最终控制方控制的其他企业的参股公司	采购商品	采购固定资产等	参照市场价格	市场价	2,889.91	0.52%	5,773	否	银行转账	是	2025年12月12日	同上
焦作市福多多实业有限公司	受最终控制方控制	接受服务	采购服务	参照	市场	3.1	0.00%	250	否	银行	是	2025年12月	同上

及其子公司	制方控制的其他企业			市场价格	价					转账		月 12 日	
焦作多氟多实业集团有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	销售商品	销售商品、原材料、技术服务费	参照市场价格	市场价	10,115.32	1.44%	40,500	否	银行转账	是	2025 年 12 月 12 日	同上
湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业的参股公司	销售、采购商品	销售商品、采购电解液、原材料等	参照市场价格	市场价	28,202.81	2.25%	49,000	否	银行转账	是	2025 年 12 月 12 日	同上
焦作多氟多实业集团有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	提供劳务	租赁房屋	参照市场价格	市场价	77.61	0.01%	300	否	银行转账	是	2025 年 12 月 12 日	同上
焦作环福公共管廊建设服务有限公司	受最终控制方控制的其他企业的参股公司	提供劳务	租赁房屋	参照市场价格	市场价	1.4	0.00%	10	否	银行转账	是	2025 年 12 月 12 日	同上
合计				--	--	90,885.66	--	186,833	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司对 2026 年度日常关联交易进行了合理预计，并已履行了相应审批程序。公司 2026 年年度已发生的日常关联交易金额均在已审批的额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 12 月 10 日召开第七届董事会第三十四次会议、监事会第二十七次会议，审议通过了《调整 2025 年度日常关联交易额度及 2026 年度日常关联交易预计的议案》。公司及控股子公司将与焦作多氟多实业集团有限公司及其子公司、湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其下属子公司等关联方在销售产品、采购材料、提供和接受劳务等业务领域发生持续的日常经营性关联交易。2025 年 1 至 11 月份公司与关联方日常关联交易实际发生额为 101,205.89 万元（不含税，未经审计），预计 2026 年度日常关联交易总金额为 186,833.00 万元（不含税）。此外，为顺应公司生产经营与业务开展需要，从审慎角度出发，公司拟对 2025 年度日常关联交易预计额度进行调整。

详见 2025 年 12 月 12 日公司刊登于《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于调整 2025 年度日常关联交易额度及 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-092）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于调整 2025 年度日常关联交易额度及 2026 年度日常关联交易预计的公告	2025 年 12 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北宜化氟化工有限公司	2025 年 04 月 24 日	34,300	2025 年 06 月 24 日	735	连带责任担保			6 年 9 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 08 月 19 日	882	连带责任担保			6 年 7 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 09 月 25 日	1,274	连带责任担保			6 年 6 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 10 月 24 日	980	连带责任担保			6 年 6 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 12 月 22 日	980	连带责任担保			6 年 3 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 05 月 23 日	490	连带责任担保			6 年 10 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 05 月 28 日	294	连带责任担保			6 年 10 个月	否	是
湖北宜化氟化工有限公司			2025 年 07 月 24 日	1,274	连带责任担保			6 年 9 个月	否	是

司			日					月		
湖北宜化氟化工有限公司			2026 年 02 月 10 日	980	连带责任担保			9 年	否	是
宁夏天霖新材料科技有限公司	2025 年 08 月 28 日	8,000	2025 年 12 月 18 日	1,000	连带责任担保			4 年	否	是
宁夏天霖新材料科技有限公司			2026 年 01 月 23 日	500	连带责任担保			4 年	否	是
宁夏天霖新材料科技有限公司	2026 年 04 月 16 日	8,000	2026 年 04 月 22 日	782	连带责任担保			4 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		42,300		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,262				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		42,300		报告期末对外担保余额合计（A4）		10,171				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
白银中天新材料有限责任公司	2025 年 01 月 15 日	30,000	2025 年 01 月 27 日	4,000	连带责任担保			3 年	是	是
白银中天新材料有限责任公司			2025 年 03 月 25 日	8,000	连带责任担保			3 年	是	是
白银中天新材料有限责任公司	2025 年 04 月 24 日	40,000	2025 年 05 月 28 日	2,000	连带责任担保			2 年	是	是
白银中天新材料有限责任公司			2025 年 07 月 09 日	8,000	连带责任担保			3 年	是	是
白银中天新材料有限责任公司			2025 年 07 月 28 日	3,000	连带责任担保			1 年	是	是
白银中天新材料有限责任公司			2025 年 09 月 28 日	6,000	连带责任担保			3 年	是	是
白银中天新材料有限责任公司			2025 年 09 月 29 日	5,000	连带责任担保			3 年	是	是
多氟多（昆明）科技开发有限公司	2025 年 08 月 28 日	5,000	2025 年 12 月 16 日	2,917.62	连带责任担保			4 年	否	是
多氟多（昆明）科技开发有限公司			2025 年 12 月 23 日	82.38	连带责任担保			4 年	否	是
多氟多（昆明）科技开发有限公司	2026 年 02 月 06 日	8,000	2026 年 02 月 12 日	3,000	连带责任担保			4 年 3 个月	否	是
多氟多（昆明）科技开发有限公司			2026 年 04 月 14 日	1,000	连带责任担保			4 年	否	是
多氟多新能	2025 年 04	50,000	2025 年	2,365.71	连带责			6 个	是	是

源科技有限公司	月 24 日		07 月 10 日		任担保			月		
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 07 月 17 日	979.54	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 07 月 24 日	1,487.4	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 08 月 12 日	20,000	连带责任担保			4 年	否	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 08 月 15 日	1,290	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 08 月 21 日	432.13	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司	2025 年 08 月 28 日	40,000	2025 年 09 月 11 日	75	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 10 月 16 日	1,811.9	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 10 月 23 日	100	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 10 月 24 日	755	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2025 年 12 月 24 日	2,523.51	连带责任担保			6 个月	是	是
多氟多新能源科技有限公司			2026 年 02 月 09 日	4,296.79	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
多氟多新能源科技有限公司			2026 年 03 月 09 日	3,654.45	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
多氟多新能源科技有限公司			2026 年 03 月 11 日	5,000	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司	2024 年 03 月 29 日	100,000	2025 年 03 月 21 日	10,000	连带责任担保			1 年	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 03 月 24 日	3,000	连带责任担保			1 年	是	是
广西宁福新能源科技有限公司	2025 年 04 月 24 日	70,000	2025 年 05 月 20 日	5,000	连带责任担保			1 年	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 05 月 28 日	20,000	连带责任担保			1 年	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 06 月 30 日	4,000	连带责任担保			1 年	是	是
广西宁福新			2025 年	1,053.02	连带责			6 个	是	是

能源科技有限公司			07 月 04 日		任担保			月		
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 08 月 20 日	2,071.26	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司	2025 年 08 月 28 日	86,000	2025 年 09 月 25 日	3,000	连带责任担保			4 年	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 09 月 25 日	10,000	连带责任担保			4 年	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 09 月 29 日	10,000	连带责任担保			4 年	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 09 月 29 日	5,950	连带责任担保			4 年 3 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 10 月 15 日	150	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 10 月 28 日	2,445.46	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 11 月 17 日	1,116.43	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 11 月 21 日	2,100.63	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 11 月 25 日	1,985	连带责任担保			4 年 3 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司	2025 年 12 月 12 日	186,000	2025 年 12 月 19 日	2,587.74	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2025 年 12 月 25 日	493.71	连带责任担保			6 个月	是	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 01 月 21 日	1,133.7	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 01 月 26 日	948.76	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司	2026 年 02 月 06 日	183,000	2026 年 02 月 10 日	796.44	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 02 月 11 日	1,061.59	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 02 月 12 日	494.49	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 02 月 13 日	18,000	连带责任担保			4 年 3 个月	否	是
广西宁福新			2026 年	32,000	连带责			4 年	否	是

能源科技有限公司			02 月 28 日		任担保			3 个月		
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 03 月 18 日	2,505.51	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 03 月 19 日	689.95	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 03 月 31 日	15,000	连带责任担保			4 年	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 04 月 14 日	2,543.02	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 04 月 15 日	2,912.53	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司	2026 年 04 月 16 日	183,000	2026 年 04 月 30 日	5,000	连带责任担保			4 年	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 05 月 20 日	2,409.14	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 05 月 22 日	4,693.54	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 05 月 29 日	19,900	连带责任担保			6 年	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 06 月 18 日	1,082	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 06 月 18 日	3,603.88	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
广西宁福新能源科技有限公司			2026 年 06 月 23 日	250	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
海南福源新材料科技有限公司	2025 年 04 月 24 日	20,000	2025 年 07 月 23 日	2,104.66	连带责任担保			6 个月	是	是
海南福源新材料科技有限公司			2025 年 07 月 29 日	104.56	连带责任担保			6 个月	是	是
海南福源新材料科技有限公司			2025 年 08 月 08 日	798.91	连带责任担保			6 个月	是	是
海南福源新材料科技有限公司			2025 年 08 月 18 日	1,471.8	连带责任担保			6 个月	是	是
海南福源新材料科技有限公司			2025 年 09 月 05 日	310.85	连带责任担保			6 个月	是	是
海南福源新材料科技有限公司			2025 年 10 月 17 日	103.22	连带责任担保			6 个月	是	是
海南福源新			2025 年	74.4	连带责			6 个	是	是

材料科技有 限公司			10 月 24 日		任担保			月		
海南福源新 材料科技有 限公司			2025 年 11 月 25 日	2,106.16	连带责 任担保			6 个 月	是	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2025 年 11 月 28 日	1,300.5	连带责 任担保			6 个 月	是	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2025 年 12 月 16 日	1,023.94	连带责 任担保			6 个 月	是	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 02 月 05 日	609.15	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 02 月 10 日	1,043.15	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 03 月 10 日	928.62	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 03 月 30 日	594	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 04 月 08 日	372.77	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 04 月 13 日	1,231	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司	2026 年 04 月 16 日	20,000	2026 年 04 月 23 日	169.86	连带责 任担保			3 年 3 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 05 月 14 日	794.26	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 05 月 14 日	418.8	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 05 月 26 日	483.15	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 06 月 05 日	471.06	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
海南福源新 材料科技有 限公司			2026 年 06 月 09 日	1,658.41	连带责 任担保			3 年 6 个 月	否	是
河南省有色 金属工业有 限公司	2025 年 04 月 24 日	20,000	2025 年 07 月 16 日	2,197.5	连带责 任担保			6 个 月	是	是
河南省有色 金属工业有 限公司			2025 年 08 月 18 日	1,651.39	连带责 任担保			6 个 月	是	是
河南省有色 金属工业有 限公司			2025 年 10 月 21 日	16.45	连带责 任担保			6 个 月	是	是
河南省有色			2025 年	2,195.07	连带责			6 个	是	是

金属工业有限公司			11 月 27 日		任担保			月		
河南省有色金属工业有限公司			2026 年 03 月 25 日	600	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
河南省有色金属工业有限公司			2026 年 03 月 27 日	600	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
河南省有色金属工业有限公司	2026 年 04 月 16 日	20,000	2026 年 04 月 21 日	600	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
河南省有色金属工业有限公司			2026 年 05 月 21 日	600	连带责任担保			3 年 6 个月	否	是
宁夏盈氟金和科技有限公司	2024 年 03 月 29 日	5,000	2025 年 01 月 01 日	3,000	连带责任担保			1 年	是	是
宁夏盈氟金和科技有限公司			2025 年 01 月 20 日	1,947.75	连带责任担保			1 年	是	是
宁夏盈氟金和科技有限公司	2025 年 08 月 28 日	11,000	2025 年 09 月 23 日	3,000	连带责任担保			4 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司	2022 年 03 月 22 日	28,000	2022 年 03 月 03 日	2,805	连带责任担保			8 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司			2022 年 03 月 21 日	608.18	连带责任担保			8 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司			2022 年 03 月 23 日	1,946.06	连带责任担保			8 年 9 个月	否	是
云南氟磷电子科技有限公司	2023 年 03 月 23 日	32,000	2023 年 04 月 28 日	1,923.29	连带责任担保			8 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司	2024 年 03 月 29 日	32,000	2024 年 04 月 16 日	918	连带责任担保			6 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司			2024 年 08 月 13 日	1,428	连带责任担保			5 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司			2025 年 03 月 13 日	1,020	连带责任担保			1 年	是	是
云南氟磷电子科技有限公司	2025 年 04 月 24 日	32,000	2025 年 05 月 16 日	1,800	连带责任担保			5 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司			2025 年 09 月 16 日	2,000	连带责任担保			6 个月	是	是
云南氟磷电子科技有限公司			2025 年 11 月 05 日	1,000	连带责任担保			4 年	否	是
云南氟磷电子科技有限公司			2025 年 12 月 16 日	2,850	连带责任担保			5 年	否	是
云南氟磷电			2026 年	2,000	连带责			4 年	否	是

子科技有限 公司			03 月 31 日		任担保					
云南氟磷电 子科技有限 公司	2026 年 04 月 16 日	32,000	2026 年 05 月 28 日	6,000	连带责 任担保			4 年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		364,000		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2）		151,150.02				
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		364,000		报告期末对子公司担 保余额合计（B4）		223,363.55				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名 称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1+C1）		406,300		报告期内担保实际发 生额合计 （A2+B2+C2）		153,412.02				
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3+C3）		406,300		报告期末全部担保余 额合计（A4+B4+C4）		233,534.55				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				26.90%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象 提供的债务担保余额（E）				34,452.76						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				34,452.76						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	56,585.49	0

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 16 日	南宁市青秀区广西宁福新能源公司 3 楼会议室	实地调研	机构	财通证券、东方财富证券、东吴证券等	公司 2025 年度经营业绩介绍、公司发展规划。	详情见 2026 年 4 月 16 日发布于深圳证券交易所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）上的投资者关系活动记录表。
2026 年 6 月 23 日至 25 日	多氟多科技大厦八楼会议室+电话会议	实地调研	机构	诺安基金、光大证券、中泰证券等	公司所处行业情况、生产经营情况及发展战略	详情见 2026 年 6 月 25 日发布于深圳证券交易所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）上的投资者关系活动记录表。

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,665,224	9.38%				-2,150,951	-2,150,951	109,514,273	9.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,665,224	9.38%				-2,150,951	-2,150,951	109,514,273	9.20%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	111,665,224	9.38%				-2,150,951	-2,150,951	109,514,273	9.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,078,767,345	90.62%				2,150,951	2,150,951	1,080,918,296	90.80%
1、人民币普通股	1,078,767,345	90.62%				2,150,951	2,150,951	1,080,918,296	90.80%
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	1,190,432,569	100.00%				0	0	1,190,432,569	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 12 月 29 日召开 2025 年第二次临时股东会及职工代表大会，选举产生第八届董事会成员（含职工代表董事）；同日召开第八届董事会第一次会议，完成换届工作。此次换届后，部分董事、监事及高级管理人员离任，其持有的公司股份依法予以锁定。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李世江	91,856,583	0.00		91,856,583.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
李凌云	6,932,239	0.00		6,932,239.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
韩世军	3,401,517	850,379.00		2,551,138.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
李云峰	2,041,168	0.00		2,041,168.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
杨华春	1,161,785	0.00		1,161,785.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
程立静	766,810	0.00		766,810.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
谷正彦	708,750	0.00		708,750.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
陈相举	732,010	183,003.00		549,007.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
郝建堂	728,477	182,119.00		546,358.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
张小霞	674,380	168,595.00		505,785.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
赵永锋	379,575	0.00		379,575.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
闫春生	495,600	495,600.00		0.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
彭超	367,500	0.00		367,500.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
王泽国	490,000	122,500.00		367,500.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
周小平	317,310	0.00		317,310.00	董高持股限售	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
薛旭金	420,000	105,000.00		315,000.00	离任持股限售	根据证监会及深交所规定执行。
田年益	140,000	35,000.00		105,000.00	离任持	根据证监会及深交所规定执行。

					股限售	
王轶皓	51,520.00	8,755.00		42,765.00	离任持 股限售	根据证监会及深交所规定执行。
合计	111,665,224	2,150,951.00	0	109,514,273.00	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		346,915		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李世江	境内自然人	10.29%	122,475,444	0	91,856,583	30,618,861	质押	8,010,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.84%	45,681,754	26281848	0	45,681,754	不适用	0
焦作多氟多实业集团有限公司	境内非国有法人	2.39%	28,468,899	0	0	28,468,899	质押	17,500,000
华泰证券股份有限公司－鹏华中证细分化工产业主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.03%	12,208,596	-2034708	0	12,208,596	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.62%	7,421,029	6288127	0	7,421,029	不适用	0
李凌云	境内自然人	0.62%	7,367,486	-1875500	6,932,239	435,247	质押	6,923,774
高盛国际－自有资金	境外法人	0.62%	7,360,757	5505374	0	7,360,757	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－广发国证新能源车电池交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.56%	6,713,450	-3114831	0	6,713,450	不适用	0
高杨	境内自然人	0.55%	6,501,022	-233603	0	6,501,022	不适用	0
王无忧	境内自然人	0.54%	6,376,992	6,376,992	0	6,376,992.0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李世江与李凌云系父女关系。李世江的一致行动人为：李云峰、李凌云、杨华春、程立静、焦作多氟多实业集团有限公司。除上述情况外，公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明		报告期末，多氟多新材料股份有限公司回购专用证券账户报告期末持股 34,439,271 股，持股比例 2.89%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
香港中央结算有限公司		45,681,754			人民币普通股		45,681,754	
李世江		30,618,861			人民币普通股		30,618,861	
焦作多氟多实业集团有限公司		28,468,899			人民币普通股		28,468,899	
华泰证券股份有限公司－鹏华中证细分化工产业主题交易型开放式指数证券投资基金		12,208,596			人民币普通股		12,208,596	
UBS AG		7,421,029			人民币普通股		7,421,029	

高盛国际一自有资金	7,360,757	人民币普通股	7,360,757
中国工商银行股份有限公司－广发国证新能源车电池交易型开放式指数证券投资基金	6,713,450	人民币普通股	6,713,450
高杨	6,501,022	人民币普通股	6,501,022
王无忧	6,376,992	人民币普通股	6,376,992
中国邮政储蓄银行股份有限公司－东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	5,765,382	人民币普通股	5,765,382
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李世江与李凌云系父女关系。李世江的一致行动人为：李云峰、李凌云、杨华春、程立静、焦作多氟多实业集团有限公司。除上述情况外，公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、高杨通过普通证券账户持有 5,501,118 股公司股份，通过信用证券账户持有 999,904 股公司股份，合计持有 6,501,022 股公司股份。 2、王无忧通过普通证券账户持有 0 股公司股份，通过信用证券账户持有 6,376,992 股公司股份，合计持有 6,376,992 股公司股份。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,336,160,836.08	5,030,602,303.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	592,881.12	778,855.00
衍生金融资产		
应收票据	233,905,306.61	344,609,452.87
应收账款	3,155,780,896.79	1,690,183,273.97
应收款项融资	758,747,698.43	1,160,167,775.09
预付款项	345,240,291.87	175,901,868.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	164,990,080.81	51,856,050.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,448,008,613.27	1,744,081,881.56
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	628,813,249.83	506,384,211.73
流动资产合计	14,072,239,854.81	10,704,565,673.13

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,234,330.95	3,788,177.99
长期股权投资	466,628,769.32	349,869,593.46
其他权益工具投资	142,606,140.54	125,019,626.99
其他非流动金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产	1,092,295.77	1,140,975.33
固定资产	9,220,445,853.33	8,503,083,657.00
在建工程	2,964,226,170.11	3,288,293,761.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	581,049,672.85	601,277,007.58
无形资产	521,973,042.27	601,363,983.53
其中：数据资源		
开发支出	50,701,953.61	45,238,455.96
其中：数据资源		
商誉	4,387,401.63	4,387,401.63
长期待摊费用	54,152,217.91	78,646,668.57
递延所得税资产	125,289,712.27	158,389,955.62
其他非流动资产	686,675,876.70	389,966,418.74
非流动资产合计	14,883,463,437.26	14,210,465,683.72
资产总计	28,955,703,292.07	24,915,031,356.85
流动负债：		
短期借款	899,576,566.53	1,200,370,025.21
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,704,960.00	1,312,000.00
应付票据	3,689,813,811.46	2,773,545,895.43
应付账款	2,562,631,458.88	2,012,986,866.03
预收款项		
合同负债	216,801,595.12	199,070,896.05
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	101,728,504.20	74,325,558.45
应交税费	60,551,324.03	48,836,743.74
其他应付款	133,683,240.91	128,756,193.95
其中：应付利息		

