

集泰, 助绿色常在

JOINTAS 集泰股份

—— 股票代码: 002909.SZ ——

广州集泰化工股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邹珍凡、主管会计工作负责人李汨及会计机构负责人(会计主管人员)黄志廉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等前瞻性的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实际承诺，能否实现取决于宏观经济、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

敬请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	37
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 债券相关情况	55
第八节 财务报告	56

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原稿；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在公司指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、集泰股份	指	广州集泰化工股份有限公司
安泰化学	指	广州市安泰化学有限公司
泓泰科技	指	广州泓泰科技投资服务有限公司
从化兆舜	指	广州从化兆舜新材料有限公司，原从化东洋贸易有限公司
兆舜科技	指	兆舜科技（广东）有限公司
从化崇泰	指	广州从化崇泰新材料有限公司
安徽集泰	指	安徽集泰新材料有限公司
安庆诚泰	指	安庆诚泰新材料有限公司
广州祥泰	指	广州祥泰电子商贸有限公司
神岗子公司	指	广州市神岗精细化工有限公司
大城子公司	指	大城县集泰化工有限公司
广州鸿泰	指	广州鸿泰建筑安装工程有限公司
广州集天	指	广州集天新材料有限公司
格莱利	指	珠海格莱利摩擦材料股份有限公司
璞芮森	指	南开璞芮森精密模塑（苏州）有限公司
宏途数科	指	广州宏途数字科技有限公司
广从物流	指	广州广从物流有限公司
董事会	指	广州集泰化工股份有限公司董事会
股东会	指	广州集泰化工股份有限公司股东会
公司章程	指	广州集泰化工股份有限公司章程
保荐机构	指	中航证券有限公司
VOCs	指	挥发性有机物 (Volatile Organic Compounds)
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	集泰股份	股票代码	002909
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州集泰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	集泰股份		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Jointas Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JOINTAS		
公司的法定代表人	邹珍凡		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴珈宜	罗红姣
联系地址	广州市高新技术产业开发区南翔一路62号自编六栋二楼、五楼	广州市高新技术产业开发区南翔一路62号自编六栋二楼、五楼
电话	020-85532539	020-85532539
传真	020-85526634	020-85526634
电子信箱	jitaihuagong@jointas.com	jitaihuagong@jointas.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	484,102,354.48	532,743,400.36	-9.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,667,017.21	-8,301,627.88	-64.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,830,099.16	-10,128,458.30	-66.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,845,056.45	-29,031,592.74	-102.69%
基本每股收益（元/股）	-0.0359	-0.0217	-65.44%
稀释每股收益（元/股）	-0.0359	-0.0217	-65.44%
加权平均净资产收益率	-1.60%	-0.89%	-0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,368,713,240.99	2,229,828,137.95	6.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	856,637,828.99	862,881,278.17	-0.72%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	428,203.66	主要系处置公司固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,345,464.97	主要系研发科技补助奖励等政府补助收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	275,892.88	主要系收回单项计提信用减值客户的应收账款
债务重组损益	1,080,809.42	主要系应收账款重组损益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,925.35	主要系废旧物资销售产生的营业外收入及公益性捐赠导致的营业外支出
减：所得税影响额	672,363.63	上述各项影响因素产生对所得税的影响
合计	3,163,081.95	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	34,886.65	主要系公司向客户收取的与应收款密切相关的资金占用费。公司根据授信额度对客户赊销，并依据合同约定对客户公司全部应收款收取资金占用费，收取的资金占用费构成公司经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事建筑类用胶、工业类用胶、涂料产品的研发、生产和销售，根据《国民经济行业分类》，公司所从事行业归属于化学原料和化学制品制造业（C26）。

（一）行业发展情况

1. 材料行业发展情况

（1）有机硅密封胶

公司的胶粘剂以有机硅密封胶为核心，同时包含聚氨酯密封胶、硅烷改性密封胶、环氧胶、丙烯酸胶、热熔胶等多个系列，形成覆盖建筑、工业、新能源及电子电气等领域的多元化产品体系。近年来，随着《重点新材料首批次应用示范指导目录（2024 年版）》《产业结构调整指导目录（2024 年本）》《“十四五”原材料工业发展规划》等产业政策持续推出，有机硅胶粘剂作为兼具密封、粘接、绝缘、防护等功能的重要高分子材料，应用领域不断拓展。随着新能源汽车、动力电池、光伏、电子电气及 5G 通信等新兴产业快速发展，下游产品对材料在导热、阻燃、电气绝缘、轻量化及可靠性等方面提出更高要求，高性能有机硅胶粘剂凭借综合性能优势，在新能源及电子等高附加值应用领域的渗透率持续提升。与此同时，在传统建筑领域，有机硅密封胶凭借优异的耐候性、耐久性及施工性能，持续应用于建筑幕墙、门窗、装配式建筑等领域。

