

公司代码：603311

公司简称：金海高科

浙江金海高科股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人陈永聪、主管会计工作负责人张东杰及会计机构负责人（会计主管人员）任飞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告中涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述了在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中关于“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 29

第五节 重要事项 34

第六节 股份变动及股东情况 47

第七节 债券相关情况 51

第八节 财务报告 52

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告原稿。
	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的半年报全文（报备）。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、金海高科	指	浙江金海高科股份有限公司
董事会	指	浙江金海高科股份有限公司董事会
报告期	指	2026 年 1 月—2026 年 6 月
汇投控股	指	汇投控股集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江金海高科股份有限公司
公司的中文简称	金海高科
公司的外文名称	Zhejiang Goldensea Hi-Tech Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	GOLDENSEA
公司的法定代表人	陈永聪

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄淑君	郑峻苓
联系地址	浙江省诸暨市应店街镇工业区	浙江省诸暨市应店街镇工业区
电话	021-51567009	021-51567009
传真	021-54891281	021-54891281
电子信箱	touzizhe@goldensea.cn	touzizhe@goldensea.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省诸暨市应店街镇工业区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省诸暨市应店街镇工业区
公司办公地址的邮政编码	311817
公司网址	http://www.goldensea.cn
电子信箱	touzizhe@goldensea.cn
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	金海高科	603311	金海环境
----	---------	------	--------	------

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	453,442,500.99	471,998,823.06	-3.93
利润总额	48,894,398.97	72,409,745.22	-32.48
归属于上市公司股东的净利润	44,574,347.53	61,524,763.46	-27.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	23,636,072.40	36,947,645.29	-36.03
经营活动产生的现金流量净额	36,867,911.02	72,065,831.47	-48.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,314,949,543.02	1,336,648,487.01	-1.62
总资产	1,770,911,421.92	1,761,793,237.35	0.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.19	0.26	-26.92
稀释每股收益（元 / 股）	0.19	0.26	-26.92
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.10	0.16	-37.5
加权平均净资产收益率（%）	3.28	4.6	-1.32
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	1.74	2.76	-1.02

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

2026 上半年，营业收入减少 18,556,322.07 元，同比减少 3.93%，主要是报告期内订单较去年同期略有减少。

2026 上半年归属于上市公司股东的净利润 44,574,347.53 元，比去年同期下降 27.55%；净利润下降主要受收入减少、市场开拓、研发费用增加、本年处置资产少于去年同期影响。

2026 上半年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 23,636,072.40 元，比去年同期下降 36.03%；扣非归母净利润下降主要受收入减少、市场开拓费用及研发费用增加影响。

经营活动产生的现金净额同比减少 35,197,920.45 元，下降 48.84%，主要是报告期内原材料价格短期上升、企业为升级组织能力付现费用增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,707,172.37	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,968,196.38	
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	-4,482.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,978.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,435,633.45	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	20,938,275.13	

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

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务和主要产品基本情况

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，持续深耕空气治理领域，专注于核心过滤部件的研发、生产与制造，依托成熟的技术积累与制造经验，稳步推进业务技术迭代升级。公司产品体系完善，主要涵盖高性能过滤材料、功能性过滤材料、多功能过滤网及各类过滤器（病毒杀灭、强力脱臭、抗过敏、除甲醛等）、风轮风扇、注塑件及组件等多种类产品。依托风轮风扇的研发生产技术优势，公司同步配套开展热交换、温控等相关业务，实现传统空气治理业务的技术升级与业态拓展，进一步夯实核心技术壁垒、完善产业布局。公司产品及一站式空气过滤、温控热交换解决方案应用场景广泛，可适配家用/商用空调、空气净化机、厨房电器、清洁电器、新能源汽车/油车/航空空调过滤系统、新风系统、宠物净化及养老护理等行业领域，同时凭借热交换与温控技术优势，拓展至数据中心等新兴高端领域，能够全面满足居家空间、公共建筑、移动通信、算力机房等多元场景下的空气净化、温度调控、换热节能需求，全方位为各场景空气健康与设备稳定高效运行保驾护航。

打造无菌、无污染、近大自然的“健康空气”，是金海高科一直以来努力的方向和经营理念。经过长期技术积淀与产业深耕，公司在高性能过滤材料研发制造领域已跻身国际先进水平，掌握了“高效率、低阻力”核心滤材技术，在中高端滤材市场实现了“进口替代”，对于抗病毒抗菌以及多功能过滤材料的研发也已走在世界的前列。

凭借强大的研发实力、持续的产品创新和完善的服务体系，金海高科与众多国内外行业知名品牌建立了长期、稳定的战略合作。

家电领域客户中，国内品牌以“格力”、“美的”、“奥克斯”、“海尔”、“海信”等为主，日系品牌以“大金（麦克维尔）”、“三菱”、“富士通”、“夏普”、“东芝”、“日立”、“松下”等为主，韩系品牌以“LG”、“三星”等为主，美系品牌以“约克”、“开利”、“特灵”等为主。小家电领域客户包括“添可”、“石头”、“方太”、“林内”、“PURPOSE”等。

在汽车领域，金海高科长期与“3M”、“三电”、“翰昂”等全球知名品牌合作生产，为“通用”、“现代”、“日产”、“马自达”、“本田”等全球乘用车品牌提供汽车空调过滤器相关产品。同时，在新能源汽车领域，公司已与全球领先的新能源车企建立深度合作关系，持续拓展在绿色出行领域中的市场布局与应用场景。

公司主要产品一览



(二) 报告期内公司所属行业情况

1、空气过滤及空气治理核心零部件行业整体发展现状

空气过滤器作为空调系统与空气净化设备中的核心功能组件，是室内空气质量管控、人居健康防护的关键核心装置，具备不可替代的应用价值。依托多孔过滤材料独特的物理拦截与化学吸附双重特性，空气过滤器可高效捕集从大颗粒粉尘、微米级乃至纳米级的细微颗粒物，实现对PM2.5、花粉、尘螨、细菌、病毒、真菌孢子等生物性污染物的有效过滤，有效阻断空气传播路径，构筑稳固的室内空气健康屏障，大幅降低呼吸道疾病与过敏性疾病的发病风险。

在固态颗粒物净化基础上，空气过滤器可通过复合活性炭、改性分子筛、催化氧化功能层等多元功能材料，实现对气态污染物的高效治理，精准吸附并降解甲醛、苯、氨气、TVOC（总挥发性有机化合物）等室内常见有害气体，同时可有效处理汽车尾气中的一氧化碳、氮氧化物等气态污染物，实现空气多维深度净化，广泛适配住宅、办公、医疗、公共建筑、交通运输等多元应用场景。

在设备运行过程中，空气过滤器可对室外新风及室内循环空气进行持续净化处理，有效去除空气中的颗粒物、异味杂质及有毒有害气体，将洁净空气重新输送至室内空间。该净化机制能够满足医疗、精密制造等洁净场景的严苛空气质量标准，也可全面提升常规空调环境的空气品质，全方位优化人居舒适体验，从源头减少空气污染引发的过敏、呼吸道不适及各类健康隐患。

空气过滤器上下游产业链



空气过滤器行业上游为核心原材料供应链，主要包括塑料粒子、金属型材、热熔胶、活性炭、功能性化纤材料等品类，原材料性能与工艺迭代直接决定过滤器核心指标与产品品质。

- 塑料粒子：聚丙烯（PP）因良好的化学稳定性、加工便利性与成本优势，广泛用于常规滤网外壳及结构件；聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）因更高的耐热性、优异的抗蠕变性及尺寸稳定性，常用于高温环境、高负荷支撑骨架或对长期耐用性要求较高的特种部件。
- 金属型材：主要用于支撑框架，确保过滤器在高风压工况下的结构稳定性。
- 热熔胶：作为关键粘接材料，加热后迅速熔融，实现过滤层与框架、多层滤材之间的牢固粘合，保障整体结构的密封性与耐久性。
- 活性炭：具备高度发达的孔隙结构和巨大比表面积，是去除有害气体的核心吸附材料，可通过物理与化学吸附机制有效捕捉甲醛、苯系物等污染物。
- 化纤材料：涵盖聚酯纤维、玻璃纤维、熔喷布等，构成过滤粉尘与微生物的主要介质。其中，熔喷布由超细纤维随机分布而成，具有过滤效率高、气流阻力小、容尘量大等优势，是高效低阻滤材的重要代表。

整体来看，上游材料技术革新是行业升级的核心驱动力，纳米纤维复合、静电驻极等先进工艺的落地应用，有效提升了过滤器过滤精度，降低设备运行能耗。

空气过滤器下游应用场景广泛，覆盖空调、小家电、清洁电器、汽车、航空、轨道交通等多个核心行业，各领域依托其过滤功能实现场景化需求升级，具体应用如下：

- 空调行业：空气过滤器是家用、商用及工业空调系统的标准配置。随着“健康建筑”理念的普及，中高端空调普遍搭载多级复合过滤系统，集成 HEPA（高效空气过滤器）、活性炭、负离子等功能模块，可高效拦截颗粒物、吸附有害气体。部分高端机型更配备智能空气质量监测系统，能实时监测 PM2.5、CO2、TVOC（总挥发性有机化合物）等空气质量指标，并自动调节设备运行模式，为用户提供个性化健康空气解决方案。
- 小家电领域：空气净化器、加湿器、除湿机等产品高度依赖空气过滤技术，是滤网的核心应用场景之一。其中，空气净化器通过多级滤网循环净化室内空气，精准去除颗粒物、有害气体及微生物；加湿器与除湿机则借助前置滤网拦截水中杂质、灰尘等，防止其进入设备核心部件，保障设备长期稳定运行。随着居民健康意识的持续提升，小家电市场对高效过滤、低风阻、长使用寿命滤网的需求呈快速增长态势。
- 清洁电器行业：中高端吸尘器、扫地机器人等设备，为避免吸入的灰尘、过敏原重新排入空气中造成二次污染，通常配备 H12 及以上等级的高效滤网。当前市场对滤网的过滤效率、容尘量、密封性等核心性能要求不断提升，持续推动滤网技术向小型化、高密度、低风阻方向迭代升级，适配清洁电器的轻量化、高效化发展趋势。
- 汽车行业：汽车空调系统正逐步普及 CN95 级或等效标准的空调滤清器（AC Filter），可有效拦截车外颗粒物、花粉等杂质。部分高端车型已采用“活性炭+抗菌”复合滤芯，并搭配负离子发生器，实现车内空气的深度净化，去除异味、抑制细菌滋生。在新能源汽车智能化趋势下，座舱空气质量管理已成为中高端车型的重要配置，进一步带动车载滤网向智能化、多功能化方向升级。
- 航空与轨道交通领域：飞机客舱普遍采用 HEPA 高效过滤系统，对 0.3 微米颗粒物的过滤效率可达 99.97% 以上，结合高频换气机制，有效降低密闭空间交叉感染风险。地铁、高铁等密闭性较强的公共交通空间，也正逐步引入空气净化技术，通过优化通风系统、加装高效过滤器等方式，持续提升公共出行环境的安全性与舒适性。

2、空气过滤及空气治理核心零部件行业未来发展趋势

(1) 政策体系持续升级，驱动空气过滤产业高质量发展

近年来，我国持续将大气环境质量改善纳入生态文明建设重点工作范畴，空气污染治理政策体系日趋完善、治理目标持续细化、监管考核力度刚性强化，为空气过滤行业稳健发展筑牢制度根基、提供长期确定性发展支撑。

当前处于“十四五”收官、“十五五”谋划布局的关键衔接阶段，国内大气污染防治政策持续迭代落地、层层纵深推进。2023 年 12 月，国务院印发《空气质量持续改善行动计划》，作为继“大气十条”、《打赢蓝天保卫战三年行动计划》之后的国家级重磅纲领性文件，政策明确以 PM2.5 浓度持续下降为主线、以重污染天气防控治理为核心重点，统筹推进降碳、减污、扩绿、增长协同发展；明确阶段性治理目标，力争 2025 年全国地级及以上城市 PM2.5 年均浓度较 2020 年下降 10%，重度及以上污染天数占比控制在 1%以内。2025 年全国政府工作报告进一步提出持续深化污染防治攻坚战，强化生态环境综合治理，全面提升绿色低碳发展质效。同时，生态环境部联合多部门聚焦重点区域、重点行业、重点污染源，统筹推进 PM2.5 与臭氧协同防控治理，大气治理政策落地节奏持续加快、执行效能持续提升。

迈入“十五五”时期（2026-2030 年），空气治理标准与政策体系迎来历史性升级，行业发展进入高标准、严约束、快迭代新阶段。新版《环境空气质量标准》（GB 3095—2026）自 2026 年 3 月 1 日起正式实施，全面替代旧版标准并采取分阶段管控：2026 年 3 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日为过渡期，PM2.5 年均浓度二级限值由 35 微克/立方米收紧至 30 微克/立方米；2031 年 1 月 1 日起全面执行新标准，二级限值降至 25 微克/立方米、一级限值降至 10 微克/立方米，同步收严 PM10、二氧化硫、二氧化氮等关键指标，“史上最严”国标倒逼过滤效率与产品性能全面跃升。与此同时，第四个“大气十条”——《空气质量持续改善行动计划（2026-2030 年）》拟于 2026 年发布实施，坚持精准、科学、依法治污，以持续降低 PM2.5 浓度为主线，深化氮氧化物与挥发性有机物（VOCs）深度减排，将臭氧协同控制提升至核心战略位置，构建“十五五”大气治理顶层框架。

整体来看，国内环境治理政策已从传统末端污染治理，转向经济社会全域绿色低碳转型，通过金融、价格、财税、环保差异化等政策工具，推动能源、产业、交通结构优化升级，应对极端天气常态化挑战。从“十四五”夯实治理基础到“十五五”标准全面升级的系统性政策布局与刚性约束，不仅持续夯实空气过滤行业的长期增长逻辑，更推动产业向高效能、低阻力、长寿命、智能化的高端化方向加速升级，为具备核心技术、高品质产品能力的行业优质企业，开辟了广阔的市场增长与价值提升空间。

（2）全民健康认知迭代，赋能空净市场扩容与产品创新

伴随国民健康素养持续提升，室内空气质量与呼吸健康安全已成为社会民生重点关注领域。常态化大气污染、室内环境污染物累积、各类空气暴露风险隐患，均对人体健康形成持续性影响，推动公众对洁净空气的需求由改善型可选消费逐步转变为刚需型健康消费。空气污染物超标可直接引发眼喉刺激、咳嗽、呼吸道不适等短期症状，长期处于污染空气中，更易诱发各类慢性呼吸系统疾病及过敏性问题，全民空气健康防护意识持续深化，为空气过滤及净化行业发展奠定坚实的市场需求基础。

当前全球室内空气品质管控力度持续提升，空气净化设备已成为商业建筑、住宅、办公空间的标准化配套设施。国内室外大气环境持续改善，但室内空气污染问题愈发凸显，建筑建材、家居家具、装饰胶粘剂等材料会长期持续释放甲醛、苯、TVOC 等挥发性有害污染物，具备隐蔽性、长期性、累积性的特征，对老人、儿童、孕妇等易感人群的身体健康威胁尤为突出。在此背

景下，行业发展逻辑持续迭代，空气净化产业逐步从单一颗粒物过滤治理，转向室内多维度复合污染综合治理，行业发展边界持续拓宽。

消费市场需求的持续升级，倒逼空净产品向复合化、高阶化、智能化方向迭代升级。具备除醛、抗菌杀毒、脱臭防霉、湿度调节等多重功能的复合型净化产品，更贴合当下多元化的人居健康防护需求，成为市场主流发展趋势。同时，以高精度传感监测、AI 智能算法、物联网互联为核心的数字化功能，已从产品差异化亮点转变为行业基础配置。此外，消费者对设备静音性能、能耗控制、外观设计、操作便捷性的要求持续提高，推动行业企业持续优化产品结构、迭代生产工艺、升级产品综合品质与用户使用体验。

现阶段，国内空净市场需求呈现清晰的结构化升级趋势，具体集中为五大方向：

一是功能集成化。行业产品告别单一颗粒物过滤模式，逐步迭代为 HEPA 高效过滤、活性炭吸附除醛、光催化降解、负离子净化、紫外线杀菌等技术融合的多效合一复合净化系统，实现室内空气污染物一站式综合治理。

二是智能互联化。产品搭载高精度空气监测传感器、AI 智能控制算法及 IoT 互联模块，可实时精准监测 PM2.5、二氧化碳、TVOC、温湿度等环境数据，支持移动端远程操控、智能风速调节、滤网寿命智能预警、多设备场景联动等智能化功能，实现空气净化全自动精细化管控。

三是场景定制化。针对母婴居室、老年康养空间、书房、地下室、办公场所、商业综合体等差异化应用场景，结合不同场景的污染特征与人群健康需求，推出专业化、定制化的空气过滤与净化解决方案。

四是体验人性化。产品设计聚焦人居使用体验，持续向低噪音、低能耗、轻量化、简约化、易运维方向升级，重点优化睡眠静音模式、家居一体化适配设计，兼顾实用性、节能性与美观性。

五是服务一体化。行业商业模式持续升级，逐步从单一设备销售，转向全周期空气健康综合服务，依托空气质量检测、定期上门运维、滤网更换订阅、长效空气治理方案定制等增值服务，构建设备+服务的一体化产业体系。

整体而言，国民空气健康需求的结构性升级，推动空净行业彻底告别粗放式价格竞争，转向技术研发、产品性能、智能体验、综合服务的全方位差异化竞争。持续升级的市场需求倒逼企业在过滤材料研发、产品结构设计、智能控制系统、场景化解决方案等领域持续创新突破，为掌握核心技术、具备全链条研发生产与服务能力的优质企业，带来持续的市场扩容与业绩增长机遇。

(3) 双碳战略纵深落地，绿色循环赋能滤材产业与后市场升级

全球碳中和进程持续提速，节能降碳、绿色减排已成为全球产业发展的核心共识与刚性准则。我国持续深化“双碳”战略布局，加快构建绿色低碳循环经济体系，推动绿色规划、绿色研发、绿色生产、绿色消费全链条贯通，统筹经济高质量发展与生态高水平保护，稳步推进碳达峰、碳中和目标落地，引领经济社会全域绿色低碳转型。

在国家“双碳”战略系统推进下，工业领域作为减碳主阵地，政策与目标持续升级。2022 年 8 月，工业和信息化部、国家发展改革委、生态环境部联合印发《工业领域碳达峰实施方案》，明确“十四五”期间规模以上工业单位增加值能耗较 2020 年下降 13.5%，单位工业增加值碳排放降幅高于全社会降幅；“十五五”期间确保工业领域二氧化碳排放 2030 年前达峰，并持续提升碳中和能力。2025 年以来，国家进一步推进碳效对标、绿电应用、数字赋能，加快工业领域从能耗管控向碳排放双控深度转型。

建筑领域是国内碳排放的重要来源，亦是节能降碳的关键攻坚场景。据《中国城乡建设领域碳排放研究报告（2025）》统计数据，2024 年全国民用建筑运行能耗达 13.0 亿吨标准煤，占全国能源消费总量的 21.8%；对应碳排放 24.7 亿吨二氧化碳，占全国能源消费碳排放的 22.1%，其中建筑运行阶段的采暖、制冷、通风等暖通环节是主要能耗与碳排放来源。空调及暖通系统作为建筑能耗的核心载体，其运行能效直接决定建筑整体节能降碳成效。行业研究表明，空气滤网堵塞、积尘污染是造成空调风阻上升、换热效率衰减、整机能效下降的核心诱因，会导致设备通风不畅、负荷持续升高、运行功耗激增，设备综合能耗最高增幅可达 15%以上。在此背景下，普及高效低阻过滤材料、推行滤网常态化更换养护，已成为提升暖通设备能效、降低建筑运行碳排放、实现建筑领域节能降碳的高效可行路径。

在双碳政策与建筑节能需求的双重驱动下，空调与空气净化行业形成滤网常态化养护、高性能滤材迭代升级的双向发展趋势。一方面，主流家电整机企业逐步将滤网堵塞监测、寿命预警、更换提醒设为设备标配，持续培育用户常态化滤网更换与设备养护消费习惯；另一方面，行业加速前沿滤材技术研发与产业化落地，纳米纤维滤材、静电驻极滤材、光催化自清洁滤网等新一代高性能产品持续迭代，凭借高过滤效率、低运行风阻、长使用寿命的核心优势，有效兼顾设备净化性能与节能降耗需求，大幅提升产品综合使用价值与绿色属性。

低碳循环经济的深度发展，为空气滤材主业及后市场赛道打开全新高质量增长空间，产业价值持续释放，核心体现在两大维度：

一是滤网更换常态化筑牢后市场基本盘。随着终端设备滤网养护认知普及、节能管控标准趋严，滤网定期更换形成稳定、可持续、规模化的刚性后市场需求，有效平滑行业周期波动，支撑企业营收稳健增长、经营质量持续提升。