应付股利	14,650,000.00	9,750,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,695,615,349.93	1,483,194,839.33
其他流动负债	238,973,322.00	302,247,444.54
流动负债合计	9,601,080,133.06	8,224,646,462.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,316,375,359.46	4,025,310,808.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	633,921,641.50	625,433,554.46
长期应付款	2,697,900.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,852,635.22	36,823,045.02
递延收益	1,029,543,960.71	877,258,027.58
递延所得税负债	21,071,698.10	25,204,880.70
其他非流动负债		108,824,424.66
非流动负债合计	8,054,463,194.99	5,698,854,741.38
负债合计	17,655,543,328.05	13,923,501,204.11
所有者权益：		
股本	1,190,432,569.00	1,190,432,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,210,031,533.37	5,207,240,122.29
减：库存股	451,418,858.76	451,418,858.76
其他综合收益	-25,004,763.17	-26,300,012.81
专项储备	10,320,635.35	10,089,766.88
盈余公积	474,561,644.41	474,116,783.97
一般风险准备		
未分配利润	2,273,257,030.13	1,993,038,928.26
归属于母公司所有者权益合计	8,682,179,790.33	8,397,199,298.83
少数股东权益	2,617,980,173.69	2,594,330,853.91
所有者权益合计	11,300,159,964.02	10,991,530,152.74
负债和所有者权益总计	28,955,703,292.07	24,915,031,356.85

法定代表人：李云峰

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：侯春霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,877,377,978.42	1,549,737,289.52

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,152,586,216.93	1,055,788,673.06
应收款项融资	382,107,286.30	514,283,620.40
预付款项	57,154,172.68	18,394,024.38
其他应收款	148,874,009.01	29,614,638.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	335,565,953.83	326,526,767.64
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	218,072,590.81	247,373,084.43
流动资产合计	5,171,738,207.98	3,741,718,097.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,234,330.95	3,788,177.99
长期股权投资	5,894,114,762.09	5,423,176,658.53
其他权益工具投资	235,624,719.35	217,776,221.00
其他非流动金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,006,629,555.75	3,067,946,070.86
在建工程	1,296,436,513.17	1,241,890,077.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,492,896.21	36,793,231.08
无形资产	166,118,985.80	170,513,365.92
其中：数据资源		
开发支出	41,065,626.61	28,952,813.52
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	43,682,129.03	48,740,068.18
其他非流动资产	1,617,636,741.16	856,077,554.36
非流动资产合计	12,399,036,260.12	11,155,654,239.22
资产总计	17,570,774,468.10	14,897,372,337.12
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	1, 110, 273, 212. 42	1, 099, 565, 990. 30
应付账款	815, 232, 801. 80	513, 219, 079. 21
预收款项		
合同负债	77, 467, 077. 96	4, 806, 010. 78
应付职工薪酬	56, 584, 310. 53	21, 280, 215. 58
应交税费	6, 496, 368. 27	6, 872, 671. 08
其他应付款	19, 904, 572. 07	29, 462, 619. 82
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	1, 403, 833, 287. 21	1, 479, 971, 995. 51
其他流动负债	2, 656, 244. 92	624, 781. 40
流动负债合计	3, 492, 447, 875. 18	3, 205, 803, 363. 68
非流动负债：		
长期借款	5, 841, 100, 000. 00	3, 532, 650, 000. 00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29, 470, 370. 48	32, 451, 802. 80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	191, 464, 302. 14	187, 337, 755. 45
递延所得税负债	5, 272, 021. 39	6, 410, 551. 96
其他非流动负债		108, 824, 424. 66
非流动负债合计	6, 067, 306, 694. 01	3, 867, 674, 534. 87
负债合计	9, 559, 754, 569. 19	7, 073, 477, 898. 55
所有者权益：		
股本	1, 190, 432, 569. 00	1, 190, 432, 569. 00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4, 646, 676, 772. 16	4, 646, 676, 772. 16
减：库存股	451, 418, 858. 76	451, 418, 858. 76
其他综合收益	-14, 042, 715. 86	-21, 923, 780. 00
专项储备		
盈余公积	474, 561, 644. 41	474, 116, 783. 97
未分配利润	2, 164, 810, 487. 96	1, 986, 010, 952. 20
所有者权益合计	8, 011, 019, 898. 91	7, 823, 894, 438. 57
负债和所有者权益总计	17, 570, 774, 468. 10	14, 897, 372, 337. 12

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	7,035,840,642.72	4,328,434,872.74
其中：营业收入	7,035,840,642.72	4,328,434,872.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,349,863,225.46	4,345,734,141.50
其中：营业成本	5,518,185,870.75	3,809,219,356.92
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	35,822,806.29	25,626,394.88
销售费用	35,927,505.93	26,261,497.00
管理费用	325,576,273.49	259,015,711.85
研发费用	352,878,369.99	204,979,579.56
财务费用	81,472,399.01	20,631,601.29
其中：利息费用	100,936,469.23	91,300,300.95
利息收入	45,435,969.53	72,593,528.20
加：其他收益	120,056,607.34	83,628,075.86
投资收益（损失以“—”号填列）	-157,807.59	41,299,812.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,507,345.85	-1,938,855.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,236,062.79	1,466,311.88
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-83,074,179.17	-41,627,856.84
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-31,619,407.50	-8,984,711.15
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-8,654,262.67	-4,233,702.96
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	680,292,304.88	54,248,660.73
加：营业外收入	2,320,134.15	6,822,395.00
减：营业外支出	891,456.78	2,141,276.64
四、利润总额（亏损总额以“—”号	681,720,982.25	58,929,779.09

填列)		
减：所得税费用	107,789,039.42	23,221,150.41
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	573,931,942.83	35,708,628.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	573,931,942.83	35,708,628.68
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）	511,861,621.91	51,330,191.70
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	62,070,320.92	-15,621,563.02
六、其他综合收益的税后净额	-7,343,322.23	15,239,021.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,295,249.64	9,812,247.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	7,446,133.92	5,286,903.04
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	7,446,133.92	5,286,903.04
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-6,150,884.28	4,525,344.75
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	-6,150,884.28	4,525,344.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,638,571.87	5,426,773.45
七、综合收益总额	566,588,620.60	50,947,649.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	513,156,871.55	61,142,439.49
归属于少数股东的综合收益总额	53,431,749.05	-10,194,789.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.04
（二）稀释每股收益	0.43	0.04

法定代表人：李云峰

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：侯春霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	3,658,891,690.51	2,281,014,358.80
减：营业成本	3,194,067,059.82	1,985,637,536.51
税金及附加	15,014,114.40	9,792,891.78
销售费用	11,358,853.87	7,436,879.83
管理费用	132,034,034.60	91,029,539.21
研发费用	119,364,596.05	65,078,781.70
财务费用	60,591,857.08	13,744,160.50
其中：利息费用	86,253,906.24	60,669,155.44
利息收入	26,889,483.19	47,940,933.94
加：其他收益	18,302,561.53	6,742,124.93
投资收益（损失以“—”号填列）	340,124,766.36	46,255,091.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,947,511.89	-1,938,855.88
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-51,735,480.37	-41,298,452.92
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-748,296.05	-1,818,934.10
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-20,490,279.32	-2,977,550.48
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	411,914,446.84	115,196,848.19
加：营业外收入	286,743.81	699,560.58
减：营业外支出	27,968.00	41,739.04
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	412,173,222.65	115,854,669.73
减：所得税费用	6,178,771.21	12,438,349.42
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	405,994,451.44	103,416,320.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	405,994,451.44	103,416,320.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	7,881,064.14	5,281,788.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	7,881,064.14	5,281,788.75
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	7,881,064.14	5,281,788.75

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	413,875,515.58	108,698,109.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,559,162,641.77	4,189,149,655.21
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	70,921,328.26	123,522,840.12
收到其他与经营活动有关的现金	2,921,176,635.59	1,619,771,330.09
经营活动现金流入小计	8,551,260,605.62	5,932,443,825.42
购买商品、接受劳务支付的现金	5,268,072,501.90	3,684,919,142.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	449,428,026.71	369,879,533.84
支付的各项税费	212,427,516.18	93,651,202.73
支付其他与经营活动有关的现金	2,284,962,684.00	1,757,853,028.93
经营活动现金流出小计	8,214,890,728.79	5,906,302,907.53
经营活动产生的现金流量净额	336,369,876.83	26,140,917.89
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,443,467,900.68	1,792,619,590.20
取得投资收益收到的现金	3,263,183.66	2,614,572.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,711,730.32	2,008,309.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	89,642,446.69	
收到其他与投资活动有关的现金	94,604,481.61	77,474,101.03
投资活动现金流入小计	2,692,689,742.96	1,874,716,573.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	484,766,763.24	582,113,529.35
投资支付的现金	2,576,317,884.21	1,858,863,150.26
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	475,771,023.93	21,709,734.91
投资活动现金流出小计	3,536,855,671.38	2,462,686,414.52
投资活动产生的现金流量净额	-844,165,928.42	-587,969,841.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,200,000.00	114,787,005.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	59,200,000.00	114,787,005.40
取得借款收到的现金	6,444,220,200.00	5,897,200,146.27
收到其他与筹资活动有关的现金	13,200,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	6,516,620,200.00	6,014,987,151.67
偿还债务支付的现金	4,217,892,112.89	4,243,797,758.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	378,217,763.54	90,578,270.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,150,568.99	12,847,460.00
支付其他与筹资活动有关的现金	77,217,448.50	129,847,122.00
筹资活动现金流出小计	4,673,327,324.93	4,464,223,150.69
筹资活动产生的现金流量净额	1,843,292,875.07	1,550,764,000.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,105,044.67	4,785,450.92
五、现金及现金等价物净增加额	1,317,391,778.81	993,720,528.47
加：期初现金及现金等价物余额	3,018,381,733.28	3,682,198,841.27
六、期末现金及现金等价物余额	4,335,773,512.09	4,675,919,369.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,885,462,099.87	1,322,247,120.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	959,555,986.15	402,836,214.28
经营活动现金流入小计	2,845,018,086.02	1,725,083,335.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,018,653,506.11	1,178,350,255.60
支付给职工以及为职工支付的现金	123,925,714.21	123,279,515.75
支付的各项税费	54,142,362.15	23,756,777.43
支付其他与经营活动有关的现金	399,038,396.73	381,001,926.92
经营活动现金流出小计	2,595,759,979.20	1,706,388,475.70
经营活动产生的现金流量净额	249,258,106.82	18,694,859.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	541,840,000.00	53,150,000.00

取得投资收益收到的现金	322,457,385.87	7,193,293.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,879,430.00	21,141,395.50
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	333,000,000.00	261,271,930.00
投资活动现金流入小计	1,201,176,815.87	342,756,618.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,855,673.03	172,938,650.02
投资支付的现金	1,248,663,134.21	231,287,426.00
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	917,000,000.00	401,500,000.00
投资活动现金流出小计	2,426,518,807.24	805,726,076.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,225,341,991.37	-462,969,457.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,070,000,200.00	4,880,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,014,500,000.00	480,500,000.00
筹资活动现金流入小计	6,084,500,200.00	5,360,500,000.00
偿还债务支付的现金	3,137,750,200.00	3,423,094,695.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	329,762,144.86	58,105,879.27
支付其他与筹资活动有关的现金	766,287,527.25	752,058,272.00
筹资活动现金流出小计	4,233,799,872.11	4,233,258,846.27
筹资活动产生的现金流量净额	1,850,700,327.89	1,127,241,153.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,073.75	-27,430.23
五、现金及现金等价物净增加额	874,629,517.09	682,939,125.83
加：期初现金及现金等价物余额	783,162,217.07	1,293,184,366.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,657,791,734.16	1,976,123,492.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,190,432,569.00				5,207,240,122.29	451,418,858.76	-26,300,012.81	10,089,766.88	474,116,783.97		1,993,038,928.26		8,397,199,298.83	2,594,330,853.91	10,991,530,152.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,190,432,569.00				5,207,240,122.29	451,418,858.76	-26,300,012.81	10,089,766.88	474,116,783.97		1,993,038,928.26		8,397,199,298.83	2,594,330,853.91	10,991,530,152.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,791,411.08		1,295,249.64	230,868.47	444,860.44		280,218,101.87		284,980,491.50	23,649,319.78	308,629,811.28
（一）综合收益总额							-6,150,884.28				511,861,621.91		505,710,737.63	62,070,320.92	567,781,058.55
（二）所有者投入和减少资本					2,791,411.08								2,791,411.08	3,615,442.98	6,406,854.06
1. 所有者投入的普通股														59,200,000.00	59,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,791,411.08								2,791,411.08		2,791,411.08
4. 其他														-55,584,557.02	-55,584,557.02

（三）利润分配								3,979,473.49		-231,643,520.04		-227,664,046.55	-35,098,336.99	-262,762,383.54
1. 提取盈余公积								3,979,473.49		-444,860.44		3,534,613.05		3,534,613.05
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-231,198,659.60		-231,198,659.60	-35,098,336.99	-266,296,996.59
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转						7,446,133.92		-3,534,613.05				3,911,520.87	-7,397,072.60	-3,485,551.73
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						7,446,133.92						7,446,133.92	-7,397,072.60	49,061.32
6. 其他								-3,534,613.05				-3,534,613.05		-3,534,613.05
（五）专项储备							230,868.47					230,868.47	458,965.47	689,833.94
1. 本期提取							29,727,516.51					29,727,516.51	6,327,688.91	36,055,205.42
2. 本期使用							-29,496,648.04					-29,496,648.04	-5,868,723.44	-35,365,371.48
（六）其他														
四、本期期末余额	1,190,432,569.00				5,210,031,533.37	451,418,858.76	-25,004,763.17	10,320,635.35	474,561,644.41	2,273,257,030.13		8,682,179,790.33	2,617,980,173.69	11,300,159,964.02

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	其	小计		

		优 先 股	永 续 债	其 他						般 风 险 准 备		他			
一、上年期末余额	1,190,432,569.00				5,188,504,659.02	300,024,906.15	-17,099,534.90	5,923,577.47	460,347,515.84		2,020,920,892.91		8,549,004,773.19	2,531,317,068.81	11,080,321,842.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,190,432,569.00				5,188,504,659.02	300,024,906.15	-17,099,534.90	5,923,577.47	460,347,515.84		2,020,920,892.91		8,549,004,773.19	2,531,317,068.81	11,080,321,842.00
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）					-25,770,909.15	114,791,853.06	9,745,765.47	1,579,243.31	8,259.24		-180,779,487.14		-310,008,981.33	93,418,639.31	-216,590,342.02
（一）综合收益总额							4,463,976.72				51,330,191.70		55,794,168.42	-10,104,597.85	45,689,570.57
（二）所有者投入和减少资本					-25,770,909.15								-25,770,909.15	114,787,005.40	89,016,096.25
1. 所有者投入的普通股														114,787,005.40	114,787,005.40
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					2,727,064.80								2,727,064.80		2,727,064.80

4. 其他					-28,497,973.95								-28,497,973.95		-28,497,973.95
（三）利润分配									8,259.24	-232,109,678.84		-232,101,419.60	-12,847,460.00		-244,948,879.60
1. 提取盈余公积									8,259.24	-8,259.24					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他										-232,101,419.60		-232,101,419.60	-12,847,460.00		-244,948,879.60
（四）所有者权益内部结转						114,791,853.06	5,281,788.75					-109,510,064.31			-109,510,064.31
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							5,281,788.75					5,281,788.75			5,281,788.75
6. 其他						114,791,853.06						114,791,853.06			-114,791,853.06
（五）专项储备								1,579,243.31				1,579,243.31	1,583,691.76		3,162,935.07
1. 本期提取								33,146,230.15				33,146,230.15	7,939,499.66		41,085,729.81

2. 本期使用							- 31,566,986.84					-31,566,986.84	-6,355,807.90	-37,922,794.74	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,190,432,569.00				5,162,733,749.87	414,816,759.21	-7,353,769.43	7,502,820.78	460,355,775.08		1,840,141,405.77		8,238,995,791.86	2,624,735,708.12	10,863,731,499.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,190,432,569.00				4,646,676,772.16	451,418,858.76	-21,923,780.00		474,116,783.97	1,986,010,952.20		7,823,894,438.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,190,432,569.00				4,646,676,772.16	451,418,858.76	-21,923,780.00		474,116,783.97	1,986,010,952.20		7,823,894,438.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							7,881,064.14		444,860.44	178,799,535.76		187,125,460.34
（一）综合收益总额										405,994,451.44		405,994,451.44
（二）所有者投入和减少资本										4,448,604.36		4,448,604.36
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										4,448,604.36		4,448,604.36
（三）利润分配									444,860.44	-231,643,520.04		-231,198,659.60
1. 提取盈余公积									444,860.44	-444,860.44		
2. 对所有者（或股东）的分配										-231,198,659.60		-231,198,659.60
3. 其他												

（四）所有者权益内部结转							7,881,064.14					7,881,064.14
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							7,881,064.14					7,881,064.14
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								6,443,410.80				6,443,410.80
2. 本期使用								-6,443,410.80				-6,443,410.80
（六）其他												
四、本期期末余额	1,190,432,569.00				4,646,676,772.16	451,418,858.76	-14,042,715.86		474,561,644.41	2,164,810,487.96		8,011,019,898.91

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,190,432,569.00				4,648,449,882.86	300,024,906.15	-17,048,780.00		460,347,515.84	2,093,862,958.67		8,076,019,240.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,190,432,569.00				4,648,449,882.86	300,024,906.15	-17,048,780.00		460,347,515.84	2,093,862,958.67		8,076,019,240.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,773,110.70	114,791,853.06	5,281,788.75		8,259.24	-128,693,358.53		-239,968,274.30
（一）综合收益总额										103,416,320.31		103,416,320.31
（二）所有者投入和减少资本					-1,773,110.70							-1,773,110.70
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					-1,773,110.70						-1,773,110.70
（三）利润分配									8,259.24	-232,109,678.84	-232,101,419.60
1. 提取盈余公积									8,259.24	-8,259.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-232,101,419.60	-232,101,419.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转						114,791,853.06	5,281,788.75				-109,510,064.31
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							5,281,788.75				5,281,788.75
6. 其他						114,791,853.06					-114,791,853.06
（五）专项储备											
1. 本期提取								9,641,459.90			9,641,459.90
2. 本期使用								-9,641,459.90			-9,641,459.90
（六）其他											
四、本期期末余额	1,190,432,569.00				4,646,676,772.16	414,816,759.21	-11,766,991.25		460,355,775.08	1,965,169,600.14	7,836,050,965.92

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

多氟多新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为焦作市多氟多化工有限公司（以下简称“有限公司”），成立于 1999 年 12 月 21 日。2004 年 12 月 28 日，有限公司按照截至 2004 年 10 月 31 日经审计的账面净资产 5,400.00 万元，以 1:1 的折股比例整体变更为多氟多化工股份有限公司。2010 年 5 月 18 日，公司股票在深圳证券交易所上市交易。截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本为 1,190,432,569 股。

公司法定代表人：李云峰；

统一社会信用代码：91410800719115730E；

公司注册地址：焦作市中站区焦克路。

(二) 经营范围

本公司主要经营范围：许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；包装装潢印刷品印刷；文件、资料等其他印刷品印刷；建设工程施工（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：电子专用材料制造；电子专用材料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；电池制造；电池销售；技术进出口；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；有色金属合金制造；有色金属合金销售；新型陶瓷材料销售；半导体照明器件制造；软件开发；软件销售（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）。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司主要业务是生产六氟磷酸锂及电子化学品、无机氟化盐、新能源电池。公司主要产品：六氟磷酸锂、电子级氢氟酸、多酸、无水氟化铝、高分子比冰晶石、新能源电池等。

(四) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 44 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 17 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货、应收款项坏账准备、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认等交易事项上制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较其所在组合其他应收款项发生了明显变化且金额大于 1,000.00 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的应收款项的核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项金额占预付款项总额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的在建工程项目	单个项目的预算大于 20,000.00 万元
账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款金额占应付账款总额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
合同负债的账面价值的重大变动	合同负债账面价值变动金额占年初合同负债余额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债金额占合同负债总额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款金额占其他应付款总额的 10%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并总收入>10%或非全资子公司净利润占合并净利润>5%
重要承诺及或有事项	单项金额超过 1,000.00 万元
重要日后事项	单项金额超过 1,000.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

(2) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时采用与处置原持有的股权投资相同的基础进行会计处理。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

被投资方的设立目的。

被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。

投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

- **增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

- **处置子公司或业务**

- 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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。

• 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的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（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。

• 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

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

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司将对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确

认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）和（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。本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）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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）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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
较低风险银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，但仍具有一定的信用损失风险	按照账龄与整个存续期预期信用损失率计提
商业承兑汇票组合	承兑人具有一定的信用损失风险	按照账龄与整个存续期预期信用损失率计提

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险较低的客户组合的应收款项	合并范围内关联方的应收款项	不计提坏账准备
按账龄组合计提预期信用损失的应收款项	除单项计提预期信用损失及信用风险极低客户组合以外的应收款项	账龄分析法

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
较低风险银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，但仍具有一定的信用损失风险	按照账龄与整个存续期预期信用损失率计提
商业承兑汇票组合	承兑人具有一定的信用损失风险	按照账龄与整个存续期预期信用损失率计提
按账龄组合计提预期信用损失的应收款项	除单项计提预期信用损失及信用风险极低客户组合以外的应收款项	账龄分析法

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险较低的客户组合的应收款项	合并范围内关联方的其他应收款项	不计提坏账准备
按账龄组合计提预期信用损失的应收款项	除需单项计提预期信用损失以外的应收款项	账龄分析法

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6.金融工具减值。

17、存货

（1）存货的确认条件

在满足存货定义的基础上，持有的存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该存货的成本能够可靠地计量。