从行业竞争格局来看，随着环保要求提高、原材料价格波动以及下游客户对产品性能、稳定供应和定制化服务能力要求提升，行业竞争逐步由单一价格竞争向技术研发、产品质量、规模化生产及综合服务能力竞争转变，具备技术积累、产品体系完善和品牌影响力的企业竞争优势进一步显现。未来，随着新能源汽车、储能、电子电气等新兴应用场景持续发展，以及绿色低碳、高性能材料需求不断提升，有机硅胶粘剂行业有望保持稳定增长，并向高性能化、功能化和高附加值方向持续演进。

（2）水性涂料

公司涂料产品以水性涂料为核心，涵盖水性丙烯酸、水性醇酸、水性环氧、水性环氧富锌、水性聚氨酯、水性氨基烤漆、UV 涂料、粉末涂料及防火涂料等多个系列，构建了较为完善的环境友好型涂料产品矩阵。据中国涂料工业协会《2025 年中国涂料行业经济运行简报》，2025 年中国涂料行业主营业务收入达 3,881.5 亿元，总产量 3,460.2 万吨，利润总额 292.5 亿元，同比增长 11.5%，行业整体保持稳定发展态势。中国涂料市场规模长期位居全球前列，产业链体系不断完善。随着“双碳”目标推进以及环保法规持续完善，涂料行业绿色化转型趋势进一步明确。传统溶剂型涂料因 VOCs 排放较高，面临环保升级压力；水性涂料、粉末涂料等低 VOCs 环保型产品凭借环境友好、应用性能持续提升等优势，迎来更广泛的应用机会。《中国涂料行业“十五五”发展规划指南（草案）》指出，在“十五五”期间，涂料行业将会加速绿色低碳转型，环境友好型涂料的替代进入攻坚阶段；产业集中度提高，产业布局更加合理；汽车、船舶、海洋工程、集装箱、电子等重点下游制造业将稳中有增，为涂料行业的增长提供有力支撑。预计到 2030 年，全行业主营业务收入突破 4,100 亿元；环境友好型涂料占比提升至 75%；单位产值碳排放强度较 2025 年降低 18%，VOCs 排放总量减少 20%。

从产业趋势来看，环保政策推动、传统涂料替代以及下游制造业升级将成为行业发展的重要驱动力。环保替代进程加速，为水性、粉末等低 VOCs 涂料提供了广阔的存量渗透空间；同时，汽车、船舶、海洋工程及钢结构等领域对高性能特种涂料的需求攀升，正成为驱动行业结构优化与价值提升的关键新引擎。公司水性、粉末涂料等产品具备低 VOCs、环保及功能化特点，已应用于工业防护、消费电子等多个领域，有望受益于相关行业绿色升级及高性能涂料需求增长。

2. 下游应用行业发展情况

公司的胶粘剂和涂料产品广泛应用于建筑、新能源、电子电气、集装箱、石化、钢结构等行业。随着制造业绿色化、高端化发展以及下游应用领域对材料性能要求持续提升，功能性材料在提升产品可靠性、实现轻量化及满足环保要求方面的重要性不断增强，为公司相关业务发展提供了市场基础。

（1）建筑工程与家庭装修行业

公司建筑领域产品以有机硅密封胶为主，并配套建筑涂料等产品。有机硅密封胶具有优秀的耐候性、耐久性、弹性及粘结性能，能够满足建筑结构密封、防水及连接等需求，广泛应用于幕墙、门窗、装配式建筑及家庭装修等领域，是现代建筑领域重要的功能性材料。在环保标准趋严、高品质建材需求增长及装配式建筑与绿色建筑快速发展的多重驱动下，有机硅密封胶的应用领域持续拓展，已成为现代建筑领域的关键功能性材料。

近年来，建筑胶行业受到房地产调整影响，传统增量房地产市场需求承压，但非住宅基建、城市更新、存量房改造、家装消费升级、绿色建筑发展以及海外拓展等结构性需求持续释放，为行业提供新的增长空间。同时，国家大力推进“旧城改造”、居民生活品质升级及新型城镇化建设，房地产市场正经历结构性调整；装配式建筑及保障性住房建设，推动建筑模式向预制化、模块化方向转型。从竞争格局来看，随着环保标准提高、产品性能要求提升以及终端客户对品牌、服务能力要求增强，建筑胶行业竞争逐步由价格竞争向产品质量、技术研发、渠道能力及综合服务能力竞争转变。

①城市更新及存量建筑改造释放结构性需求

国家统计局数据显示，2026 年 1-6 月份，房地产开发企业房屋施工面积 554,049 万平方米，同比下降 12.5%，房地产开发投资同比下降 18%，建设端持续收缩。但与此同时，城市更新政策持续发力，“十五五”期间计划新开工改造城镇老旧小区 11.5 万个；2026 年超长期特别国债安排 2,000 亿元支持设备更新。住宅市场收缩致使建筑胶行业短期承压，但旧改政策释放的存量需求有效对冲了部分下行压力，行业基础需求及合理利润空间依然存在。