二是高性能滤材创新驱动产业高端升级。低阻高效、长效节能、自清洁等新型滤材技术迭代，推动行业从传统零部件加工，向高端功能材料研发、核心技术自主可控的高附加值产业链升级，持续提升国内产业在全球空净与暖通配套领域的核心竞争力。

整体来看，双碳战略落地推动滤材行业发展模式深度变革，产业逐步从传统单一产品制造，向全生命周期绿色研发、绿色生产、绿色运维的闭环体系全面转型，既是企业响应国家绿色低碳发展战略的核心责任担当，也是行业突破同质化竞争、实现高质量发展的必然趋势。未来，行业将持续以绿色创新为核心驱动、以循环经济体系为支撑、以核心材料技术突破为抓手，持续推进产品节能化、技术高端化、服务精细化发展，实现经济效益、社会效益与生态效益协同增益，为我国资源节约型、环境友好型社会建设持续赋能。

3、公司上游行业情况介绍

金海高科主要产品的重要原材料之一是塑料 PP 粒子，在公司整体采购额里占比达 30%-40%。作为典型的石化下游产品，PP 粒子成本与原油价格关联紧密，国际油价的波动直接影响上游单体及粒子成本，进而深刻影响公司的采购成本结构与利润空间。2026 年上半年，全球地缘冲突扰动能源市场，宏观环境不确定性大幅抬升，大宗商品能源板块走出暴涨暴跌的极端波动行情，聚丙烯产业链成本端受地缘驱动出现剧烈重定价。

供需端来看，上半年年初全球原油延续 2025 年末的偏弱预期，OPEC+于 1 月底决定 3 月继续暂停增产计划，非 OPEC 产油国稳步增产，全球制造业整体复苏力度有限，原油需求平稳偏弱；但 2 月底美伊地缘冲突升级，随后霍尔木兹海峡通航受阻，全球原油贸易流通收紧，市场由供给宽松快速转向阶段性紧缺，油价迎来持续性冲高；直至 6 月中旬美伊签署停战谅解备忘录，海峡

航运恢复预期落地，地缘风险溢价快速消散，原油重回供需主导逻辑。价格方面，2026 年上半年 WTI、布伦特原油呈现“低位起步、大幅冲高、年中快速回落”的过山车走势，布伦特原油自 2025 年末约 59 美元/桶最高触及 118 美元/桶上方，WTI 同步大幅冲高，上半年整体呈现先涨后跌格局，6 月末油价大幅回落，基本回吐冲突带来的大部分涨幅。国内 PP 粒子走势高度绑定原油成本，整体呈现 1-2 月低位震荡、3-5 月逆势持续大涨、6 月冲高断崖回落的行情，上半年现货最大涨幅达 46.47%，6 月中下旬随原油走弱大幅回调，全时段价格波动幅度远超常规年份。

在此背景下，PP 原材料价格上半年先涨后跌的剧烈波动，对公司阶段性采购成本形成明显冲击：3 至 5 月原料大幅涨价持续抬升采购成本，挤压盈利空间；6 月原料快速回落带来成本边际改善。从财务传导机制来看，原材料价格涨跌对利润的增厚或压制作用依旧存在 2-3 个月的滞后期。综上，2026 年上半年下游终端需求平稳承压，对公司终端销售放量形成一定约束，而 PP 原料受国际地缘扰动出现宽幅震荡，成为上半年扰动公司成本波动、造成利润阶段性波动的重要变量，原料价格的大幅起落显著增加了公司成本管控与盈利预判的难度。

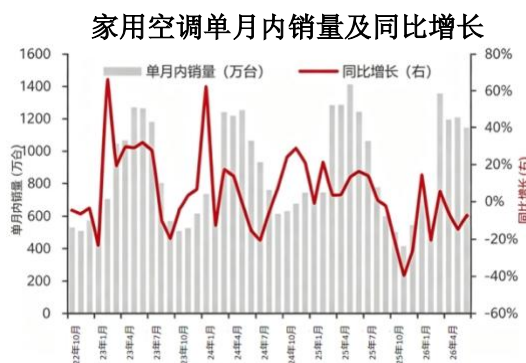
4、公司下游行业情况

空气过滤及空气治理核心零部件行业下游按照应用的领域不同可大致分为：空调、空气净化器；汽车、航空、船舶、轨道交通空气过滤器、洁净室空气净化设备以及数字化基建设备等。近年来，随着全球数字化基建与算力网络加速布局，智算中心对高洁净度运行环境的需求快速释放，大型算力中心的温控洁净一体化已成为重要新兴应用场景。2026 年上半年，全球宏观经济复苏进程分化加剧，贸易政策不确定性上升，下游各应用领域空气过滤设备的需求呈现结构性分化，但高端化、国产替代与新兴应用场景持续拓展长期需求空间。其中，家电领域在以旧换新政策延续和出口结构性增长带动下展现韧性；汽车领域虽受政策退坡影响总量承压，但新能源渗透率站稳高位、出口持续高增，带动车载过滤需求结构性向好；航空领域随着国产大飞机交付提速和国际适航认证取得突破，配套过滤需求前景广阔。

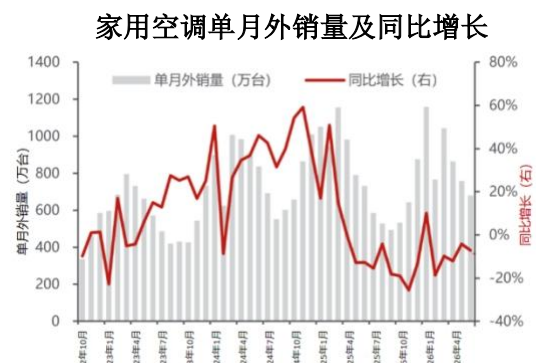
（1）家电行业：政策托底内需，出口结构性变化

① 国内市场：国补政策退坡，产品结构持续调整

2026 年上半年，家电行业国补政策呈现“政策托底效应弱化、市场内生压力显现”的特征。根据产业在线数据，2026 年 6 月中国家用空调生产 1,776.0 万台，同比下滑 5.4%；销售 1,819.5 万台，同比下滑 7.3%。其中出口 679.4 万台，同比下滑 7.1%；内销 1140.2 万台，同比下滑 7.4%，呈现“内销承压、出口调整”的双弱格局。



资料来源：产业在线，国联民生证券研究所



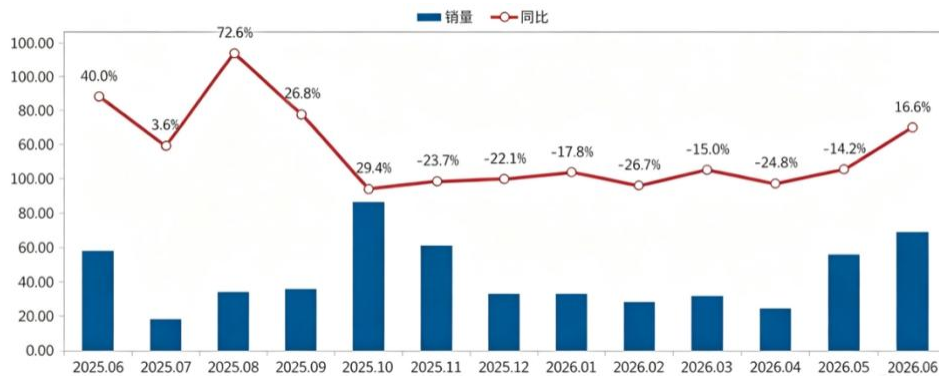
资料来源：产业在线，国联民生证券研究所

一方面，国补政策退坡。消费品以旧换新中央预算规模调整至 2,500 亿元；规则收紧，空调限购从 3 台缩至 1 台，叠加能效门槛提升、单件补贴上限下调等变化，政策刺激效应边际递减。同时 2024-2025 年连续两年的强刺激已透支更新需求，市场逐步回归内生增长驱动。另一方面，房地产市场持续低迷，新增装修配套需求萎缩，企业主动收缩生产、去库存，进一步抑制出货动能。

3月是传统的“旺季启动月”，叠加3月上旬多省优化“家电以旧换新”补贴申领流程，终端需求有所回暖。2026年5月，国家气候中心确认我国已正式进入厄尔尼诺状态，推动全国大部气温偏高、长江以南降水偏多。今年4月至5月上旬全国均温较常年偏高1.1℃，5月北方多地已出现35℃以上高温；空调库存已连续8个月下滑至低位，高温提前到来叠加厄尔尼诺现象，空调需求复苏的时间窗口有望打开，后续空调销售增速有望恢复。

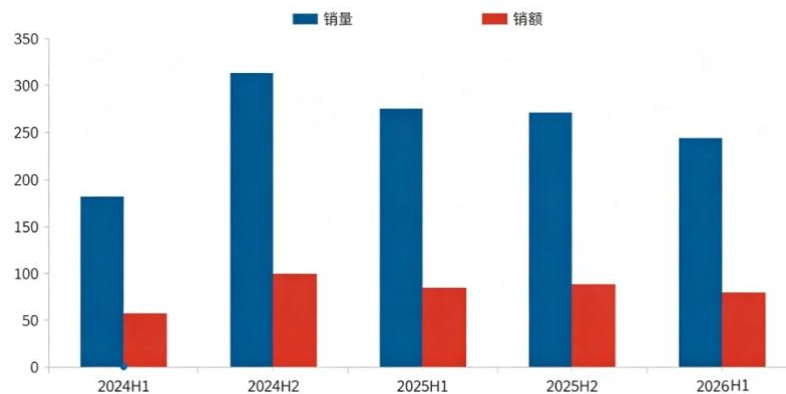
根据洛图科技（RUNTO）数据显示，2026年6月，中国扫地机器人市场在线上全渠道平台的零售量为68.6万台，同比增长16.6%；零售额为21.7亿元，同比增长12.0%。但是上半年，中国扫地机器人市场在线上全渠道平台的零售量为243.8万台，同比降低11.3%；销额为79.8亿元，同比降低6.7%。对比2025年同期，市场销量、销售额双双下滑，但均价逆势上涨，行业正在告别低价走量的扩张周期，逐步进入存量升级的全新发展阶段。

过去13个月中国扫地机器人线上市场分月度销量



数据来源：洛图科技（RUNTO）线上数据 单位：万台，%

2024-2026 年 中国扫地机器人线上市场分半年度销售规模变化



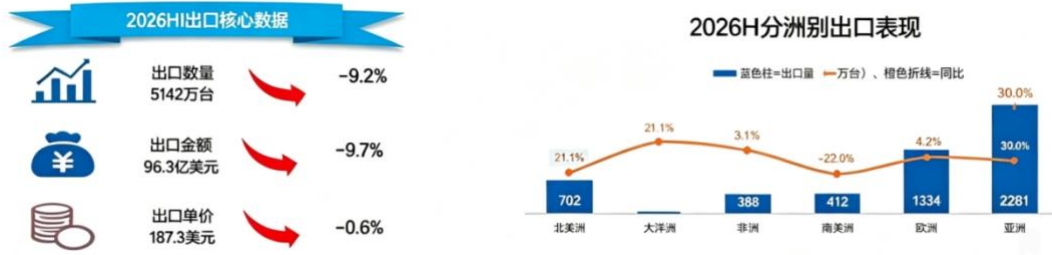
数据来源：洛图科技（RUNTO）线上全渠道数据，单位：万台，亿元

② 国际市场：区域分化，欧洲爆发式增长

2026年上半年，中国空调出口在高基数与海外需求分化背景下整体承压，但结构性亮点突出。据海关总署数据，2026年1-6月累计出口空调5,142万台，同比下滑9.2%；出口金额96.3亿美元，同比下滑9.7%。其中6月单月外销量约679万台，同比降幅收窄至-7%，较年初两位数跌幅有所收敛，呈现筑底迹象。

区域市场表现极度分化。欧洲市场在2026年延续爆发式增长态势。近期欧洲多国再度遭遇40℃左右极端高温，制冷需求集中释放。据海关数据，2026年上半年中国对欧盟出口空调1,334万台，占比提升至26%。今年前五个月，中国对法国、荷兰、比利时空调出口额同比翻倍，对西班牙、德国等中南欧核心市场出口保持两位数稳健增长。欧洲家庭空调普及率仅约20%，区域分化显著；频发的高温天气正推动空调从“可选消费品”转向“必需品”。相比之下，中东市

场因地缘冲突影响，空调出口显著承压；拉美市场受多国通胀高企及渠道库存积压压制，消费意愿疲弱。



数据来源：奥维云网

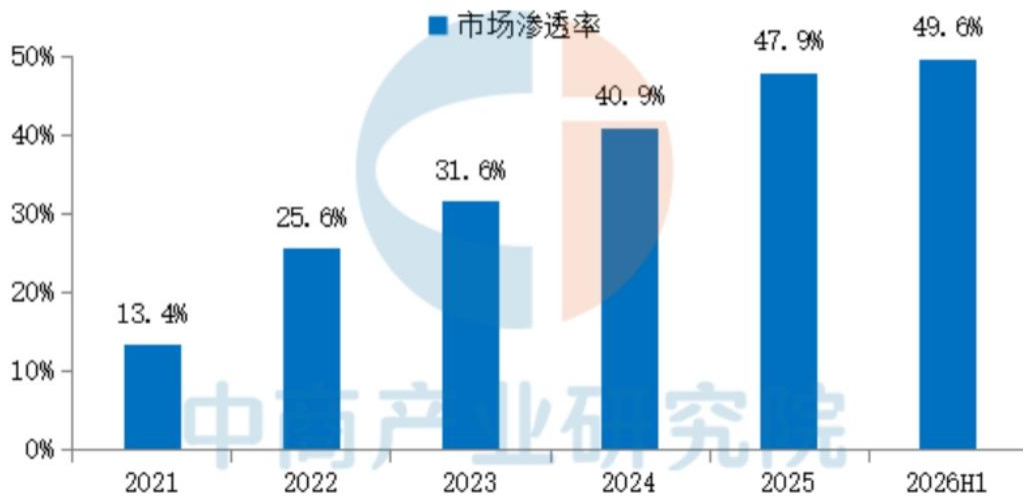
展望下半年，随着欧洲高温常态化趋势固化、低基数效应显现及海外补库周期逐步启动，空调外销有望延续修复态势。

(2) 汽车行业：总量承压结构分化，新能源与出口成核心支撑

① 国内市场：总量稳健，高端化破局

2026年上半年，中国新能源汽车市场延续增长态势，但增速较往年明显换挡。据中汽协数据，2026年1-6月新能源汽车产销分别完成743.8万辆和744.6万辆，同比分别增长6.7%和7.3%，市场占有率达到49.6%。其中6月单月渗透率攀升至58.5%，标志着新能源车在月度维度已稳固占据市场半壁江山。

2021-2026年上半年中国新能源汽车市场渗透率统计情况



数据来源：中汽协、中商产业研究院

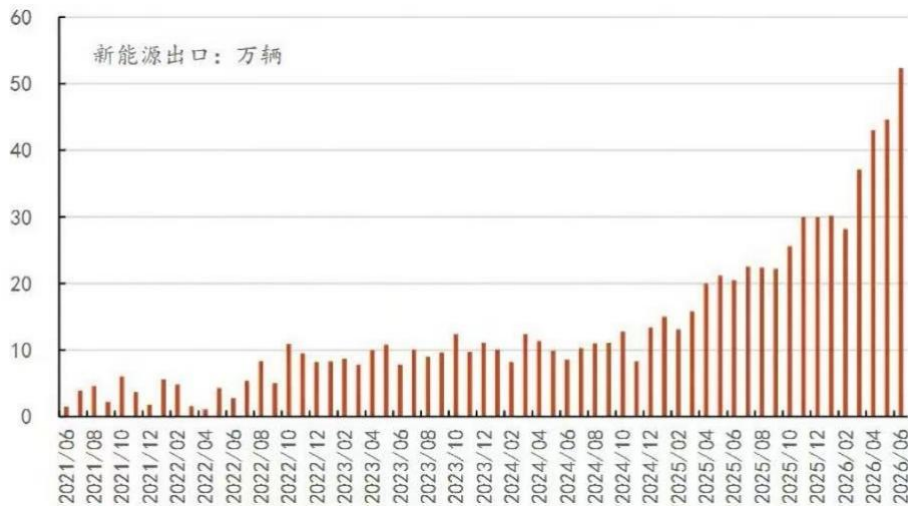
更值得关注的是市场结构的质变。今年上半年，新能源汽车购置税政策调整，新以旧换新补贴向中高端车型倾斜，进一步加速了消费需求的升级迁移，30万元以上高端新能源车型呈现爆发式增长。高端化与电动化双重驱动下，滤芯正从“标准件”向“性能件”升级。传统燃油车空调滤芯以单层无纺布或活性炭颗粒过滤为主，功能局限于阻挡粉尘与异味。而高端新能源车型普遍将“座舱空气质量”作为核心卖点，主流旗舰车型多搭载集成PM2.5高效过滤、活性炭吸附、HEPA高效过滤及抗菌/抗过敏原涂层的多层复合滤芯系统。

后装市场同样迎来扩容。2025年首批新能源汽车集中脱保，汽车空调过滤器等高频更换耗材成为后装平台增长潜力较大的品类。其更换周期短、技术门槛低、无需主机厂授权，且受益于健康意识升级与产品高端化，单车价值量持续提升。途虎、京东等平台正通过“油电兼修”网络改造与专属供应链布局，将空调滤芯从基础配件升级为智能座舱健康入口。

② 全球新能源汽车产业格局

在地缘冲突推升国际油价、全球用车成本中枢上移的背景下，海外燃油车与插混市场需求持续承压，而纯电车型凭借能源经济性优势迎来复苏窗口。国内车企加速面向海外市场的纯电新车型投放，产品迭代有效承接了高油价环境下的替代需求，进一步撬动了增量空间，推动上半年新能源车出口量实现显著增长。2026 年上半年，中国新能源汽车出口延续高速增长态势。据中汽协数据，2026 年 1-6 月新能源汽车累计出口 235.5 万辆，同比增长 120%；其中 6 月单月出口 52.3 万辆，环比增长 17.2%，同比增幅高达 160%。

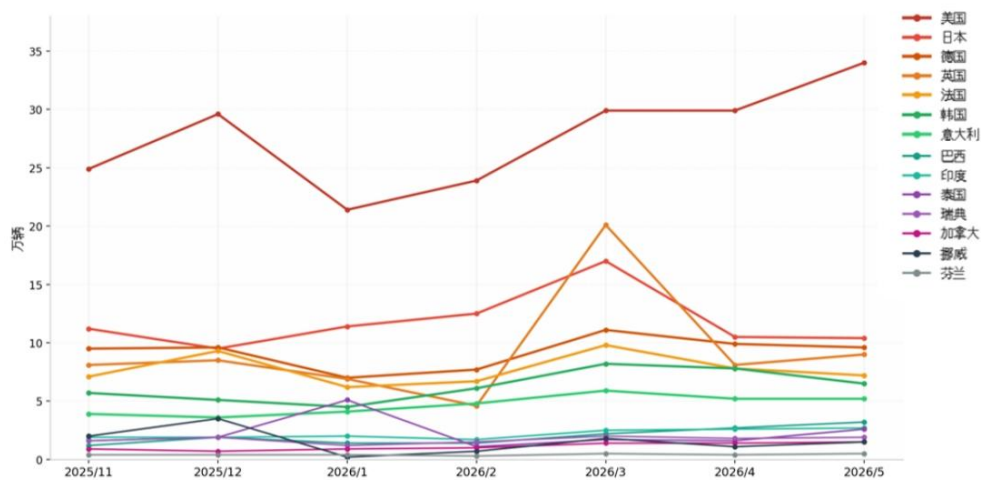
中国新能源汽车的销量



数据来源：中汽协

欧洲各国新能源车销量延续增长态势。根据欧洲汽车制造商协会（ACEA）数据，新乘用车注册量为 723.2 万辆，同比+6.1%。动力结构发生历史性转折：纯电（BEV）+插混（PHEV）合计份额达 32.5%，超过汽油+柴油的 29.7%，电动化车型合计份额首次超过传统燃油车。这一跨越得益于多国政策的延续与加码：欧洲汽车制造商协会（ACEA）数据显示，德国于年初重启电车补贴且将中国品牌纳入范围，上半年 BEV 销量达 36.8 万辆、同比大增 48%，渗透率约 25%；法国社会租赁计划持续发力，BEV 销量 24.2 万辆、激增 62.9%；意大利补贴延续至年中，BEV 与 PHEV 增速双双突破 70%；西班牙推出 PlanAuto+优化方案，南欧低基数市场陡峭爬坡。与此同时，国内新能源车品牌从平价到高端全面切入欧洲市场，叠加油价高企与企业车队税收抵扣等碳排放法规倒逼，共同推动欧洲新能源车从政策驱动转向消费者自发选择。