（2）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

1) 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

包装物采用一次转销法进行摊销；

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产

经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险较低的客户组合的应收款项	合并范围内关联方的长期应收款项	不计提坏账准备
按账龄组合计提预期信用损失的应收款项	除单项计提预期信用损失及信用风险极低客户组合以外的长期应收款项	账龄分析法

20、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

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

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50		2.00
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、固定资产

（1）确认条件

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。

同时，与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

无

23、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）长期资产减值。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可

销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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按年初期末简单平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

25、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1) 无形资产的确认条件

无形资产需要符合无形资产的上述定义，同时还需要同时满足下列确认条件：

与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

该无形资产的成本能够可靠地计量。

2) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入

资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

同一控制下的企业合并中，取得的无形资产按照被合并方合并日无形资产在最终控制方财务报表中的账面价值计量；非同一控制下的企业合并中，取得的无形资产以其在购买日的公允价值计量。

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

3) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

4) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专有技术及专利权	10 年	受许可或法律保护年限
软件	2 年	有效使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
其他	4-20 年	有效使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

5) 使用寿命不确定的无形资产

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。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出、内部数据资源研究开发项目的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

26、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

27、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

30、预计负债

1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2) 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

31、股份支付

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

其他方服务的，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本费用，相应增加资本公积；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本费用，相应增加资本公积。

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

2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

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

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。

3) 股份支付取消的会计处理

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

职工自愿退出股权激励计划的，本公司作为加速行权处理，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。

32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。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。

（2）收入确认的具体方法

本公司内贸销售：客户自提的，以客户或其委托的第三方运货出门为收入确认时点；公司负责承运的，以客户收货并取得相关签收凭证为收入确认时点；寄售制的，主要为公司对比亚迪股份有限公司（以下简称“比亚迪”）及其子公司销售六氟磷酸锂业务，以客户领用为收入确认时点；对上汽通用五菱汽车股份有限公司（以下简称“上汽五菱”）及其分子公司销售电池系统业务，以客户装机下线为收入确认时点。（比亚迪领用数据及上汽五菱装机下线数据可以在其供应商系统内查询）。

本公司外贸销售：通常在出口产品办妥报关出口手续，货物装船，取得报关单、提单后确认销售收入。

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的情况

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司内贸销售：客户自提的，以客户或其委托的第三方运货出门为收入确认时点；公司负责承运的，以客户收货并取得相关签收凭证为收入确认时点；寄售制的，主要为公司对比亚迪股份有限公司（以下简称“比亚迪”）及其子公司销售六氟磷酸锂业务，以客户领用为收入确认时点；对上汽通用五菱汽车股份有限公司（以下简称“上汽五菱”）及其分子公司销售电池系统业务，以客户装机下线为收入确认时点。（比亚迪领用数据及上汽五菱装机下线数据可以在其供应商系统内查询）。

本公司外贸销售：通常在出口产品办妥报关出口手续，货物装船，取得报关单、提单后确认销售收入。

33、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

34、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

36、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十六）和（三十三）。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

37、其他重要的会计政策和会计估计

本期重要会计政策未变更。

本期主要会计估计未发生变更。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供劳务	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、17%、20%、24%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入） 为纳税基准	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
多氟多新材料股份有限公司	15%
白银中天新材料有限责任公司	15%
宁夏盈氟金和科技有限公司	15%
多氟多（昆明）科技开发有限公司	15%
浙江中宁硅业股份有限公司	15%
浙江衢州福宁物流有限公司	20%
CNS ELECTRONIC MATERIALS (M) SDN. BHD（注 1）	24%
CNS ELECTRONIC MATERIALS (Vietnam)（注 2）	20%
河南省多氟多百川新材料有限公司	25%
河南省有色金属工业有限公司	25%
海南福源新材料科技有限公司	15%
SGP FORTUNE-ROCK PTE. LTD.（注 3）	17%
HFR NEW ENERGY PTE. LTD.（注 3）	17%
S6F NEW ENERGY Co., Ltd.,（注 4）	9%
河南氟泰科技有限公司	20%
河南沁园春新材料有限公司	25%
河南佳福新材料有限公司	20%
多氟多同位素科技(河南)有限公司	25%
多氟多硼基(山东)新材料科技有限公司	25%
广西宁福新能源科技有限公司	9%
广西宁福巨湾新能源科技有限公司	25%
河南宁福巨湾新能源科技有限公司	25%
多氟多新能源科技有限公司	15%
DELIGHTECH NEW ENERGY PTE. LTD.（注 3）	17%
湖北氟硅宜成新材料有限公司	25%

山东凌峰智能科技有限公司	20%
江苏原素新能源汽车有限公司	20%
多氟多阳福新材料有限公司	15%
宁夏天霖新材料科技有限公司	15%
宁夏天霖新材料研究院有限公司	20%
上海多氟多科技有限公司	20%
多氟多海纳新材料有限责任公司	15%
河南省氟基新材料科技有限公司	15%
河南化昌工程设计有限公司	20%
河南联华知识产权事务有限公司	20%
河南钠锂优材科技有限公司	15%
河南东方韶星实业有限公司	15%
云南氟磷电子科技有限公司	15%
上海多氟多国际贸易有限公司	25%
多氟多环保新材料科技有限公司	25%
河南多氟多昆仑新材料有限公司	20%
河南亿丰电子新材料有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于 2023 年 11 月 22 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202341000986，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

白银中天新材料有限责任公司于 2025 年 11 月 11 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202562000087，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

宁夏盈氟金和科技有限公司于 2025 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 CR202564000149，有效期三年，其同时依据设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

多氟多（昆明）科技开发有限公司于 2025 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202553000084，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

浙江中宁硅业股份有限公司于 2023 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202333007416，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

多氟多新能源科技有限公司于 2025 年 11 月 4 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202541002331，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

多氟多阳福新材料有限公司于 2023 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202314000841，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

多氟多海纳新材料有限责任公司于 2023 年 11 月 22 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202341001617，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

河南东方韶星实业有限公司于 2025 年 11 月 4 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202541001006，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

河南省氟基新材料科技有限公司于 2024 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202441001626，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

河南钠锂优材科技有限公司于 2023 年 11 月 22 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202341002379，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

云南氟磷电子科技有限公司于 2023 年 12 月 4 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202353000864，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

浙江衢州福宁物流有限公司、河南佳福新材料有限公司、山东凌峰智能科技有限公司、江苏原素新能源汽车有限公司、河南化昌工程设计有限公司、上海多氟多科技有限公司、多氟多硼基（山东）新材料科技有限公司、河南氟泰科技有限公司、宁夏天霖新材料研究院有限公司、河南多氟多昆仑新材料有限公司、河南联华知识产权事务有限公司，按照《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的企业所得税税率计缴企业所得税；根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税；根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

广西宁福新能源科技有限公司于 2024 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202445000054，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。其同时依据设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税，对在 2021 至 2025 年期间符合国家西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的企业，自其首次符合西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的所属纳税年度起，逐年连续免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。

海南福源新材料科技有限公司满足《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号）所述规定，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

宁夏天霖新材料科技有限公司适用于国家西部大开发政策，满足《西部地区鼓励类产业目录》，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

河南亿丰电子新材料有限公司于 2024 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR202441001082，有效期三年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,680.29	70,494.45
银行存款	4,335,761,831.80	3,018,311,238.83
其他货币资金	1,962,718,399.06	1,880,189,970.92
未到期应收利息	37,668,924.93	132,030,599.03
合计	6,336,160,836.08	5,030,602,303.23
其中：存放在境外的款项总额	147,041,389.59	155,159,855.16

其他说明：受限制的货币资金明细如下

单位：元

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票保证金	1,913,027,493.77	1,786,814,974.29
质押借款保证金	15,000,000.00	65,000,000.00
司法及其他冻结资金	3,768,862.48	6,836,103.39
期货保证金	30,522,042.81	21,138,893.24
用途部分受限	400,000.00	400,000.00
未到期应收利息	37,668,924.93	132,030,599.03
合计	2,000,387,323.99	2,012,220,569.95

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	592,881.12	778,855.00
其中：		
理财产品		6,511.09
权益工具投资	592,881.12	772,343.91
其中：		

合计	592,881.12	778,855.00
----	------------	------------

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	233,905,306.61	344,609,452.87
合计	233,905,306.61	344,609,452.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	246,216,112.22	100.00 %	12,310,805.61		233,905,306.61	362,746,792.50	100.00 %	18,137,339.63		344,609,452.87
其中：										
较低风险银行承兑票据组合	246,216,112.22	100.00 %	12,310,805.61	5.00 %	233,905,306.61	362,746,792.50	100.00 %	18,137,339.63	5.00 %	344,609,452.87

合 计	246,216,112.22	100.00 %	12,310,805.61		233,905,306.61	362,746,792.50	100.00 %	18,137,339.63		344,609,452.87
-----	----------------	----------	---------------	--	----------------	----------------	----------	---------------	--	----------------

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
较低风险银行承兑票据组合	18,137,339.63	-5,826,534.02				12,310,805.61
合计	18,137,339.63	-5,826,534.02				12,310,805.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		221,787,291.40
合计		221,787,291.40

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,244,737,601.54	1,736,838,005.25
1 至 2 年	89,600,448.79	80,993,222.98
2 至 3 年	9,838,799.48	5,002,479.69
3 年以上	17,401,333.45	17,549,545.93
3 至 4 年	717,562.98	2,486,612.84
4 至 5 年	2,815,347.13	3,964,940.21
5 年以上	13,868,423.34	11,097,992.88
合计	3,361,578,183.26	1,840,383,253.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单 项计 提坏 账准 备的 应收 账款	15,045,846.85	0.45%	14,214,717.35	94.48%	831,129.50	91,639,364.94	0.05%	51,410,381.05	56.10%	40,228,983.89
其 中：										
按组 合计 提坏 账准 备的 应收 账款	3,346,532,336.41	99.55%	191,582,569.12	5.72%	3,154,949,767.29	1,748,743,888.91	0.95%	98,789,598.83	5.65%	1,649,954,290.08
其 中：										
按账 龄组 合计 提预 期信 用损 失的 应收 款项	3,346,532,336.41	99.55%	191,582,569.12	5.72%	3,154,949,767.29	1,748,743,888.91	0.95%	98,789,598.83	5.65%	1,649,954,290.08
合计	3,361,578,183.26	100.00%	205,797,286.47		3,155,780,896.79	1,840,383,253.85	100.00%	150,199,979.88		1,690,183,273.97

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
YS 单位 1	76,336,347.75	38,168,174.47				预期信用风险较高
YS 单位 2	2,536,918.26	1,268,459.15	2,536,918.26	2,536,918.26	100.00%	预期信用风险较高
YS 单位 3	2,389,140.00	2,389,140.00	2,389,140.00	2,389,140.00	100.00%	破产清算
YS 单位 4	1,945,566.09	1,945,566.09	1,945,566.09	1,945,566.09	100.00%	预期信用风险较高
YS 单位 5	1,065,800.93	1,065,800.93	1,065,800.93	1,065,800.93	100.00%	预期信用风险较高
YS 单位 6	7,365,591.91	6,573,240.41	7,108,421.57	6,277,292.07	88.31%	预期信用风险较高
合计	91,639,364.94	51,410,381.05	15,045,846.85	14,214,717.35		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提预期信用损失的应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,244,685,547.54	162,234,278.25	5.00%
1—2 年	88,361,221.79	17,672,244.35	20.00%
2—3 年	3,619,041.22	1,809,520.66	50.00%
3 年以上	9,866,525.86	9,866,525.86	100.00%
合计	3,346,532,336.41	191,582,569.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	51,410,381.05	-119,103.86			-37,076,559.84	14,214,717.35
按组合计提坏账准备的应收账款	98,789,598.83	93,708,959.97		-9,403.21	-906,586.47	191,582,569.12
合计	150,199,979.88	93,589,856.11		-9,403.21	-37,983,146.31	205,797,286.47

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,403.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
YS 单位 1	货款	9,403.21	公司注销无法收回	总经理审批	否
合计		9,403.21			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	625,859,413.77		625,859,413.77	18.62%	31,292,970.65
第二名	249,233,092.81		249,233,092.81	7.41%	22,338,494.03
第三名	192,514,270.96		192,514,270.96	5.73%	9,625,713.57
第四名	123,130,244.00		123,130,244.00	3.66%	6,156,512.21
第五名	117,634,030.70		117,634,030.70	3.50%	5,881,701.54
合计	1,308,371,052.24		1,308,371,052.24	38.92%	75,295,392.00

5、合同资产

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	745,276,942.12	821,284,809.01
应收账款债权凭证	13,470,756.31	338,882,966.08
合计	758,747,698.43	1,160,167,775.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	759,456,685.61	100.00%	708,987.18	0.09%	758,747,698.43	1,178,003,720.74	100.00%	17,835,945.65	1.51%	1,160,167,775.09
其中：										
按账龄组合计提预期信用损失的应收账款凭证	14,179,743.49	1.87%	708,987.18	5.00%	13,470,756.31	356,718,911.73	30.28%	17,835,945.65	5.00%	338,882,966.08
无风	745,276,942.12	98.13%		0.00%	745,276,942.12	821,284,809.01	69.72%		0.00%	821,284,809.01

险 银 行 承 兑 票 据 组 合										
合 计	759,456,685. 61	100.00 %	708,987.1 8		758,747,698. 43	1,178,003,720. 74	100.00 %	17,835,945. 65		1,160,167,775. 09

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提预期信用损失的应收债权凭证

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提预期信用损失的应收债权凭证	14,179,743.49	708,987.18	5.00%
合计	14,179,743.49	708,987.18	

按组合计提坏账准备类别名称：无风险银行承兑票据组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：无风险银行承兑汇票组合	745,276,942.12		
合计	745,276,942.12		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	17,835,945.65			17,835,945.65
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	-17,126,958.47			-17,126,958.47
2026年6月30日余额	708,987.18			708,987.18

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	17,835,945.65	-17,126,958.47				708,987.18
合计	17,835,945.65	-17,126,958.47				708,987.18

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票	3,921,255,710.24	763,251,130.33
应收债权凭证		64,600,193.13
合计	3,921,255,710.24	827,851,323.46

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	164,990,080.81	51,856,050.96
合计	164,990,080.81	51,856,050.96

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
财务资助款	138,893,960.85	137,347,109.56
原预付货款转入	61,495,468.02	69,660,190.71
应收出口退税	10,511,370.85	21,551,127.46
押金及保证金	13,939,871.44	16,143,713.15
社会保险费	5,198,447.54	4,658,933.60
代垫款项	7,241.56	1,214,837.29
备用金	770,640.17	447,801.11
其他	137,972,974.95	400,525.67
合计	368,789,975.38	251,424,238.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	167,875,701.39	41,188,928.54
1 至 2 年	4,938,834.00	5,551,492.38
2 至 3 年	1,098,825.69	1,181,181.04
3 年以上	194,876,614.30	203,502,636.59
3 至 4 年	697,110.01	2,441,887.71
4 至 5 年	3,257,664.95	10,440,914.95
5 年以上	190,921,839.34	190,619,833.93
合计	368,789,975.38	251,424,238.55

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
按单 项计 提坏 账准 备	279,877,983.02	75.89%	160,303,761.02	57.28%	119,574,222.00	168,588,029.73	67.05%	150,872,198.76	89.49%	17,715,830.97
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	88,911,992.36	24.11%	43,496,133.55	48.92%	45,415,858.81	82,836,208.82	32.95%	48,695,988.83	58.79%	34,140,219.99
其中:										
按账 龄组 合计 提预 期信 用损 失的 其他 应收 款项	88,911,992.36	24.11%	43,496,133.55	48.92%	45,415,858.81	82,836,208.82	32.95%	48,695,988.83	58.79%	34,140,219.99
合计	368,789,975.38	100.00%	203,799,894.57		164,990,080.81	251,424,238.55	100.00%	199,568,187.59		51,856,050.96

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北红星汽车制造有限公司	131,156,531.40	119,971,820.43	132,703,382.69	132,703,382.69	100.00%	预期信用风险较高
洛阳蓝宝氟业有限公司及其子公司	25,500,000.00	22,950,000.00	25,500,000.00	22,950,000.00	90.00%	预期信用风险较高

浙江永和制冷股份有限公司			114,800,000.00	0.00	0.00%	该笔款项已于 7 月 10 日收到
知豆电动汽车有限公司等公司	11,931,498.33	7,950,378.33	6,874,600.33	4,650,378.33	67.65%	因根据对方经营状况预计不能收回、已开始实行破产清算程序、期货保证金不计提坏账等
合计	168,588,029.73	150,872,198.76	168,588,029.73	150,872,198.76		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款项	88,911,992.36	43,496,133.55	48.92%
合计	88,911,992.36	43,496,133.55	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	8,146,080.25	150,872,198.76	40,549,908.58	199,568,187.59
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-293,746.71	12,731,562.26		12,437,815.55
其他变动	-4,906,108.57	-3,300,000.00		-8,206,108.57
2026 年 6 月 30 日余额	2,946,224.97	160,303,761.02	40,549,908.58	203,799,894.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☒适用 ☐不适用

其他变动主要系本公司于 2026 年 6 月 23 日出售子公司宁夏天霖新材料科技有限公司 70%股权，不再对其实施控制。宁夏天霖新材料科技有限公司以前年度计提的坏账准备予以转出。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	150,872,198.76	12,731,562.26			-3,300,000.00	160,303,761.02
按组合计提坏账准备	48,695,988.83	-293,746.71			-4,906,108.57	43,496,133.55

合计	199,568,187.59	12,437,815.55			-8,206,108.57	203,799,894.57
----	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江永和制冷股份有限公司	股权转让款	137,760,000.00	1 年以内	37.35%	
河北红星汽车制造有限公司	财务资助款	132,703,382.69	1 年以内 4,450,274.05；1-2 年 466,418.86；2-3 年 465,026.56；3 年以上 127,321,663.22	35.98%	132,703,382.69
洛阳蓝宝氟业有限公司及其子公司	财务资助款	25,500,000.00	3 年以上	6.91%	22,950,000.00
敖汉旗景昌萤石有限公司	原预付货款转入	9,000,000.00	3 年以上	2.44%	9,000,000.00
焦作市巨业新材料有限公司	原预付货款转入	8,591,468.92	3 年以上	2.33%	8,591,468.92
合计		313,554,851.61		85.02%	173,244,851.61

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	328,626,351.14	95.19%	170,425,990.40	96.89%
1 至 2 年	15,345,143.94	4.44%	4,084,317.37	2.32%
2 至 3 年	932,053.67	0.27%	1,041,152.75	0.59%
3 年以上	336,743.12	0.10%	350,408.20	0.20%
合计	345,240,291.87		175,901,868.72	

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：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
单位 1	8,762,430.70	1-2 年	合同未执行完毕
单位 2	1,571,819.42	1-2 年	合同未执行完毕
单位 3	1,550,000.00	1-2 年	未到结算期
合计	11,884,250.12		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2026 年 6 月 30 日余	占预付款	预付款时间	未结算原因
------	------------------	------	-------	-------

	额	项总额的 比例(%)		
第一名	53,966,156.43	15.63	2026 年	未到结算期
第二名	38,587,711.51	11.18	2026 年	未到结算期
第三名	37,356,590.18	10.82	2026 年	未到结算期
第四名	19,513,469.88	5.65	2026 年	未到结算期
第五名	17,115,935.36	4.96	2026 年	未到结算期
合计	166,539,863.36	48.24		

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	936,607,838.63	18,945,686.28	917,662,152.35	618,424,362.47	766,178.55	617,658,183.92
在产品	103,963,891.16	540,874.06	103,423,017.10	75,849,512.98	540,874.06	75,308,638.92
库存商品	1,394,014,538.25	43,400,773.80	1,350,613,764.45	1,044,499,282.89	59,515,733.96	984,983,548.93
周转材料	42,608.43		42,608.43	298,771.51		298,771.51
发出商品	70,005,617.50		70,005,617.50	65,300,904.13		65,300,904.13
在途物资	6,261,453.44		6,261,453.44	531,834.15		531,834.15
合计	2,510,895,947.41	62,887,334.14	2,448,008,613.27	1,804,904,668.13	60,822,786.57	1,744,081,881.56

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	766,178.55	18,238,525.39		38,302.19	20,715.47	18,945,686.28
在产品	540,874.06	0.00		0.00	0.00	540,874.06
库存商品	59,515,733.96	7,835,032.64		20,212,083.47	3,737,909.33	43,400,773.80
合计	60,822,786.57	26,073,558.03		20,250,385.66	3,758,624.80	62,887,334.14

存货说明：存货期末余额较期初余额增加 705,991,279.28 元，增加比例为 39.12%，主要系为应对下游市场需求增长，公司相应增加了主要原材料、库存商品的储备与备货。

10、持有待售资产

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵及待认证税额	586,717,482.60	467,448,274.19
预缴所得税	42,094,400.23	38,768,018.81
预缴其他税费	1,367.00	1,367.00
应收退货成本		166,551.73
合计	628,813,249.83	506,384,211.73

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中原银行股份有限公司	87,776,220.00				16,223,780.00		87,776,220.00	非交易性持有
贵州航盛锂电科技有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	非交易性持有
KORE Power, Inc.	7,243,404.99				6,466,515.21		6,980,531.99	非交易性持有
中证焦桐基金管理有限公司	5,000,000.00				403,915.07		5,000,000.00	非交易性持有
宁海知豆商务服务合伙企业（有限合伙）	1.00						1.00	非交易性持有
宁海宁豆电动汽车有限公司	1.00						1.00	非交易性持有