②家装市场持续升级，渠道变革带来发展机遇

随着居民对居住品质和环保健康要求不断提高，家装消费逐步向品质化、品牌化方向发展。门窗安装、厨卫密封、家具固定等场景对胶粘剂产品的环保性能、耐久性能及施工体验提出更高要求，有机硅密封胶凭借环保、高耐久和施工便捷等优势，应用范围不断扩大。在存量住宅基数庞大的背景下，家装板块相较工程市场呈现出市场规模更大、增长速度更快、品牌集中度更低等特点，有着更为广阔的发展空间。并且居民对居住品质的持续追求，为家装胶市场提供坚实的需求支撑。近年来，家装市场逐渐由传统建材渠道向线上线下一体化、新零售及渠道下沉方向发展。公司持续推进家装渠道建设，通过线上线下融合、经销体系优化及系统门窗等细分领域合作，提升终端市场覆盖能力。

③绿色建筑推动产业升级，高性能产品成竞争焦点

绿色建筑技术作为可持续发展的重要组成，在降低能耗、优化室内环境、减少环境影响等方面作用显著。国家发改委与住建部联合发布的《加快推动建筑领域节能降碳工作方案》提出，到 2027 年，超低能耗建筑实现规模化发展，现有建筑的节能改造进一步推进，建筑用能结构更加优化，建成一批绿色低碳高品质建筑。随着绿色建筑标准不断完善，建筑材料对环保性能、耐久性及综合性能提出更高要求。低 VOCs、高性能、长寿命建筑材料成为行业发展方向。未来，行业竞争将进一步向高性能产品和综合解决方案方向发展。

④海外市场潜力巨大，新兴区域成为增长新引擎

随着“一带一路”倡议纵深推进，中国建筑企业海外工程布局不断深化，带动了包括有机硅密封胶在内的建筑材料出口需求的增长。当前，新兴市场国家基础设施建设及城市化进程加速推进，建筑业呈现蓬勃发展态势。有机硅密封胶作为建筑功能性关键材料，有望受益于海外需求增长红利。

（2）集装箱行业

公司集装箱领域产品主要包括集装箱用胶及涂料，其市场需求主要受全球贸易规模、集装箱制造周期以及环保升级需求影响。

宏观贸易环境方面，据 WTO 所发布报告《全球贸易展望与统计》预测，2026 年全球货物贸易增速将放缓至 1.9%，2027 年将小幅回升至 2.6%。海关总署数据显示，2026 年 1-6 月，我国货物贸易进出口总值达 25.47 万亿元，同比增长 16.9%，在复杂外贸环境下展现出较强增长潜力。虽然贸易摩擦存在不确定性，但从中长期来看，供应链多元化布局及集装箱运输里程的增加将共同推动新增需求，集装箱贸易流动的不均衡性及老化带来的更新替代需求，也将为市场提供有力支撑。

集装箱产量方面，2025 年中国集装箱总产量约 645 万标准箱（TEU），同比下降 20.4%，但仍是继 2021 年、2024 年之后历史第三高产量，全球市场占有率稳定在 96% 以上。据中国集装箱行业协会发布的《中国集装箱供应链发展报告（2025—2026）》预测，2026 年新箱产量预计在 450 万—500 万 TEU 之间，低于 2025 年水平，行业进入深度调整期。短期内新造市场的收缩意味着集装箱用胶和涂料的市场需求阶段性承压，但产量规模仍处于历史中高位水平，行业基础需求依然可观。

技术升级方面，随着全球贸易格局调整和环保政策推进，集装箱制造业对高性能、环保型胶粘剂和涂料的需求持续增长。胶粘剂在集装箱制造中不仅涉及结构粘接，还涵盖密封、防水、防腐等功能，在极端气候和复杂运输环境下，高性能产品能显著提升集装箱的耐用性和安全性。涂料领域“水改粉”加速成为行业重要趋势，粉末涂料凭借低 VOCs 排放、高效施工及优异防腐性能，逐步成为集装箱涂装领域的主要替代方案，绿色涂装市场前景广阔。展望未来，尽管集装箱新造需求短期面临周期性回调，但在全球环保政策深入推进、集装箱轻量化与智能化发展趋势明确的背景下，高性能、环保型胶粘剂及粉末涂料的结构性增长机遇依然明确。

（3）新能源行业

公司在新能源领域围绕胶粘剂与涂料两大材料体系，逐步形成覆盖新能源汽车、动力及储能电池、电动两轮车、电源设备及低空经济等领域的“胶漆一体化”解决方案。随着新能源汽车、储能等产业持续发展，动力电池及相关装备对安全性、可靠性及轻量化要求不断提高，胶粘剂和功能涂料在密封、防护、导热、绝缘、阻燃等环节的重要性持续提升。