截至 2026 年 5 月全球部分国家广义新能源汽车销量（万辆）



数据来源：Marklines；注：此统计包含了 HEV，部分国家为不完全统计

综合来看，2026 年上半年国内外新能源汽车市场的蓬勃发展。国内外新能源汽车市场的放量，不仅打开了空气过滤器的需求，更重塑了全球供应链格局。中国品牌整车出口高增，带动国产滤芯从国内配套延伸至海外售后体系；同时，座舱健康标准趋严倒逼产品技术迭代，汽车空气过滤器正从低附加值耗材向高壁垒的功能件跃迁。

（3）航空行业：国产大飞机加速兑现

在国内航空基础设施建设升级和出行需求持续释放的推动下，2026 年上半年中国民航客运市场总体平稳。全行业完成旅客运输量 3.8 亿人次，国际航线通达全球 80 个国家 177 个城市，客运需求持续扩容。巨大的市场需求带动下，中国航空市场稳居全球发展最快的市场之一，国产大飞机 C919 规模化商运前景广阔。2026 年 1 月 6 日全国民航工作会议明确，“十五五”期间将统筹推进 C919、C909 等重点型号设计优化审定，有序推进机载设备、辅助动力装置等关键产品审定，以提升航空产业链国产化率。

在干线飞机方面，民航局明确“十五五”期间将统筹推进 C919 设计优化审定及机载设备、辅助动力装置等关键产品审定，以提升航空产业链国产化率。中国商飞年初表示 C919 已具备每 10 至 15 天总装下线一架的能力，全年计划交付 28 架、较 2025 年接近翻倍。下半年随着发动机供应链恢复和产能爬坡加速，全年实际交付量有望超出年初计划。国际适航认证也取得关键突破，欧洲航空安全局（EASA）于 2026 年 1 月完成 C919 符合性试飞，并给出“性能良好、安全可靠”的积极评价，主要试飞阶段于上半年顺利收官，为进入欧洲及全球市场奠定基础。这标志着 C919 正从“产品导入期”全面转入“产业扩张期”。

宽体干线 C929 完成航电系统与长江-2000 发动机核心配套，2026 年进入详细设计冲刺，计划年底提交型号合格证申请，预计 2027 年实现首飞。在支线飞机方面，C909（原 ARJ21）在已交付 170 余架的基础上持续拓展医疗机、灭火机、货机、公务机等系列化特种用途改型，形成多用途产品格局。整体以“量产一代、研发一代、预研一代”梯次推进，构建 C909 支线、C919 窄体干线、C929 宽体远程的国产民机全谱系布局，同步配套十大国际航空枢纽建设和低空经济拓展。



数据来源：中国商飞、中国民航局、公开报道

随着国产民机机队规模快速扩大，航空滤芯作为飞机环境控制系统的核心耗材，其存量替换与新增配套需求将持续释放。C919 供应链本土化战略为国内高端滤芯制造商创造了历史性国产替代机遇，航空空滤赛道正迎来增长周期。

（4）数字化基建行业：温控需求爆发与供给硬约束并存

2026 年上半年，数字化基建行业经历了从“芯片约束”向“电力+基建瓶颈”的结构性转移，市场核心矛盾已从算力芯片供给不足转向电力资源、审批门槛与关键设备交付周期对新增产能的硬约束。

市场对数字化基建的需求呈爆发式增长。据 IDC 与浪潮信息联合发布的《2025 年中国人工智能计算力发展评估报告》，2024 年中国智能算力规模为 725.3 EFLOPS，2025 年预计达 1,037.3 EFLOPS，2026 年预计达 1,460.3 EFLOPS，为 2024 年的两倍，年复合增长率达 46.2%。从用电量看，仅广东省 309 家数据中心 2026 年上半年总用电量即达 59.74 亿千瓦时，同比增长 21.15%。供给端受多重物理约束，新增产能落地难度显著加大。电力指标已成为制约算力投放的瓶颈，北京、上海、广州等核心城市对新建大型数据中心实施能耗指标审批与 PUE 限值双控，北京自 2026 年起对 PUE 高于 1.35 的存量数据中心征收差别电价；上海、深圳等地新建审批持续收紧，项目向周边节点外溢趋势明显。

在数字化基建领域，温控与洁净环境已不再是辅助配套，而是保障算力基础设施高可用、高效运行的关键。随着单机柜功率密度跃升、液冷渗透率提高，散热路径复杂化使得温控洁净管理的重要性同步陡增。精密空调过滤、机柜防尘与液冷微颗粒截留，直接关系到芯片散热效率与可靠性；温控失效导致的非计划停机，不仅可能造成业务中断损失，更可能引发数据损毁、客户流失及合规风险，综合影响显著。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司始终秉持“以市场为导向、以技术为核心”的经营理念，锚定“室内空气治理的引领者”这一宏伟目标，将战略聚焦于空气净化相关产品及空净耗材市场，深耕主业、精准布局，构筑专业化、精细化的产业竞争优势。依托成熟的行业研判体系与市场洞察能力，公司精准捕捉全球空气健康消费升级、人居环境品质提升的行业发展趋势，精准卡位高端过滤材料国产化、高端空净产品迭代升级的市场刚需，将高端过滤材料技术创新与产品落地转化作为核心战略突破口，持续推动前沿研发成果产业化、市场化落地，有效抢抓行业发展红利，夯实企业核心竞争力。

在经营管理层面，公司持续深化全产业链运营体系建设，全面推进“研、产、供、销”一体化协同发展，实现各业务环节高效联动、提质增效。生产端，公司持续推进生产工艺优化与智能产线升级，通过标准化流程管控、自动化设备迭代、品质全流程质检体系搭建，有效提升产品生产效率、良品率与交付稳定性，保障全系列产品品质标准化、一致性，筑牢产品产能与品质壁垒。供应链端，公司建立优质稳定的核心供应商合作体系，深化与上游高端原材料厂商的战略合作，搭建多元化供应链保障机制，在稳定核心原材料供给、规避供应链波动风险的同时，实现精细化成本管控，持续优化供应链综合效益。市场销售端，公司坚持渠道拓展与品牌赋能双向发力，持续完善销售渠道体系，精准布局民用、商用、车载、大飞机等多细分应用市场，强化品牌市场化推广与场景化营销，持续提升品牌行业影响力、市场渗透率与核心市场份额。研发端，公司持续加码研发资源投入，完善研发创新体系，聚焦高端过滤材料、复合净化技术、低阻高效滤材等核心技术领域攻坚，同时引进培育行业高端技术人才与研发团队，持续迭代优化产品体系，推出兼具技术创新性、市场适配性与核心竞争力的新产品、新工艺，持续强化企业技术壁垒。

依托全链条、体系化的经营管理升级举措，公司精细化运营能力、风险抵御能力与市场核心竞争力持续提升，整体经营态势稳健向好，为企业长期高质量、可持续发展奠定了坚实的产业与运营基础。

具体来看，报告期内公司重点工作如下：

1、深耕研发创新，筑牢行业引领地位

自成立以来，金海高科始终将创新作为企业持续稳健发展的核心驱动力，立足过滤材料行业，以“成为全球有影响力的新材料科技公司”为目标，持续挖掘创新机遇，推动技术迭代与突破，既是行业创新的引领者、推动者，也是创新成果的受益者。

公司研究院架构完善，下设丝网、过滤器、移动交通过滤、功能材料等多个专项项目组，配套独立的知识产权部门与检测中心，为创新研发提供全方位支撑。目前，公司已在日本、上海、诸暨三地布局研发中心，组建了一支深耕材料、空气净化、过滤等专业领域的科研团队，团队拥有近三十年科研与生产实战经验，为产品生产优化、质量提升及升级创新提供了坚实的技术保障。截至 2026 年 6 月 30 日，公司的研发人员 117 人，包括博士、硕士等高层次人才 19 人。知识产权部门配备专职人员 2 人。2026 年以来，公司新增授权专利 7 件，其中发明专利 4 件，创新成果持续落地。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计拥有授权专利 150 项，其中发明专利 43 项、实用新型专利 88 项、外观专利 19 项；目前专利权维持有效 116 项，包括发明专利 38 项、实用新型专利 66 项、外观专利 12 项。按领域划分，丝网和网板相关授权专利 36 项（有效发明专利 17 项、实用新型 6 项、外观 1 项），过滤材料与过滤器相关授权专利 67 项（有效发明专利 14 项、实用新型 44 项、外观 4 项），净化器相关授权专利 24 项（有效发明专利 1 项、实用新型 8 项、外观 6 项），全热交换膜及全热交换器 8 项（有效发明专利 3 项、实用新型 3 项），风轮及注塑件 2 项（有效发明专利 2 项），其他装置类 13 项（有效发明专利 1 项、实用新型 5 项，外观 1 项）。

科研实力获得国家及省级认可，公司先后承担“高中效空气过滤器”、“MBP-PPK 抗菌防霉过滤网”、“免清洗净化抗菌导电高密度空气过滤网”等国家创新基金、国家星火计划、国家火炬计划项目；同时牵头或参与“PM2.5 空气过滤器的关键技术研究与应用”等浙江省重大社会发展项目，以及“负离子空气过滤网”、“抗菌净化空气过滤器”、“空调新风系统用 PM2.5 空气过滤器”、“空调新风系统用二氧化硫/二氧化氮脱臭过滤器”、“商用大飞机座舱空气过滤器性能及其国产化试制研发”等 20 多项省级科研项目。2025 年，“低气味空气过滤材料”项目成功通过浙江省新产品试制计划立项，进一步拓宽了创新边界。2026 年上半年，公司深耕产学研协同创新，联动国内顶尖高校开展技术联合攻关，推进多项高端新材料、热管理相关研发项目，聚焦高算力数据中心温控洁净一体化核心应用场景，持续突破高性能热管理材料技术壁垒，进一步丰富公司新材料技术储备，拓宽高端新材料领域的研发布局与市场应用边界。未来，公司将持续加大研发投入，重点引进骨干科研人才，强化创新驱动，加速新动能培育，推动企业高质量发展。

2、聚焦空气治理赛道，多维拓展业务发展格局

2026 年上半年，金海高科紧扣市场发展机遇，加强市场资源整合，创新商业模式，以“绿色、健康、安全”为核心定位，稳步推进“整体空气质量解决方案”战略转型。通过建立完善的市场协调机制与产业协同机制，实现“以整体解决方案带动产品销售”的发展目标，既强化了自身系统整合与集成服务的核心竞争力，巩固了市场优势地位，也为企业开辟了新的盈利增长空间。

在家电传统优势领域，公司持续深耕白电配套市场，依托完善的产品体系、稳定的交付体系及优质的客户资源，扎实巩固存量基本盘。在此基础上，公司持续打破品类边界，横向拓展多品类家电应用场景，持续丰富产品适配矩阵，稳步扩大家电配套业务覆盖规模。随着国民生活品质持续提升、健康家居理念深度普及，清洁电器市场渗透率稳步攀升，行业对高效过滤、低风阻、高密闭性、长寿命的净化滤网需求持续扩容。公司精准把握行业增量趋势，加大清洁家电赛道的资源投入与市场布局，持续深化与行业头部客户的战略合作，迭代优化产品适配方案、提升交付质量与配套服务能力，2026 年上半年实现清洁电器配套业务市场份额与客户认可度同步提升，为公司主营业务稳健增长提供了有力支撑。

车载空气过滤是公司重点布局的战略核心赛道，具备深厚的技术积累与先发布局优势。公司自 2005 年起与 3M 开展深度战略合作，长期深耕车载空气过滤细分领域，在产品研发、工艺迭代、场景适配及客户服务方面积累了扎实的技术沉淀与丰富的行业经验。当前汽车消费理念持续升级，汽车已从传统交通工具，逐步演变为用户出行的“第三生活空间”，座舱空气质量、健康舒适体验已成为整车差异化竞争的重要维度，整车厂商对车载高效过滤、抗菌除味、智能净化等配套功能的需求持续提升。与此同时，新能源汽车架构革新摆脱了传统燃油动力系统的空间限制，为大尺寸、高容尘、多功能复合型车载过滤器的搭载创造了有利条件。叠加新能源汽车智能化、网联化发展趋势，座舱空气质量实时监测、动态净化、智能调控等功能逐步成为中高端车型标配，持续带动车载过滤产品向高端化、多功能化、智能化迭代。多重行业利好加持下，公司车载过滤业务赛道优势持续凸显，未来成长空间广阔。

在稳固传统空气治理主业基本盘的基础上，公司依托风轮风扇产品积淀的流体与换热技术基础，实现技术迭代与业务延伸，布局智算中心液冷温控新兴业务，形成传统空气治理与算力温控节能协同发展的业务格局。当前 AI 算力需求持续爆发，机柜功率密度大幅提升，传统风冷散热存在明显瓶颈，液冷凭借高散热效率、低 PUE 的优势，逐步成为高密度智算中心的主流散热方案，行业迎来明确发展拐点。

公司通过全资子公司专业布局 AIDC 算力基础设施服务，以温控洁净为核心技术底座，具备“算、网、电、冷”一体化全栈设计与系统集成能力，构建冷板液冷、浸没液冷两大成熟技术路线，目前正有序推进液冷板、CDU、流量分配器、不锈钢环网、浸没机柜等核心温控洁净部件的自主研发及技术迭代工作。相较于单一设备供应商，公司具备多专业系统协同优势，可实现四大系统统筹规划、一体化设计，达成算力基础设施全局能效最优。

公司计划搭建从前期咨询设计、核心设备制造、工程集成到后期运维的全生命周期交钥匙交付体系，依托 BIM 建模、热流仿真、工厂预制装配等技术，保障项目高效、高质量落地，可适配各类智算中心新建与改造场景。目前，公司温控洁净一体化业务正处于技术研发、方案迭代与市场拓展阶段，积极对接运营商、专业 IDC 投资平台、科研单位及央企清洁能源基地等优质客户资源，稳步推进前期技术交流与项目储备工作。该业务是公司既有流体换热、精密制造核心技术的延伸升级，进一步拓宽了公司高端节能装备与系统服务的业务边界，有望培育成为公司未来全新的业绩增长亮点，持续赋能企业长期高质量发展，夯实综合竞争底蕴。

3、推动产品升级，优化产品结构布局

报告期内，公司紧密贴合行业技术迭代趋势与下游客户多元化、高品质的核心需求，以技术创新为抓手，持续推进产品性能升级、工艺优化及产品结构精细化布局，不断完善高性能过滤产品矩阵。公司聚焦细分场景痛点与市场刚需，持续迭代优化核心产品品类，现已形成完整的产品体系。全系产品针对不同应用场景的除尘、抑菌、除味、长效使用等差异化需求完成专项优化，适配多领域、层级化的空气治理市场需求。在技术工艺层面，公司依托长期研发积淀与产业化经验，掌握成熟的新产品制备工艺与核心生产技术，产品稳定性、过滤效率、使用寿命等核心性能指标均处于国内行业领先水平，构筑起差异化、可持续的核心竞争壁垒，持续领跑行业同类产品。展望未来，公司将持续深耕过滤材料核心技术研发，加大创新成果产业化落地力度，同步强化市场推广与客户赋能，持续优化高端化、多元化、高附加值的产品结构，精准匹配市场升级需求，进一步巩固公司在高性能空气过滤材料领域的龙头地位，持续释放企业成长势能。

4、严守品质底线，完善品控体系与品牌建设

金海高科始终将产品品质作为企业立足之本、发展之基，构建了覆盖研发试制、原材料采购、生产加工、成品检测、售后追溯的全流程、标准化品质管控体系，实现产品全生命周期品质闭环管理。公司严格对标国家行业标准、国际质量规范及头部客户严苛采购标准，建立多级质量检验机制，配备专业质检团队与全套精密检测设备，可独立完成过滤效率、风阻性能、抗菌防

霉、耐候性、气味等级等核心指标的精准检测，从源头杜绝品质隐患，保障每一批产品的稳定性、安全性与可靠性。

在生产管控环节，公司推行精细化、标准化生产管理模式，依托智能化生产设备与数字化管理系统，实现生产工序的精准把控与流程溯源，持续优化生产工艺、降低产品不良率，稳步提升规模化生产的品质一致性。同时，公司建立常态化品质复盘与迭代机制，针对市场反馈、客户需求及检测数据，持续优化品控标准，补齐品质管控短板，推动产品品质持续升级，契合高端家电、新能源汽车、商用净化等高端应用领域的严苛品质要求。

依托过硬的产品品质与持续的创新力，公司品牌影响力与行业公信力持续提升，先后斩获多项行业权威认证与荣誉资质，获得国内外下游头部客户的高度认可与长期信赖，积累了稳定优质的客户资源与良好的市场口碑。在品牌建设层面，公司聚焦空气净化新材料领域，持续参与行业标准制定、行业展会及技术交流活动，积极输出前沿技术成果与优质产品方案，进一步强化行业话语权与品牌知名度。未来，公司将持续深化品质赋能、品牌赋能，以严苛的品控体系夯实产品核心竞争力，以优质品牌口碑拓宽市场边界，助力企业实现长效稳健发展。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、深厚技术积淀，构筑差异化核心竞争壁垒

空气过滤器品类丰富、下游应用场景多元，高端机型及特殊行业专用过滤器具备显著技术门槛，壁垒集中体现在过滤原料配方、规模化生产工艺、专用生产装备、精密性能检测四大维度。长期以来，国内多数家电企业生产高端空气过滤器需大量采购进口滤材，如何平衡高过滤效率、低通风阻力，始终是本土滤材制造企业亟待突破的行业共性难题。金海高科依托长年技术深耕与工艺迭代，攻克高效低阻滤材量产核心技术，顺利实现中高端过滤滤材领域的进口替代。

公司坚持以科研落地为导向，推动研发成果专利化、专利资产资本化，持续夯实市场竞争实力与品牌溢价能力，产学研协同布局贯穿多年发展历程：

2017 年，为研发高速运输工具舱内空气净化过滤和空气分配技术，为产品提供技术支持，公司与天津大学签署大型客机座舱空气过滤器材技术开发合同，进行为期两年的独家合作，共同完成航空过滤滤材和航空过滤器的研制。

2021 年起，公司和中航工业合作进行 C919 客机液压过滤系统的开发，展开对客机液压过滤器系统的研究开发，对高过滤精度、高过滤比、高纳污量、低压降、耐高压及高压差、耐脉冲疲劳、耐全天候环境、环保、全生命周期生态链管理等关键技术进行协同攻关。目前已完成研发件开发交付，正在进行系统性能及环境验证。

2024 年起，为促进产品轻量化以及节能要求，公司与广西大学进行了“纳米纤维素增强聚丙烯及其轻量化技术的研发”的合作，通过对天然纤维素的筛选以及纤维素与塑料粒子之间的界面优化工艺，制备轻量化的塑料结构产品，应用于风轮、网板等产品。

2025 年起，为进一步深耕新材料技术的研发，公司与华东理工大学和浙江工业大学进行了抗病毒技术合作研究；与浙江大学进行了高性能膜的合作研究。

2026 年，我司与东华大学签订了关于“超高效熔喷过滤材料”的产学研合作合同，继续就高性能材料进行开发；与西安交通大学签订了关于“高效除甲醛和氨气”等有害气体的新材料开发合作。

公司自 2008 年起连续被浙江省认定为高新技术企业；被科学技术部认定为国家火炬计划重点高新技术企业（自 2004 年起持有该认证）；此外，还被认定为浙江省绿色企业（清洁生产先进企业）、浙江省创新型示范企业、浙江省知识产权示范企业、浙江省标准创新型企业、浙江省省级重点企业研究院。

2、优质稳定的客户资源，构筑高壁垒合作优势

空气过滤器作为家电、商用设备、汽车、大飞机等领域的核心配套部件，其产品性能、稳定性与品质直接决定下游终端设备的运行质量、使用效果与使用寿命，对下游行业产品品质管控至关重要。因此，行业头部终端企业对过滤器供应商的准入资质、产品性能、品控体系、产能保障有着极为严苛的审核标准，需经过长期调研考察、多轮产品测试、批量认证及资质核验后方可实现批量配套。同时，下游核心客户一经确立稳定合作供应链体系，通常不会轻易更换供应商，使得空气过滤行业具备显著的高客户壁垒、高渠道壁垒及强供应链粘性特征。

依托长期深耕行业的技术积累、稳定的产品品质与完善的配套服务，公司经过多年市场开拓与精细化运营，已与全球各区域行业头部终端客户及供应链企业建立长期稳固、深度绑定的战略合作关系，品牌认可度与行业口碑位居行业前列。基于长期合作形成的互信共赢机制，公司与多家核心厂商签订长期战略合作协议，依托双方资源优势，共享行业前沿信息、联合研发迭代高端产品，构建协同创新、共生发展的产业合作生态，持续巩固供应链核心配套地位。