浙江格源新材料科技有限公司						5,000,000.00	非交易性持有
重庆能投润欣七号企业管理合伙企业（有限合伙）						60,376.37	非交易性持有
深圳市尚水智能股份有限公司		7,881,064.14		7,881,064.14		12,789,010.18	非交易性持有
合计	125,019,626.99	7,881,064.14		7,881,064.14	23,094,210.28	142,606,140.54	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中原银行股份有限公司			16,223,780.00			
贵州航盛锂能科技有限公司						
KORE Power, Inc.			6,466,515.21			
中证焦桐基金管理有限公司			403,915.07			
宁海知豆商务服务合伙企业（有限合伙）						
宁海宁豆电动汽车有限公司						
浙江格源新材料科技有限公司						
重庆能投润欣七号企业管理合伙企业（有限合伙）						
深圳市尚水智能股份有限公司		7,881,064.14				
合计		7,881,064.14	23,094,210.28			

其他说明：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)
中原银行股份有限公司	0.11
贵州航盛锂能科技有限公司	3.18
KORE Power, Inc.	3.68
中证焦桐基金管理有限公司	5.00
宁海知豆商务服务合伙企业（有限合伙）	8.09
宁海宁豆电动汽车有限公司	7.39
浙江格源新材料科技有限公司	0.7299
重庆能投润欣七号企业管理合伙企业（有限合伙）	0.0057
深圳市尚水智能股份有限公司	0.1840

注：上述持股比例为穿透计算持股比例

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
债务重组形成的债权	35,000,000.00	28,070,537.00	6,929,463.00	35,000,000.00	28,070,537.00	6,929,463.00	
其中：未实现融资收益	-2,695,132.05		-2,695,132.05	-3,141,285.01		-3,141,285.01	
合计	32,304,867.95	28,070,537.00	4,234,330.95	31,858,714.99	28,070,537.00	3,788,177.99	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	32,304,867.95	100.00 %	28,070,537.00	86.89 %	4,234,330.95	31,858,714.99	100.00 %	28,070,537.00	88.11 %	3,788,177.99
合计	32,304,867.95	100.00 %	28,070,537.00	86.89 %	4,234,330.95	31,858,714.99	100.00 %	28,070,537.00	88.11 %	3,788,177.99

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南添氟源矿业有限公司	31,858,714.99	28,070,537.00	32,304,867.95	28,070,537.00	86.89%	预期信用风险较高
合计	31,858,714.99	28,070,537.00	32,304,867.95	28,070,537.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		28,070,537.00		28,070,537.00
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

2026 年 6 月 30 日余额		28,070,537.00		28,070,537.00
-------------------	--	---------------	--	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	28,070,537.00					28,070,537.00
合计	28,070,537.00					28,070,537.00

其他说明：

公司于 2025 年 3 月 7 日与河南添氟源矿业有限公司签署《债务重组协议》，约定将本公司持有的洛阳蓝宝氟业有限公司及其子公司的债权合计 240,435,158.33 元进行转让，转让价格 65,750.000.00 元，按协议约定报告期收到款项 30,750,000.00 元，剩余 35,000,000.00 元未收款项在以后期间收回。详见附注十六（二）债务重组。

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											
梧桐树（南宁）氟基新材料转型升级基金合伙企业（有限合伙）	228,195,746.42				10,810,071.86						239,005,818.28
湖北宣化氟化工有限公司	97,151,184.64				5,461,829.73						102,613,014.37
南京顿恩电气有限公司	9,782,792.29				48,878.56						9,831,670.85
隆化县金来矿业有限公司	8,768,832.71				-373,268.26						8,395,564.45
广东龙集动力科技有限公司	5,971,037.40				-5,971,037.40						

NOMAD TRANSPORTABLE POWER SYSTEMS, INC.			8,382,701.37								8,382,701.37	
宁夏天霖新材料科技有限公 司										98,400,000.00	98,400,000.00	
小计	349,869,593.46		8,382,701.37		9,976,474.49					98,400,000.00	466,628,769.32	
合计	349,869,593.46		8,382,701.37		9,976,474.49					98,400,000.00	466,628,769.32	

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

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南空天产业基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

16、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	1,147,182.84	1,259,461.05		2,406,643.89
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	1,147,182.84	1,259,461.05		2,406,643.89
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	949,790.40	315,878.16		1,265,668.56
2. 本期增加金额	36,530.40	12,149.16		48,679.56
(1) 计提或摊销	36,530.40	12,149.16		48,679.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	986,320.80	328,027.32		1,314,348.12
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	160,862.04	931,433.73		1,092,295.77
2. 期初账面价值	197,392.44	943,582.89		1,140,975.33

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,220,445,853.33	8,503,083,657.00
合计	9,220,445,853.33	8,503,083,657.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、						

账面原值:						
1. 期初余额	2,808,092,630.74	9,068,349,168.17	54,108,816.14	681,764,859.72	349,426,263.79	12,961,741,738.56
2. 本期增加金额	161,142,254.43	1,437,680,399.50	5,597,270.06	52,151,912.95	21,299,867.79	1,677,871,704.73
1) 购置	6,839,661.47	73,623,100.15	5,597,270.06	15,763,041.93	21,198,805.84	123,021,879.45
2) 在建工程转入	154,302,592.96	1,364,057,299.35		36,388,871.02	101,061.95	1,554,849,825.28
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	288,859,167.72	485,229,886.07	5,362,252.91	37,688,639.44	21,906,600.70	839,046,546.84
1) 处置或报废	11,580,421.80	453,027,002.13	2,832,613.97	35,849,181.31	21,906,600.70	525,195,819.91
(2) 转出到在建工程		19,808,627.91				19,808,627.91
(3) 处置子公司	277,278,745.92	12,394,256.03	2,529,638.94	1,839,458.13		294,042,099.02
4. 期末余额	2,680,375,717.45	10,020,799,681.60	54,343,833.29	696,228,133.23	348,819,530.88	13,800,566,896.45
二、累计折旧						
1. 期	745,149,089.35	2,580,679,876.62	39,285,239.59	438,499,708.31	180,805,391.01	3,984,419,304.88

初余额						
2 · 本期增加金额	68,916,431.07	397,317,774.63	3,496,888.79	54,265,059.89	30,283,904.68	554,280,059.06
1) 计提	68,916,431.07	397,317,774.63	3,496,888.79	54,265,059.89	30,283,904.68	554,280,059.06
3 · 本期减少金额	41,614,451.13	191,438,279.69	4,928,672.64	30,419,512.22	12,480,980.54	280,881,896.22
1) 处置或报废	5,693,270.60	185,302,926.64	2,506,319.71	28,882,109.59	12,480,980.54	234,865,607.08
(2) 转出到在建工程		3,919,779.74				3,919,779.74
(3) 处置子公司	35,921,180.53	2,215,573.31	2,422,352.93	1,537,402.63		42,096,509.40
4 · 期末余额	772,451,069.29	2,786,559,371.56	37,853,455.74	462,345,255.98	198,608,315.15	4,257,817,467.72
三、减值准备						
1 · 期初余额	156,354,970.04	306,853,728.66	11,582.31	10,924,185.78	94,309.89	474,238,776.68
2 · 本期增加金额	1,571,124.77	4,229,109.84				5,800,234.61
1) 计提	1,571,124.77	3,976,793.42				5,547,918.19
(2) 在建转入		252,316.42				252,316.42
3 · 本	75,436,997.88	80,587,349.82		1,711,088.19		157,735,435.89

期减少金额						
1) 处置或报废		74,533,472.64		1,711,011.02		76,244,483.66
(2) 处置子公司	75,436,997.88	6,053,877.18		77.17		81,490,952.23
4. 期末余额	82,489,096.93	230,495,488.68	11,582.31	9,213,097.59	94,309.89	322,303,575.40
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,825,435,551.23	7,003,744,821.36	16,478,795.24	224,669,779.66	150,116,905.84	9,220,445,853.33
2. 期初账面价值	1,906,588,571.35	6,180,815,562.89	14,811,994.24	232,340,965.63	168,526,562.89	8,503,083,657.00

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	57,367,711.09
机器设备	196,808.49
运输设备	6,752.14
电子设备	3,375.98
合计	57,574,647.70

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	79,027,916.72	国家划拨土地，未办理产权证
房屋及建筑物	779,571,663.43	自建房，证书办理中
合计	858,599,580.15	

(4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 固定资产清理

其他说明：

固定资产抵押情况：子公司多氟多阳福新材料有限公司在中国工商银行股份有限公司阳泉德胜街支行借款 50,000,000.00 元，期限为 2025 年 12 月 31 日至 2026 年 12 月 25 日，以多氟多阳福新材料有限公司一块土地和一处房产作为抵押物【土地证编号晋（2022）平定县不动产第 0000320 号，房产证号晋（2023）平定县不动产权第 0001489 号】。抵押的固定资产的账面原值为 72,460,034.78 元，账面价值为 60,761,300.49 元。子公司河南亿丰电子新材料有限公司在永赢金融租赁有限公司设备抵押贷款 3,000,000.00 元，期限为 2026 年 4 月 2 日至 2028 年 3 月 2 日。以河南亿丰电子新材料有限公司机器设备作为抵押，抵押的机器设备账面原值 3,133,628.33 元，账面价值 2,432,059.89 元，详见附注十四（一）-3。

固定资产减值情况：子公司宁夏盈氟金和科技有限公司对部分拆除或不再使用的资产进行减值测试，其中固定资产-房屋及建筑物减值 1,571,124.77 元，固定资产-机器设备减值 3,976,793.42 元。

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,951,106,587.27	3,256,129,525.59
工程物资	13,119,582.84	32,164,235.73
合计	2,964,226,170.11	3,288,293,761.32

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万吨锂离子电池电解液关键材料项目	896,331,284.65		896,331,284.65	892,338,482.77		892,338,482.77
20GWh 锂电池项目	631,405,156.02		631,405,156.02	602,461,371.17		602,461,371.17
5000 吨/年高纯硅烷系列产品生产项目	466,712,174.59		466,712,174.59	451,050,037.68		451,050,037.68
生产线改造	221,134,848.76	59,040.30	221,075,808.46	270,221,571.59	311,356.72	269,910,214.87
年产 100 吨硼稳定同位素系列新材料项目	144,075,500.11		144,075,500.11	139,738,064.14		139,738,064.14
年产 4GWh	117,062,040.71		117,062,040.71	45,714,172.34		45,714,172.34

锂离子电池生 产线改扩建项 目						
100MW/200M Wh 新型储能电 站示范项目	105,689,635.97		105,689,635.97	90,379,630.29		90,379,630.29
人才广场建 设项目	89,850,000.18		89,850,000.18	76,788,828.52		76,788,828.52
磷肥副产氟 资源综合利用 及产业链延伸 项目	63,944,265.92		63,944,265.92	132,112,247.90		132,112,247.90
年产 3.6 万 吨动力锂电池 关键材料项目	49,487,520.76		49,487,520.76			
500ta 高纯 纳米硅粉及 5000ta 硅碳复 合材料生产项 目	49,121,145.36		49,121,145.36	39,433,611.33		39,433,611.33
年产 2 万吨 高纯晶体六氟 磷酸锂项目	44,028,850.34		44,028,850.34	12,393,241.17		12,393,241.17
年产 1000 吨同位素系列 新材料项目	36,847,881.31		36,847,881.31	15,406,128.72		15,406,128.72
厂区环保改 造提升	23,035,931.37		23,035,931.37	2,332,743.54		2,332,743.54
氟硅酸制氢 氟酸联产白炭 黑项目	8,603,997.73		8,603,997.73	70,928,323.29		70,928,323.29
一车间氟硅 酸制氢氟酸联 产白炭黑技改 项目	3,835,393.79		3,835,393.79	99,495,280.04		99,495,280.04
固废堆场项 目				21,816,178.94		21,816,178.94
10000 吨/年 聚偏氟乙烯 (PVDF)烘干技 改项目				17,996,318.62		17,996,318.62
年产 32500 吨含氟新材料 及电池级氟化 锂生产装置更 新改造升级项 目				386,562,000.58	110,727,350. 32	275,834,650.26
合计	2,951,165,627. 57	59,040.3 0	2,951,106,587. 27	3,367,168,232. 63	111,038,707. 04	3,256,129,525. 59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期 其他 减少	期末余额	工程累 计投入 占预算	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期 利息 资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------------	----------------	------	-------------------	------	---------------	------------------	----------------	------

					金额		比例				化率	
人才广场建设 项目	154,642,000.00	76,788,828.52	13,061,171.66			89,850,000.18	58.10%	58.10%				其他
100MW/200MWh 新型储能电站示 范项目	160,000,000.00	90,379,630.29	15,310,005.68			105,689,635.97	66.06%	66.06%				其他
年产 10 万吨 锂离子电池电解 液关键材料项目	5,150,000,000.00	892,338,482.77	58,377,427.88	54,384,626.00		896,331,284.65	19.68%	19.68%				募集资金和 自有资金
氟硅酸制氢氟 酸联产白炭黑项 目	474,500,000.00	70,928,323.29	-13,551,922.24	48,772,403.32		8,603,997.73	12.09%	12.09%	21,329,778.75	2,332,107.62	2.53%	其他
5000 吨/年高 纯硅烷系列产品 生产项目	698,630,000.00	451,050,037.68	15,662,136.91			466,712,174.59	66.80%	66.80%				其他
年产 2 万吨高 纯晶体六氟磷酸 锂项目	1,100,000,000.00	12,393,241.17	117,910,957.87	86,275,348.70		44,028,850.34	11.85%	11.85%				其他
20GWh 锂电池 项目	2,000,000,000.00	602,461,371.17	1,009,003,944.26	980,060,159.41		631,405,156.02	80.57%	80.57%				其他
磷肥副产氟资 源综合利用及产 业链延伸项目	500,000,000.00	132,112,247.90	56,618,561.45	124,786,543.43		63,944,265.92	37.75%	37.75%				其他
年产 3.6 万吨 动力锂电池关键 材料项目	1,153,884,300.00		49,487,520.76			49,487,520.76	4.29%	4.29%				其他
合计	11,391,656,300.00	2,328,452,162.79	1,321,879,804.23	1,294,279,080.86	0.00	2,356,052,886.16			21,329,778.75	2,332,107.62	2.53%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
年产 32500 吨含 氟新材料及电池 级氟化锂设备更 新改造项目	110,727,350.32		110,727,350.32		子公司股权转让
盈氟金和新建 35KV 及保安电源 供配电改造	252,316.42		252,316.42		转为固定资产
合计	110,979,666.74		110,979,666.74		—

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	199,072.12		199,072.12	199,072.12		199,072.12
尚未安装的设备	12,920,510.72		12,920,510.72	31,965,163.61		31,965,163.61
合计	13,119,582.84		13,119,582.84	32,164,235.73		32,164,235.73

19、生产性生物资产

20、油气资产

☐适用 ☒不适用

21、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元				
项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,303,781.11	577,411,894.63	96,952,348.98	687,668,024.72
2. 本期增加金额		305,952.50		305,952.50
租赁		305,952.50		305,952.50
3. 本期减少金额		52,222.75		52,222.75
处置子公司		52,222.75		52,222.75
4. 期末余额	13,303,781.11	577,665,624.38	96,952,348.98	687,921,754.47
二、累计折旧				
1. 期初余额	5,216,743.68	57,748,377.88	23,425,895.58	86,391,017.14
2. 本期增加金额	665,584.95	13,953,998.53	5,880,453.48	20,500,036.96
(1) 计提	665,584.95	13,953,998.53	5,880,453.48	20,500,036.96
3. 本期减少金额		18,972.48		18,972.48
(1) 处置				
处置子公司		18,972.48		18,972.48
4. 期末余额	5,882,328.63	71,683,403.93	29,306,349.06	106,872,081.62
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	7,421,452.48	505,982,220.45	67,645,999.92	581,049,672.85
2. 期初账面价值	8,087,037.43	519,663,516.75	73,526,453.40	601,277,007.58

22、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权及专有技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	645,897,658.28			79,010,573.02	95,049,582.92	8,285,166.20	828,242,980.42
2. 本期增加金额	19,217,650.00			13,415,094.36	3,861,411.01		36,494,155.37
(1) 购置	19,217,650.00			13,415,094.36	3,861,411.01		36,494,155.37
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	102,955,189.57			262,267.41	4,605,872.83	1,409,159.50	109,232,489.31
(1) 处置	52,053,955.38						52,053,955.38
(2) 处置子公司	50,901,234.19			262,267.41	4,605,872.83	1,409,159.50	57,178,533.93
4. 期末余额	562,160,118.71			92,163,399.97	94,303,320.28	6,876,006.70	755,502,845.66
二、累计摊销							
1. 期初余额	73,478,650.88			52,217,807.52	86,499,794.70	5,926,705.37	218,122,958.47
2. 本期增加金额	9,340,702.84			1,960,791.87	9,477,783.53	182,891.29	20,962,169.53
(1) 计提	9,340,702.84			1,960,791.87	9,477,783.53	182,891.29	20,962,169.53
3. 本期减少金额	7,694,507.50			112,078.31	5,094,345.40	1,409,159.50	14,310,090.71
(1) 处置	870,478.01			38,625.71	885,228.80		1,794,332.52
(2) 处置子公司	6,824,029.49			73,452.60	4,209,116.60	1,409,159.50	12,515,758.19
(3) 外币报表折算差额					1,272.32		1,272.32
4. 期末余额	75,124,846.22			54,066,521.08	90,881,960.51	4,700,437.16	224,773,764.97
三、减值准备							
1. 期初余额	1,163,354.03			7,586,289.74	6,394.65		8,756,038.42
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	1,163,354.03			7,586,289.74	6,394.65		8,756,038.42
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	485,871,918.46			30,510,589.15	3,414,965.12	2,175,569.54	521,973,042.27
2. 期初 账面价值	571,255,653.37			19,206,475.76	8,543,393.57	2,358,460.83	601,363,983.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	44,996,168.54	证书办理中

其他说明

无形资产抵押情况：子公司多氟多阳福新材料有限公司在中国工商银行股份有限公司阳泉德胜街支行借款 50,000,000.00 元，期限为 2025 年 12 月 31 日至 2026 年 12 月 25 日，以多氟多阳福新材料有限公司一块土地和一处房产作为抵押物【土地证编号晋（2022）平定县不动产第 0000320 号，房产证号晋（2023）平定县不动产权第 0001489 号】。抵押的土地使用的账面原值为 36,520,920.00 元，账面价值为 33,234,037.20 元。子公司浙江中宁硅业股份有限公司在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行项目授信 260,000,000.00 元，期限为【2024 年 12 月 24 日至 2027 年 12 月 23 日，以浙江中宁硅业股份有限公司一块土地作为抵押物土地证编号浙(2023)衢州市不动产第 0022698 号】。抵押的土地使用的账面原值为 17,502,996.00 元，账面价值为 16,394,472.92 元。子公司河南亿丰电子新材料有限公司在中国农业银行股份有限公司获嘉新市场支行流资贷款 5,200,000.00 元，期限为 2025 年 6 月 19 日至 2026 年 6 月 18 日，已于 2026 年 6 月 17 日结清。以河南亿丰电子新材料有限公司土地/房产【豫（2024）获嘉县不动产权第 0003125 号】作为抵押，抵押的资产账面原值 4,813,330.89 元，账面价值 4,085,784.08 元。

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南省有色金属工业有限公司	638,818.94					638,818.94
浙江中宁硅业股份有限公司	3,748,582.69					3,748,582.69
合计	4,387,401.63					4,387,401.63

(2) 业绩承诺完成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

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算预计未来现金流量现值。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	29,115,943.89		8,634,296.40		20,481,647.49
车间改造维修费	42,193,235.62		20,911,577.34		21,281,658.28
其他	7,337,489.06	6,478,625.16	1,418,952.08	8,250.00	12,388,912.14
合计	78,646,668.57	6,478,625.16	30,964,825.82	8,250.00	54,152,217.91

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	569,053.27	85,357.99	1,773,278.87	265,991.83
内部交易未实现利润	1,412,091.70	316,277.86	1,412,091.70	316,277.86

租赁负债	708,402,799.04	106,309,765.66	700,861,812.14	105,178,617.62
税前可弥补亏损	130,115,709.11	19,908,894.93	422,868,779.79	63,526,915.02
信用减值准备	380,561,569.66	60,223,248.47	350,507,058.19	55,257,947.31
递延收益	123,823,346.88	19,036,245.69	128,016,502.92	19,202,475.44
预计负债	25,231,326.78	3,784,699.02	16,638,081.27	2,495,712.19
股份支付成本	13,485,507.82	2,073,223.24	11,030,077.18	1,654,511.58
合计	1,383,601,404.26	211,737,712.86	1,633,107,682.06	247,898,448.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	576,346,213.14	86,536,795.87	596,764,958.16	89,599,607.63
固定资产	108,980,866.90	16,347,130.04	116,094,995.15	17,414,249.28
无形资产	30,666,790.94	4,600,018.64	33,660,884.86	5,049,132.73
公允价值变动	238,360.91	35,754.14	417,823.71	62,673.56
预计退货毛利			34,349.15	5,152.37
其他			17,217,055.72	2,582,558.36
合计	716,232,231.89	107,519,698.69	764,190,066.75	114,713,373.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	86,448,000.59	125,289,712.27	89,508,493.23	158,389,955.62
递延所得税负债	86,448,000.59	21,071,698.10	89,508,493.23	25,204,880.70