新能源革命正驱动电池产业进入快速发展阶段，电池已成为能源变革的核心基础设施。新能源汽车及其动力电池、电动两轮车、场地电动车、电动叉车、平衡车、电动低速车等中小型动力电池应用场景持续扩容带动了相关用胶和涂料市场的发展，为行业开辟了广阔的成长空间。但机遇与挑战并存，新能源材料行业具有技术壁垒高、客户验证周期长、定制化程度高等特点，企业需要持续投入研发并提升系统解决方案能力。行业在高速扩容中迎来结构性机遇，但技术迭代加速与客户定制化需求深化，将持续考验企业的研发纵深与系统化解决方案能力。公司通过产品体系延伸和应用场景拓展，积极推进新能源领域市场开发。

① 新能源汽车行业

新能源汽车产业持续发展推动动力电池及汽车电子材料需求增长，胶粘剂在动力电池包密封、结构固定、导热管理、防火防护等环节发挥重要作用，高性能胶粘剂能够提升电池系统安全性、可靠性和使用寿命。随着新能源汽车渗透率持续提升，以及动力电池安全标准不断提高，对具有导热、阻燃、绝缘、防护等综合性能材料的需求将进一步增加。公司围绕新能源汽车安全防护、轻量化及电池应用场景持续推进产品开发，相关产品已应用于部分新能源汽车产业链客户。

政策层面，中国“双碳”目标持续推动新能源汽车产销增长。据中国汽车工业协会数据，2025 年全年我国新能源汽车产销量分别达 1,662.6 万辆和 1,649.0 万辆，同比增长 29.0% 和 28.2%，新能源汽车销量占汽车总销量的 47.9%。2026 年 1-6 月，新能源汽车产销延续增长态势，分别完成 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比增长 6.7% 和 7.3%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 49.6%。其次，根据工信部等部门联合发布的《新能源汽车废旧动力电池回收和综合利用管理暂行办法》，按照行业电池平均寿命 7-8 年来计算，在 2018 年-2020 年首批大规模装车的动力电池将在近两年内形成密集退役节点，新能源汽车市场的稳健增长叠加退役动力电池置换需求，为相关胶粘剂及涂料产品提供了持续的增长空间。

② 两轮电动车行业

近年来，随着绿色出行需求提升、城市短途交通场景扩展以及智能化趋势发展，电动两轮车行业持续向智能化、高端化方向升级。受电动自行车新国标实施、行业规范化管理加强等因素影响，行业进入结构调整阶段，传统低端产品竞

争压力增加，而具备品牌优势、技术能力及智能化产品布局的企业竞争优势逐步显现。广东等省份已率先启动 2026 年电动自行车以旧换新专项行动，通过“政府引导、市场运作”模式激活消费市场，加速存量老旧车辆淘汰更新。据奥维云网 PSI 数据，2026 年上半年电动两轮车内销累计 2,825.2 万台。传统品牌整体承压，但九号、小牛、极核等新势力智能品牌实现逆势扩张。行业正从“基础智能”向“高阶智能+场景化智能”演进，智能化、品牌化路线已成为内销市场结构性调整的核心方向。

与此同时，电动摩托车正成为行业增长的重要引擎。据中国摩托车商会数据，2026 年 1-6 月国内电动摩托车累计销量达 189.61 万辆，同比增长 13.04%。海外市场延续高增长态势，成为中国电动两轮车产业的重要增长极。据海关数据，2025 年全年电动两轮车（含电摩）出口 2,674 万辆，同比增长 21.08%；2026 年 1-6 月，摩托车整车出口 993.4 万辆（含电摩），同比增长 12.90%，出口金额 66.03 亿美元，同比增长 19.70%。而油价的上涨，也有助于推动电摩销量大幅增长。相比传统电动自行车，电动摩托车具有更高功率、更大电池容量和更复杂使用环境，对电池系统安全性、热管理能力及结构可靠性提出更高要求，从而带动导热结构胶、密封胶、防护涂层等高性能材料需求提升。

公司围绕两轮电动车动力系统、电池系统及相关部件应用场景，持续推进高性能胶粘剂及涂料产品开发。随着两轮电动车产品向高续航、高功率及智能化方向发展，相关材料价值量有望进一步提升，为公司新能源领域业务拓展提供新的应用空间。

③储能行业

在全球能源转型及新能源电力消纳需求推动下，储能产业保持较快发展态势。随着新能源发电装机规模持续扩大，电网调节、工商业储能、海外户储等应用场景不断拓展，储能电池市场规模持续增长。

据高工产业研究院（GGII）初步统计，2026 年上半年中国锂电池整体出货量约 1.2TWh，同比增长超 50%。其中，储能电池出货量约 485GWh，同比增幅超 80%，成为锂电池各细分领域中增长最为强劲的板块。国内储能需求结构正从“源网侧”主导向多元应用场景延伸，叠加澳洲、中东及欧洲等地补贴政策集中落地引发的海外出口抢装潮，共同推动储能电池市场高速扩容。