目前，公司合作客户覆盖海内外家电、小家电、汽车等多领域知名龙头品牌，客户结构优质且多元化。家电领域涵盖格力、美的、奥克斯、海尔、海信等国内主流品牌，大金（麦克维尔）、三菱、富士通、夏普、东芝、日立、松下、三星等日韩系头部品牌，以及约克、开利、特灵等美系知名品牌；小家电领域合作客户包括添可、林内、PURPOSE 等行业优质企业；汽车领域深度合作 3M、三电、翰昂等全球顶级汽车零部件厂商，配套服务通用、现代、日产、马自达、本田等全球主流乘用车品牌。公司在稳固存量优质客户、深化现有合作维度的基础上，持续加大新场景、新赛道、新客户的拓展力度，持续优化客户结构，保障公司经营的稳定性与成长性。

在新能源汽车高景气赛道，公司已成功切入多家行业头部新能源车企供应链，建立稳定的批量供货合作关系。2026 年上半年，公司持续为国内外头部新能源车企供货，配套订单同比实现大幅增长，市场认可度与品牌影响力持续提升。在后装市场领域，公司持续深化与国内主流一站式汽车养护平台的合作，市场覆盖范围、终端渗透度较上年同期显著提升。长期以来，国内车载高端过滤市场由外资品牌主导，公司凭借自主可控的核心滤材技术、全产业链研发生产优势、稳定的产品性能，持续推进车载过滤领域的进口替代进程，市场份额稳步攀升，成为新能源车载空气过滤配套领域的核心优质供应商。

3、完备的质量管理体系

基于家电、汽车、航空等不同下游客户的质量要求，金海高科已经建立了一整套完善的标准化认证体系。新进入行业的企业，首先要经过严格的准入审核，对生产设备、生产工艺、研发实力及质量控制等流程进行严格的认证，方可取得相应的标准化认证许可，并对供应商的质量管理体系提出了较高的要求。金海高科一直以来都对质量管理体系工作高度重视，并按计划进行内审和管理评审以改进管理体系运行中的不足，保证了质量方针和质量目标的实现能力。

公司已建立了完善的质量管理和质量控制体系，目前通过了 ISO9001: 2015 质量管理体系认证、ISO14001: 2015 环境管理体系认证、IATF16949:2016 汽车产品质量体系认证、AS9100D 航空质量管理体系认证、ISO45001 职业健康安全体系认证等认证，并获得美国 UL、美国 ETL、欧盟 CE、中国 CCC 等其他相关认证，保证了产品的质量，受到全球客户的高度认可和一致好评，成为众多国内行业龙头品牌以及日系品牌长期合作的供应商。未来几年，公司将通过流程再

造、先期质量策划、质量关键点以及标准梳理和控制机制，同时根据质量数据推动客户要求管理、设计、生产流程优化，逐步形成具有金海高科特色的质量管理的方法论。

4、牵头标准共建，引领行业规范化发展

深耕空气净化领域三十余年，金海高科在夯实主营业务优势的同时，主动践行龙头企业社会责任，依托技术先发优势深度参与国家级、行业级、团体层级标准的制修订工作，以标准建设牵引行业有序健康前行。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计主导及参与 9 项国家标准、12 项行业标准、56 项团体标准的编制修订，覆盖空气过滤器、新风净化机、空调机织过滤网、汽车空调滤清器、抗病毒空气过滤网、除过敏原空气净化器、纺织品抗病毒活性测定等多个细分赛道；2026 年新增立项参与两项国家标准《气体净化用纤维层滤》《空气过滤器》、一项行业标准《家用和类似用途宠物家庭用空气净化器》的编制工作。

深度参与标准体系建设，对内可反向倒逼产品品质、技术参数与服务体系迭代升级，夯实核心竞争优势；对外能够锚定行业发展方向，推动产业明晰发展定位、优化资源配置、压降综合运营成本、落实生态环保要求，形成产业良性循环，助力企业实现提质增效与绿色低碳协同发展。其中由公司参与编制的 GB/T 45127-2025《塑料微生物作用的评价》已于 2025 年正式发布落地实施。

高标准的标准研究工作依托完备的科研检测平台支撑：公司现已搭建浙江省企业技术中心、浙江省重点企业研究院、浙江省博士后工作站等省级科创载体，获评浙江省知识产权示范企业；公司检测中心获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书（注册号：CNAS L9105），具有对过滤材料、过滤网、过滤器、空气净化机等产品项目开展检测和试验的资质。2024 年，公司检测中心再次获得 CNAS 认可证书，并新增了高效过滤器（GB/ISO/IEST），一般通风过滤器（ISO 16890 系列、ASHRAE 52.2、JIS B 9908 等）以及全热交换过滤器（GB/T 21087）共计 8 个标准 17 个项目的检测资质。公司已具备对颗粒物、有害气体（如氨气、甲醛）、油烟过滤效率等检测能力。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	453,442,500.99	471,998,823.06	-3.93
营业成本	353,229,957.28	363,425,066.52	-2.81
销售费用	15,812,173.29	14,365,159.85	10.07
管理费用	38,938,633.04	37,288,158.00	4.43
财务费用	3,765,257.18	-2,051,619.98	不适用
研发费用	12,663,323.80	9,886,603.82	28.09
经营活动产生的现金流量净额	36,867,911.02	72,065,831.47	-48.84
投资活动产生的现金流量净额	35,028,554.60	-27,445,158.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	6,152,165.84	-20,850,527.56	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内订单较去年同期略有减少。
营业成本变动原因说明：主要系报告期内收入减少，成本相应减少。
销售费用变动原因说明：主要系报告期内公司为了开拓业务而增加的费用。
管理费用变动原因说明：主要系报告期内公司为提升管理能力、优化管理体系而增加的支出。
财务费用变动原因说明：主要系报告期内汇率变动影响所致。
研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发团队规模增加所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内原材料价格上升影响，同时企业为

升级组织能力费用增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收回了理财投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内普通股股利尚未支付。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	52,127,442.40	2.94	160,181,124.50	9.09	-67.46	报告期内（利用募集资金）投资理财减少。
应收票据	46,146,886.74	2.61	23,988,325.08	1.36	92.37	报告期内未终止确认金额的票据增加。
预付款项	9,887,434.26	0.56	3,986,702.33	0.23	148.01	报告期内预付货款、服务费增加。
其他应收款	10,252,439.43	0.58	5,374,732.23	0.31	90.75	报告期内业务保证金增加。
持有待售资产			41,122,416.99	2.33	-100.00	报告期内土地使用权处置完毕。
在建工程	2,670,662.95	0.15	5,580,971.71	0.32	-52.15	报告期内重要在建工程转固，且新增在建工程较少。
使用权资产	910,228.17	0.05	1,491,730.71	0.08	-38.98	报告期内使用权资产摊销增加。
其他非流动资产	3,065,445.50	0.17	888,740.00	0.05	244.92	报告期内预付工程款增加。
合同负债	2,883,206.00	0.16	27,961,814.31	1.59	-89.69	报告期内土地使用权处置完毕，处置土地预收款减少。
应付职工薪酬	12,869,509.47	0.73	22,323,627.14	1.27	-42.35	报告期内支付了奖金，应付余额减少。
应交税费	13,329,948.26	0.75	9,199,969.69	0.52	44.89	报告期内，应交所得税增加。
其他应付款	42,008,702.92	2.37	21,050,160.08	1.19	99.56	报告期内普通股股利尚未支付。
其他流动负债	25,309,535.57	1.43	5,083,593.47	0.29	397.87	报告期内已背书未到期的银行承兑汇票增加。
租赁负债	82,074.40	0.00	395,517.39	0.02	-79.25	报告期内重分类至一

						年内到期的租赁负债。
--	--	--	--	--	--	------------

其他说明
无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产58,887.67（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为33.25%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
金海三喜（泰国）有限公司	投资设立	组织生产并销售	15,326.20	3,421.71

其他说明
无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	10,591.11	封存账户受限资金 9,591.11 元，圈存 1,000.00 元
其他货币资金	206,342,272.33	开具承兑汇票存入的保证金 24,697,995.76 元，定期存款 181,644,276.57 元。
应收票据	18,933,093.89	开立承兑汇票质押
应收款项融资	18,633,189.22	开立承兑汇票质押
合计	243,919,146.55	/

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司合并报表长期股权投资金额为 27,328,488.31 元，期初余额为 27,773,562.20 元，较期初减少 445,073.89 元，降幅 1.60%。主要为本期确认联营企业投资损失综合所致。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
信托产品	31,123,524.50	-4,482.10						31,119,042.40
其他	173,471,723.81				196,965,400.00	269,870,554.95	-42,511,185.33	58,055,383.53
合计	204,595,248.31	-4,482.10			196,965,400.00	269,870,554.95	-42,511,185.33	89,174,425.93

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币（另有说明除外）

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
日本金海环境株式会社	子公司	空气过滤器的销售	8,900万日元	6,077.42	3,456.74	7,447.56	780.99	530.01
珠海金海环境技术有限公司	子公司	空气过滤器、空调风轮等产品的生产和销售	9,911.74万人民币	19,692.17	12,345.30	9,906.11	832.56	835.24
金海三喜（泰国）有限公司	子公司	空气过滤器、空调风轮等产品的生产和销售	6,681万泰铢	46,459.62	32,690.22	15,326.20	3,633.23	3,421.71

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
金海高科（杭州）科技有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、 受全球宏观经济环境影响的风险

受中美贸易摩擦及国际经济、政治等环境多变的影响，外部经贸形势复杂。随着公司不断开拓出口业务，因业务所在国与我国政治经济格局变化，引发风险的可能性上升。公司将深入研究海外市场的政策与环境，努力降低海外市场的运营风险；考虑实施海外市场的本土化经营战略，寻求与当地客户保持长期的良好合作关系。

同时，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、与下游行业景气度联动性较强的风险

公司主要产品为空气过滤材料，应用于各类空调机、空气净化机及新风系统等。因此下游空调机、空气净化机及新风系统的行业景气度将影响公司产品的销量和价格，继而影响公司的盈利水平。

公司将继续加大对高性能过滤材料、功能性过滤材料和功能性过滤网的研发、生产和销售的投入，提高产品的技术附加值，实现进口替代，扩大市场份额，并积极推广上述产品在终端产品中的应用领域和场景，有效提升公司的销售业绩和利润，降低由于下游行业景气度的变动对公司盈利水平产生的影响。

3、原材料价格波动风险

公司的主要原材料为纺丝用及注塑用的塑料粒子，均为石化产品，与石油价格的联动性较高。上述产品的供应和价格一定程度上受到能源及政策等影响，价格可能会出现异常波动情况，影响公司经济效益。

公司将继续加强对原材料供应商的管理，时刻关注国家政策等一些影响原料价格的因素，做好原材料市场的跟踪，力求以最佳性价比采购原材料，努力降低原材料采购成本。同时，公司将与下游厂商协商，通过产品售价与塑料原材料价格联动调整机制来最大程度减少对公司经营的影响。

4、劳动力成本上升的风险

近年来，受到通货膨胀及产业转移等因素的影响，公司及控股子公司所在地工人的人均工资持续上升，还出现了招工难、用工难的情况，公司面临着劳动力成本上升带来的经营压力。

公司将继续加大自动化设备改造和技术投入的力度，提升自动化水平，降低生产工人的人数，进一步提高劳动生产率，降低劳动力成本。同时，公司将继续提升高附加值产品的比例，以期部分消化劳动力成本上升所引致的风险。

5、贸易及汇率风险

公司的外贸出口额较大，涉及日本、东南亚、北美、欧洲等地区，由于区域间贸易政策的变动，会对公司日常经营带来影响，公司通过产能海外转移等方式来应对区域间贸易风险。汇率的波动将对公司盈利造成一定的影响。公司根据实际情况，将通过建立海外生产基地及远期结汇等手段，应对并减少汇率波动风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
金丹良	董事	选举	换届	-
陈永聪	董事长	选举	换届	-
	总经理	聘任	换届	-
丁伊可	副董事长	选举	换届	-
	董事长	离任	换届	-
	总经理	离任	换届	-
骞军法	副董事长	选举	换届	-
黄淑君	董事	选举	换届	-
	董事会秘书	聘任	换届	-
任飞	职工代表董事	选举	换届	职工代表大会选举
	董事	离任	换届	
	财务总监	离任	换届	
张淳	独立董事	选举	换届	-
姚善涇	独立董事	选举	换届	-
仇如愚	独立董事	选举	换届	-
张东杰	财务负责人	聘任	换届	-
丁宏广	董事	离任	个人原因	因个人原因于2026年5月28日提前离任
丁伯英	董事	离任	换届	-
	副总经理	离任	换届	-
丁伊央	董事	离任	换届	-
孟晓红	职工代表董事	离任	换届	-

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、公司第五届董事会任期原定于2026年8月届满，鉴于公司控股股东与实际控制人已于2026年6月11日发生变更，为顺利推动公司控制权变更后事宜，公司进行了董事会提前换届选举。经公司第五届董事会第二十六次会议及2026年第一次临时股东会审议通过，选举金丹良先生、陈永聪先生、丁伊可女士、骞军法先生、黄淑君女士为公司第六届董事会非独立董事；选举张淳先生、姚善涇先生、仇如愚先生为公司第六届董事会独立董事。详见公司披露的《第五届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2026-031）、《2026年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-044）。

2、经公司第六届董事会第一次会议审议通过，选举陈永聪先生为公司第六届董事会董事长，选举丁伊可女士、骞军法先生为公司第六届董事会副董事长；聘任陈永聪先生为公司总经理；聘任黄淑君女士为公司董事会秘书。详见公司披露的《第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2026-045）。

3、经公司第六届董事会第二次会议审议通过，聘任张东杰先生为公司财务负责人。详见公司披露的《第六届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2026-047）。

4、经公司职工代表大会民主选举，选举任飞先生为第六届董事会职工代表董事，任期与公司第六届董事会任期相同。详见公司披露的《关于选举第六届董事会职工代表董事的公告》（公告编号：2026-046）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 6 月 18 日召开的第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司<2026 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》	详见公司于 2026 年 6 月 19 日披露的《2026 年员工持股计划（草案）摘要公告》（公告编号：2026-041）及《2026 年员工持股计划（草案）》等相关公告。
公司于 2026 年 7 月 1 日召开 2026 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司<2026 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。	详见公司于 2026 年 7 月 2 日披露的《2026 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2026-044）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司主营业务为高性能过滤材料、功能性过滤材料、功能性过滤网及各类过滤器、风扇等的研发、生产和销售，不属于重污染行业。报告期内，公司生产过程中产生的废气、废水、噪音和固体废物均得到了有效处置，满足排放要求。公司的废气由废气收集装置处理后有组织排放，废水排放实行清污分流，食堂及含油废水经隔油池处理、粪便污水经化粪池处理后和其他生活污水一起经地埋式污水处理设施处理达标后排入周围河道。公司依据《大气污染综合排放标准》GB16297-1996、《合成树脂工业污染物排放标准》GB31572-2015、《污水综合排放标准》GB8978-1996、《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008、《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》DB33/887-2013 对公司在正常工况下的排放值进行检测，具体检测结果如下：

应店街工厂检测结果：

1.生活污水检测结果

采样点位	生活污水排放口				标准 限值
样品编号	W260729G101	W260729G102	W260729G103	平均值	
样品性状	浅黄、微浑、有臭味	浅黄、微浑、有臭味	浅黄、微浑、有臭味		
pH（无量纲）	6.8（水温 20.8℃）	6.9（水温 21.0℃）	6.8（水温 20.9℃）	/	6~9
悬浮物（mg/L）	14	15	13	14	400
氨氮（mg/L）	34.1	33.8	34.7	34.2	/
化学需氧量（mg/L）	101	78	90	90	500
动植物油（mg/L）	2.21	2.47	2.28	2.32	100

备注：执行 GB 8978-1996《污水综合排放标准》表 4 三级标准。

2.有组织废气检测结果

表 3-2-1 有组织废气检测结果

工艺设备名称及型号		食堂油烟废气排气筒 DA005		采样日期		2026.07.29		
净化器名称及型号		油烟净化器						
测试位置		出口断面						
折算基准灶头数 (个)		2						
单个灶头基准排风量 (m³/h)		2000						
水分含量 (含湿量) (%)		3.7	3.7	3.6	3.6	3.7	/	
排气温度 (°C)		36.5	40.5	39.2	40.1	39.6		
排气流速 (m/s)		9.5	9.5	9.4	9.4	9.3		
排气流量 (m³/h)		3623	3601	3569	3556	3519		
检测项目		样品编号					平均值	标准 限值
		第一次	第二次	第三次	第四次	第五次		
油烟	排放浓度 mg/m³	1.5	1.6	0.9	1.5	1.2	1.3	/
	折算浓度 mg/m³	1.4	1.4	0.8	1.3	1.1	1.2	2.0

表 3-2-2 有组织废气检测结果

工艺设备名称及型号	燃料燃烧、定型废气排气筒 DA003	采样日期	2026.07.29
净化器名称及型号	油烟净化器+活性炭吸附		

4.噪声检测结果

表 3-4-1 噪声检测结果

检测点位	检测日期	检测时间	主要声源	Leq/dB(A)	标准限值 dB(A)
1#厂界西侧外 1 米	2026.07.29	10:56-11:01	工业噪声	58	60
2#厂界南侧外 1 米		11:06-11:11		53	60
3#厂界东侧外 1 米		11:19-11:24		68	70
4#厂界北侧外 1 米		11:28-11:33		56	60

表 3-4-2 噪声检测结果

检测点位	检测日期	检测时间	主要声源	检测结果 dB(A)		标准限值 dB(A)
				L _{Max}	Leq	
1#厂界西侧外 1 米	2026.07.29	22:00-22:05	工业噪声	60.6	46	50
2#厂界南侧外 1 米		22:09-22:14		56.3	46	50
3#厂界东侧外 1 米		22:20-22:25		63.7	54	55
4#厂界北侧外 1 米		22:30-22:35		53.7	48	50

三厂检测结果：

检测结果

废水检测结果（一）

单位：mg/L

采样点名称	1#: 生活污水排放口			日均值	限值
采样时间	2026.08.15				
采样频次	第一次	第二次	第三次		
样品性状	浅黄略浊	浅黄略浊	浅黄略浊		
检测项目					
pH 值（无量纲）	7.7	7.7	7.6	/	6-9
化学需氧量	440	452	440	444	500
氨氮	26.7	26.5	26.9	26.7	35
悬浮物	75	66	69	70	400
动植物油类	1.26	1.51	1.24	1.34	100
备注（水温℃）	（26.4）	（26.6）	（26.8）	/	/

注：水温为 pH 值检测参考条件，数据仅供参考。

废水检测结果（二）

单位：mg/L

采样点名称		2#: 生产废水回用水池			日均值	限值
采样时间		2026.08.15				
采样频次		第一次	第二次	第三次		
样品性状		无色微浑	无色微浑	无色微浑		
检测项目		无色微浑	无色微浑	无色微浑		
pH 值（无量纲）		7.1	7.2	7.2	/	6-9
化学需氧量		14	16	13	14	500
氨氮		1.18	1.13	1.15	1.15	35
悬浮物		16	11	8	12	400
动植物油类		0.15	0.25	0.12	0.17	100
备注（水温℃）		（26.9）	（27.3）	（27.1）	/	/

注：水温为 pH 值检测参考条件，数据仅供参考。

无组织废气检测结果(一)

单位: mg/m³

采样点名称	采样时间及采样频次		检测项目	检测结果
1#: 厂界上风向	2026.08.15	第一次	非甲烷总烃 (以碳计)	0.72
		第二次		0.64
		第三次		0.75
		第四次		0.75
2#: 厂界下风向 1		第一次		1.01
		第二次		1.09
		第三次		1.14
		第四次		1.17
3#: 厂界下风向 2		第一次		1.12
		第二次		1.20
		第三次		1.24
		第四次		1.16
4#: 厂界下风向 3		第一次		1.16
		第二次		1.25
		第三次		1.27（最大值）
		第四次		1.21
限值				4.0mg/m ³

无组织废气检测结果(二)

单位: µg/m³

采样点名称	采样时间及采样频次		检测项目	检测结果
1#: 厂界上风向	2026.08.15	第一次	总悬浮颗粒物(TSP)	198
2#: 厂界下风向 1		第一次		227
3#: 厂界下风向 2		第一次		239
4#: 厂界下风向 3		第一次		258
限值				1000µg/m³

噪声检测结果

单位: dB (A)