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	518,675,876.70		518,675,876.70	389,966,418.74		389,966,418.74
借款（财务资助）	168,000,000.00		168,000,000.00			
合计	686,675,876.70		686,675,876.70	389,966,418.74		389,966,418.74

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加 296,709,457.96 元，增加比例 76.09%，主要系本期预付工程款、设备款增加、对子公司丧失控制权后原财务资助转入其他非流动资产所致。

27、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限	受限情况	账面余额	账面价值	受限	受限情况

			类型				类型	
货币资金	1,913,027,493.77	1,913,027,493.77		银行承兑 汇票保证金	1,786,814,974.29	1,786,814,974.29		银行 承兑 汇票 保证金
固定资产	80,406,994.00	67,279,144.46		详见附注 十四、承 诺及或有 事项	77,273,365.67	66,779,427.80		固定 资产 抵押
无形资产	54,023,916.00	49,628,510.12		详见附注 十四、承 诺及或有 事项	54,023,916.00	50,518,809.20		无形 资产 抵押
货币资金	15,000,000.00	15,000,000.00		质押借款 保证金	65,000,000.00	65,000,000.00		质押 借款 保证金
货币资金	3,768,862.48	3,768,862.48		司法及其 他冻结资 金	6,836,103.39	6,836,103.39		司法 冻结 资金
货币资金	30,522,042.81	30,522,042.81		期货保证 金	21,138,893.24	21,138,893.24		期货 保证 金
货币资金	400,000.00	400,000.00		用途部分 受限	400,000.00	400,000.00		用途 部分 受限
货币资金	37,668,924.93	37,668,924.93		未到期应 收利息	132,030,599.03	132,030,599.03		未到 期应 收利 息
应收款项 融资					67,671,023.40	67,671,023.40		银行 承兑 汇票 质押
合计	2,134,818,233.99	2,117,294,978.57			2,211,188,875.02	2,197,189,830.35		

28、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	61,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	25,200,000.00
保证借款	770,000,000.00	972,477,476.26

信用借款	69,398,046.82	140,860,000.00
未到期应付利息	178,519.71	832,548.95
合计	899,576,566.53	1,200,370,025.21

短期借款分类的说明：

（1）保证借款由本公司提供担保，提供担保内容的具体明细详见附注十二（五）-5。

（2）质押借款以知识产权作为质押物，详见附注十四（一）-1、2。

（3）抵押借款以房产及土地使用权作为抵押物，详见附注十四（一）-3。

29、交易性金融负债

30、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	1,704,960.00	1,312,000.00
合计	1,704,960.00	1,312,000.00

31、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,097,629.27	23,520,368.96
银行承兑汇票	3,584,021,892.33	2,669,950,789.66
信用证	79,694,289.86	80,074,736.81
合计	3,689,813,811.46	2,773,545,895.43

32、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料备件款	1,814,915,837.17	1,269,197,893.54
设备款等	611,782,994.53	572,903,834.94
工程款	81,008,756.29	116,438,526.81
运输费	36,007,828.04	29,708,894.52
技术服务费	1,807,859.96	4,683,146.43
其他	17,108,182.89	20,054,569.79
合计	2,562,631,458.88	2,012,986,866.03

（2）账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

宁波格劳博智能工业有限公司	14,864,060.45	未到结算期
合计	14,864,060.45	

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	14,650,000.00	9,750,000.00
其他应付款	119,033,240.91	119,006,193.95
合计	133,683,240.91	128,756,193.95

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,650,000.00	9,750,000.00
合计	14,650,000.00	9,750,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

资金优先保证经营。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
能源动力费	64,768,387.03	63,363,379.99
押金及保证金	17,869,861.12	14,348,639.30
劳务费	19,238,746.94	12,793,983.74
代垫费用	8,525,804.01	4,548,269.95
其他	8,630,441.81	23,951,920.97
合计	119,033,240.91	119,006,193.95

34、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	202,335,368.69	198,736,273.40
设计费及服务费	14,466,226.43	334,622.65
合计	216,801,595.12	199,070,896.05

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ENCHEM CO. LTD.	18,957,462.65	未至结算期
合计	18,957,462.65	

35、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,941,708.96	451,982,556.24	424,649,652.32	101,274,612.88
二、离职后福利-设定提存计划	383,849.49	37,660,280.46	37,590,238.63	453,891.32
三、辞退福利		13,709,142.93	13,709,142.93	
合计	74,325,558.45	503,351,979.63	475,949,033.88	101,728,504.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	72,573,102.70	380,322,795.57	353,641,185.21	99,254,713.06
2、职工福利费		32,971,471.34	32,971,471.34	
3、社会保险费	233,159.51	20,159,673.18	20,116,524.30	276,308.39
其中：医疗保险费	198,570.60	17,687,952.21	17,652,155.23	234,367.58
工伤保险费	34,588.91	2,471,720.97	2,464,369.07	41,940.81
4、住房公积金	13,112.00	10,154,856.00	10,159,276.00	8,692.00
5、工会经费和职工教育经费	1,122,334.75	8,373,760.15	7,761,195.47	1,734,899.43
合计	73,941,708.96	451,982,556.24	424,649,652.32	101,274,612.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	372,217.60	36,181,313.74	36,114,147.57	439,383.77
2、失业保险费	11,631.89	1,474,157.12	1,471,281.46	14,507.55
补充养老保险金		4,809.60	4,809.60	
合计	383,849.49	37,660,280.46	37,590,238.63	453,891.32

36、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,177,361.84	10,011,758.86
企业所得税	29,553,846.24	20,960,439.04
个人所得税	3,932,023.79	1,453,728.91
城市维护建设税	359,971.41	146,953.93

土地使用税	4,790,142.97	6,450,282.21
房产税	4,328,901.69	5,138,196.36
印花税	4,604,205.03	3,969,939.99
资源税	348,566.40	284,616.60
地方性水利基金	69,078.54	192,812.25
环保税	122,111.90	117,642.96
教育费附加	159,068.54	66,223.59
地方教育费附加	106,045.68	44,149.04
合计	60,551,324.03	48,836,743.74

37、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,620,881,468.46	1,407,766,581.65
一年内到期的租赁负债	74,733,881.47	75,428,257.68
合计	1,695,615,349.93	1,483,194,839.33

38、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	221,787,291.40	279,755,801.78
预收货款中销项税	17,186,030.60	22,359,440.18
应收退货收入		132,202.58
合计	238,973,322.00	302,247,444.54

39、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,600,000.00	29,800,000.00
保证借款	982,644,717.00	820,347,200.45
信用借款	6,920,900,000.00	4,579,350,000.00
未到期应付利息	3,840,992.52	3,580,190.16
减：一年内到期的长期借款	-1,620,610,350.06	-1,407,766,581.65
合计	6,316,375,359.46	4,025,310,808.96

长期借款分类的说明：

(1) 保证借款由多氟多新材料股份有限公司及子公司少数股东提供担保。其中，由多氟多新材料股份有限公司提供担保内容的具体明细详见附注十二（五）-5。

(2) 质押借款以定期存单及票据作为质押物，详见附注十四（一）-1、2。

40、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,459,767.85	83,638,416.70
1-2 年	41,427,234.85	41,429,153.00
2-3 年	129,975,590.48	129,986,436.64
3-4 年	125,586,291.57	125,596,994.00
4-5 年	191,902,291.37	191,904,209.52
5 年以上	268,487,000.09	275,700,900.24
减：未确认融资费用	-132,182,653.24	-147,394,297.96
减：一年内到期的租赁负债	-74,733,881.47	-75,428,257.68
合计	633,921,641.50	625,433,554.46

其他说明：本期确认租赁负债利息费用 15,046,407.18 元。

41、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,697,900.00	
合计	2,697,900.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,697,900.00	

42、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	50,852,635.22	36,823,045.02	售后服务
合计	50,852,635.22	36,823,045.02	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：预计负债期末余额较期初余额增加 14,029,590.20 元，增加比例 38.10%，主要系增加产品质量保证金所致。

43、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	875,483,123.08	205,116,590.00	53,750,772.37	1,026,848,940.71	政府补助
与收益相关政府补助	1,774,904.50	3,110,000.00	2,189,884.50	2,695,020.00	政府补助
合计	877,258,027.58	208,226,590.00	55,940,656.87	1,029,543,960.71	

其他说明：

本公司政府补助详见附注九、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
回购义务款本金及利息		108,824,424.66
合计		108,824,424.66

45、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,190,432,569.00						1,190,432,569.00

其他说明：

股权质押情况说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，李世江先生共持有本公司股份 122,475,444.00 股，占公司现有总股本的 10.29%，共质押股份 8,010,000.00 股，占其持有本公司股份总数的 6.54%，占公司总股本的 0.67%。

截至 2026 年 6 月 30 日，焦作多氟多实业集团有限公司共持有本公司股份 28,468,899.00 股，占公司现有总股本的 2.39%，共质押股份 17,500,000.00 股，占其持有本公司股份总数的 61.47%，占公司总股本的 1.47%。

截至 2026 年 6 月 30 日，李凌云女士共持有本公司股份 7,367,486.00 股，占公司现有总股本的 0.62%，共质押股份 6,923,774.00 股，占其持有本公司股份总数的 93.98%，占公司总股本的 0.58%。

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,195,848,394.34			5,195,848,394.34
其他资本公积	11,391,727.95	2,791,411.08		14,183,139.03
（1）被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动	361,650.82			361,650.82
（2）未行权的股份支付	11,030,077.13	2,791,411.08		13,821,488.21
合计	5,207,240,122.29	2,791,411.08		5,210,031,533.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

其他资本公积--未行权的股份支付本期增加 2,791,411.08 元，为子公司浙江中宁硅业股份有限公司本期应当分摊的股份支付成本。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购用于股权激励计划或员工持股计划	451,418,858.76			451,418,858.76
合计	451,418,858.76			451,418,858.76

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 25,182,456.07	6,814,755.28				7,446,133.92	-631,378.64	- 17,736,322.15
其他权益工具投资公允价值变动	- 25,182,456.07	6,814,755.28				7,446,133.92	-631,378.64	- 17,736,322.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,117,556.74	- 15,051,920.32				- 6,150,884.28	- 8,901,036.04	-7,268,441.02
外币财务报表折算	-1,117,556.74	- 15,051,920.32				- 6,150,884.28	- 8,901,036.04	-7,268,441.02

算差 额								
其他 综合 收益 合计	- 26,300,012.81	-8,237,165.04				1,295,249.64	- 9,532,414.68	- 25,004,763.17

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,089,766.88	29,727,516.51	29,496,648.04	10,320,635.35
合计	10,089,766.88	29,727,516.51	29,496,648.04	10,320,635.35

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	474,116,783.97	444,860.44		474,561,644.41
合计	474,116,783.97	444,860.44		474,561,644.41

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,993,038,928.26	2,020,920,892.91
调整后期初未分配利润	1,993,038,928.26	2,020,920,892.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	511,861,621.91	51,330,191.70
减：提取法定盈余公积	444,860.44	8,259.24
应付普通股股利	231,198,659.60	232,101,419.60
期末未分配利润	2,273,257,030.13	1,840,141,405.77

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,755,384,926.94	5,381,513,929.50	4,239,656,807.90	3,772,386,461.14
其他业务	280,455,715.78	136,671,941.25	88,778,064.84	36,832,895.78
合计	7,035,840,642.72	5,518,185,870.75	4,328,434,872.74	3,809,219,356.92

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收	营业成	营业收	营业成	营业收	营业成

			入	本	入	本	入	本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类	7,035,840,642.72	5,518,185,870.75						
其中：								
内贸	6,089,785,935.04	4,776,284,315.26						
外贸	946,054,707.68	741,901,555.49						
市场或客户类型								
其中：								
合同类型	7,035,840,642.72	5,518,185,870.75						
其中：								
氟基新材料	1,457,198,956.05	1,272,208,747.60						
电子信息材料	264,928,696.80	216,544,549.83						
新能源材料	2,591,908,279.14	1,675,956,179.06						
新能源电池	2,395,790,722.80	2,110,422,734.11						
其他	326,013,987.93	243,053,660.15						
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	7,035,840,642.72	5,518,185,870.75						

其他说明

注：其他成本包含依据财政部、国务院国资委、银保监会和证监会联合发布的《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号）相关指导意见计入营业成本的停工损失。

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,100,945.66	743,480.03
教育费附加	1,708,478.56	398,568.99
资源税	412,887.90	625,528.45
房产税	10,051,509.15	9,526,074.15
土地使用税	9,258,456.06	9,015,023.11
车船使用税	16,029.92	11,596.37
印花税	8,775,834.48	4,707,736.31
地方教育费附加	1,138,985.70	265,712.58

环保税	180,012.97	96,695.49
地方性水利基金	177,952.83	235,979.40
其他	1,713.06	
合计	35,822,806.29	25,626,394.88

54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	167,343,699.20	97,740,762.86
折旧费	61,045,049.61	45,079,370.91
其他	33,659,529.41	52,428,468.16
无形资产摊销	11,458,543.27	10,121,712.16
安全生产费	8,811,676.55	8,161,758.40
动力费	8,746,511.77	9,484,290.71
咨询顾问费	8,029,424.90	9,009,291.85
环保治理费	5,305,607.12	6,385,331.69
业务招待费	5,289,866.39	5,366,882.41
物料消耗	4,777,211.51	4,897,222.40
差旅费	3,517,474.96	3,424,941.42
期权成本	2,686,329.75	2,561,053.15
办公费	2,250,455.09	1,983,265.19
修理费	2,009,536.78	1,924,404.50
保险费	645,357.18	446,956.04
合计	325,576,273.49	259,015,711.85

55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,190,546.42	9,474,374.42
其他	8,756,661.13	3,070,325.52
物料消耗	4,421,018.71	3,191,808.37
销售费用-市场开拓费等	3,865,836.02	3,262,402.63
广告、宣传费	3,399,268.89	2,319,492.16
差旅费	2,545,220.83	2,952,272.19
包装费	2,013,906.96	1,524,280.78
办公费	492,693.72	291,948.98
装卸费	242,353.25	174,591.95
合计	35,927,505.93	26,261,497.00

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	210,685,301.19	95,370,631.18
职工薪酬	66,990,640.92	58,516,512.83
折旧费	47,138,390.93	32,241,148.45
动力费用	21,651,754.62	14,992,982.07
委外研究	3,226,886.00	224,310.73
其他	2,306,706.21	2,539,791.74
差旅费	742,631.43	780,713.55

期权成本	105,081.33	166,011.65
试制产品的检验费	30,977.36	147,477.36
合计	352,878,369.99	204,979,579.56

其他说明

本公司研发支出情况详见附注六、研发支出。

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,936,469.23	91,300,300.95
减：利息收入	45,435,969.53	72,593,528.20
汇兑损益	23,221,240.68	-302,837.51
手续费	1,846,289.17	1,714,418.03
其他	904,369.46	513,248.02
合计	81,472,399.01	20,631,601.29

其他说明

财务费用说明：财务费用本期发生额较上期发生额增加 60,840,797.72 元，增加比例 294.89%，主要系公司本期利息收入减少、汇率变动导致汇兑损失增加所致。

58、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	47,628,402.71	36,599,658.80
与收益相关的政府补助	31,605,479.37	16,842,861.35
个税手续费返还	290,222.28	558,361.36
税收优惠	40,532,502.98	29,627,194.35
合计	120,056,607.34	83,628,075.86

59、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-179,462.79	61,031.88
衍生金融资产	-2,056,600.00	1,405,280.00
合计	-2,236,062.79	1,466,311.88

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,976,474.49	-1,938,855.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,989,331.83	-65,801.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,903.84	71,012.46

处置交易性金融资产取得的投资收益	3,001,395.23	2,513,394.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	86,524.18	
债务重组收益	7,053,619.81	42,615,806.12
应收款项融资票据贴现	-4,758,284.88	-4,211,937.05
处置衍生金融资产取得的投资收益	-10,558,108.43	2,316,193.59
合计	-157,807.59	41,299,812.70

其他说明

投资收益本期发生额较上期发生额减少 41,457,620.29 元，主要系上年同期产生债务重组收益所致。

61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,826,534.02	2,626,418.92
应收账款坏账损失	-93,589,856.11	-15,300,726.41
其他应收款坏账损失	-12,437,815.55	2,463,444.12
长期应收款坏账损失		-28,070,537.00
应收账款债权凭证坏账损失	17,126,958.47	-3,346,456.47
合计	-83,074,179.17	-41,627,856.84

其他说明

信用减值损失说明：信用减值损失本期发生额较上期发生额增加 41,446,322.33 元，主要系本期应收款项期末余额增加所致。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,071,489.31	-8,984,711.15
四、固定资产减值损失	-5,547,918.19	
合计	-31,619,407.50	-8,984,711.15

其他说明：

资产减值损失说明：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 22,634,696.35 元，主要系部分存货存在减值迹象，计提的存货跌价准备增加所致。

63、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-8,654,262.67	-4,233,702.96
合计	-8,654,262.67	-4,233,702.96

64、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
保险赔款	24,051.00	470,325.00	24,051.00
久悬未决收入	260,999.50		260,999.50
违约赔偿收入	321,453.91	3,986,193.03	321,453.91
其他	1,713,629.74	2,362,342.24	1,713,629.74
非流动资产毁损报废利得		3,534.73	
合计	2,320,134.15	6,822,395.00	2,320,134.15

其他说明：

营业外收入的说明：本期发生额比上期发生额减少 4,502,260.85 元，减少比例约 65.99%，主要系上年同期子公司产生违约赔偿收入所致。

65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,390.00	224,120.00	5,390.00
赔偿金及罚款	40,000.00	81,554.31	40,000.00
非流动资产毁损报废损失	75,950.19	-17.00	75,950.19
其他	770,116.59	1,835,619.33	770,116.59
合计	891,456.78	2,141,276.64	891,456.78

其他说明：

营业外支出的说明：本期发生额比上期发生额减少 1,249,819.86 元，减少比例约 58.37%，主要系上年同期转出已抵扣进项税所致。

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,062,911.28	11,943,401.17
递延所得税费用	29,726,128.14	11,277,749.24
合计	107,789,039.42	23,221,150.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	681,720,982.25

按法定/适用税率计算的所得税费用	102,258,147.34
子公司适用不同税率的影响	482,189.40
调整以前期间所得税的影响	1,326,084.58
非应税收入的影响	-49,220,704.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,941,809.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,181,329.13
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	-11,817,157.64
所得税费用	107,789,039.42

67、其他综合收益

详见附注

68、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	250,266,160.57	109,969,369.70
利息收入	157,790,797.26	41,876,510.57
房租收入	1,849,508.34	836,774.81
开具应付票据对应受限资金的减少	2,431,669,365.62	1,439,387,516.45
司法冻结	5,902,349.97	100,892.01
其他	73,698,453.83	27,600,266.55
合计	2,921,176,635.59	1,619,771,330.09

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费	2,844,774.00	2,022,012.79
技术开发费	5,586,735.14	859,025.12
差旅费、销售佣金	9,660,010.24	11,020,943.92
审计、代理、咨询费	8,269,517.13	8,849,407.61
办公费、会议费、水电费等	3,601,585.55	3,198,344.78
环保治理款	5,174,273.88	4,710,176.07
业务招待费	6,187,273.64	6,170,866.31
广告、宣传费	3,644,640.70	2,331,080.96
开具应付票据对应受限资金的增加	2,126,735,343.96	1,653,005,477.76
保证金	29,219,745.79	22,336,761.53
司法冻结资金	2,835,109.06	1,652,644.33
保险	2,573,203.25	735,816.74
其他	78,630,471.66	40,960,471.01
合计	2,284,962,684.00	1,757,853,028.93

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开具应付票据对应受限资金的减少	94,604,481.61	30,924,101.03
收回借款等		46,550,000.00
合计	94,604,481.61	77,474,101.03

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开具应付票据对应受限资金的增加	475,771,023.93	20,209,734.91
支付借款		1,500,000.00
合计	475,771,023.93	21,709,734.91

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务资助款	10,200,000.00	3,000,000.00
融资租赁贷款	3,000,000.00	
合计	13,200,000.00	3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二级市场回购股份		125,630,041.71
财务资助款	15,200,000.00	
其他	62,017,448.50	4,217,080.29
合计	77,217,448.50	129,847,122.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	573,931,942.83	35,708,628.68
加：资产减值准备	90,686,644.93	11,991,139.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	554,280,059.06	416,260,067.02
使用权资产折旧	20,548,716.52	18,368,917.81
无形资产摊销	18,205,698.19	13,742,986.01
长期待摊费用摊销	30,964,825.82	30,770,106.00
处置固定资产、无形资产和其	8,654,262.67	4,233,702.96