装机层面，据 CNESA 数据，2026 年 1 至 5 月国内储能新增装机容量累计 38.59GWh，同比下降 20%，主要受新能源配储需求阶段性拖累及 2025 年抢装形成的高基数影响。但装机短期波动并未改变行业增长趋势——据寻熵研究院统计，2026 年上半年国内储能系统及含设备 EPC 累计招标达 248GWh，同比高增 40%，释放订单总量已接近 2025 年全年新增装机的 1.3 倍，为后续装机增长储备了充足的项目动能。

胶粘剂及功能涂料在储能系统中主要应用于电芯固定、模组组装、箱体密封、绝缘防护及热管理等环节，是提升储能系统安全性和可靠性的重要材料。随着储能应用场景持续丰富以及安全标准不断提高，高性能胶粘剂和涂料产品具备较好的应用拓展空间。

公司依托胶粘剂与涂料协同优势，积极布局新能源电池相关应用场景，通过“胶漆一体化”解决方案满足客户对于密封、防护、导热、绝缘等多功能材料需求，有助于提升新能源领域产品综合竞争能力。

（4）家电及电子电气行业

①电子电气行业

公司电子胶产品广泛应用于 LED 驱动电源、LED 灯具、家电、电子元器件、PCB 组件、集成电路及传感器等领域，具备粘接、密封、导热、防尘、防水防潮、防震及绝缘保护等多重功能。随着电子产品持续向小型化、轻量化、高性能化和多功能化方向发展，电子元器件集成度不断提升，对胶粘剂材料的可靠性、耐热性、电气绝缘性能及功能集成能力提出更高要求。电子胶行业正由传统密封粘接功能向导热、阻燃、防护等多功能复合方向升级。

LED 驱动电源作为照明系统的重要组成部分，对灌封材料在耐候性、电气绝缘性、导热性能及长期可靠性方面提出较高要求，为高性能电子胶提供稳定应用需求。

以 LED 照明领域为例，在全球节能减排政策持续推进、LED 照明技术迭代加速及产品性价比不断提升的背景下，各国禁售白炽灯及推广 LED 照明产品的利好政策相继落地，LED 照明渗透率持续攀升。LED 驱动电源作为照明系统的重要组成部分，对灌封材料在耐候性、电气绝缘性、导热性能及长期可靠性方面提出较高要求，为高性能电子胶提供稳定应用需求。出口方面，据中国照明电器协会援引海关总署数据分析，2026 年 1 至 5 月，我国 LED 照明产品出口约 149.6 亿美元，占同期照明出口总额（约 192.9 亿美元）的 77.6%，较上年同期基本持平。尽管受海外贸易政策波动等短期因素影响，出口增速有所放缓，但 LED 照明产品凭借其在节能、寿命及光品质等方面的综合优势，海外需求韧性依然较强。

②消费电子行业

公司水性涂料产品应用于手机及相关配件、笔记本电脑及相关配件、可穿戴设备、智能家电等消费电子产品外观涂装领域。近年来，全球消费电子产业加快向绿色制造方向转型，终端品牌对于供应链环保要求持续提升，推动涂料产品向低 VOCs、高耐磨、多功能方向发展。传统溶剂型涂料面临环保升级压力，水性涂料、UV 固化涂料等环保型产品应用比例逐步提升。

目前国内 3C 涂料市场仍以溶剂型涂料为主导，水性涂层材料的应用尚处于不断发展和探索阶段。但随着环保法规持续趋严、下游品牌 ESG 承诺加码，以及水性涂料技术在性能端的不断突破，水性替代正从概念走向规模化应用。据恒州诚思调研统计，2025 年全球 3C 产品涂料收入规模约 71 亿元人民币，预计 2032 年将增长至约 95.1 亿元，2026 至 2032 年间年复合增长率为 4.3%。从细分产品趋势看，水性涂料、UV 固化涂料及具备抗菌、防指纹、自修复等功能的智能涂料正成为市场增长的主要方向。

全球消费电子行业正加速向绿色制造方向转型，传统溶剂型涂料面临的环保压力日益增大。与此同时，折叠屏手机、智能穿戴设备、轻薄化电子产品等新兴终端的发展，对涂层材料在耐磨、防指纹、耐候性及外观表现等方面提出更高要求，推动消费电子涂料向功能化、高附加值方向升级。在此背景下，更多终端品牌正主动承担环保责任，逐步推广水性涂料以降低环境影响。

随着水性涂层材料技术持续进步、国内终端品牌业务快速增长、供应链国产化进程加速以及制造重心向国内转移等积极因素共同驱动，资源节约型与环境友好型的水性涂料替代溶剂型涂料将成为行业发展的必然选择，国内水性 3C 涂料市场发展前景值得期待。公司持续推进水性涂料产品在消费电子领域的应用拓展，依托环保型产品技术积累，把握消费电子绿色制造趋势，为相关业务长期发展提供支撑。