测点名称	检测时段		主要声源	检测项目	检测结果 (Leq)	限值
1#: 厂界东侧	2026.08.15	15:07~15:10 (昼间)	机械噪声	工业企业厂界环境噪声	54	65
2#: 厂界南侧		14:59~15:02 (昼间)	机械噪声		55	65
3#: 厂界西侧		14:52~14:55 (昼间)	机械噪声		60	65
4#: 厂界北侧		15:13~15:16 (昼间)	机械噪声		62	65

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	控股股东、实际控制人金丹良及其一致行动人陈永聪	关于股份锁定期的承诺：本次通过协议转让方式取得的上市公司全部股份，自标的股份完成过户登记至收购人名下之日起，自愿锁定 60 个月。锁定期内，收购人不会通过二级市场减持、协议转让、大宗交易、质押融资变相减持、委托持股、收益权转让等任何方式处置本次受让的上市公司股份，不主动变更、放弃上市公司控制权，全力保障上市公司股权结构、控制权及经营管理层长期稳定，杜绝短期资本套利行为。	2026 年 5 月 15 日	是	60 个月	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人金丹良及其一致行动人陈永聪	自取得金海高科控制权起 36 个月内，不以任何方式质押金海高科股份。	2026 年 5 月 15 日	是	36 个月	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人金丹良及其一致行动人陈永聪	自取得金海高科控制权起 36 个月内，不向金海高科注入收购人及其一致行动人、关联人的资产和业务，尤其是不会将收购人过往经营的游戏类相关业务、资产及主体注入上市公司。	2026 年 5 月 15 日	是	36 个月	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人金丹良及其一致行动人陈永聪	自取得金海高科控制权起 12 个月内，保持上市公司原有主营业务不变，不会对金海高科及其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作，或安排金海高科及其子公司购买或置换资产。	2026 年 5 月 15 日	是	12 个月	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人金丹良	关于减少及规范关联交易的承诺：1、本人及本人控制的其他企业尽量避免或减少与上市公司之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规	2026 年 5 月 15 日	是	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			定履行批准程序和信息披露义务(如涉及); 关联交易价格按照市场原则确定, 保证关联交易价格具有公允性; 3、保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润, 不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。						
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人金丹良	关于避免同业竞争的承诺: 1、截至本承诺函出具之日, 本人控制的企业所从事的业务与上市公司的业务不构成同业竞争或者潜在的同业竞争。2、本次交易完成后, 本人将依法积极采取措施避免本人控制的其他企业新增对上市公司构成重大不利影响的与上市公司主营业务存在实质同业竞争的业务。3、本次交易完成后, 如本人及本人控制的其他企业获得从事新业务的机会, 而该等新业务可能与上市公司主营业务存在对上市公司构成重大不利影响的实质同业竞争, 本人将尽最大努力促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给上市公司。	2026 年 5 月 15 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人金丹良	关于上市公司独立性的承诺: 1、保证上市公司人员独立。2、保证上市公司资产独立完整。3、保证上市公司财务独立。4、保证上市公司机构独立。5、保证上市公司业务独立。	2026 年 5 月 15 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	金海高科	上市公司本次控制权变更后不会开展任何游戏类相关的业务, 不会收购任何游戏类资产, 该承诺长期有效。	2026 年 5 月 15 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	金海高科	自上市公司本次控制权变更起 12 个月内, 不购买任何股权类资产。	2026 年 5 月 15 日	是	12 个月	是	不适用	不适用
	其他	金海高科	自上市公司本次控制权变更起 36 个月内不实施重大资产重组。	2026 年 5 月 15 日	是	36 个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	原实际控制人丁宏广、丁梅英	本人作为公司的实际控制人, 在持有公司股份或在本人担任公司董事、高级管理人员任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份。本人不因职务变更、离职等原因, 而放弃履行股份锁定的相关承诺。	2014 年 4 月	是	担任公司董监高期间至离职半年后	是	不适用	不适用
	其他	原控股股东汇投控股、浙江诸暨三三投资有限公司	减持发行人股票时, 将提前三个交易日予以公告。	2014 年 4 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资	其他	公司董事、高级管理人员	关于本次非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的承诺: 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
相关的承诺		员	的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补摊薄即期回报的要求，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。6、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。8、本承诺函为不可撤销承诺，作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。						
	其他	原控股股东汇投控股、原实际控制人丁宏广、丁梅英	关于本次非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、切实履行对公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	原控股股东汇投控股、原实际控制人丁宏广、丁梅英	关于本次非公开发行 A 股股票不存在向发行对象做出保底保收益或者变相保底保收益承诺，不存在直接或者通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的承诺。	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于本次非公开发行股票公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿事宜的承诺。	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	原实际控制人丁宏广、丁梅英	关于规范和减少关联交易的承诺函 1、承诺人现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位谋求公司在业务合作等方面给予承诺人或承诺人控制的企业优于市场第三方的权利；2、承诺人现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位谋求承诺人或承诺人控	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			制的企业与公司达成交易的优先权利；3、承诺人或承诺人控制的企业现在和将来均不以与市场价格相比显失公允的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；4、现在和将来当公司审议涉及承诺人或承诺人控制的企业的关联交易时，承诺人均切实遵守法律法规和公司章程、股东大会议事规则及公司关联交易决策制度等规定。确保公司履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序及信息披露程序。						
	解决关联交易	原控股股东汇投控股	关于规范和减少关联交易的承诺函 1、承诺人现在和将来均不利用自身作为公司控股股东之地位谋求公司在业务合作等方面给予承诺人或承诺人控制的企业优于市场第三方的权利；2、承诺人现在和将来均不利用自身作为公司控股股东之地位谋求承诺人或承诺人控制的企业与公司达成交易的优先权利；3、承诺人或承诺人控制的企业现在和将来均不以与市场价格相比显失公允的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；4、现在和将来当公司审议涉及承诺人或承诺人控制的企业的关联交易时，承诺人均切实遵守法律法规和公司章程、股东大会议事规则及公司关联交易决策制度等规定。确保公司履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序及信息披露程序。	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	原主要股东浙江诸暨三三投资有限公司	关于规范和减少关联交易的承诺函 1、承诺人现在和将来均不利用自身作为公司主要股东之地位谋求公司在业务合作等方面给予承诺人或承诺人控制的企业优于市场第三方的权利；2、承诺人现在和将来均不利用自身作为公司主要股东之地位谋求承诺人或承诺人控制的企业与公司达成交易的优先权利；3、承诺人或承诺人控制的企业现在和将来均不以与市场价格相比显失公允的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；4、现在和将来当公司审议涉及承诺人或承诺人控制的企业的关联交易时，承诺人均切实遵守法律法规和公司章程、股东大会议事规则及公司关联交易决策制度等规定。确保公司履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序及信息披露程序。	2022 年 7 月	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	原实际控制人丁宏广、丁梅英	避免同业竞争承诺函 1、承诺人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以任何其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、承诺人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2022 年 7 月	是	作为公司的实际控制人及直接或间接持有公司 5%以上股份期间	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	原控股股东汇投控股、原主要股东浙江诸暨三三投资有限公司	避免同业竞争承诺函 1、承诺人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以任何其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。 2、承诺人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2022 年 7 月	是	直接或间接持有公司 5%以上股份期间	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 4 月 23 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易执行情况及 2026 年度日常关联交易预计的议案》。2026 年度，公司预计与关联方汇投控股及其下属公司发生日常关联交易总额不超过 3,000 万元，其中采购商品/接受劳务 2,000 万元，出售商品/提供劳务 1,000 万元。本报告期内，公司与关联方汇投控股下属公司深圳市汇投智控科技有限公司发生日常关联交易为：采购商品 593,005.00 元；与关联方汇投控股下属公司甘肃汇投治沙科技股份有限公司发生关联交易为：出售商品 4,412.90 元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中： 截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) =(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2022 年 12 月 19 日	31,397.18	30,650.68	30,650.68	0	4,188.28	0	13.66	0	695.07	2.27	23,082.00
合计	/	31,397.18	30,650.68	30,650.68	0	4,188.28	0	/	/	695.07	/	23,082.00

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 10 月 15 日召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议，2025 年 10 月 31 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，同意将募投项目“诸暨年产 555 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目”（原达到预定可使用状态时间为 2026 年 5 月）进行变更，将尚未投入的募集资金（具体金额以实施增资时募集资金额为准）用于“泰国新能源汽车空调过滤器及其他高端过滤产业化项目”（建设周期 30 个月，预计 2028 年 4 月达到预定可使用状态）。

公司于 2026 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十五次会议、2026 年 5 月 29 日召开 2025 年年度股东会分别审议通过了《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的议案》，同意将募投项目“珠海年产 150 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目”的用途进

行变更，并将项目名称调整为“金海高科高效过滤产品研发及产业化项目”，增加实施主体浙江金海高科股份有限公司，增加实施地点诸暨，并将该募投项目建设完成期由 2026 年 5 月延期至 2028 年 5 月。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 19 日披露的《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的公告》（公告编号：2026-023）。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	诸暨年产 555 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目[注 1]	生产建设	是	是，此项目取消或终止	1,581.36	0	1,581.36	100.00	2026 年 5 月	是	否	受国际经济、行业环境等宏观因素的不确定性影响	不适用	不适用	是	不适用
向特定对象发行股票	金海高科高效过滤产品研发及产业化项目[注 2]	生产建设	是	变更募集资金用途、	6,911.74	356.27	1,197.99	17.33	2028 年 5 月	否	否	受国际经济、行业环境等宏观因素的不确定性影响	不适用	不适用	是	不适用

				项目名称、增加实施地点并延期												
向特定对象发行股票	数字化管理平台建设项目	运营管理	是	否	5,987.32	338.80	1,408.93	23.53	2026年11月	否	否	不适用	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	泰国新能源汽车空调过滤器及其他高端过滤器产业化项目[注 3]	生产建设	是	是，此项目为新项目	16,170.26	0	0	0.00	2028年4月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	30,650.68	695.07	4,188.28	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注 1：公司于 2025 年 10 月 15 日召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议，2025 年 10 月 31 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，同意将募投项目“诸暨年产 555 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目”（原达到预定可使用状态时间为 2026 年 5 月）进行变更，将尚未投入的募集资金（具体金额以实施增资时募集资金金额为准）用于“泰国新能源汽车空调过滤器及其他高端过滤产业化项目”（建设周期 30 个月，预计 2028 年 4 月达到预定可使用状态）。

注 2：公司于 2026 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十五次会议、2026 年 5 月 29 日召开 2025 年年度股东会分别审议通过了《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的议案》，同意将募投项目“珠海年产 150 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目”的用途进行变更，并将项目名称调整为“金海高科高效过滤产品研发及产业化项目”，增加实施主体浙江金海高科股份有限公司，增加实施地点诸暨，并将该募投项目建设完成期由 2026 年 5 月延期至 2028 年 5 月。

注 3：考虑到利息收入等影响因素，泰国新能源汽车空调过滤器及其他高端过滤器产业化项目拟使用募集资金金额具体以实施变更时的募集资金金额为准，后续如有不足部分将由金海三喜(泰国)有限公司以自筹资金投入。经相关审批部门批复，截至目前公司已获得审批的投资金额为 1,950.00 万美

元。以 2026 年 3 月 31 日美元兑人民币汇率为折算基准，对应人民币金额为 13,492.83 万元。剩余募集资金继续留存于原募集资金专户实施专户监管，后续公司将严格依据监管规则及审批部门相关要求，有序推进剩余资金的后续投资及使用安排。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十五次会议、2026 年 5 月 29 日召开 2025 年年度股东会分别审议通过了《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的议案》，同意将募投项目“珠海年产 150 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目”的用途进行变更，并将项目名称调整为“金海高科高效过滤产品研发及产业化项目”，增加实施主体浙江金海高科股份有限公司，增加实施地点诸暨，并将该募投项目建设完成期由 2026 年 5 月延期至 2028 年 5 月。

本项目的实施，有利于抓住行业发展机遇，巩固公司行业地位。公司作为高性能过滤材料行业的领军企业，基于下游行业的快速发展，近年来公司业务增量可观，原有的产能布局已无法完全满足旺盛的市场需求。公司在珠海和诸暨推进扩产项目，核心目的就是通过扩大生产规模来发挥规模优势。只有产能规模跟上业务扩张的步伐，公司才能抓住市场机遇，在行业景气度持续提升的背景下，进一步拉大与竞争对手的差距，巩固公司的市场地位。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 19 日披露的《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的公告》（公告编号：2026-023）

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☒适用 ☐不适用

单位：元								
变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
珠海年产 150 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目	2026 年 5 月 19 日	变更募集资金用途、项目名称、增加实施地点并延期	6,911.74	1,019.91	金海高科高效过滤产品研发及产业化项目	综合考虑募投项目的市场环境、建设情况、未来规划及资金使用效率	不适用	[注 1]

注 1：公司于 2026 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十五次会议、2026 年 5 月 29 日召开 2025 年年度股东会分别审议通过了《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的议案》，同意将募投项目“珠海年产 150 万件新能源汽车空气过滤器研发及产业化项目”的用

途进行变更，并将项目名称调整为“金海高科高效过滤产品研发及产业化项目”，增加实施主体浙江金海高科股份有限公司，增加实施地点诸暨，并将该募投项目建设完成期由 2026 年 5 月延期至 2028 年 5 月。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 19 日披露的《关于变更部分募投项目的募集资金用途、增加实施地点及实施主体并延期的公告》（公告编号：2026-023）。

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025年4月22日	15,000	2025年4月22日	2026年4月21日	不适用	否
2026年4月23日	15,000	2026年4月23日	2027年4月22日	0	否

其他说明

无

4、 其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

□适用 √不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,834
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
金丹良	58,027,441	58,027,441	24.60	0	无	0	境内自然人
汇投控股集团有 限公司	-71,329,796	35,142,021	14.90	0	无	0	境内非国有 法人
王征	12,030,079	12,030,079	5.10	0	无	0	境内自然人
陈永聪	11,794,195	11,794,195	5.00	0	无	0	境内自然人
丁伊央	0	4,210,700	1.79	0	无	0	境内自然人
中信证券资产管 理（香港）有限 公司－客户资金	1,437,924	2,815,862	1.19	0	无	0	其他
招商证券国际有 限公司－客户资 金	2,278,600	2,310,600	0.98	0	无	0	其他
金素	2,014,100	2,014,100	0.85	0	无	0	境内自然人
肖菡	1,800,000	1,800,000	0.76	0	无	0	境内自然人
UBS AG	724,772	1,678,304	0.71	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量		种类	数量	
金丹良	58,027,441		人民币普通股			58,027,441	
汇投控股集团有限公司	35,142,021		人民币普通股			35,142,021	
王征	12,030,079		人民币普通股			12,030,079	
陈永聪	11,794,195		人民币普通股			11,794,195	
丁伊央	4,210,700		人民币普通股			4,210,700	
中信证券资产管理（香港）有 限公司－客户资金	2,815,862		人民币普通股			2,815,862	

招商证券国际有限公司－客户资金	2,310,600	人民币普通股	2,310,600
金素	2,014,100	人民币普通股	2,014,100
肖茵	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
UBS AG	1,678,304	人民币普通股	1,678,304
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2026 年 6 月 30 日，浙江金海高科股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 3,351,200 股，占公司总股本的 1.42%，未在上述“前十名股东持股情况”“前十名无限售条件股东持股情况”中列示。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东金丹良系公司控股股东、实际控制人，股东陈永聪系金丹良的一致行动人。股东丁伊央系持有汇投控股集团有限公司 30%股份的自然入股东。除上述关联关系之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
金丹良	董事	0	58,027,441	58,027,441	协议受让
陈永聪	董事长、总经理	0	11,794,195	11,794,195	协议受让

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☒适用 ☐不适用

新控股股东名称	金丹良
新实际控制人名称	金丹良
变更日期	2026 年 6 月 11 日
信息披露网站查询索引及日期	公司于 2026 年 6 月 13 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股股东及一致行动人协议转让股份过户完成暨控制权发生变更的公告》（公告编号：2026-030）

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 浙江金海高科股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	537,639,938.83	419,033,261.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	52,127,442.40	160,181,124.50
衍生金融资产			
应收票据	七、4	46,146,886.74	23,988,325.08
应收账款	七、5	232,451,972.28	210,974,588.38
应收款项融资	七、7	23,788,814.97	31,155,955.25
预付款项	七、8	9,887,434.26	3,986,702.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	10,252,439.43	5,374,732.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	151,593,036.95	154,902,776.27
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			41,122,416.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	269,876,735.37	245,433,762.89
流动资产合计		1,333,764,701.23	1,296,153,645.55
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	27,328,488.31	27,773,562.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	13,258,168.56	13,258,168.56
投资性房地产	七、20	15,447,349.00	16,160,453.08
固定资产	七、21	270,143,019.34	292,162,399.53
在建工程	七、22	2,670,662.95	5,580,971.71
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	910,228.17	1,491,730.71
无形资产	七、26	79,030,168.96	82,433,066.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	14,945,313.73	15,483,285.39
递延所得税资产	七、29	10,347,876.17	10,407,214.05
其他非流动资产	七、30	3,065,445.50	888,740.00
非流动资产合计		437,146,720.69	465,639,591.80
资产总计		1,770,911,421.92	1,761,793,237.35
流动负债：			
短期借款	七、32	110,051,061.64	110,071,226.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	79,185,731.02	63,323,523.02
应付账款	七、36	126,149,672.94	120,280,608.28
预收款项	七、37	-	14,837.23
合同负债	七、38	2,883,206.00	27,961,814.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,869,509.47	22,323,627.14
应交税费	七、40	13,329,948.26	9,199,969.69
其他应付款	七、41	42,008,702.92	21,050,160.08
其中：应付利息			
应付股利		27,903,924.84	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	872,050.98	1,145,995.15
其他流动负债	七、44	25,309,535.57	5,083,593.47
流动负债合计		412,659,418.80	380,455,354.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	35,945,991.00	35,963,991.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	82,074.40	395,517.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	6,782,370.83	7,683,023.52

递延所得税负债	七、29	492,023.87	646,863.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,302,460.10	44,689,395.51
负债合计		455,961,878.90	425,144,750.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	235,883,907.00	235,883,907.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	488,718,518.36	488,718,518.36
减：库存股	七、56	40,004,597.74	40,004,597.74
其他综合收益	七、57	-16,400,795.63	21,968,571.05
专项储备			
盈余公积	七、59	58,789,153.25	58,789,153.25
一般风险准备			
未分配利润	七、60	587,963,357.78	571,292,935.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,314,949,543.02	1,336,648,487.01
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,314,949,543.02	1,336,648,487.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,770,911,421.92	1,761,793,237.35

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙江金海高科股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		400,401,564.48	280,090,785.46
交易性金融资产		31,119,042.40	116,123,524.50
衍生金融资产			
应收票据		19,327,883.99	19,426,969.83
应收账款	十九、1	175,042,531.42	153,143,861.60
应收款项融资		23,788,814.97	30,686,328.19
预付款项		9,518,165.70	45,910,019.59
其他应收款	十九、2	7,008,298.94	7,208,050.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货		71,359,058.54	74,568,759.14
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			3,450,898.74
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,151,626.17	2,061,530.51
流动资产合计		738,716,986.61	732,670,728.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	361,626,456.00	362,071,529.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,258,168.56	13,258,168.56
投资性房地产		15,447,349.00	16,160,453.08
固定资产		132,913,907.81	141,667,500.52
在建工程		746,654.50	3,023,214.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		910,228.17	1,491,730.71
无形资产		24,543,772.81	23,616,531.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		9,020,638.15	8,939,482.30
递延所得税资产		7,536,580.54	7,661,831.66
其他非流动资产		2,662,970.00	888,740.00
非流动资产合计		568,666,725.54	578,779,183.00
资产总计		1,307,383,712.15	1,311,449,911.06
流动负债：			
短期借款		110,051,061.64	110,071,226.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,177,865.15	52,953,827.04
应付账款		74,120,046.21	78,185,498.22
预收款项		53,152.63	
合同负债		151,012.95	1,253,841.76
应付职工薪酬		6,664,783.65	13,334,073.67
应交税费		1,900,993.59	2,806,448.66
其他应付款		40,153,383.67	13,711,221.40
其中：应付利息			
应付股利		27,903,924.84	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		872,050.98	1,145,995.15
其他流动负债		19,631.68	18,672.14
流动负债合计		305,163,982.15	273,480,804.50
非流动负债：			
长期借款		35,945,991.00	35,963,991.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		82,074.40	395,517.39

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,371,463.93	7,230,130.64
递延所得税负债		492,023.87	646,863.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,891,553.20	44,236,502.63
负债合计		348,055,535.35	317,717,307.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,883,907.00	235,883,907.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		475,530,622.73	475,530,622.73
减：库存股		40,004,597.74	40,004,597.74
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,819,676.83	58,819,676.83
未分配利润		229,098,567.98	263,502,995.11
所有者权益（或股东权益）合计		959,328,176.80	993,732,603.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,307,383,712.15	1,311,449,911.06