他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	75,950.19	-17.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	2,236,062.79	-1,466,311.88
财务费用（收益以“—”号填列）	100,936,469.23	91,300,300.95
投资损失（收益以“—”号填列）	157,807.59	-41,299,812.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	33,100,243.35	11,851,971.99
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-4,133,182.60	-574,106.75
存货的减少（增加以“—”号填列）	-705,991,279.28	100,087,889.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,270,651,155.99	-237,204,712.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	880,575,400.45	-430,356,896.52
其他	2,791,411.08	2,727,064.80
经营活动产生的现金流量净额	336,369,876.83	26,140,917.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,335,773,512.09	4,675,919,369.74
减：现金的期初余额	3,018,381,733.28	3,682,198,841.27
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	1,317,391,778.81	993,720,528.47

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	91,840,000.00
其中：	
宁夏天霖新材料科技有限公司	91,840,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,197,553.31
其中：	
宁夏天霖新材料科技有限公司	2,197,553.31
其中：	
处置子公司收到的现金净额	89,642,446.69

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,335,773,512.09	3,018,381,733.28
其中：库存现金	11,680.29	70,494.45
可随时用于支付的银行存款	4,335,761,831.80	3,018,311,238.83
三、期末现金及现金等价物余额	4,335,773,512.09	3,018,381,733.28

70、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			196,204,062.83
其中：美元	15,129,804.07	6.8109	103,047,582.54
欧元	1,250,040.17	7.7671	9,709,187.00
港币			
林吉特	558,868.62	1.67342	935,221.93
新币	1,340,669.48	5.2605	7,052,591.80
越南盾	2,141,250,067.00	0.00026	556,725.02
韩元	17,011,913,612.00	0.00440	74,902,754.54
应收账款			407,147,658.70
其中：美元	53,398,045.65	6.8109	363,688,749.12
欧元	5,531,325.00	7.7671	42,962,354.41
港币			
林吉特	296,730.75	1.67342	496,555.17
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			141,278.25
其中：新币	18,000.00	5.2605	94,689.00
林吉特	27,530.00	1.67342	46,069.25
越南盾	2,000,000.00	0.00026	520.00
应付账款			92,862.82
其中：美元	3,270.00	6.8109	22,271.64
越南盾	20,300,000.00	0.00026	5,278.00
林吉特	39,029.76	1.67342	65,313.18
其他应付款			12,330,259.39
其中：美元	1,808,028.41	6.8109	12,314,300.70
林吉特	9,000.00	1.67342	15,060.78
新币	170.69	5.2605	897.91

(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

71、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,430,905.07	
机器设备租赁	499,115.06	
土地租赁	16,513.74	
合计	1,946,533.87	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	210,685,301.19	95,370,631.18
职工薪酬	67,277,376.92	59,410,270.96
折旧费	47,138,390.93	32,321,942.10
动力费用	21,651,754.62	14,992,982.07
试制产品的检验费	30,977.36	147,477.36
股份支付成本	105,081.33	166,011.65
差旅费	742,631.43	793,933.54
委外研究	3,226,886.00	224,310.73
其他	7,483,467.86	3,721,251.45
合计	358,341,867.64	207,148,811.04
其中：费用化研发支出	352,878,369.99	204,979,579.56
资本化研发支出	5,463,497.65	2,169,231.48

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
氟基新材料联合研发	31,276,074.69							31,276,074.69
多氟多企业级数据治理项目	13,962,381.27	5,463,497.65						19,425,878.92
N11 皮卡研发项目	1,694,737.07							1,694,737.07
合计	46,933,193.03	5,463,497.65						52,396,690.68

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
N11 皮卡研发项目	1,694,737.07			1,694,737.07	
合计	1,694,737.07			1,694,737.07	

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子 公 司 名 称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
宁 夏 天 霖 新 材 料 科 技 有 限 公 司	229,600,000.00	70.00%	出售股权	2026年06月30日	协议已取得股东会等内部权力机构通过；已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和生产经营政策，享有相应	-3,492,532.28	30.00%	99,000,000.00	98,400,000.00	600,000.00	评估机构评估	0.00

					的收益并 承担相应 的风险。							
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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：

本公司子公司白银中天新材料有限责任公司投资设立白银市贰柒玖置业有限公司，持股比例 100%。

本公司子公司河南省有色金属工业有限公司投资设立河南省有色金属国际贸易有限公司，持股比例 100%。

本公司的子公司河南海恩美科新材料有限公司于 2025 年 12 月 8 日注销。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
白银中天新材料有限责任公司	200,000,000.00	白银	白银	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
白银市贰柒玖置业有限公司	100,000.00	白银	白银	制造业	100.00%		投资设立
河南省有色金属工业有限公司	50,000,000.00	郑州	郑州	批发和零售业	94.36%		非同一控制下的企业合并
海南福源新材料科技有限公司	50,000,000.00	海南	海南	批发业	95.00%		投资设立
SGP FORTUNE-ROCK PTE. LTD.（注 1）	1,200,000.00	新加坡	新加坡	制造业	70.00%		投资设立
HFR NEW ENERGY PTE. LTD.（注 1）	12,000,000.00	新加坡	新加坡	制造业	100.00%		投资设立
S6F NEW ENERGY Co., Ltd.,（注 2）	30,000,000,000.00	韩国	韩国	制造业	50.00%		投资设立
河南省有色金属国际贸易有限公司	10,000,000.00	焦作	焦作	批发业	100.00%		投资设立
多氟多(昆明)科技开发有限公司	360,000,000.00	安宁	安宁	制造业	100.00%		投资设立
宁夏盈氟金和科技有限公司	210,000,000.00	石嘴山	石嘴山	制造业	67.00%		投资设立
浙江中宁硅业股份有限公司	345,212,942.00	衢州	衢州	制造业	35.76%		非同一控制下的企业合并
浙江衢州福宁物流有限公司	12,000,000.00	衢州	衢州	道路运输业	100.00%		投资设立
CNSELECTRONICMATERIALS (M) SDN. BHD.（注 1）	100,000.00	马来西亚	马来西亚	贸易	100.00%		投资设立
CNSELECTRONICMATERIALS (VIETNAM) COM PANYLIMITED（注 1）	200,000.00	越南	越南	贸易	100.00%		投资设立
江苏原素新能源汽车有限公司	250,000,000.00	邳州	邳州	批发和零售业	41.00%		投资设立
山东凌峰智能科技有限公司	300,000,000.00	烟台	烟台	批发和零售业	55.00%		投资设立
河南东方韶星实业有限公司	100,000,000.00	三门峡	三门峡	制造业	51.00%		非同一控制下

							的企业合并
河南钠锂优材科技有限公司	30,000,000.00	焦作	焦作	制造业	85.75%		同一控制下的企业合并
云南氟磷电子科技有限公司	300,000,000.00	安宁市	安宁市	制造业	51.00%		投资设立
河南省氟基新材料科技有限公司	136,000,000.00	焦作	焦作	科技推广和应用服务业	29.00%	3.79%	投资设立
河南化昌工程设计有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	其他服务业	67.60%		非同一控制下的企业合并
河南联华知识产权事务有限公司	1,000,000.00	焦作	焦作	商业服务业	70.00%		同一控制下的企业合并
广西宁福新能源科技有限公司	3,458,713,300.00	南宁	南宁	科学研究和技术服务业	70.29%		投资设立
多氟多新能源科技有限公司	1,661,630,000.00	焦作	焦作	化学原料和化学制品制造业	94.28%		投资设立
DELIGHTECH NEW ENERGY PTE. LTD. (注 1)	1,200,000.00	新加坡	新加坡	贸易	70.00%		投资成立
广西宁福巨湾新能源科技有限公司	250,000,000.00	南宁	南宁	科技推广和应用服务业	60.00%		投资设立
河南宁福巨湾新能源科技有限公司	250,000,000.00	焦作	焦作	科学研究和技术服务业	100.00%		投资成立
广西福临新能源有限公司	5,000,000.00	南宁	南宁	电力、热力生产和供应业	95.00%		投资成立
多氟多海纳新材料有限责任公司	300,000,000.00	焦作	焦作	化学原料和化学制品制造业	80.00%		投资设立
多氟多阳福新材料有限公司	276,475,200.00	阳泉	阳泉	化学原料和化学制品制造业	72.34%	7.02%	投资设立
河南佳福新材料有限公司(注 3)	60,000,000.00	焦作	焦作	化学原料和化学制品制造业	75.00%		同一控制下的企业合并
上海多氟多国际贸易有限公司	100,000,000.00	上海	上海	零售业	90.00%		投资设立
河南省多氟多百川新材料有限公司	450,000,000.00	焦作	焦作	化学原料和化学制品制造业	86.67%		投资设立
多氟多同位素科技(河南)有限公司	300,000,000.00	焦作	焦作	制造业	51.00%	3.61%	投资设立
多氟多硼基(山东)新材料科技有限公司	80,000,000.00	潍坊	潍坊	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
多氟多环保新材料科技有限公司	50,000,000.00	焦作	焦作	制造业	50.00%		投资设立
宁夏天霖新材料科技有限公司(注 4)	160,000,000.00	青铜峡	青铜峡	科学研究和技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
宁夏天霖新材料研究院有限公司(注 4)	10,000,000.00	青铜峡	青铜峡	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
上海多氟多科技有限公司(注 4)	100,000.00	上海	上海	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
河南氟泰科技有限公司	20,000,000.00	焦作	焦作	制造业	75.00%		投资设立
湖北氟硅宜成新材料有限公司	500,000,000.00	宜昌	宜昌	制造业	51.00%		投资设立
河南多氟多昆仑新材料有限公司	100,000,000.00	焦作	焦作	制造业	90.00%		投资设立
河南沁园春新材料有限公司	80,000,000.00	焦作	焦作	制造业	82.22%		同一控制下的企业合并
河南亿丰电子新材料有限公司	50,000,000.00	新乡	新乡	制造业	54.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司的持股比例不同于表决权比例。

注 1：SGP FORTUNE-ROCK PTE.LTD.、HFR NEW ENERGY PTE.LTD.、DELIGHTECH NEW ENERGY PTE. LTD.、CNSELECTRONICMATERIALS(M)SDN.BHD.、CNSELECTRONICMATERIALS(VIETNAM)COMPANYLIMITED 公司注册资本币种为美元。

注 2：S6F NEW ENERGY Co., Ltd.,公司注册资本币种为韩元。

注 3：河南佳福新材料有限公司于 2026 年 2 月 10 日注销。

注 4：宁夏天霖新材料科技有限公司于 2026 年 6 月 23 日出售 70%股权，不再控制。

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：

本公司为浙江中宁硅业股份有限公司第一大股东，实际控制浙江中宁硅业股份有限公司。

本公司为河南省氟基新材料科技有限公司第一大股东，实际控制河南省氟基新材料科技有限公司。

本公司为江苏原素新能源汽车有限公司第一大股东，实际控制江苏原素新能源汽车有限公司。

本公司为多氟多环保新材料科技有限公司第一大股东，实际控制多氟多环保新材料科技有限公司。

本公司为 S6F NEW ENERGY Co., Ltd.第一大股东，实际控制 S6F NEW ENERGY Co., Ltd.。

无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
广西宁福新能源科技有限公司	22.55%	26,486,675.34		722,087,241.00

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
广西宁福	5,059,745,701.20	4,341,141,830.65	9,400,887,531.85	4,647,621,165.35	1,333,483,682.77	5,981,104,848.12	2,716,406,025.13	3,659,430,996.85	6,375,837,021.98	3,139,568,584.74	938,047,662.81	4,077,616,247.55

单位：元

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
广西宁福	2,484,622,844.64	121,467,457.38	121,561,909.31	-189,959,242.90	1,166,212,677.63	-12,342,437.66	-12,083,394.43	271,597,970.61

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司对子公司多氟多阳福新材料有限公司直接持有 72.34%股权。同时本公司直接持有阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙）99.50%的股权，而阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙）持有多氟多阳福 7.05%股权，根据以上计算，本公司间接持有多氟多阳福新材料有限公司 7.02%股权。本公司合计持有多氟多阳福新材料有限公司 79.36%股权。

本公司对子公司广西宁福新能源科技有限公司进行增资，本公司对其持股比例由 70.29%变为 77.45%。

本公司对子公司河南沁园春新材料有限公司进行增资，本公司对其持股比例由 82.22%变为 90.00%。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
梧桐树（南宁）氟基新材料转型升级基金合伙企业（有限合伙）	南宁市	南宁市	商务服务业	30.00%		权益法
湖北宜化氟化工有限公司	宜昌市	宜昌市	制造业	49.00%		权益法
隆化县金来矿业有限公司	隆化县	隆化县	制造业	30.00%		权益法
南京顿恩电气有限公司	南京市	南京市	研究和试验发展	36.00%		权益法
广东龙集动力科技有限公司	惠州市	惠州市	科学研究和技术服务业		30.98%	权益法
宁夏天霖新材料科技有限公司	青铜峡市	青铜峡市	制造业	30.00%		权益法
NOMAD TRANSPORTABLE POWER SYSTEMS, LLC	美国佛蒙特州	美国佛蒙特州	公用事业级储能系统		16.65%	权益法

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	875,483,123.08	205,116,590.00		53,750,772.37		1,026,848,940.71	与资产相关
递延收益	1,774,904.50	3,110,000.00		2,189,884.50		2,695,020.00	与收益相关
合计	877,258,027.58	208,226,590.00		55,940,656.87		1,029,543,960.71	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	47,628,402.71	36,599,658.80
其他收益	31,605,479.37	16,842,861.35
合计	79,233,882.08	53,442,520.15

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二、（五）/5 所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收票据	246,216,112.22	12,310,805.61
应收款项融资	759,456,685.61	708,987.18
应收账款	3,361,578,183.26	205,797,286.47
其他应收款	368,789,975.38	203,799,894.57
长期应收款	32,304,867.95	28,070,537.00
合计	4,768,345,824.42	450,687,510.83

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司前五大客户的应收账款余额占本公司应收账款总额的 38.92%，本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（2）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	2026 年 6 月 30 日						合计
	1 年以内或即时偿还	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							

项目	2026 年 6 月 30 日						
	1 年以内或即时偿还	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	合计
短期借款	899,576,566.53						899,576,566.53
应付票据	3,689,813,811.46						3,689,813,811.46
应付账款	2,336,568,808.43	108,314,642.03	60,719,252.41	42,491,324.69	4,251,812.91	10,285,618.41	2,562,631,458.88
其他应付款	116,276,293.53	13,582,439.25	3,140,894.18	397,487.53	65,300.80	220,825.62	133,683,240.91
其他流动负债	238,973,322.00						238,973,322.00
长期借款		1,914,725,359.46	3,806,650,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	535,000,000.00	6,316,375,359.46
其他非流动负债							
一年内到期的非流动负债	1,695,615,349.93						1,695,615,349.93
衍生金融负债	1,704,960.00						1,704,960.00
合计	9,221,998,709.71	1,914,725,359.46	3,806,650,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	535,000,000.00	15,538,374,069.17

3. 市场风险

(1) 汇率风险

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司持有的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：

单位：元

项目	2026 年 6 月 30 日						
	美元项目	欧元项目	林吉特项目	越南盾项目	新加坡元项目	韩元项目	合计
外币金融资产：							
货币资金	103,047,582.54	9,709,187.00	935,221.93	556,725.02	7,052,591.80	74,902,754.54	196,204,062.83
应收账款	363,688,749.12	42,962,354.41	496,555.17				407,147,658.70
其他应收款			46,069.25	520.00	94,689.00		141,278.25
小计	466,736,331.66	52,671,541.41	1,477,846.35	557,245.02	7,147,280.80	74,902,754.54	603,492,999.78
外币金融负债：							
应付账款	22,271.64		65,313.18	5,278.00			92,862.82
其他应付款	12,314,300.70		15,060.78		897.91		12,330,259.39
小计	12,336,572.34	0.00	80,373.96	5,278.00	897.91	0.00	12,423,933.25

(2) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是购买理财产品或者委托贷款的安排来降低利率风险。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产	592,881.12			592,881.12
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	592,881.12			592,881.12
（2）权益工具投资	592,881.12			592,881.12
（三）其他权益工具 投资			142,606,140.54	142,606,140.54
（六）应收款项融资			758,747,698.43	758,747,698.43
（七）其他非流动金 融资产			60,000,000.00	60,000,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额	592,881.12		961,353,838.97	961,946,720.09
（六）交易性金融负 债	1,704,960.00			1,704,960.00
衍生金融负债	1,704,960.00			1,704,960.00
持续以公允价值计量的 负债总额	1,704,960.00			1,704,960.00
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及实际控制人是李世江先生，本期末，其一致行动人包括李凌云女士、李云峰先生、杨华春先生、程立静先生和焦作多氟多实业集团有限公司（详见公告 2026-007）。

本企业最终控制方是。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
焦作市福多多实业有限公司及其子公司	受同一最终控制人控制
焦作市增氟科技有限公司	受同一最终控制人控制
焦作市合鑫机械有限公司	受同一最终控制人控制
河南多多能源科技有限公司	受同一最终控制人控制
河南聚氟兴新材料科技有限公司	受同一最终控制人控制
河南多福源健康食品有限公司	受同一最终控制人控制
深圳多氟多储能技术有限公司	受同一最终控制人控制
河南省氟基建设工程有限公司	受同一最终控制人控制
焦作氟多凯工业有限公司	受同一最终控制人控制
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	受同一最终控制人控制
河南福谐科技有限公司	受同一最终控制人控制
河南多氟多智能装备有限公司	受同一最终控制人控制
宁波梅山保税港区博嘉融信创业投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制人控制
隆化县华源矿业有限公司	受同一最终控制人控制
焦作环福公共管廊建设服务有限公司	实际控制人能施加重大影响的公司
湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	实际控制人能施加重大影响的公司
河南省淼雨生物科技有限公司	实际控制人弟弟李世轩先生控制
河南惠强新能源材料科技股份有限公司	董监高于清教先生担任董事的公司
温县世斌农业种植专业合作社	董监高的亲属能施加重大影响的公司
焦作百思合新材料科技有限公司	董监高李凌云女士控制
焦作市慧源驾驶人自主预约考试服务有限公司	董监高李凌云女士控制
李世斌	董监高的亲属

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
焦作多氟多实业集团有限公司	采购原材料等	336,148,413.76	336,148,413.76	否	165,050,595.69
湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	采购电解液、原材料等	144,548,914.13	144,548,914.13	否	19,070,262.82
焦作市增氟科技有限公司	采购原材料	882,293.36	882,293.36	否	1,787,778.05
河南聚氟兴新材料科技有限公司	采购商品、材料、备件等	9,196,244.22	9,196,244.22	否	25,646.01
焦作环福公共管廊建设服务有限公司	采购蒸汽	28,899,089.02	28,899,089.02	否	17,742,164.74
深圳多氟多储能技术有限	采购商品、服务	329,735.97	329,735.97	否	

公司	等				
焦作市合鑫机械有限公司	采购原材料、备件、服务等	1,683,000.00	1,683,000.00	否	483,430.08
焦作市福多多实业有限公司及其子公司	采购服务	3,398,603.76	3,398,603.76	否	2,293,438.17
河南多福源健康食品有限公司	采购食品、饮品等	40,308.91	40,308.91	否	66,480.13
河南多氟多智能装备有限公司	商品、原材料等	849,557.52	849,557.52	否	1,132,743.36
河南省森雨生物科技有限公司	采购饮品等	54,125.68	54,125.68	否	102,164.16
河南多多能源科技有限公司	采购服务、商品等	98,403.10	98,403.10	否	342,778.74
温县世斌农业种植专业合作社	采购商品			否	42,000.00
焦作福旺人力资源有限公司	采购服务、商品等	830,486.44	830,486.44	否	640,974.60
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	采购服务、商品等			否	20,000.00
湖北宜化氟化工有限公司	采购原材料	56,077,761.83	56,077,761.83	否	
河南惠强新能源材料科技股份有限公司	采购原材料	5,600,259.90	5,600,259.90	否	
合计		588,637,197.60	588,637,197.60	否	208,800,456.55

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	销售商品	137,479,168.14	100,114,293.01
焦作市增氟科技有限公司	销售商品、原材料、维修等	17,267,825.50	20,684,368.87
焦作市福多多实业有限公司及其子公司	销售商品提供服务	291,650.61	246,746.37
河南聚氟兴新材料科技有限公司	技术咨询费、水电、商品	4,363.21	30,180.71
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	销售商品提供服务	5,232.75	4,951.95
深圳多氟多储能技术有限公司	销售商品	13,747,274.35	34,309,691.45
焦作多氟多实业集团有限公司	销售商品提供服务	68,814,159.36	3,289.20
河南多多能源科技有限公司	销售商品	86,041.92	16,770,609.96
焦作市合鑫机械有限公司	提供服务	624,150.94	
河南福谐科技有限公司	销售商品		3,113,207.54
河南省氟基建设工程有限公司	销售商品提供服务	312,493.94	
湖北宜化氟化工有限公司	销售商品	78,912.36	
广东龙集动力科技有限公司	销售商品	77,833,763.35	
合计		316,545,036.43	175,277,339.06

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南聚氟兴新材料科技有限公司	租赁房屋		137,614.68
焦作市福多多实业有限公司	办公楼		45,871.56
焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	租赁房屋	42,857.16	42,857.16
焦作环福公共管廊建设服务有限公司	办公室	13,980.58	13,714.29
深圳多氟多储能技术有限公司	租赁房屋	363,302.76	181,651.38
河南多多能源科技有限公司	租赁房屋		55,045.87
焦作多氟多实业集团有限公司	办公楼	369,908.26	