（5）石化行业

公司水性涂料产品可应用于石油化工领域储罐、管道、设备等设备的防腐涂装。石化行业设备长期处于复杂腐蚀环境，对防腐涂层的耐腐蚀性、耐候性、附着力及使用寿命具有较高要求。近年来，随着环保法规持续完善，工业涂装领域 VOCs 排放管控不断加强，推动传统溶剂型防腐涂料向水性化、环保化方向升级。生态环境部印发的《重点行业挥发性有机物综合治理方案》明确要求石化行业减少 VOCs 排放，推广使用水性涂料等低 VOCs 含量涂料；国家发改委及工信部联合发布《关于促进石化产业绿色发展的指导意见》亦将水性涂料列入推荐目录。政策端持续发力，为水性涂料在石化领域的规模化应用提供了明确的方向指引。

水性涂料经过多年技术发展，在防腐性能、施工适应性等方面不断提升，已逐步满足石化、能源装备等领域应用要求。未来，在绿色制造和环保监管持续推进背景下，工业防护领域环保型涂料替代趋势仍将持续。安全环保为核心理念的水性涂料在石化检维修和新建项目中得到广泛推广，以中石化为代表的石油化工企业，水性涂料使用量逐年递增。在“双碳”目标驱动与行业绿色低碳转型的背景下，水性涂料替代传统溶剂型涂料已成为石化领域防腐涂装的长期确定趋势，为公司石化水性涂料业务提供了可持续的增长空间。公司依托水性工业涂料技术积累，积极拓展石化装备防腐等应用领域，有助于进一步丰富工业涂料产品应用场景。

（6）钢结构行业

公司水性涂料产品可应用于大型钢结构及金属设备防腐涂装领域。近年来，在绿色建筑、装配式建筑以及基础设施建设需求推动下，我国钢结构行业保持发展趋势。根据中国钢结构协会发布的数据，“十四五”期间，我国钢结构加工

量从 8,900 万吨跃升至 1.09 亿吨，增长 22.47%，占粗钢产量比重由 8.36% 提升至 10.84%，加工量连续 3 年超过 1 亿吨。我国钢结构加工量持续提升，钢结构在公共建筑、工业厂房、桥梁设施等领域的应用不断扩大。

《钢结构行业“十四五”规划及 2035 年远景目标》提出，到 2025 年底全国钢结构用量达到 1.4 亿吨左右，钢结构建筑占新建建筑面积比例达到 15% 以上；到 2035 年，钢结构用量达到每年 2 亿吨以上，钢结构建筑占新建建筑面积比例逐步达到 40%，基本实现钢结构智能建造。同时，受房地产行业调整及部分传统建设领域需求放缓影响，钢结构行业短期增长承受一定压力。但长期来看，随着绿色低碳建筑发展、建筑工业化推进以及钢结构应用范围扩大，行业仍具备较好的发展空间。钢结构长期使用过程中对防腐保护要求较高，环保型防腐涂料凭借低 VOCs、施工适应性及综合性能优势，应用比例有望持续提升。公司水性工业涂料产品可满足钢结构领域环保化升级需求，为相关业务发展提供市场基础。

（二）主要业务、产品及其用途

公司从事建筑类用胶、工业类用胶、涂料产品的研发、生产和销售。公司产品广泛运用于建筑、集装箱、汽车/电动车、电子、交通、石化装备、钢结构、工程装备等领域。具体产品品种及用途如下图所示：

产品名称	应用领域	细分领域	产品用途	产品图
建筑类用胶	建筑	工程	适用于门窗、幕墙、中空玻璃、装配式建筑等领域，覆盖门窗组角与缝隙密封、幕墙结构粘结与耐候密封、中空玻璃合片密封、装配式建筑缝隙密封等应用场景，为建筑工程提供可靠的粘结密封解决方案。	
		家装	适用于装饰材料安装铺贴，收边收口，防霉密封，瓷砖美缝。	
工业类用胶	集装箱	集装箱	适用于集装箱、冷藏车箱的缝隙密封。	
	新能源	新能源汽车	适用于乘用车车身、三电系统（动力电池、电机、电控）、汽车电子的结构粘接、密封、防水。	
		两轮电动车	适用于两轮电动车电池包、充电器、控制器的结构粘接、密封、防水。	
		储能	适用于工商业储能、家用储能及风光配储设备结构粘接、导热防护、防凝露及箱体防火的一站式解决方案。	
		光伏组件	适用于太阳能组件边框、接线盒的导热防水灌封以及 BIPV 安装结构粘接。	