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	453,442,500.99	471,998,823.06
其中：营业收入		453,442,500.99	471,998,823.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	428,439,853.41	426,783,350.06
其中：营业成本		353,229,957.28	363,425,066.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,030,508.82	3,869,981.85
销售费用	七、63	15,812,173.29	14,365,159.85
管理费用	七、64	38,938,633.04	37,288,158.00

研发费用	七、65	12,663,323.80	9,886,603.82
财务费用	七、66	3,765,257.18	-2,051,619.98
其中：利息费用		1,621,443.09	1,567,972.22
利息收入		1,754,870.47	1,664,962.29
加：其他收益	七、67	2,968,196.38	3,006,928.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	800,053.29	1,194,712.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-445,073.89	-67,941.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-4,482.10	2,862,198.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-298,636.45	204,184.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,015,769.93	-5,989,600.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	19,707,172.37	25,543,537.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,190,721.00	72,037,433.60
加：营业外收入	七、74	164,922.66	513,101.15
减：营业外支出	七、75	461,244.69	140,789.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,894,398.97	72,409,745.22
减：所得税费用	七、76	4,320,051.44	10,884,981.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,574,347.53	61,524,763.46
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,574,347.53	61,524,763.46
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）		44,574,347.53	61,524,763.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-38,369,366.68	20,771,577.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-38,369,366.68	20,771,577.70
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-38,369,366.68	20,771,577.70
(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		-38,369,366.68	20,771,577.70
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,204,980.85	82,296,341.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,204,980.85	82,296,341.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.26

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

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	268,874,412.51	298,309,639.58
减：营业成本	十九、4	227,815,106.34	243,732,806.38
税金及附加		2,655,005.58	2,709,475.39
销售费用		7,932,012.47	7,300,694.72
管理费用		21,300,710.90	17,307,844.81
研发费用		19,352,988.27	15,906,304.58
财务费用		4,108,123.28	-924,324.99
其中：利息费用		1,621,443.09	1,566,591.92
利息收入		1,030,407.42	555,275.41
加：其他收益		2,820,264.62	2,951,637.48

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	163,034.91	892,657.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-445,073.89	-67,941.50
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）		-4,482.10	2,818,044.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-217,729.71	178,021.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,114,259.61	25,777,604.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,414,187.00	44,894,804.06
加：营业外收入		22,500.02	44,938.09
减：营业外支出		138,403.92	103,210.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,530,090.90	44,836,531.86
减：所得税费用		-29,588.61	4,059,305.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,500,502.29	40,777,226.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,500,502.29	40,777,226.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-6,500,502.29	40,777,226.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		465,333,836.81	478,356,898.53
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		2,856,512.42	5,556,050.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	13,332,802.68	12,802,361.09
经营活动现金流入小计		481,523,151.91	496,715,310.19
购买商品、接受劳务支付的现金		285,040,269.98	283,943,053.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		96,897,515.07	96,703,473.59
支付的各项税费		22,738,558.64	15,949,671.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	39,978,897.20	28,053,280.42
经营活动现金流出小计		444,655,240.89	424,649,478.72
经营活动产生的现金流量净额		36,867,911.02	72,065,831.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		269,870,554.95	205,860,778.16
取得投资收益收到的现金		1,245,127.18	1,262,653.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,300,468.39	69,134,276.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		307,416,150.52	276,257,708.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,088,731.27	14,007,267.03
投资支付的现金		261,298,864.65	289,695,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		272,387,595.92	303,702,867.03
投资活动产生的现金流量净额		35,028,554.60	-27,445,158.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	146,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	48,863,109.93	54,409,057.12
筹资活动现金流入小计		198,863,109.93	200,409,057.12
偿还债务支付的现金		150,018,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,644,279.34	32,540,471.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	41,048,664.75	58,719,113.65
筹资活动现金流出小计		192,710,944.09	221,259,584.68
筹资活动产生的现金流量净额		6,152,165.84	-20,850,527.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,380,078.54	7,625,126.99

五、现金及现金等价物净增加额		56,668,552.92	31,395,272.17
加：期初现金及现金等价物余额		274,618,522.47	211,295,679.23
六、期末现金及现金等价物余额		331,287,075.39	242,690,951.40

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		254,062,627.42	256,687,843.82
收到的税费返还		1,645,394.18	4,251,221.66
收到其他与经营活动有关的现金		150,198,484.20	118,311,774.17
经营活动现金流入小计		405,906,505.80	379,250,839.65
购买商品、接受劳务支付的现金		287,167,868.82	284,234,935.46
支付给职工及为职工支付的现金		50,677,469.15	46,699,068.26
支付的各项税费		4,956,476.94	6,061,623.45
支付其他与经营活动有关的现金		38,205,781.71	44,066,853.41
经营活动现金流出小计		381,007,596.62	381,062,480.58
经营活动产生的现金流量净额		24,898,909.18	-1,811,640.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		195,000,000.00	155,841,320.16
取得投资收益收到的现金		608,108.80	960,598.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,100,000.00	42,490,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		205,708,108.80	199,291,918.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,847,343.40	7,118,214.96
投资支付的现金		174,333,464.65	160,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		178,180,808.05	167,118,214.96

投资活动产生的现金流量净额		27,527,300.75	32,173,704.02
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		150,000,000.00	146,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		47,652,764.63	54,409,057.12
筹资活动现金流入小计		197,652,764.63	200,409,057.12
偿还债务支付的现金		150,018,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,644,279.34	32,042,191.17
支付其他与筹资活动有关的现金		40,331,336.47	58,719,113.65
筹资活动现金流出小计		191,993,615.81	220,761,304.82
筹资活动产生的现金流量净额		5,659,148.82	-20,352,247.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,050,851.09	1,133,088.36
五、现金及现金等价物净增加额		56,034,507.66	11,142,903.75
加：期初现金及现金等价物余额		146,047,521.14	87,683,801.93
六、期末现金及现金等价物余额		202,082,028.80	98,826,705.68

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	实收资本 (或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	235,883,907. 00				488,718,518. 36	40,004,597. 74	21,968,571. 05		58,789,153. 25		571,292,935. 09		1,336,648,487 .01		1,336,648,487 .01
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、 本年 期初 余额	235,883,907. 00				488,718,518. 36	40,004,597. 74	21,968,571. 05		58,789,153. 25		571,292,935. 09		1,336,648,487 .01		1,336,648,487 .01
三、 本期							- 38,369,366.				16,670,422.6 9		- 21,698,943.99		- 21,698,943.99

增减变动金额（减少以“-”号填列）							68							
（一）综合收益总额							- 38,369,366.68				44,574,347.53		6,204,980.85	6,204,980.85
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支														

付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										27,903,924.84 ⁻		27,903,924.84 ⁻		27,903,924.84 ⁻
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										27,903,924.84 ⁻		27,903,924.84 ⁻		27,903,924.84 ⁻
4. 其他														
（四）所														

有者 权益 内部 结转															
1. 资 本公 积转 增资 本 （或 股 本）															
2. 盈 余公 积转 增资 本 （或 股 本）															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收															

益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
（六） 其他														
四、 本期 期末 余额	235,883,907. 00				488,718,518. 36	40,004,597. 74	16,400,795. 63	-	58,789,153. 25		587,963,357. 78		1,314,949,543 .02	1,314,949,543 .02

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险	未分配利润	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其他											

						存 股				准 备					
一、 上年 期末 余额	235,883,907. 00				488,718,518. 36		3,096,421.5 3		55,646,277. 79		524,249,575. 14		1,307,594,699. 82		1,307,594,699. 82
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、 本年 期初 余额	235,883,907. 00				488,718,518. 36		3,096,421.5 3		55,646,277. 79		524,249,575. 14		1,307,594,699. 82		1,307,594,699. 82
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “-”号 填 列）							20,771,577. 70				33,218,694.6 2		53,990,272.32		53,990,272.32
（一 ）综 合收							20,771,577. 70				61,524,763.4 6		82,296,341.16		82,296,341.16

益总 额															
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利											28,306,068.84	-	-28,306,068.84		-28,306,068.84

润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											28,306,068.84	-	-28,306,068.84		-28,306,068.84
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈 余公 积转 增资 本 （或 股 本）															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
（五） 专项储 备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	235,883,907.00				488,718,518.36		23,867,999.23		55,646,277.79		557,468,269.76		1,361,584,972.14	1,361,584,972.14

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	235,883,907.00				475,530,622.73	40,004,597.74			58,819,676.83	263,502,995.11	993,732,603.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	235,883,907.00				475,530,622.73	40,004,597.74			58,819,676.83	263,502,995.11	993,732,603.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-34,404,4	-34,404,4

										27.13	27.13
(一) 综合收益总额										- 6,500,50 2.29	- 6,500,50 2.29
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										- 27,903,9 24.84	- 27,903,9 24.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 27,903,9 24.84	- 27,903,9 24.84
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

（六）其他											
四、本期期末余额	235,883,907.00				475,530,622.73	40,004,597.74			58,819,676.83	229,098,567.98	959,328,176.80

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	235,883,907.00				475,530,622.73				55,676,801.37	263,523,184.78	1,030,614,515.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	235,883,907.00				475,530,622.73				55,676,801.37	263,523,184.78	1,030,614,515.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										12,471,157.57	12,471,157.57
（一）综合收益总额										40,777,226.41	40,777,226.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-28,306,068.84	-28,306,068.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,306,068.84	-28,306,068.84

										68.84	68.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	235,883,907.00				475,530,622.73				55,676,801.37	275,994,342.35	1,043,085,673.45

公司负责人：陈永聪

主管会计工作负责人：张东杰

会计机构负责人：任飞

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江金海高科股份有限公司（以下简称本公司或公司，原名浙江金海环境技术股份有限公司，2020年11月23日更为现名），系由汇投控股集团有限公司、浙江诸暨三三投资有限公司、王力军、杨克明以其分别持有的浙江金海环境技术有限公司于2011年6月30日经审计的净资产，共同发起设立的股份有限公司。设立时注册资本8,000万元，股份总额8,000万股，每股面值1元。

2011年10月18日，根据本公司2011年度第三次临时股东大会决议和修改后的章程及《增资协议》之规定，本公司申请增加注册资本2,500万元，增资后注册资本和股本均为10,500万元。

2012年2月22日，根据本公司2012年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程之规定，本公司申请增加注册资本5,250万元，由资本公积转增股本，变更后注册资本和股本均为15,750万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江金海环境技术股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2015]708号）的核准，本公司于2015年5月7日向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）5,250万股，每股面值人民币1元，每股发行价格5.39元；并于2015年5月18日经上海证券交易所《关于浙江金海环境技术股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》

（[2015]189号）审核批准，在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为21,000万元。

2022年11月18日经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江金海高科股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2890号）批准，获准非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过63,000,000股，2022年12月19日，向特定对象发行人民币普通股25,883,907股，发行价格为12.13元/股，募集资金总额人民币313,971,791.91元，扣除发行费用后，实际募集资金净额人民币306,506,770.29元，其中计入股本人民币25,883,907.00元，计入资本公积（股本溢价）280,622,863.29元。增发后注册资本和股本均为23,588.3907万元。

公司统一社会信用代码为91330000609700795J；法定代表人：陈永聪；住所：诸暨市应店街镇工业区。

公司主要的经营活动为空气过滤器、全热交换器、空调风轮及周边产品。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2026年8月26日决议批准报出。

2、合并财务报表范围及变化

本公司2026年度纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

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

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

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2026 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会《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）》披露有关财务信息。

2、 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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
重要的在建工程	100 万元
账龄超过 1 年的重要应付款项	100 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	100 万元
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	30 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

☒适用 ☐不适用

（1）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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见五、7（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政

策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见五、7（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期

收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司不涉及合营安排和共同经营业务。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合为合并范围内关联方组合和销售货款组合。

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合为合并范围内关联方组合、应收保证金、押金、备用金、出口退税和其他往来等。

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预计未来不会发生信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

①估值技术

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

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

⑤周转材料的摊销方法

本公司周转材料和模具领用时采用一次转销法摊销。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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

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五、11。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资

产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见五、27。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、27。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	4-5	5%	23.75%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	权证期限	法定使用权
计算机软件	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	5 年
投资管理费	6 年

29、合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司离职后福利仅涉及设定提存计划。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同主要为转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承

租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 经营租赁

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

(3) 租赁变更

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、7%
消费税	应税收入	10%
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
日本金海环境株式会社	详见税收优惠
金海三喜（泰国）有限公司	详见税收优惠
金海科技（泰国）有限公司	20%
金海环球贸易有限公司	详见税收优惠
金海高科环球贸易有限公司	17%
本公司其他境内子公司	详见税收优惠

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司于 2023 年 12 月 08 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202433004801），被重新认定为高新技术企业，有效期限为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司 2026 年度适用的企业所得税税率为 15%。

子公司日本金海环境株式会社：2026 年度适用的法人税（国税）税率为 23.20%；地方法人税税率为 10.30%（以法人税国税为基数缴纳）；法人事业税税率为：年度应纳税额在 4,000,000.00 日元以内为 3.75%，4,000,000.00-8,000,000.00 日元 5.665%，8,000,000.00 日元以上 7.48%；法人税所得割（道府县税）税率为 1%、1%（以法人税国税为基数缴纳）；法人税所得割（市税）税率为 6%、8.4%（以法人税国税为基数缴纳）。

子公司金海三喜（泰国）有限公司：根据泰国投资促进委员会批准之证书(编号65-0649-0-00-1-2)，金海三喜（泰国）有限公司(以下简称“泰国三喜公司”)免征企业所得税8年，期限为

2022年6月9日至2030年6月8日；减半征收企业所得税5年，期限为2030年6月9日至2035年6月8日。故泰国三喜公司2025年度减免企业所得税。

子公司金海环球贸易有限公司：公司首个200万元利润的所得税税率为8.25%，其后的利润则继续按16.5%税率征税。

子公司浙江诸暨金海进出口有限公司、上海金励环境技术咨询有限公司：公司为小型微利企业，2021年1月1日至2023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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。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%的税率缴纳企业所得税，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》(财政部 税务总局公告2023年第12号)第三条规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,553.99	587,689.90
银行存款	331,221,112.51	274,034,533.45
其他货币资金	206,342,272.33	144,411,038.28
存放财务公司存款		
合计	537,639,938.83	419,033,261.63
其中：存放在境外的款项总额	73,839,894.78	63,277,666.99

其他说明

无

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,127,442.40	160,181,124.50	/
其中：			
银行理财产品	21,008,400.00	129,057,600.00	/
华宝-环球甄选2号野村全球动力策略债券基金QDII集合资金信托计划	31,119,042.40	31,123,524.50	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	52,127,442.40	160,181,124.50	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,146,886.74	23,988,325.08
商业承兑票据		
合计	46,146,886.74	23,988,325.08

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,933,093.89
商业承兑票据	
合计	18,933,093.89

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,503,004.98	25,095,876.56
商业承兑票据		
合计	1,503,004.98	25,095,876.56

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	46,146,886.74	100			46,146,886.74	23,988,325.08	100			23,988,325.08
其中：										
组合1 商业承兑汇票										
组合2 银行承兑汇票	46,146,886.74	100			46,146,886.74	23,988,325.08	100			23,988,325.08
合计	46,146,886.74	/		/	46,146,886.74	23,988,325.08	/		/	23,988,325.08

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：组合2 银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
组合2 银行承兑汇票	46,146,886.74		
合计	46,146,886.74		

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	233,477,214.61	211,708,083.08
6 个月以内	206,523,768.01	191,052,497.95
7 个月至 1 年	26,953,446.60	20,655,585.13
1 至 2 年	2,295,418.56	2,410,108.54
2 至 3 年	470,496.21	580,264.30
3 年以上	1,904,971.49	1,682,535.14
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	238,148,100.87	216,380,991.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	329,568.47	0.14	329,568.47	100		359,136.02	0.17	359,136.02	100	
其中：										

按组合计提坏账准备	237,818,532.40	99.86	5,366,560.12	2.26	232,451,972.28	216,021,855.04	99.83	5,047,266.66	2.34	210,974,588.38
其中：										
组合1 销售货款	237,818,532.40	99.86	5,366,560.12	2.26	232,451,972.28	216,021,855.04	99.83	5,047,266.66	2.34	210,974,588.38
合计	238,148,100.87	/	5,696,128.59	/	232,451,972.28	216,380,991.06	/	5,406,402.68	/	210,974,588.38

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
YE JEUN CO.,LTD	329,568.47	329,568.47	100	经营不善，预计难以收回
合计	329,568.47	329,568.47	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合1 销售货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	233,477,214.61	2,334,772.15	1
1 至 2 年	2,295,418.56	1,032,938.35	45
2 至 3 年	470,496.21	423,446.60	90
3 年以上	1,575,403.02	1,575,403.02	100
合计	237,818,532.40	5,366,560.12	2.26

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	5,047,266.66		359,136.02	5,406,402.68
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	471,707.99			471,707.99
本期转回	100,082.16			100,082.16
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-52,332.37		-29,567.55	-81,899.92
2026年6月30日余额	5,366,560.12		329,568.47	5,696,128.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,406,402.68	471,707.99	100,082.16		-81,899.92	5,696,128.59
合计	5,406,402.68	471,707.99	100,082.16		-81,899.92	5,696,128.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	31,010,479.37		31,010,479.37	13.02	310,104.79
第二名	12,383,211.95		12,383,211.95	5.2	123,832.12
第三名	9,087,919.02		9,087,919.02	3.82	90,879.19
第四名	8,680,759.58		8,680,759.58	3.65	86,807.60
第五名	7,822,360.42		7,822,360.42	3.28	78,223.60
合计	68,984,730.34		68,984,730.34	28.97	689,847.30

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,940,596.37	28,448,459.42
商业承兑汇票	4,848,218.60	2,707,495.83
合计	23,788,814.97	31,155,955.25

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	18,633,189.22
合计	18,633,189.22

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	价值	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	价值
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	23,837,78 6.88	100	48,971. 91	0.2 1	23,788,81 4.97	31,183,30 3.70	100	27,348. 45	0.0 9	31,155,95 5.25
其中：										
组 合 1 商 业 承 兑 汇 票	4,897,190. 51	20. 54	48,971. 91	1	4,848,218. 60	2,734,844. 28	8.7 7	27,348. 45	1	2,707,495. 83
组 合 2 银 行 承 兑 汇 票	18,940,59 6.37	79. 46			18,940,59 6.37	28,448,45 9.42	91. 23			28,448,45 9.42
合 计	23,837,78 6.88	/	48,971. 91	/	23,788,81 4.97	31,183,30 3.70	/	27,348. 45	/	31,155,95 5.25

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：组合 1 商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
组合 1 商业承兑汇票	4,897,190.51	48,971.91	1
合计	4,897,190.51	48,971.91	1

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	27,348.45			27,348.45
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	21,623.46			21,623.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	48,971.91			48,971.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	27,348.45	21,623.46				48,971.91
合计	27,348.45	21,623.46				48,971.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,516,292.66	96.25	2,981,043.33	74.77
1 至 2 年	368,740.00	3.73	964,982.70	24.21
2 至 3 年			27,762.70	0.70
3 年以上	2,401.60	0.02	12,913.60	0.32
合计	9,887,434.26	100	3,986,702.33	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
HAITIAN HUAYUAN (SINGAPORE) PTE.LTD	1,316,451.06	13.31
上海汉得信息技术股份有限公司	1,070,000.00	10.82
浙江晟鸿家居用品有限公司	1,056,484.23	10.69
第四名	774,067.40	7.83
第五名	559,068.52	5.65
合计	4,776,071.21	48.30

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,252,439.43	5,374,732.23
合计	10,252,439.43	5,374,732.23

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(1) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,546,932.04	3,583,526.75
6 个月以内	6,844,126.54	2,505,838.86
7-12 个月	702,805.50	1,077,687.89
1 至 2 年	1,193,220.85	359,952.36
2 至 3 年	261,080.52	705,734.49
3 年以上	1,325,764.63	800,172.12
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	10,326,998.04	5,449,385.72

(2) 按款项性质分类情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务保证金、押金	9,831,249.78	4,234,262.63
退税款	2,966.68	509,519.07
往来款	354,021.72	538,380.73
其他	138,759.86	167,223.29
合计	10,326,998.04	5,449,385.72

(3) 坏账准备计提情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	66,981.49		7,672.00	74,653.49
2026年1月1日余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提				

本期转回	94.88			94.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	66,886.61		7,672.00	74,558.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	74,653.49		94.88			74,558.61
合计	74,653.49		94.88			74,558.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
奥克斯空调股份有限公司	1,388,320.49	13.44	业务保证金、押金	一年以内、1-2 年	
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY	681,844.22	6.6	业务保证金、押金	一年以内	