合计		790,048.76	476,754.94
----	--	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
焦作市福多多实业有限公司及其子公司	房屋		25,800.00				25,800.00				
河南多多能源科技有限公司	设备、车辆	30,973.43	37,168.14			30,973.43	37,168.14				
合计		30,973.43	62,968.14			30,973.43	62,968.14				

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
白银中天新材料有限责任公司	40,000,000.00	2025 年 01 月 27 日	2028 年 01 月 27 日	是
白银中天新材料有限责任公司	80,000,000.00	2025 年 03 月 25 日	2028 年 03 月 24 日	是
白银中天新材料有限责任公司	20,000,000.00	2025 年 05 月 28 日	2027 年 05 月 28 日	是
白银中天新材料有限责任公司	80,000,000.00	2025 年 07 月 09 日	2028 年 07 月 09 日	是
白银中天新材料有限责任公司	30,000,000.00	2025 年 07 月 28 日	2026 年 07 月 25 日	是
白银中天新材料有限责任公司	60,000,000.00	2025 年 09 月 28 日	2028 年 09 月 26 日	是
白银中天新材料有限责任公司	50,000,000.00	2025 年 09 月 29 日	2028 年 09 月 28 日	是
多氟多（昆明）科技开发有限公司	29,176,200.00	2025 年 12 月 16 日	2029 年 12 月 16 日	否
多氟多（昆明）科技开发有限公司	823,800.00	2025 年 12 月 23 日	2029 年 12 月 23 日	否
多氟多（昆明）科技开发有限公司	30,000,000.00	2026 年 02 月 12 日	2030 年 05 月 11 日	否
多氟多（昆明）科技开发有限公司	10,000,000.00	2026 年 04 月 14 日	2030 年 04 月 14 日	否
多氟多新能源科技有限公司	23,657,098.00	2025 年 07 月 10 日	2026 年 01 月 10 日	是
多氟多新能源科技有限公司	9,795,384.48	2025 年 07 月 17 日	2026 年 01 月 17 日	是
多氟多新能源科技有限公司	14,874,000.00	2025 年 07 月 24 日	2026 年 01 月 24 日	是
多氟多新能源科技有限公司	200,000,000.00	2025 年 08 月 12 日	2029 年 08 月 11 日	否
多氟多新能源科技有限公司	12,900,000.00	2025 年 08 月 15 日	2026 年 02 月 15 日	是
多氟多新能源科技有限公司	4,321,250.00	2025 年 08 月 21 日	2026 年 02 月 21 日	是
多氟多新能源科技有限公司	750,000.00	2025 年 09 月 11 日	2026 年 03 月 11 日	是
多氟多新能源科技有限公司	18,118,960.00	2025 年 10 月 16 日	2026 年 04 月 16 日	是
多氟多新能源科技有限公司	1,000,000.00	2025 年 10 月 23 日	2026 年 04 月 23 日	是
多氟多新能源科技有限公司	7,550,000.00	2025 年 10 月 24 日	2026 年 04 月 24 日	是
多氟多新能源科技有限公司	25,235,136.00	2025 年 12 月 24 日	2026 年 06 月 24 日	是
多氟多新能源科技有限公司	42,967,864.40	2026 年 02 月 09 日	2029 年 08 月 09 日	否

多氟多新能源科技有限公司	36,544,500.00	2026 年 03 月 09 日	2029 年 09 月 09 日	否
多氟多新能源科技有限公司	50,000,000.00	2026 年 03 月 11 日	2029 年 09 月 10 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 03 月 21 日	2026 年 03 月 21 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 03 月 24 日	2026 年 03 月 24 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	50,000,000.00	2025 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 20 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	200,000,000.00	2025 年 05 月 28 日	2026 年 05 月 28 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	40,000,000.00	2025 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 30 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	10,530,150.00	2025 年 07 月 04 日	2026 年 01 月 04 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	20,712,563.03	2025 年 08 月 20 日	2026 年 02 月 20 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 09 月 25 日	2029 年 09 月 25 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 09 月 25 日	2029 年 09 月 25 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 09 月 29 日	2029 年 10 月 29 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	59,500,000.00	2025 年 09 月 29 日	2029 年 12 月 29 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	1,500,000.00	2025 年 10 月 15 日	2026 年 04 月 15 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	24,454,600.00	2025 年 10 月 28 日	2026 年 04 月 28 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	11,164,280.00	2025 年 11 月 17 日	2026 年 05 月 17 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	21,006,311.76	2025 年 11 月 21 日	2026 年 05 月 21 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	19,850,000.00	2025 年 11 月 25 日	2030 年 02 月 25 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	25,877,420.00	2025 年 12 月 19 日	2026 年 06 月 19 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	4,937,067.71	2025 年 12 月 25 日	2026 年 06 月 25 日	是
广西宁福新能源科技有限公司	11,336,994.02	2026 年 01 月 21 日	2029 年 07 月 21 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	9,487,645.82	2026 年 01 月 26 日	2029 年 07 月 26 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	7,964,392.66	2026 年 02 月 10 日	2029 年 08 月 10 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	10,615,880.00	2026 年 02 月 11 日	2029 年 08 月 11 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	4,944,871.51	2026 年 02 月 12 日	2029 年 08 月 12 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	180,000,000.00	2026 年 02 月 13 日	2030 年 05 月 13 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	320,000,000.00	2026 年 02 月 28 日	2030 年 05 月 28 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	25,055,100.00	2026 年 03 月 18 日	2029 年 09 月 18 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	6,899,496.94	2026 年 03 月 19 日	2029 年 09 月 18 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	150,000,000.00	2026 年 03 月 31 日	2030 年 03 月 31 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	25,430,187.49	2026 年 04 月 14 日	2029 年 10 月 14 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	29,125,320.00	2026 年 04 月 15 日	2029 年 10 月 15 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	50,000,000.00	2026 年 04 月 30 日	2030 年 04 月 30 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	24,091,448.00	2026 年 05 月 20 日	2029 年 11 月 19 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	46,935,405.97	2026 年 05 月 22 日	2029 年 11 月 22 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	199,000,000.00	2026 年 05 月 29 日	2032 年 05 月 29 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	10,820,000.00	2026 年 06 月 18 日	2029 年 12 月 18 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	36,038,840.00	2026 年 06 月 18 日	2029 年 12 月 18 日	否
广西宁福新能源科技有限公司	2,500,000.00	2026 年 06 月 23 日	2029 年 12 月 23 日	否
海南福源新材料科技有限公司	21,046,644.00	2025 年 07 月 23 日	2026 年 01 月 23 日	是
海南福源新材料科技有限公司	1,045,620.00	2025 年 07 月 29 日	2026 年 01 月 29 日	是
海南福源新材料科技有限公司	7,989,097.50	2025 年 08 月 08 日	2026 年 02 月 08 日	是
海南福源新材料科技有限公司	14,718,007.46	2025 年 08 月 18 日	2026 年 02 月 18 日	是
海南福源新材料科技有限公司	3,108,472.20	2025 年 09 月 05 日	2026 年 03 月 05 日	是
海南福源新材料科技有限公司	1,032,211.63	2025 年 10 月 17 日	2026 年 04 月 17 日	是
海南福源新材料科技有限公司	744,000.00	2025 年 10 月 24 日	2026 年 04 月 24 日	是
海南福源新材料科技有限公司	21,061,602.90	2025 年 11 月 25 日	2026 年 05 月 25 日	是
海南福源新材料科技有限公司	13,005,048.00	2025 年 11 月 28 日	2026 年 05 月 28 日	是
海南福源新材料科技有限公司	10,239,426.00	2025 年 12 月 16 日	2026 年 06 月 16 日	是
海南福源新材料科技有限公司	6,091,530.00	2026 年 02 月 05 日	2029 年 08 月 05 日	否
海南福源新材料科技有限公司	10,431,450.00	2026 年 02 月 10 日	2029 年 08 月 10 日	否
海南福源新材料科技有限公司	9,286,200.00	2026 年 03 月 10 日	2029 年 09 月 10 日	否
海南福源新材料科技有限公司	5,940,000.00	2026 年 03 月 30 日	2029 年 09 月 30 日	否
海南福源新材料科技有限公司	3,727,695.00	2026 年 04 月 08 日	2029 年 10 月 08 日	否
海南福源新材料科技有限公司	12,309,960.00	2026 年 04 月 13 日	2029 年 10 月 13 日	否
海南福源新材料科技有限公司	1,698,625.00	2026 年 04 月 23 日	2029 年 07 月 31 日	否

海南福源新材料科技有限公司	7,942,633.82	2026 年 05 月 14 日	2029 年 11 月 14 日	否
海南福源新材料科技有限公司	4,188,000.00	2026 年 05 月 14 日	2029 年 11 月 14 日	否
海南福源新材料科技有限公司	4,831,545.00	2026 年 05 月 26 日	2029 年 11 月 26 日	否
海南福源新材料科技有限公司	4,710,599.54	2026 年 06 月 05 日	2029 年 12 月 05 日	否
海南福源新材料科技有限公司	16,584,084.00	2026 年 06 月 09 日	2029 年 12 月 09 日	否
河南省有色金属工业有限公司	21,975,000.00	2025 年 07 月 16 日	2026 年 01 月 16 日	是
河南省有色金属工业有限公司	16,513,942.18	2025 年 08 月 18 日	2026 年 02 月 18 日	是
河南省有色金属工业有限公司	164,500.00	2025 年 10 月 21 日	2026 年 04 月 21 日	是
河南省有色金属工业有限公司	21,950,660.74	2025 年 11 月 27 日	2026 年 05 月 27 日	是
河南省有色金属工业有限公司	6,000,000.00	2026 年 03 月 25 日	2029 年 09 月 25 日	否
河南省有色金属工业有限公司	6,000,000.00	2026 年 03 月 27 日	2029 年 09 月 27 日	否
河南省有色金属工业有限公司	6,000,000.00	2026 年 04 月 21 日	2029 年 10 月 21 日	否
河南省有色金属工业有限公司	6,000,000.00	2026 年 05 月 21 日	2029 年 11 月 21 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	7,350,000.00	2025 年 06 月 24 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	8,820,000.00	2025 年 08 月 19 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	12,740,000.00	2025 年 09 月 25 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	9,800,000.00	2025 年 10 月 24 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	9,800,000.00	2025 年 12 月 22 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	4,900,000.00	2025 年 05 月 23 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	2,940,000.00	2025 年 05 月 28 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	12,740,000.00	2025 年 07 月 24 日	2035 年 02 月 28 日	否
湖北宜化氟化工有限公司	9,800,000.00	2026 年 02 月 10 日	2035 年 02 月 28 日	否
宁夏盈氟金和科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 01 月 01 日	2026 年 01 月 01 日	是
宁夏盈氟金和科技有限公司	19,477,476.26	2025 年 01 月 20 日	2026 年 01 月 20 日	是
宁夏盈氟金和科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 09 月 23 日	2029 年 09 月 23 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	28,050,000.00	2022 年 03 月 03 日	2030 年 02 月 24 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	6,081,782.66	2022 年 03 月 21 日	2030 年 03 月 21 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	19,460,635.59	2022 年 03 月 23 日	2030 年 12 月 15 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	19,232,887.42	2023 年 04 月 28 日	2031 年 04 月 28 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	9,180,000.00	2024 年 04 月 16 日	2030 年 03 月 22 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	14,280,000.00	2024 年 08 月 13 日	2029 年 08 月 13 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	10,200,000.00	2025 年 03 月 13 日	2026 年 03 月 13 日	是
云南氟磷电子科技有限公司	18,000,000.00	2025 年 05 月 16 日	2030 年 06 月 15 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	20,000,000.00	2025 年 09 月 16 日	2026 年 03 月 16 日	是
云南氟磷电子科技有限公司	10,000,000.00	2025 年 11 月 05 日	2029 年 11 月 04 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	28,500,000.00	2025 年 12 月 16 日	2030 年 12 月 15 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	20,000,000.00	2026 年 03 月 31 日	2030 年 03 月 30 日	否
云南氟磷电子科技有限公司	60,000,000.00	2026 年 05 月 28 日	2030 年 05 月 27 日	否
合计	3,565,181,504.69			

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省氟基建设工程有限公司	采购固定资产、工程	38,624,339.03	80,514,723.81
河南聚氟兴新材料科技有限公司	采购固定资产	6,390,672.54	19,489,878.80
深圳多氟多储能技术有限公司	采购固定资产、工程	41,309,972.51	64,748,584.07
河南多氟多智能装备有限公司	采购固定资产	1,110,619.48	1,336,283.20
河南多多能源科技有限公司	采购固定资产	1,396,089.08	1,625,835.62
焦作市合鑫机械有限公司	采购固定资产	51,677,150.40	17,239,846.80
合计		140,508,843.04	184,955,152.30

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,527,151.40	6,671,766.22

(6) 其他关联交易

单位：元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
股权收购	焦作多氟多实业集团有限公司		28,458,000.00	资产评估、董事会
增资	焦作多氟多实业集团有限公司		102,850,000.00	同比例增资，共同协商；董事会
增资	焦作多氟多实业集团有限公司、焦作市合鑫机械有限公司、湖南法恩莱特新能源科技有限公司、河南省法恩莱特新能源科技有限公司		39,912,700.00	资产评估、董事会
合计			171,220,700.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	65,736,900.00	3,286,845.00	43,222,870.50	2,161,143.53
	深圳多氟多储能技术有限公司	24,018,873.60	1,497,348.34	32,562,576.94	1,628,128.85
	河南多多能源科技有限公司	13,622,174.40	2,628,206.64	13,622,174.40	681,108.72
	焦作市增氟科技有限公司	3,183,531.65	159,176.59	6,904,080.50	345,204.07
	广东龙集动力科技有限公司	6,178,153.60	308,907.68	2,390,818.11	119,540.91
	湖北宜化氟化工有限公司			1,337,412.00	66,870.60
	河南福谐科技有限公司	990,000.00	198,000.00	990,000.00	49,500.00
	河南多氟多智能装备有限公司			46,970.70	2,348.54
	河南多福源健康食品有限公司	55,500.00	8,325.00	44,400.00	2,220.00
小计		113,785,133.25	8,086,809.25	101,121,303.15	5,056,065.22
应收款项融资					
	湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	22,963,842.41		12,462,096.70	
	广东龙集动力科技有限公司	162,172.73		10,649,557.71	
	焦作市增氟科技有限公司	4,025,910.36		3,970,889.93	
	深圳多氟多储能技术有限公司			2,774,466.55	8,700.00
	河南英诺安新材料有限公司			476,400.00	
	焦作市合鑫机械有限公司			310,000.00	
小计		27,151,925.50		30,643,410.89	8,700.00
应收票据					
	广东龙集动力科技有限公司	2,630,790.03		5,444,918.56	272,245.93
小计		2,630,790.03		5,444,918.56	272,245.93
预付款项					
	焦作市合鑫机械有限公司			678,715.50	
小计				678,715.50	

其他应收款					
	隆化县金来矿业有限公司	6,898,815.47	6,898,815.47	6,898,815.47	6,898,815.47
	隆化县华源矿业有限公司	4,983,296.14	4,983,296.14	4,983,296.14	4,983,296.14
小计		11,882,111.61	11,882,111.61	11,882,111.61	11,882,111.61
其他非流动资产					
	焦作市合鑫机械有限公司	173,721,202.74		38,896,406.12	
	河南多氟多智能装备有限公司	5,395,073.46		2,411,873.46	
	河南聚氟兴新材料科技有限公司	2,362,831.83			
	河南省氟基建设工程有限公司	300,000.00			
小计		181,779,108.03		41,308,279.58	
合计		337,229,068.42	19,968,920.86	191,078,739.29	17,219,122.76

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	焦作多氟多实业集团有限公司	61,599,715.44	36,338,105.61
	河南省氟基建设工程有限公司	20,044,692.35	31,777,018.12
	湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	63,929,068.54	27,102,351.29
	河南聚氟兴新材料科技有限公司	15,398,002.41	14,156,829.87
	河南惠强新能源材料科技股份有限公司	5,076,684.43	4,181,380.08
	焦作市合鑫机械有限公司	7,958,943.97	4,113,265.43
	河南多氟多智能装备有限公司	2,993,992.48	2,728,494.69
	深圳多氟多储能技术有限公司	2,316,265.65	2,239,258.57
	焦作氟多凯工业有限公司		1,322,110.00
	湖北宜化氟化工有限公司	9,162,759.40	1,180,500.00
	焦作市增氟科技有限公司	199,581.00	200,096.24
	焦作市福多多实业有限公司及其子公司	36,810.28	20,833.10
	河南多多能源科技有限公司	260,000.00	
小计		188,976,515.95	125,360,243.00
应付票据			
	焦作多氟多实业集团有限公司	107,185,707.96	119,890,628.12
	焦作市合鑫机械有限公司	15,000,000.00	12,033,900.00
	湖南法恩莱特新能源科技有限公司及其子公司	70,000,000.00	12,000,000.00
	河南聚氟兴新材料科技有限公司	278,286.00	1,634,130.60
	河南多氟多智能装备有限公司	402,000.00	1,056,950.00
	河南省氟基建设工程有限公司	7,696,880.00	600,000.00
	深圳多氟多储能技术有限公司	2,555,000.00	220,686.09
	焦作市增氟科技有限公司		120,750.00
	湖北宜化氟化工有限公司	40,487,728.14	
小计		243,605,602.10	147,557,044.81
其他应付款			
	焦作多氟多实业集团有限公司		8,250,000.00
	焦作氟多凯工业有限公司		2,000,000.00
	李凌云		1,400,000.00
	宁波梅山保税港区博嘉融信创业投资合伙企业(有限合伙)		500,000.00
	李世斌		400,000.00
	河南省氟基建设工程有限公司	40,000.00	40,000.00
小计		40,000.00	12,590,000.00
其他流动负债			
	广东龙集动力科技有限公司	2,598,828.18	4,256,587.41
小计		2,598,828.18	4,256,587.41
合同负债			

	焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	67.51	
小计		67.51	
合计		435,221,013.74	289,763,875.22

十五、股份支付

1、其他

本公司子公司浙江中宁硅业股份有限公司持股平台存在股份低于公允价值转让情形，构成股份支付，除此外，本期公司无股份支付事项。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）定期存单质押情况

本公司 2026 年 1 月 27 日 与中国工商银行焦作民主路支行签订电子银行承兑汇票协议，开具汇票总额为 100,000,000.00 元，期限 6 个月，同时以 100,000,000.00 元的定期存单进行权利质押；2026 年 2 月 28 日 与上海浦东发展银行郑州商鼎路支行签订电子银行承兑汇票协议，开具汇票总额为 50,000,000.00 元，期限 6 个月，同时以 50,000,000.00 元的定期存单进行权利质押；2026 年 3 月 12 日与交通银行股份有限公司焦作分行签订电子银行承兑汇票协议，开具汇票总额 90,000,000.00 元，期限 6 个月，同时以 100,000,000.00 元的定期存单进行权利质押；2026 年 3 月 20 日与中国光大银行股份有限公司焦作分行签订电子银行承兑汇票协议，开具汇票总额 50,000,000.00 元，期限 6 个月，同时以 50,000,000.00 元的定期存单进行权利质押。

本公司子公司白银中天新材料有限责任公司 2026 年 1 月 12 日与中国民生银行股份有限公司兰州分行营业部签订电子银行承兑汇票协议，开具汇票总额 20,000,000.00 元，期限 6 个月，同时以 20,000,000.00 元的定期存单进行权利质押。

本公司子公司浙江中宁硅业股份有限公司 2026 年 1 月 22 日与中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行签订电子银行承兑汇票协议，开具汇票总额 4,991,187.07 元，期限 6 个月，同时以 5,000,000.00 元的定期存单进行权利质押。

（2）票据质押情况

无。

（3）固定资产、无形资产抵押情况

多氟多阳福新材料有限公司在中国工商银行股份有限公司阳泉德胜街支行借款 50,000,000.00 元，期限为 2025 年 12 月 31 日至 2026 年 12 月 25 日，以多氟多阳福新材料有限公司一块土地和一处房产作

为抵押物【土地证编号晋（2022）平定县不动产第 0000320 号，房产证号晋（2023）平定县不动产权第 0001489 号】。抵押的固定资产的账面原值为 72,460,034.78 元，账面价值为 60,761,300.49 元，抵押的土地使用权的账面原值为 36,520,920.00 元，账面价值为 33,234,037.20 元。

浙江中宁硅业股份有限公司在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行项目授信 260,000,000.00 元，期限为【2024 年 12 月 24 日至 2027 年 12 月 23 日，以浙江中宁硅业股份有限公司一块土地作为抵押物土地证编号浙（2023）衢州市不动产第 0022698 号】。抵押的土地使用权的账面原值为 17,502,996.00 元，账面价值为 16,394,472.92 元。

河南亿丰电子新材料有限公司在中国农业银行股份有限公司获嘉新市场支行流资贷款 5,200,000.00 元，期限为 2025 年 6 月 19 日至 2026 年 6 月 18 日，已于 2026 年 6 月 17 日结清。以河南亿丰电子新材料有限公司土地/房产【豫（2024）获嘉县不动产权第 0003125 号】作为抵押，抵押的资产账面原值 4,813,330.89 元，账面价值 4,085,784.08 元。