	电子	电子电气	适用于 LED 驱动电源、LED 灯具、家电、新能源逆变器、电子元件及组合件、PCB 基板及集成电路晶体管、CPU 组装、热敏电阻、温度传感器的粘结、导热、防尘、防水防潮、防震及绝缘保护。	 
	交通	汽车	适用于乘用车车身、汽车电子的结构粘接、密封、防水。	
		船舶	适用于船舶的结构粘接、密封、防水。	
		轨道交通	适用于轨道交通车体装饰的结构粘结、缝隙密封。	
		低空飞行器	适用于 eVTOL（电动垂直起降飞行器）机身、电池包的结构粘接、密封、防水	
涂料	集装箱	集装箱	适用于集装箱底板、底梁的表面防腐。	
	石化装备	石化装备	适用于环境苛刻、防腐性能要求高的石化炼油罐内外、管廊、管道、设备等表面防腐。	
	钢结构	钢结构	适用于普通腐蚀环境和高腐蚀环境下的各种大型钢结构、污水处理厂、化工厂、高层建筑、护栏管道、铸铁件等领域。	
	电子	消费电子	适用于计算机、通讯、消费电子产品的涂装。	
	工程机械	工程机械	适用于防腐性能要求较高的工程机械设备、港口设备、室外机械设备及其零部件、车桥底盘、铸铁件等金属表面防腐和装饰。	
	交通	轨道交通	适用于轨道交通车体外饰面的涂装。	
		低空飞行器	适用于飞行器电池 PACK 包壳体及其隔热瓦防火、碳纤维板机身表面防水。	

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司主要原材料包括：聚硅氧烷、碳酸钙、丙烯酸乳液等。公司结合客户订单需求、生产计划及原材料库存情况，按照“以销定产、以产定购、安全库存管理相结合”的原则开展采购工作，采用持续分批采购方式保障生产经营需求。

公司建立了较为完善的供应商管理体系，通过供应商准入、考察评估、采购评价及动态管理等机制，对供应商资质、产品质量、交付能力、价格水平等维度进行综合评价，持续优化供应商结构。

针对影响产品质量及生产稳定性的主要原材料，公司重视供应链稳定性建设，建立合格供应商储备机制，通过多渠道供应保障降低原材料供应风险。对于重点原材料供应商，公司通常需经过一定周期的考察、验证及评审，以确保供应商具备持续供货能力及产品质量保障能力。

2、生产模式

报告期内，公司主要生产基地包括从化兆舜和大城子公司，主要生产建筑类用胶、工业类用胶及涂料等产品。

公司结合产品特点、客户需求及市场变化，采用“订单驱动、安全库存管理与定制化生产相结合”的生产模式。

其中，针对标准化程度较高、市场需求较为稳定的建筑类用胶、工业类用胶及涂料产品，公司根据市场销售情况及库存水平制定生产计划，通过合理安排产能及库存管理保障产品供应；针对客户定制化需求较高的产品，公司主要采取订单生产模式，根据客户技术要求、产品规格及交付计划组织生产。

通过灵活的生产组织方式，公司能够较好匹配市场需求变化，提高生产效率及资源配置能力。

3、销售模式

公司结合不同下游行业客户特点及市场需求，采取差异化销售模式，持续完善营销网络建设。

针对建筑工程、家庭装修、钢结构及石化装备等市场，公司主要采用直销与经销相结合的销售模式。其中，工程类客户以直销模式为主，通过项目开发、技术服务及客户合作拓展市场；家装领域结合渠道建设，通过经销网络覆盖终端市场。

针对集装箱市场，公司主要采用直销模式，与下游集装箱制造企业建立长期合作关系。

针对 LED 驱动电源、光伏组件、新能源汽车及电子元器件等工业应用领域，公司主要采用直销模式，通过技术交流、产品验证及客户导入等方式推进业务拓展，同时结合市场需求采用经销模式进行补充。

公司通过差异化销售体系，增强对不同应用领域客户需求的响应能力，推动产品在建筑、工业、新能源及电子电气等领域的市场拓展。

（四）产品的市场地位

公司深耕建筑工程和集装箱制造两大领域多年，凭借持续的技术研发投入、完善的产品体系、稳定的客户资源及品牌影响力，在相关细分市场形成了一定竞争优势。

公司以有机硅密封胶和水性环保涂料为核心产品，持续推进产品结构优化和应用领域拓展。在建筑领域，公司在幕墙、门窗、装配式建筑及家装等市场具备较好的品牌基础；在工业领域，公司围绕集装箱、新能源、电子电气等领域持续推进产品升级和客户拓展；在涂料领域，公司聚焦水性工业涂料及环保型涂层材料应用，积极推动绿色制造相关领域市场开发。

未来，公司将持续围绕绿色环保、高性能材料发展趋势，加大新能源、电子电气、工业防护等新兴应用领域拓展力度，推动业务结构优化，培育新的增长空间。通过技术布局与市场开拓，构建多元化的业务增长极，培育新的业绩增长点，持续推动企业向更广阔的市场空间迈进。

类别	应用领域	竞争地位
建筑类用胶	门窗幕墙、中空玻璃等	产品定位中高端市场；在技术创新、产品质量、销售网络、专业服务能力、客户资源、性价比等方面有较强竞争优势；在门窗幕墙胶领域为国内龙头企业，在中空玻璃胶领域已跻身国内一线品牌。
	装配式建筑、家庭装修等	公司作为国内最早推广装配式密封胶的企业，也是国内家装产品系列最齐全的企业之一，在行业具有一定的品牌知名度和影响力。