FRASERS PROPERTY THAILAND INDUSTRIAL FREEHOLD & LEASEHOLD REIT	341,834.88	3.31	业务保证 金、押金	一年以内	
北京外企德科人力资 源服务苏州有限公司	317,962.59	3.08	业务保证 金、押金	一年以 内、1-2 年	
宁波奥克斯电气有限 公司	292,577.90	2.83	业务保证 金、押金	一年以内	
合计	3,022,540.08	29.26	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	59,934,681.50	1,379,760.85	58,554,920.65	44,877,239.19	1,333,583.88	43,543,655.31
在产品	3,869,726.13		3,869,726.13	109,483.67		109,483.67
库存商品	73,859,733.52	5,193,099.73	68,666,633.79	97,456,856.27	6,255,046.63	91,201,809.64
周转材料						
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
模具				7,753.08		7,753.08
发出商品	21,452,064.22	1,287,903.01	20,164,161.21	18,827,368.40	1,287,903.01	17,539,465.39
委托加工 物资	337,595.17		337,595.17	74,650.56		74,650.56
在途物资				2,425,958.62		2,425,958.62
合计	159,453,800.54	7,860,763.59	151,593,036.95	163,779,309.79	8,876,533.52	154,902,776.27

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,333,583.88	46,176.97				1,379,760.85
在产品						
库存商品	6,255,046.63			1,061,946.90		5,193,099.73
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,287,903.01					1,287,903.01
合计	8,876,533.52	46,176.97		1,061,946.90		7,860,763.59

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税额	1,694,658.81	2,769,782.31
预交其他税费	-	551,305.54
保险费	-	1,289,282.34
定期存款	267,706,200.00	240,544,120.00
待摊费用	475,876.56	279,272.70
合计	269,876,735.37	245,433,762.89

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少投 资	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												
小计												
二、联营企业												
浙江长泰 医院有限 公司	27,773,562.20				-445,073.89						27,328,488.31	
小计	27,773,562.20				-445,073.89						27,328,488.31	
合计	27,773,562.20				-445,073.89						27,328,488.31	

(2) 长期股权投资的减值测试情况
□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,258,168.56	13,258,168.56
其中：权益工具投资	13,258,168.56	13,258,168.56
合计	13,258,168.56	13,258,168.56

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,025,435.69			30,025,435.69
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	30,025,435.69			30,025,435.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,655,638.08			6,655,638.08
2.本期增加金额	713,104.08			713,104.08
(1) 计提或摊销	713,104.08			713,104.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,368,742.16			7,368,742.16
三、减值准备				
1.期初余额	7,209,344.53			7,209,344.53
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	7,209,344.53			7,209,344.53
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,447,349.00			15,447,349.00
2.期初账面价值	16,160,453.08			16,160,453.08

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
深圳福中三路诺德金融中心主 32B	15,447,349.00	20,989,679.64		市场比较法		
合计	15,447,349.00	20,989,679.64		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	270,143,019.34	292,142,172.08
固定资产清理		20,227.45
合计	270,143,019.34	292,162,399.53

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	255,616,550.09	290,801,139.58	7,433,763.22	28,469,912.82	582,321,365.71
2.本期增加金额	19,891.30	5,815,839.78	10,159.73	1,294,039.78	7,139,930.59
(1) 购置	21,849.40	3,484,227.41	10,159.73	1,307,986.12	4,824,222.66
(2) 在建工程转入		2,576,463.65			2,576,463.65
(3) 企业合并增加					-
(4) 汇率变动	-1,958.10	-244,851.28		-13,946.34	-260,755.72
3.本期减少金额	3,821,728.26	8,493,065.28	311,173.32	308,162.02	12,934,128.88
(1) 处置或报废	-	2,539,069.57	141,282.05	170,649.13	2,851,000.75
(2) 汇率变动	3,821,728.26	5,953,995.71	169,891.27	137,512.89	10,083,128.13
4.期末余额	251,814,713.13	288,123,914.08	7,132,749.63	29,455,790.58	576,527,167.42
二、累计折旧					
1.期初余额	102,642,318.67	164,019,530.81	6,246,341.64	17,095,192.98	290,003,384.10
2.本期增加金额	6,563,771.26	11,879,790.73	272,043.46	1,933,518.20	20,649,123.65
(1) 计提	6,676,567.23	12,125,967.66	276,179.64	1,954,649.02	21,033,363.55
(2) 汇率变动	-112,795.97	-246,176.93	-4,136.18	-21,130.82	-384,239.90
3.本期减少金额	859,332.40	3,017,968.55	315,295.24	246,982.47	4,439,578.66
(1) 处置或报废	-	1,499,907.42	134,217.95	152,847.88	1,786,973.25
(2) 汇率变动	859,332.40	1,518,061.13	181,077.29	94,134.59	2,652,605.41
4.期末余额	108,346,757.53	172,881,352.99	6,203,089.86	18,781,728.71	306,212,929.09
三、减值准备					
1.期初余额		175,809.53			175,809.53
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		4,590.54			4590.54
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动		4,590.54			4590.54
4.期末余额		171,218.99			171218.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,467,955.60	115,071,342.10	929,659.77	10,674,061.87	270,143,019.34
2.期初账面价值	152,974,231.42	126,605,799.24	1,187,421.58	11,374,719.84	292,142,172.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,670,662.95	5,580,971.71
工程物资		
合计	2,670,662.95	5,580,971.71

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MES 系统				1,563,598.34		1,563,598.34
城西工厂 1#厂房 喷淋系统工程				1,376,146.79		1,376,146.79
鼎捷 ERP/PLM 软件				83,469.21		83,469.21
机器设备安装	522,681.38		522,681.38	1,518,354.71		1,518,354.71
废水处理系统	1,406,458.04		1,406,458.04	1,039,402.66		1,039,402.66
SRM 系统	164,601.77		164,601.77			
流程管理和自动化 平台软件	293,337.79		293,337.79			
帆软商业智能软件	283,583.97		283,583.97			

合计	2,670,662.95		2,670,662.95	5,580,971.71		5,580,971.71
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
机器设备安装		1,518,354.71	1,580,790.32	2,576,463.65		522,681.38						
ME S 系统	2,550,000.00	1,563,598.34		1,563,598.34		0.00	61.32	100				募集
城西工厂1#厂房喷淋系统工程	1,500,000.00	1,376,146.79		1,376,146.79		0.00	91.74	100				自筹
废水处理系统		1,039,402.66	367,055.38			1,406,458.04						
合计	4,050,000.00	5,497,502.50	1,947,845.70	5,516,208.78		1,929,139.42	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,795,029.06	2,795,029.06
2.本期增加金额	56,833.97	56,833.97
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,851,863.03	2,851,863.03

二、累计折旧		
1.期初余额	1,303,298.35	1,303,298.35
2.本期增加金额	638,336.51	638,336.51
(1)计提	638,336.51	638,336.51
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,941,634.86	1,941,634.86
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	910,228.17	910,228.17
2.期初账面价值	1,491,730.71	1,491,730.71

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	90,966,937.59			10,007,945.23	152,830.19	101,127,713.01
2.本期增加金额				1,793,042.57		1,793,042.57
(1)购置				34,441.20		34,441.20
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						

(4)在建工程转入				1,759,962.17		1,759,962.17
(5)汇率变动				-1,360.80		-1,360.80
3.本期减少金额	4,101,144.97			272,888.97		4,374,033.94
(1)处置				170,940.18		170,940.18
(2)汇率变动	4,101,144.97			101,948.79		4,203,093.76
4.期末余额	86,865,792.62			11,528,098.83	152,830.19	98,546,721.64
二、累计摊销						
1.期初余额	14,038,043.03			4,503,773.22	152,830.19	18,694,646.44
2.本期增加金额	476,965.92			511,868.26		988,834.18
(1) 计提	476,965.92			513,848.74		990,814.66
(2) 汇率变动				-1,980.48		-1,980.48
3.本期减少金额				166,927.94		166,927.94
(1)处置				145,299.00		145,299.00
(2)汇率变动				21,628.94		21,628.94
4.期末余额	14,515,008.95			4,848,713.54	152,830.19	19,516,552.68
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	72,350,783.67			6,679,385.29		79,030,168.96
2.期初账面价值	76,928,894.56			5,504,172.01		82,433,066.57

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为0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	2,952,415.95		729,760.38		2,222,655.57
工厂房屋装修	12,003,878.46	1,376,146.79	1,066,658.95		12,313,366.30
投资管理费	349,999.83		100,000.02		249,999.81
十款方正字体使用	176,991.15		17,699.10		159,292.05

合计	15,483,285.39	1,376,146.79	1,914,118.45		14,945,313.73
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,840,604.09	1,991,452.15	14,902,550.99	2,044,549.50
内部交易未实现利润	687,509.29	161,451.55		
可抵扣亏损	25,609,025.95	4,378,186.77	25,609,025.95	4,378,186.77
信用减值准备	4,927,186.43	730,787.17	4,601,820.19	671,746.98
递延收益	6,782,370.83	1,058,446.31	7,683,023.52	1,197,742.83
公允价值变动	12,598,889.35	1,889,833.41	12,594,407.25	1,889,161.09
租赁负债	918,125.38	137,718.81	1,494,447.60	225,826.88
合计	65,363,711.32	10,347,876.17	66,885,275.50	10,407,214.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
加速折旧	2,369,930.94	355,489.64	2,820,693.45	423,104.02
使用权资产	910,228.17	136,534.23	1,491,730.63	223,759.58
合计	3,280,159.11	492,023.87	4,312,424.08	646,863.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
内部交易未实现利润	3,555,756.33	5,419,114.61

合计	3,555,756.33	5,419,114.61
----	--------------	--------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付工程、设备款	3,065,445.50		3,065,445.50	888,740.00		888,740.00
合计	3,065,445.50		3,065,445.50	888,740.00		888,740.00

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
应收票据	18,933,093.89	18,933,093.89	质押	票据质押	15,193,400.55	15,193,400.55	质押	票据质押
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：								

数 据 资 源								
应 收 款 项 融 资	18,633,18 9.22	18,633,1 89.22	质押	票据质押	23,373,06 1.51	23,373,06 1.51	质押	票据质押
银 行 存 款	10,591.11	10,591.1 1	冻结	封存账户受 限 资 金 9,591.11 元， 圈存 1,000.00 元	11,120.63	11,120.63	冻结	封存账户 受限资金 10,120.63 元，圈存 1,000.00 元
其 他 货 币 资 金	206,342,2 72.33	206,342, 272.33	冻结	开具承兑汇 票存入的保 证 金 24,697,995.7 6 元，定期存 款 181,644,276. 57 元	144,403,6 18.53	144,403,6 18.53	冻结	开具承兑 汇票存入的 保证金 19,749,98 1.79 元， 定期存款 124,653,6 36.74 元
合 计	243,919,1 46.55	243,919, 146.55	/	/	182,981,2 01.22	182,981,2 01.22	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		
应付利息	51,061.64	71,226.46
合 计	110,051,061.64	110,071,226.46

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	79,185,731.02	63,323,523.02
合计	79,185,731.02	63,323,523.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	98,992,699.05	99,802,320.96
应付工程款	4,198,758.76	4,928,467.01
应付加工费	14,688,693.90	7,665,841.72
应付运费	4,902,626.20	3,760,623.42
服务费	2,094,108.62	1,546,964.34
其他	1,272,786.41	2,403,771.64
仓储费		172,619.19
合计	126,149,672.94	120,280,608.28

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他		14,837.23
合计		14,837.23

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,883,206.00	1,363,576.40
处置土地预收款		26,598,237.91
合计	2,883,206.00	27,961,814.31

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,146,639.85	79,804,135.37	89,345,513.37	11,605,261.85
二、离职后福利-设定提存计划	1,176,987.29	6,710,978.27	6,623,717.94	1,264,247.62
三、辞退福利		421,187.01	421,187.01	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,323,627.14	86,936,300.65	96,390,418.32	12,869,509.47

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,661,249.34	72,169,560.68	82,249,426.03	10,581,383.99
二、职工福利费		2,581,391.49	2,472,111.95	109,279.54
三、社会保险费	354,090.54	2,736,682.73	2,692,148.58	398,624.69
其中：医疗保险费	343,929.12	2,612,489.82	2,569,269.70	387,149.24
工伤保险费	10,161.42	726.88	726.88	10,161.42
生育保险费		121,755.78	120,441.75	1,314.03
其他保障金		1,710.25	1,710.25	
四、住房公积金	1,882.05	1,526,935.40	1,528,608.45	209.00

五、工会经费和职工教育经费	129,417.92	459,565.07	403,218.36	185,764.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费		330,000.00		330,000.00
合计	21,146,639.85	79,804,135.37	89,345,513.37	11,605,261.85

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,154,569.96	6,434,538.09	6,350,140.41	1,238,967.64
2、失业保险费	22,417.33	276,440.18	273,577.53	25,279.98
3、企业年金缴费				
合计	1,176,987.29	6,710,978.27	6,623,717.94	1,264,247.62

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,859,491.63	1,016,677.53
消费税		
营业税		
企业所得税	8,327,988.72	4,923,578.58
个人所得税	256,375.12	869,498.01
城市维护建设税	114,141.43	43,325.23
教育费附加	61,164.80	18,567.95
地方教育费附加	40,776.54	12,378.63
房产税	992,971.98	1,133,818.38
土地使用税	438,182.67	852,537.12
印花税	94,962.98	83,224.01
其他税费	143,892.39	246,364.25
合计	13,329,948.26	9,199,969.69

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	27,903,924.84	
其他应付款	14,104,778.08	21,050,160.08

合计	42,008,702.92	21,050,160.08
----	---------------	---------------

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,903,924.84	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
合计	27,903,924.84	

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：
无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	13,964,094.76	12,722,543.80
往来款	140,683.32	8,327,616.28
合计	14,104,778.08	21,050,160.08

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,000.00	36,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	836,050.98	1,109,995.15
合计	872,050.98	1,145,995.15

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	213,659.01	859,849.85
未终止确认票据	25,095,876.56	4,223,743.62
合计	25,309,535.57	5,083,593.47

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	35,964,000.00	35,982,000.00
应付利息	17,991.00	17,991.00
减：一年内到期的长期借款	36,000.00	36,000.00
合计	35,945,991.00	35,963,991.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	939,298.25	1,551,368.00
减：未确认融资费用	21,172.87	45,855.46
减：一年内到期的租赁付款额	836,050.98	1,109,995.15
合计	82,074.40	395,517.39

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,683,023.52		900,652.69	6,782,370.83	政府补助
合计	7,683,023.52		900,652.69	6,782,370.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	235,883,907.00						235,883,907.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	475,530,622.73			475,530,622.73
其他资本公积	13,187,895.63			13,187,895.63
合计	488,718,518.36			488,718,518.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	40,004,597.74			40,004,597.74
合计	40,004,597.74			40,004,597.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2025 年 4 月 11 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司决定使用自有资金及股票回购专项贷款资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份用于未来员工持股计划或股权激励计划。截至 2025 年 12 月 31 日，公司通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份为 3,351,200 股，占公司当前总股本的 1.4207%，回购金额为 40,004,597.74 元（包含利息）。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期计入其他综合收益当期转入损益	减： 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减： 所得税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数股 东	
的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期计入其他综合收益当期转入损益	减： 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减： 所得税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数股 东	
不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期计入其他综合收益当期转入损益	减： 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减： 所得税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数股 东	
自身信用 风险公允 价值变动								
二、 将重分 类进损 益的其 他综合	21,968,571.05	- 38,369,366.68				- 38,369,366.68		- 16,400,795.63

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期计入其他综合收益当期转入损益	减： 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减： 所得税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数股 东	
收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期计入其他综合收益当期转入损益	减： 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减： 所得税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数股 东	
价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期计入其他综合收益当期转入损益	减： 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减： 所得税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数股 东	
信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	21,968,571.05	- 38,369,366.68				- 38,369,366.68		- 16,400,795.63

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	21,968,571.05	-38,369,366.68				-38,369,366.68		-16,400,795.63

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

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,789,153.25			58,789,153.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,789,153.25			58,789,153.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	571,292,935.09	524,249,575.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	571,292,935.09	524,249,575.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,574,347.53	78,492,304.25
减：提取法定盈余公积		3,142,875.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,903,924.84	28,306,068.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	587,963,357.78	571,292,935.09

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	448,501,674.78	348,984,918.55	466,608,214.17	359,683,392.21
其他业务	4,940,826.21	4,245,038.73	5,390,608.89	3,741,674.31
合计	453,442,500.99	353,229,957.28	471,998,823.06	363,425,066.52

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营产品		其他		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
商品类型						

按经营地区分类						
国内	205,260,811.91	160,489,640.08	4,768,425.98	4,245,038.73	210,029,237.89	164,734,678.81
国外	243,240,862.87	188,495,278.47	172,400.23		243,413,263.10	188,495,278.47
市场或客户类型						
合同类型						
按商品转让的时间分类						
商品（在某一时间点转让）	448,501,674.78	348,984,918.55	3,346,374.53	2,354,021.47	451,848,049.31	351,338,940.02
服务（在某一时间段内提供）			1,594,451.68	1,891,017.26	1,594,451.68	1,891,017.26
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
直销	448,501,674.78	348,984,918.55	4,940,826.21	4,245,038.73	453,442,500.99	353,229,957.28
合计	448,501,674.78	348,984,918.55	4,940,826.21	4,245,038.73	453,442,500.99	353,229,957.28

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3) 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	953,613.29	819,586.29
教育费附加	524,331.70	455,801.70
资源税	-	-
房产税	1,025,301.92	1,228,327.82
土地使用税	451,415.67	464,613.86
车船使用税	451.32	403.14
印花税	294,496.60	278,689.51
地方教育附加	349,554.46	303,867.79
其他	431,343.86	318,691.74
合计	4,030,508.82	3,869,981.85

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,388,210.73	6,071,345.24
业务招待费	5,402,735.92	3,149,205.79
租赁费	538,390.11	500,546.39
差旅费	767,348.28	617,120.30
办公费	230,064.58	187,247.70
广告宣传费	60,132.21	72,058.46
折旧费	282,426.70	375,262.45
其他	2,142,864.76	3,392,373.52
合计	15,812,173.29	14,365,159.85

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,078,686.42	21,342,961.33
办公费	790,782.63	878,066.71
折旧费	1,765,228.66	1,750,735.68
业务招待费	1,292,371.95	1,959,379.25
租赁费	1,057,664.94	1,089,496.80
差旅费	1,027,216.40	522,437.86
中介服务费	3,338,315.82	4,824,493.93
资产摊销	1,494,748.32	1,568,015.22
维修费	557,446.40	167,725.18
保险费	177,312.11	435,254.20
其他	2,358,859.39	2,749,591.84
合计	38,938,633.04	37,288,158.00

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	6,101,029.15	3,522,942.46
折旧费	3,070,043.26	3,060,251.25
材料费	1,269,944.80	1,849,889.75
修理费	159,784.36	13,413.84
实验检验费	529,475.70	750,567.56
水电燃气费	195,795.93	136,589.37
差旅费	378,858.67	143,588.94
咨询费	81,928.46	123,166.33
办公费	62,173.71	34,894.02
租赁费	0.00	19,358.25
专利费	136,962.25	114,267.92
委外研发费	611,934.38	10,788.23
招待费	21,750.60	15,194.46
其他	43,642.53	91,691.44
合计	12,663,323.80	9,886,603.82

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,621,443.09	1,567,972.22
利息收入	-1,754,870.47	-1,664,962.29

汇兑损失	4,734,465.62	1,916,587.72
汇兑收益	-965,971.72	-4,028,114.04
银行手续费及其他	109,017.79	126,129.24
未确认融资费用分摊	21,172.87	30,767.17
合计	3,765,257.18	-2,051,619.98

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	1,658,052.69	1,807,874.70
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,310,143.69	1,199,053.87
合计	2,968,196.38	3,006,928.57

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-445,073.89	-67,941.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	1,245,127.18	1,262,653.62
合计	800,053.29	1,194,712.12

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,482.10	2,862,198.72

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产		
合计	-4,482.10	2,862,198.72

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-21,623.46	
应收账款坏账损失	-277,107.87	204,184.38
其他应收款坏账损失	94.88	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-298,636.45	204,184.38

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,015,769.93	-5,989,600.45
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,015,769.93	-5,989,600.45

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售资产处置收益	19,749,044.74	
固定资产处置利得	-16,231.19	25,543,537.26
无形资产处置收益	-25,641.18	
合计	19,707,172.37	25,543,537.26