河南亿丰电子新材料有限公司在永赢金融租赁有限公司设备抵押贷款 3,000,000.00 元，期限为 2026 年 4 月 2 日至 2028 年 3 月 2 日。以河南亿丰电子新材料有限公司机器设备作为抵押，抵押的机器设备账面原值 3,133,628.33 元，账面价值 2,432,059.89 元。

（4）其他质押情况

多氟多阳福新材料有限公司在中国光大银行股份有限公司阳泉分行借款 30,000,000.00 元，已偿还 400,000.00 元，借款余额 29,600,000.00 元，期限为 2025 年 6 月 26 日至 2026 年 9 月 24 日，以专利权：一种六氟磷酸锂成品出料系统，专利号为 ZL202320772583.4；一种半挂支撑装置，专利号为 ZL202320746581.8 进行质押，该专利权未满足资本化条件，研发支出已于发生当期费用化，未确认为无形资产。

河南东方韶星实业有限公司在中国银行股份有限公司湖滨支行借款 10,000,000.00 元，借款余额 10,000,000.00 元，期限为 2026 年 3 月 24 日至 2027 年 3 月 23 日，以专利权：一种大气冷凝料的综合利用方法，专利号为：ZL2020114971482 进行质押，该专利权未满足资本化条件，研发支出已于发生当期费用化，未确认为无形资产。

（5）其他重要承诺

本公司与南宁市人民政府、青秀区人民政府就合作建设 20GWh 锂电池项目，于 2021 年 6 月达成一致并签订了《锂电池项目投资框架协议》。根据此协议约定，本公司与广西南宁晟宁投资集团有限责任公司（以下简称“晟宁投资公司”）经充分协商，就一二期锂电池项目合作事项达成一致，并签订《一二期锂电池项目合作协议》。

合作项目位置位于南宁市青秀区伶俐工业园，土地面积为 300 亩，晟宁投资公司出资成立南宁科晟能源动力投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称‘南宁科晟公司’）进行建设，本公司参与成立的广西宁福新能源科技有限公司（以下简称‘广西宁福公司’）按照约定的回购条款对晟宁投资公司成立的南宁科晟公司股权进行回购。每期厂房自移交之日起第 5 年起，在回购条件触发成就情况下，广西宁福启动针对厂房项目建设公司的股权回购，厂房移交之日起 8 年内完成厂房项目建设公司股权回购，第 5-8 年回购比例为 20%、20%、30%、30%，可提前回购。自厂房移交之日起至完成回购期间，广西宁福公司应向南宁科晟公司支付厂房资金占用费用，每年支付一次，资金占用费用=（投入资金总额-已回购金额） $\times$ 4.7%。

上述一期锂电池厂房项目于 2023 年 6 月完成建设达到预定可使用状态，并由广西宁福公司实际投入运营；二期锂电池项目于 2025 年 5 月完成建设达到预定可使用状态，并由广西宁福公司实际投入运营。广西宁福公司已就此事项确认使用权资产及租赁负债详见附注五-注释 16 使用权资产及附注五-注释 35 租赁负债。

除存在上述承诺事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司按行业类型确定报告分部。每个报告分部属于不同行业类型，每个分部需要不同的市场策略而需要单独的管理，因此本公司分别独立管理不同报告分部的财务信息以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部：一般制造业分部、租赁和商务服务分部和批发、零售贸易分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	一般制造业分部	租赁和商务服务分部	批发和零售贸易分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	6,996,717,206.36	74,536,522.83	1,563,084,969.52	1,598,498,055.99	7,035,840,642.72
二、其中：对外交易收入	6,072,847,706.92	2,687,735.32	960,305,200.48		7,035,840,642.72
三、分部间交易收入	923,869,499.44	71,848,787.51	602,779,769.04	1,598,498,055.99	
四、营业费用	6,327,141,405.87	68,813,412.47	1,529,065,513.69	1,575,157,106.57	6,349,863,225.46
五、其中：折旧费和摊销费	328,388,602.35	10,987,605.05	235,157.17	14,538,200.53	325,073,164.04
六、对联营和合营企业的投资收益	9,976,474.49				9,976,474.49
七、信用减值损失	-69,081,411.41	-116,261.93	-13,876,505.83		-83,074,179.17
八、资产减值	-32,325,621.98			-706,214.48	-31,619,407.50

损失					
九、利润总额	705,510,055.83	7,100,694.92	11,185,366.44	42,075,134.94	681,720,982.25
十、所得税费用	103,505,622.15	459,705.45	3,823,711.82		107,789,039.42
净利润	602,004,433.68	6,640,989.47	7,361,654.62	42,075,134.94	573,931,942.83
资产总额	27,973,971,463.67	347,442,707.52	2,080,690,394.43	1,446,401,273.55	28,955,703,292.07
负债总额	16,802,813,523.32	91,936,760.86	1,752,284,413.11	991,491,369.24	17,655,543,328.05

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司与河北红星汽车制造有限公司（以下简称“红星公司”）、邢台县跃动新能源科技有限公司（以下简称“跃动公司”）借款合同纠纷一案，2022 年 5 月 6 日立案后，法院依法适用普通程序，进行公开开庭审理。本公司的委托诉讼代理人葛雨晴、孙勋涛，红星公司的委托诉讼代理人吴庆亮，跃动公司的委托诉讼代理人宋凯到庭参加诉讼。本案现已审理终结。本公司向本院提出诉讼请求：一、判令红星公司向本公司偿还借款本金人民币 192,100,587.14 元、利息 2,557,832.48 元及违约金 15,250,541.63 元（利息及违约金均暂计算至 2022 年 3 月 31 日）、逾期利息及违约金（以人民币 10,342,060.84 元为基数，自 2022 年 4 月 1 日起至实际清偿完毕之日止，按照基数×16.35%÷365 天×实际使用天数计算；以人民币 181,758,526.30 元为基数，自 2022 年 4 月 1 日起至实际清偿完毕之日止，按照基数×15.4%÷365 天×实际使用天数计算）；以上款项合计 209,908,961.25 元；二、判令本公司对编号为 13052020012585 的《动产抵押登记证书》中载明的机器设备等抵押物（详情记录在全国市场监管动产抵押登记业务系统中）享有抵押权，并就该抵押财产拍卖、变卖、折价后所得价款优先受偿；三、判令本公司对编号为 09273169001105927973 及 09273169001606080312 的动产担保登记证明的初始登记、展期登记中载明的红星公司应收被告跃动公司的土地转让款及待售资产款 78,268,000.00 元享有质权，并就该应收账款拍卖、变卖、折价后所得价款优先受偿；四、判令被告跃动公司向本公司支付诉讼请求第三项土地转让款及待售资产款 78,268,000.00 元；五、判令本公司对红星公司在 2020 年 9 月 30 日后收到的国家补贴和深圳市地方补贴、税收补贴以及各种国家地方给予的政策返还奖励等钱款均享有优先受偿权；六、本案诉讼费用由二被告承担。上诉人河北红星汽车制造有限公司、邢台县跃动新能源科技有限公司因与被上诉人多氟多新材料股份有限公司借款合同纠纷一案，不服河南省焦作市中级人民法院（2022）豫 08 民初 19 号民事判决，向法院提起上诉。2022 年 11 月 7 日正式立案，二审达成调解，调解书已生效，确认欠付本金 192,100,587.14 元，2022 年 12 月 26 日前支付 36,000,000.00 元，2023 年 3 月 31 日前红星公司支付多氟多公司借款本金 14,000,000.00 元；2023 年 6 月 30 日前支付借款本金 13,000,000.00 元；2023 年 12 月 31 日前支付借款本金 13,000,000.00 元，剩余借款本金 126,246,655.14 元，自 2024 年起红星公司每年的 6 月 30 日和 12 月 31 日前分别支付多氟多公司 20,000,000.00 元，直至清偿完毕。

截至 2026 年 6 月 30 日，红星公司剩余未偿还本金为 97,246,655.14 元。2025 年 11 月公司对红星公司、跃动公司申请强制执行。对红星公司，经网络查控，对已冻结银行账户未发现可执行财产；12 月实地出差，法院依法查封其机器设备、备件、车辆成品、半成品等财产；考虑到其资产处置难度、价值贬损及大多设备实际已抵押给银行，暂未采取拍卖措施；但积极与其设备抵押权人邢台银行保持联系，跟踪银行后续诉讼维权进展；对跃动公司，因跃动公司正处于破产程序，未对其名下位于河北省邢台市邢左公路以北、崔路村东的工业用地（14.7767 公顷）（证号为：冀（2020）邢台县不动产权第 0002111 号、0002112 号）的土地使用权采取拍卖措施，但已经按照破产管理人要求依法申报债权和参加债权人会议。

综上，因红星公司始终处于生产经营停滞、停产状态，银行账户无可供执行款项、资产变现难度大，且存在多起因无财产可供执行的终结本次案件等现况，法院对其发出限制消费令后，公司本次申请执行案件于 2026 年 4 月终结本次执行，已收到焦作市中级人民法院送达的执行裁定书，案号：（2025）豫 08 执 201 号之五十一。后续，公司始终保持与红星公司及其负责人、邢台银行等相关的多方联系，一旦发现其有复工复产或有可供执行财产线索等情形，立即采取措施，最大限度的保障和维护公司权益。

3、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,176,748,404.60	1,087,920,796.37
1 至 2 年	70,084,172.27	9,867,085.09
2 至 3 年	8,369,256.37	3,138,648.16
3 年以上	4,910,653.19	5,210,401.53
4 至 5 年	240,000.00	954,145.31
5 年以上	4,670,653.19	4,256,256.22
合计	2,260,112,486.43	1,106,136,931.15

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提	

				例					比例	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	5,326,058.26	0.24%	5,326,058.26	100.00 %		5,625,806.60	0.51%	4,357,347.49	77.45 %	1,268,459.11
其 中 :										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	2,254,786,428.17	99.76%	102,200,211.24		2,152,586,216.93	1,100,511,124.55	99.49%	45,990,910.60	4.18%	1,054,520,213.95
其 中 :										
信 用 风 险 较 低 的 客 户 组 合 的 应 收 款 项	534,523,207.96	23.65%			534,523,207.96	291,823,954.96	26.38%			291,823,954.96
按 账 龄 组 合	1,720,263,220.21	76.11%	102,200,211.24	5.94%	1,618,063,008.97	808,687,169.59	73.11%	45,990,910.60	5.69%	762,696,258.99

计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 款 项										
合 计	2,260,112,486.4 3	100.00 %	107,526,269.5 0		2,152,586,216.9 3	1,106,136,931.1 5	100.00 %	50,348,258.0 9		1,055,788,673.0 6

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MYS 单位 1	2,536,918.26	1,268,459.15	2,536,918.26	2,536,918.26	100.00%	预期信用风险较高
MYS 单位 2	2,389,140.00	2,389,140.00	2,389,140.00	2,389,140.00	100.00%	破产清算中
MYS 单位 3	699,748.34	699,748.34	400,000.00	400,000.00	100.00%	破产重整
合计	5,625,806.60	4,357,347.49	5,326,058.26	5,326,058.26		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险较低的客户组合的应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	533,455,636.65		
1—2 年	1,067,571.31		
2—3 年			
3 年以上			
合计	534,523,207.96		

确定该组合依据的说明：

信用风险较低的客户组合的应收款项

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提预期信用损失的应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,643,292,767.95	82,164,638.76	5.00%
1—2 年	69,016,600.96	13,803,320.19	20.00%
2—3 年	3,443,198.11	1,721,599.10	50.00%
3 年以上	4,510,653.19	4,510,653.19	100.00%
合计	1,720,263,220.21	102,200,211.24	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提预期信用损失的应收款项

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,357,347.49	968,710.77				5,326,058.26
按组合计提坏账准备	45,990,910.60	56,209,300.64				102,200,211.24
合计	50,348,258.09	57,178,011.41				107,526,269.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	625,803,417.75		625,803,417.75	27.69%	31,290,170.83
第二名	497,750,461.36		497,750,461.36	22.02%	
第三名	159,304,996.00		159,304,996.00	7.05%	17,842,089.20
第四名	123,130,244.00		123,130,244.00	5.45%	6,156,512.21
第五名	117,634,030.70		117,634,030.70	5.20%	5,881,701.54
合计	1,523,623,149.81		1,523,623,149.81	67.41%	61,170,473.78

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	148,874,009.01	29,614,638.47
合计	148,874,009.01	29,614,638.47

(1) 应收股利

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

财务资助款	126,688,741.48	125,393,895.60
原预付货款转入	27,405,026.82	27,405,026.82
押金及保证金	1,632,005.00	1,327,529.00
社会保险费	986,148.41	1,026,365.85
代垫款项		800,000.00
其他	145,126,291.67	14,950,298.14
合计	301,838,213.38	170,903,115.41

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	151,355,275.42	19,628,704.45
1 至 2 年	206,856.00	198,329.00
2 至 3 年	20,000.00	78,000.00
3 年以上	150,256,081.96	150,998,081.96
3 至 4 年	58,000.00	800,000.00
5 年以上	150,198,081.96	150,198,081.96
合计	301,838,213.38	170,903,115.41

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	242,766,887.78	80.43%	125,416,887.78	51.66%	117,350,000.00	126,672,041.90	74.12%	114,132,652.33	90.10%	12,539,389.57
其中：										
按组合计提坏账准备	59,071,325.60	19.57%	27,547,316.59	46.63%	31,524,009.01	44,231,073.51	25.88%	27,155,824.61	61.40%	17,075,248.90
其中										

：										
信用风险较低的客户组合的其他应收款	7,319,891.67	2.43%			7,319,891.67	14,903,898.14	8.72%			14,903,898.14
按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款项	51,751,433.93	17.15%	27,547,316.59	53.23%	24,204,117.34	29,327,175.37	17.16%	27,155,824.61	92.60%	2,171,350.76
合计	301,838,213.38	100.00%	152,964,204.37		148,874,009.01	170,903,115.41	100.00%	141,288,476.94		29,614,638.47

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MQTYS 单位 1	25,500,000.00	22,950,000.00	25,500,000.00	22,950,000.00	90.00%	预期信用风险较高
MQTYS 单位 2	99,893,895.60	89,904,506.03	101,188,741.48	101,188,741.48	100.00%	预期信用风险较高
MQTYS 单位 3	1,278,146.30	1,278,146.30	1,278,146.30	1,278,146.30	100.00%	因涉诉原因
MQTYS 单位 4			114,800,000.00			该笔款项已于 7 月 10 日收到
合计	126,672,041.90	114,132,652.33	242,766,887.78	125,416,887.78		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险较低的客户组合的其他应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	7,319,891.67		
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上			
合计	7,319,891.67		

确定该组合依据的说明：

信用风险较低的客户组合的其他应收款项

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	25,293,297.41	1,264,664.87	5.00%
1—2 年	206,856.00	41,371.20	20.00%
2—3 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
3 年以上	26,231,280.52	26,231,280.52	100.00%
合计	51,751,433.93	27,547,316.59	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	982,544.09	114,132,652.33	26,173,280.52	141,288,476.94
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	391,491.98	11,284,235.45		11,675,727.43
2026 年 6 月 30 日余额	1,374,036.07	125,416,887.78	26,173,280.52	152,964,204.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	114,132,652.33	11,284,235.45				125,416,887.78

按组合计提坏账准备	27,155,824.61	391,491.98				27,547,316.59
合计	141,288,476.94	11,675,727.43				152,964,204.37

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	137,760,000.00	1 年以内	45.64%	1,148,000.00
第二名	财务资助款	101,188,741.48	1 年以内 3,942,086.34；3 年以上 97,246,655.14	33.52%	101,188,741.48
第三名	财务资助款	25,500,000.00	3 年以上	8.45%	22,950,000.00
第四名	其他	7,319,891.67	1 年以内	2.43%	
第五名	原预付货款转入	6,898,815.47	3 年以上	2.29%	6,898,815.47
合计		278,667,448.62		92.33%	132,185,556.95

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,485,885,627.64	51,513,739.65	5,434,371,887.99	5,130,085,627.64	50,807,525.17	5,079,278,102.47
对联营、合营企业投资	459,742,874.10		459,742,874.10	343,898,556.06		343,898,556.06
合计	5,945,628,501.74	51,513,739.65	5,894,114,762.09	5,473,984,183.70	50,807,525.17	5,423,176,658.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广西宁福新能源科技有限公司	1,958,103,941.24		1,000,000,000.00				2,958,103,941.24	

河南省多氟多百川新材料有限公司	390,000,000.00			390,000,000.00			0.00	
多氟多（昆明）科技开发有限公司	361,044,100.82						361,044,100.82	
多氟多海纳新材料有限责任公司	360,000,000.00						360,000,000.00	
宁夏天霖新材料科技有限公司	330,000,000.00			330,000,000.00			0.00	
白银中天新材料有限责任公司	288,529,978.86						288,529,978.86	
多氟多阳福新材料有限公司	287,750,000.00						287,750,000.00	
宁夏盈氟金和科技有限公司	153,329,364.64						153,329,364.64	
云南氟磷电子科技有限公司	153,204,187.86						153,204,187.86	
多氟多同位素科技（河南）有限公司	153,000,000.00						153,000,000.00	
浙江中宁硅业股份有限公司	136,215,401.00						136,215,401.00	
湖北氟硅宜成新材料有限公司	112,200,000.00		40,800,000.00				153,000,000.00	
上海多氟多国际贸易有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
河南省氟基新材料科技有限公司	54,134,972.43						54,134,972.43	
河南东方韶星实业有限公司	51,790,945.51						51,790,945.51	
河南省有色金属工业有限公司	50,299,190.59						50,299,190.59	
山东凌峰智能科技有限公司	0.00	44,069,265.63						44,069,265.63
河南钠锂优材科技有限公司	41,502,640.66						41,502,640.66	
河南沁园春新材料有限公司	27,976,749.10		35,000,000.00				62,976,749.10	
河南亿丰电子新材料有限公司	26,684,889.30						26,684,889.30	
多氟多环保新材料科技有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
河南氟泰科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
江苏原素新能源汽车有限公司	3,511,740.46	6,738,259.54				706,214.48	2,805,525.98	7,444,474.02
河南多氟多昆仑新材料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	5,079,278,102.47	50,807,525.17	1,075,800,000.00	720,000,000.00	706,214.48	0.00	5,434,371,887.99	51,513,739.65

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
梧桐树（南宁）氟基新材料转型升级基金合伙企业（有限合伙）	228,195,746.42				10,810,071.86						239,005,818.28	
湖北宣化氟化工有	97,151,184.64				5,461,829.73						102,613,014.37	

限公司												
南京顿恩电气有限公司	9,782,792.29				48,878.56						9,831,670.85	
隆化县金来矿业有限公司	8,768,832.71				-373,268.26						8,395,564.45	
宁夏天霖新材料科技有限公司										99,896,806.15	99,896,806.15	
小计	343,898,556.06				15,947,511.89					99,896,806.15	459,742,874.10	
合计	343,898,556.06				15,947,511.89					99,896,806.15	459,742,874.10	

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,385,385,416.90	2,970,757,639.62	2,178,892,372.05	1,897,180,859.75
其他业务	273,506,273.61	223,309,420.20	102,121,986.75	88,456,676.76
合计	3,658,891,690.51	3,194,067,059.82	2,281,014,358.80	1,985,637,536.51

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,658,891,690.51	3,194,067,059.82					3,658,891,690.51	3,194,067,059.82
其中：								
氟基新材料	985,623,357.99	901,064,865.19					985,623,357.99	901,064,865.19
电子信息材料	131,188,640.38	113,095,617.39					131,188,640.38	113,095,617.39
新能源材料	2,265,413,935.32	1,934,000,799.01					2,265,413,935.32	1,934,000,799.01
其他	276,665,756.82	245,905,778.23					276,665,756.82	245,905,778.23
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型	3,658,891,690.51	3,194,067,059.82					3,658,891,690.51	3,194,067,059.82
其中：								

内贸	3,655,319,526.23	3,191,527,697.83					3,655,319,526.23	3,191,527,697.83
外贸	3,572,164.28	2,539,361.99					3,572,164.28	2,539,361.99
合同类型								
其中:								
按商品转 让的时间 分类	3,658,891,690.51	3,194,067,059.82					3,658,891,690.51	3,194,067,059.82
其中:								
在某一时 点转让	3,658,891,690.51	3,194,067,059.82					3,658,891,690.51	3,194,067,059.82
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计	3,658,891,690.51	3,194,067,059.82					3,658,891,690.51	3,194,067,059.82

其他说明

分部 1 为一般制造业

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	322,268,296.70	7,152,540.00
权益法核算的长期股权投资收益	15,947,511.89	-1,938,855.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,951,798.21	-65,801.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	102,564.99	40,753.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	86,524.18	
债务重组收益	7,226,943.84	41,747,881.59
应收款项融资票据贴现	-555,277.03	-681,426.45
合计	340,124,766.36	46,255,091.49

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-8,654,262.67	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	31,605,479.37	
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	- 15,200,944.69	
委托他人投资或管理资产的损益	3,031,299.07	
债务重组损益	7,053,619.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,428,677.37	
减：所得税影响额	2,451,255.77	
少数股东权益影响额（税后）	667,468.66	
合计	16,145,143.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.94%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.75%	0.40	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用