其他说明：

☐适用 ☒不适用**74、营业外收入**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	656.04		
其中：固定资产处置利得	656.04		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	11,192.69	65,238.09	11,192.69
其他	153,073.93	447,863.06	153,073.93
合计	164,922.66	513,101.15	164,266.62

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	89,633.65	55,127.94	89,633.65
其中：固定资产处置损失	89,633.65	55,127.94	89,633.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
罚款支出	49,000.00	46,090.61	49,000.00

滞纳金			
存货报废损失	319,422.52		319,422.52
其他	188.52	39,570.98	188.52
合计	461,244.69	140,789.53	461,244.69

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,426,049.83	12,618,022.67
递延所得税费用	-105,998.39	-1,733,040.91
合计	4,320,051.44	10,884,981.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,894,398.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,334,159.85
子公司适用不同税率的影响	-2,947,347.33
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
归属于合营企业和联营企业的损益	-66,761.08
所得税费用	4,320,051.44

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	2,067,543.69	1,961,540.33
保证金、押金等其他	9,345,465.86	8,662,757.32
利息收入	1,754,870.47	1,664,962.29
其他营业外收入	164,922.66	513,101.15
合计	13,332,802.68	12,802,361.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的付现成本	38,070,670.20	28,053,280.42
往来款项等其他	1,908,227.00	
合计	39,978,897.20	28,053,280.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	48,863,109.93	54,409,057.12
合计	48,863,109.93	54,409,057.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	41,048,664.75	58,719,113.65
其他		

合计	41,048,664.75	58,719,113.65
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,574,347.53	61,524,763.46
加：资产减值准备	-1,015,769.93	5,989,600.45
信用减值损失	-298,636.45	204,184.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,362,227.73	20,400,786.40
使用权资产摊销	638,336.51	244,886.19
无形资产摊销	988,834.18	2,373,306.14
长期待摊费用摊销	1,914,118.45	2,329,433.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-19,707,172.37	-25,543,537.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	88,977.61	55,127.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,482.10	-2,862,198.72
财务费用（收益以“-”号填列）	3,768,493.90	-2,111,526.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-800,053.29	-1,194,712.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	59,337.88	-1,910,813.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-154,839.73	188,269.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,325,509.25	14,095,564.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,279,817.66	-23,554,120.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,399,535.31	21,836,818.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,867,911.02	72,065,831.47

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	331,287,075.39	242,690,951.40
减: 现金的期初余额	274,618,522.47	211,295,679.23
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	56,668,552.92	31,395,272.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	331,287,075.39	274,618,522.47
其中: 库存现金	76,553.99	587,689.90
可随时用于支付的银行存款	331,210,521.40	274,023,412.82
可随时用于支付的其他货币资金		7,419.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	331,287,075.39	274,618,522.47
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	1,000.00	1,000.00	业务保证金圈存
银行存款	9,591.11	10,120.63	封存账户受限资金
其他货币资金	24,697,995.76	19,749,981.79	承兑汇票存入的保证金

其他货币资金	181,644,276.57	124,653,636.74	定期存款
合计	206,352,863.44	144,414,739.16	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	997,798,858.51		123,882,257.63
其中：美元	6,462,532.62	6.8109	44,015,663.42
日元	764,311,437.46	0.042045	32,135,474.39
泰铢	225,189,675.17	0.2042	45,983,731.67
欧元	1,131.73	7.7671	8,790.26
港币	1,800,949.02	0.8686	1,564,304.32
新币	33,132.51	5.2605	174,293.57
应收账款	925,735,180.24		161,189,240.82
其中：美元	13,404,205.88	6.8109	91,294,705.83
日元	717,852,980.00	0.042045	30,182,128.54
泰铢	194,477,994.36	0.2042	39,712,406.45
其他应收款	14,505,555.00		2,089,981.77
其中：日元	5,377,895.00	0.042045	226,113.60
泰铢	9,127,660.00	0.2042	1,863,868.17
应付账款	255,185,966.03		39,679,139.93
其中：美元	661,584.26	6.8109	4,505,984.24
日元	103,609,035.00	0.042045	4,356,241.88
泰铢	150,915,346.77	0.2042	30,816,913.81
预收账款	14,343,880.22		4,350,011.84
其中：美元	216,387.98	6.8109	1,473,796.89
日元	53,152.63	0.042045	2,234.80
泰铢	14,074,339.61	0.2042	2,873,980.15
其他应付款	1,441,679.61		305,065.89
其中：泰铢	1,425,612.62	0.2042	291,110.10
港币	16,066.99	0.8686	13,955.79

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否变化
金海三喜（泰国）有限公司	泰国罗勇府	泰铢	否
金海科技（泰国）有限公司	泰国罗勇府	泰铢	否
日本金海环境株式会社	日本静冈市	日元	否
金海环球贸易有限公司	香港	港币	否
金海高科环球贸易有限公司	新加坡	人民币	否

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	1,723,117.00
合计	1,723,117.00

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额1,159,570.06(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	372,234.19	
合计	372,234.19	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,101,029.15	3,522,942.46
材料耗用	1,269,944.80	1,849,889.75
折旧与摊销费用	3,070,043.26	3,060,251.25
其他	2,222,306.59	1,453,520.36
合计	12,663,323.80	9,886,603.82
其中：费用化研发支出	12,663,323.80	9,886,603.82
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 5 月 25 日新设子公司金海高科（杭州）科技有限公司，持股比例 100%。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
日本金海环境株式会社	日本	89,000,000 日元	日本	销售	100		同一控制下企业合并
浙江诸暨金海进出口有限公司	诸暨	20,000,000.00	诸暨	贸易	100		同一控制下企业合并
珠海金海环境技术有限公司	珠海	99,117,363.00	珠海	生产/销售	100		设立
上海金励环境技术咨询有限公司	上海	3,000,000.00	上海	技术咨询	100		设立
金海三喜（泰国）有限公司	泰国	66,810,000 泰铢	泰国	生产/销售	100		设立
金海科技（泰国）有限公司	泰国	398,372,500 泰铢	泰国	生产/销售	100		设立
金海环球贸易有限公司	香港	30,000,000.00	香港	贸易	100		设立
金海高科环球贸易有限公司	新加坡	1,000 美元	新加坡	贸易	100		设立
金海高科（杭州）科技有限公司	杭州	29,990,000.00	杭州	技术咨询	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江长泰医院有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	医疗服务	29		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江长泰医院有限公司		浙江长泰医院有限公司	
流动资产	127,151.95		30,719.45	
非流动资产	169,906,967.79		167,594,628.74	
资产合计	170,034,119.74		167,625,348.19	
流动负债	75,807,809.53		71,864,300.44	
非流动负债				
负债合计	75,807,809.53		71,864,300.44	
少数股东权益				

归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	27,304,647.41		27,797,403.10	
调整事项	23,840.90		23,840.90	
--商誉	23,840.90		23,840.90	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	27,328,488.31		27,773,562.20	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-1,534,737.54		-384,873.06	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	472,554.19			6,532.98		466,021.21	与资产相关
递延收益	66,666.91			49,999.98		16,666.93	与资产相关
递延收益	46,666.91			34,999.98		11,666.93	与资产相关
递延收益	23,996.07			11,074.98		12,921.09	与资产相关
递延收益	17,496.07			8,074.98		9,421.09	与收益相关
递延收益	503.84			503.84		-	与资产相关
递延收益	11,666.43			2,500.02		9,166.41	与资产相关
递延收益	11,666.43			2,500.02		9,166.41	与资产相关
递延收益	11,666.43			2,500.02		9,166.41	与资产相关
递延收益	9,472.74			2,104.98		7,367.76	与资产相关
递延收益	5,011.43			970.02		4,041.41	与资产相关
递延收益	15,061.07			2,914.98		12,146.09	与资产相关
递延收益	9,738.93			1,885.02		7,853.91	与资产相关
递延收益	164,558.09			28,210.02		136,348.07	与资产相关
递延收益	1,259,443.09			160,780.02		1,098,663.07	与资产相关
递延收益	1,167,351.88			134,694.46		1,032,657.42	与资产相关
递延收益	191,641.47			18,850.02		172,791.45	与资产相关

递延收益	157,500.00			15,000.00		142,500.00	与资产相关
递延收益	465,833.15			43,000.02		422,833.13	与资产相关
递延收益	1,601,341.05			143,403.66		1,457,937.39	与收益相关
递延收益	53,183.37			53,183.37		-	与资产相关
递延收益	192,632.50			13,285.00		179,347.50	与资产相关
递延收益	783,346.74			47,959.98		735,386.76	与资产相关
递延收益	127,827.68			54,783.36		73,044.32	与资产相关
递延收益	363,304.17			18,955.00		344,349.17	与资产相关
递延收益	309,750.00			30,975.00		278,775.00	与资产相关
递延收益	143,142.88			11,010.98		132,131.90	与资产相关
合计	7,683,023.52			900,652.69		6,782,370.83	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,532.98	6,532.98
与资产相关		109,500.00
与资产相关	47,959.98	47,959.98
与资产相关	54,783.36	54,783.36
与资产相关	49,999.98	49,999.98
与资产相关	34,999.98	34,999.98
与资产相关	11,074.98	11,074.98
与资产相关	8,074.98	8,074.98
与资产相关	503.84	1,511.10
与资产相关	2,500.02	2,500.02
与资产相关	2,500.02	2,500.02
与资产相关	2,500.02	2,500.02
与资产相关	2,104.98	2,104.98
与资产相关	970.02	970.02
与资产相关	2,914.98	2,914.98
与资产相关	1,885.02	1,885.02
与资产相关	28,210.02	28,210.02
与资产相关	160,780.02	160,780.02
与资产相关	134,694.46	134,694.46
与资产相关	18,850.02	18,850.02
与资产相关	15,000.00	15,000.00
与资产相关	43,000.02	43,000.02

与资产相关	143,403.66	143,403.66
与资产相关	53,183.37	106,366.66
与资产相关	13,285.00	13,285.00
与资产相关	18,955.00	
与资产相关	30,975.00	30,975.00
与资产相关	11,010.98	11,010.98
与收益相关		1,185,751.70
与收益相关		51,062.62
与收益相关		100,000.00
与收益相关		3,426.01
与收益相关		500,000.00
与收益相关		120,000.00
与收益相关		1,300.00
与收益相关	1,151,940.50	
与收益相关	96.17	
与收益相关	69,057.02	
与收益相关	751,400.00	
与收益相关	72,800.00	
与收益相关	13,000.00	
与收益相关	3,250.00	
与收益相关	6,000.00	
合计	2,968,196.38	3,006,928.57

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

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

1、信用风险

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

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

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 23.60%（比较期：23.03%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 57.50%（比较：89.30%）。

2、流动性风险

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下（单位万元）：

项目名称	2026 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	11,005.11				11,005.11
应付票据	7,918.57				7,918.57
应付账款	11,921.77	485.22	89.06	118.92	12,614.97
其他应付款	2,600.25	23.48	16.25	1,560.89	4,200.87
一年内到期的非流动负债	87.21				87.21
金融负债合计	33,532.91	508.70	105.31	1,679.81	35,826.73

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融资产到期期限如下（单位万元）：

项目名称	2026 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
货币资金	53,763.99				53,763.99
交易性金融资产	5,212.74				5,212.74
应收票据	4,614.69				4,614.69
应收款项融资	2,378.88				2,378.88
应收账款	23,114.24	126.25	4.70		23,245.19

其他应收款	748.00	119.32	26.11	131.81	1,025.24
金融资产合计	89,832.54	245.57	30.81	131.81	90,240.73

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、泰铢或日元计价结算以外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

① 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目详见七、81

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于上述外币升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 609.09 万元。

(2) 利率风险

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司的带息债务均为银行借款，余额为 146,033,052.64 元，其中 110,087,061.64 将于 2026 年度到期。

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不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	31,119,042.40	21,008,400.00		52,127,442.40
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	31,119,042.40	21,008,400.00		52,127,442.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			13,258,168.56	13,258,168.56
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

(六) 应收款项融资			23,788,814.97	23,788,814.97
持续以公允价值计量的资产总额	31,119,042.40	21,008,400.00	37,046,983.53	89,174,425.93
(一) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

企业的母公司/控股股东情况的说明

本公司是自然人控股股份有限公司，金丹良持有公司 24.60 %股份，系公司控股股东、实际控制人。陈永聪持有公司 5.00%股份，系金丹良的一致行动人。双方合计持有公司 29.60%股份。

本企业最终控制方是金丹良。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见十、1 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江宇创世纪科技股份有限公司	同受实际控制人控制
汇投控股集团有限公司	原控股股东
浙江诸暨三三投资有限公司	原控股股东的一致行动人
丁宏广	原控股股东的一致行动人
丁梅英	原控股股东的一致行动人
丁伊央	原控股股东的一致行动人
丁伊可	原控股股东的一致行动人
丁伯英	原控股股东的一致行动人
甘肃汇投治沙科技股份有限公司	同受原实际控制人控制
深圳市汇投智控科技有限公司	同受原实际控制人控制
贵州金宋酒业有限公司	同受原实际控制人控制
浙江金宋小院文化发展有限公司	同受原实际控制人控制

上海三三投资管理有限公司	同受原实际控制人控制
珠海金海实业有限公司	同受原实际控制人控制
汇投国际有限公司（曾用名：汇投国际集团有限公司）	同受原实际控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
深圳市汇投智控科技有限公司	购买商品	593,005.00			51,810.00
甘肃汇投治沙科技股份有限公司	采购商品				41,369.34
贵州金宋酒业有限公司	采购商品				713,298.00

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃汇投治沙科技股份有限公司	出售商品	4,412.90	
深圳市汇投智控科技有限公司	出售商品		125,389.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汇投控股集团有限公司	50,000,000.00	2025/3/5	2026/3/4	否
汇投控股集团有限公司	40,000,000.00	2025/3/6	2026/3/5	否
汇投控股集团有限公司	20,000,000.00	2025/3/20	2026/3/6	否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

本公司取得招商银行股份有限公司绍兴诸暨支行的授信额度 1.2 亿元，由汇投控股集团有限公司提供连带责任保证，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司仍有 9,000.00 万元借款尚未偿还。

本公司取得中国工商银行股份有限公司诸暨支行的短期借款，截至 2026 年 6 月 30 日，期末余额 2,000.00 万元，由汇投控股集团有限公司提供连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	280.68	255.51

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市汇投智控科技有限公司	31,154.10	109,310.55

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司按地区分部来确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	中国分部	日本分部	泰国分部	新加坡分部	分部间抵销	合计
营业收入	385,495,122.86	74,475,579.18	153,262,041.36		159,790,242.41	453,442,500.99
营业成本	322,173,054.84	60,315,637.91	123,688,488.23		152,947,223.70	353,229,957.28
营业利润	4,365,309.02	7,809,877.10	36,332,266.88	-492,580.99	-1,175,848.99	49,190,721.00
资产总额	1,727,387,530.62	60,774,248.45	464,596,246.39	25,053,868.23	506,900,471.77	1,770,911,421.92
负债总额	436,276,048.27	26,206,818.86	137,694,079.17	25,444,949.04	169,660,016.44	455,961,878.90

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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,309,594.36	153,202,878.16
6 个月以内	148,757,638.78	132,928,203.35
7-12 个月	26,551,955.58	20,274,674.81
1 至 2 年	2,255,767.06	2,410,108.54
2 至 3 年	470,496.21	580,264.30
3 年以上	1,255,483.98	1,003,480.08
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	179,291,341.61	157,196,731.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	179,291,341.61	100	4,248,810.19	2.37	175,042,531.42	157,196,731.08	100	4,052,869.48	2.58	153,143,861.60
其中：										
组合1 销售货款	159,460,190.44	88.94	4,248,810.19	2.66	155,211,380.25	148,254,121.75	94.31	4,052,869.48	2.73	144,201,252.27
组合2 合并范围内关联方组合	19,831,151.17	11.06			19,831,151.17	8,942,609.33	5.69			8,942,609.33

合计	179,291,341.61	/	4,248,810.19	/	175,042,531.42	157,196,731.08	/	4,052,869.48	/	153,143,861.60
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 组合 1 销售货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,478,443.19	1,554,784.44	1
1 至 2 年	2,255,767.06	1,015,095.18	45
2 至 3 年	470,496.21	423,446.59	90
3 年以上	1,255,483.98	1,255,483.98	100
合计	159,460,190.44	4,248,810.19	2.66

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	4,052,869.48			4,052,869.48
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	195,940.71			195,940.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,248,810.19			4,248,810.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,052,869.48	195,940.71				4,248,810.19
合计	4,052,869.48	195,940.71				4,248,810.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	31,010,479.37		31,010,479.37	17.30	310,104.79
第二名	13,569,761.28		13,569,761.28	7.57	
第三名	9,087,919.02		9,087,919.02	5.07	90,879.19
第四名	8,680,759.58		8,680,759.58	4.84	86,807.60
第五名	7,822,360.42		7,822,360.42	4.36	78,223.60
合计	70,171,279.67		70,171,279.67	39.14	566,015.18

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	7,008,298.94	7,208,050.50
合计	7,008,298.94	7,208,050.50

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,712,076.30	2,412,148.29
6 个月以内	3,157,159.95	1,334,460.40
7-12 个月	1,554,916.35	1,077,687.89
1 至 2 年	1,192,817.23	3,696,995.68
2 至 3 年	161,080.52	608,946.21
3 年以上	1,009,211.50	556,941.81
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	7,075,185.55	7,275,031.99

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务保证金、押金	5,956,502.11	3,570,555.39
退税款	2,966.68	3,084,108.89
往来款	976,956.90	472,119.41
其他	138,759.86	148,248.30
合计	7,075,185.55	7,275,031.99

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	66,981.49			66,981.49
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	94.88			94.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	66,886.61			66,886.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	66,981.49		94.88			66,886.61
合计	66,981.49		94.88			66,886.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
奥克斯空调股份有限公司	1,388,320.49	19.62	业务保证金、押金	一年以内、1至2年	
北京外企德科人力资源服务苏州有限公司	317,962.59	4.49	业务保证金、押金	一年以内	
宁波奥克斯电气有限公司	292,577.90	4.13	业务保证金、押金	一年以内、1至2年	
珠海格力电器股份有限公司	240,000.00	3.39	业务保证金、押金	3年以上	
海信（广东）空调有限公司	200,000.00	2.82	业务保证金、押金	3年以上	
合计	2,438,860.98	34.45	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	334,297,967.69		334,297,967.69	334,297,967.69		334,297,967.69
对联营、合营企业投资	27,328,488.31		27,328,488.31	27,773,562.20		27,773,562.20
合计	361,626,456.00		361,626,456.00	362,071,529.89		362,071,529.89

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
金海三喜（泰国）有限公司	14,301,315.54						14,301,315.54	
日本金海环境株式会社	5,043,536.85						5,043,536.85	
珠海金海环境技术有限公司	99,117,363.00						99,117,363.00	
浙江诸暨金海进出口有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
上海金励环境技术咨询有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
金海科技（泰国）有限公司	165,756,815.00						165,756,815.00	
金海环球贸易有限公司	26,367,967.30						26,367,967.30	

金海高科环球贸易 有限公司	710,970.00										710,970.00	
合计	334,297,967.69										334,297,967.69	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
浙江长泰 医院有限 公司	27,773,562.20				-445,073.89						27,328,488.31	
小计	27,773,562.20				-445,073.89						27,328,488.31	
合计	27,773,562.20				-445,073.89						27,328,488.31	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,695,599.81	226,165,217.05	294,933,377.41	240,043,247.23
其他业务	1,178,812.70	1,649,889.29	3,376,262.17	3,689,559.15
合计	268,874,412.51	227,815,106.34	298,309,639.58	243,732,806.38

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营产品		其他		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
商品类型						
按经营地区分类						
国内	190,649,580.49	170,795,997.36	1,178,812.70	1,649,889.29	191,828,393.19	172,445,886.65
国外	77,046,019.32	55,369,219.69			77,046,019.32	55,369,219.69
市场或客户类型						
合同类型						
按商品转让的时间分类						
商品（在某一时点转让）	266,907,989.18	225,495,748.01	25,667.22		266,933,656.40	225,495,748.01
服务（在某一时	787,610.63	669,469.04	1,153,145.48	1,649,889.29	1,940,756.11	2,319,358.33

间段内 提供)						
按合同 期限分 类						
按销售 渠道分 类						
直 销	267,695,599.81	226,165,217 .05	1,178,812. 70	1,649,889. 29	268,874,412 .51	227,815,106 .34
合 计	267,695,599.81	226,165,217 .05	1,178,812. 70	1,649,889. 29	268,874,412 .51	227,815,106 .34

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-445,073.89	-67,941.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

理财产品收益	608,108.80	960,598.82
合计	163,034.91	892,657.32

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,707,172.37	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,968,196.38	
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	-4,482.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,978.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,435,633.45	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	20,938,275.13	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：陈永聪

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用