工业类用胶	光伏组件、动力及储能电池、电子、汽车、船舶、轨道交通等	公司围绕新能源及工业制造领域积极推进产品开发，相关产品已进入部分光伏、动力电池、储能、电动车及工业客户供应体系，目前处于市场拓展和应用深化阶段。
	集装箱	公司在该领域具备较强的产品研发和供应能力，是国内集装箱密封胶领域具有较强市场影响力的企业之一，并参与相关行业标准制定。
	硅油	目前处于发展阶段，产品部分自用部分出售，正在开发导热材料、灌封胶等市场。
涂料	集装箱	公司较早进入的领域，在集装箱市场已取得领先地位，并与全球知名的集装箱制造企业建立了战略合作关系，如：中集集团、寰宇集团、新华昌集团等。
	钢结构、石化装备	公司水性工业涂料产品覆盖钢结构、石化装备等防腐应用领域，具备环保型涂料研发及生产能力，产品在耐腐蚀、环保性能等方面具备一定竞争优势。
	3C 产品	公司水性 3C 涂料目前处于市场培育阶段，持续推进相关产品研发、客户验证及应用拓展。
	建筑工程、家庭装修	建筑涂料业务目前规模相对较小，主要围绕建筑胶产品开展协同配套，通过产品组合提升客户综合服务能力。

（五）主要的业绩驱动因素

2026 年上半年，公司实现营业收入为 48,410.24 万元，同比下降 9.13%；归属于上市公司股东的净利润为-1,366.70 万元，同比下降 64.63%；报告期末总资产为 23.69 亿元，较上年末增长 6.23%。

2026 年第二季度公司实现营业收入 27,576.96 万元，较第一季度增长 32.37%；归属于上市公司股东的净利润为-103.77 万元，较第一季度减亏 1,159.16 万元，亏损额环比收窄 91.78%。随着部分订单恢复交付及业务结构调整措施逐步推进，公司第二季度经营表现环比有所改善，但整体盈利能力仍有待进一步提升。

报告期内，公司经营业绩主要受到传统业务需求承压及成本端波动的影响。建筑工程市场景气度仍然偏弱，下游建筑工程项目开工量减少，建筑工程用胶收入有所下降；同时，部分化工原材料采购价格同比上涨，对营业成本及盈利水平形成一定压力。新能源汽车、储能、电子电气、集装箱用胶等工业类用胶业务保持增长，对公司收入结构优化和业务增量形成一定支撑，但尚未完全抵消建筑胶及部分涂料业务收入下降的影响。

公司积极应对外部环境变化，加快业务结构优化，着力拓展家装胶零售渠道。该板块作为公司近年重点布局方向，受家装消费市场整体偏弱影响，本期收入较去年同期略有下降，但渠道建设与终端覆盖仍稳步推进；工业用胶方面，实现整体收入 13,033.49 万元，同比增长 25.13%。其中，新能源业务板块作为第二增长曲线贡献突出，同比增幅达 52.02%。海外市场方面，公司持续加大国际化拓展力度，亮相第 139 届广交会，并组织广东省门窗协会赴安泰澳新专营公司开展研学交流，凭借本地化、专业化的服务团队提升海外客户粘性，外贸业务实现销售收入 1,118.94 万元。

2026 年下半年，公司将继续坚持稳健经营传统主业，筑牢发展根基；同时，积极把握新能源下游市场快速扩容的战略窗口期，聚焦新能源用胶等工业类应用领域，通过技术迭代与市场拓展并进，加快提升第二增长曲线业务占比，构建更加富有韧性的业务结构，增强整体抗周期风险能力；强化供应链协同、采购管理、费用管控及应收账款管理，努力提升业务结构韧性、经营质量和盈利能力；稳步推动公司经营业绩的修复与改善。

1、建筑类用胶

公司长期深耕建筑密封胶领域，依托产品技术、项目应用经验、客户资源和技术服务体系，在门窗幕墙、中空玻璃、装配式建筑及家庭装修等细分市场形成了较强的品牌影响力和客户基础。目前，旗下建筑胶产品在百强地产、百强门窗幕墙企业中的品牌入围率均超过 90%，门窗幕墙施工企业合作数量达 2,000 家以上，构建起深厚的渠道壁垒与客户资源积淀。

报告期内，建筑胶领域再获行业权威认可，公司连续 21 年荣膺“建筑胶十大首选品牌”，连续 12 年蝉联“房建供应链综合实力 TOP500 首选供应商”。自 2021 年以来，公司已连续三次中标中海地产集采项目，并于 2026 年升级为中海地产密封胶独家供应商，充分彰显头部客户对公司产品能力与服务能力的信赖。此外，公司荣获星派门窗“2025 年度卓越供应商”、博仕门窗“2025 优质战略合作供应商”、富轩门窗“2025 年度优秀供应商”等多项殊荣，品牌影响力持续深化。公司建筑胶产品深度应用于门窗幕墙领域，成功配套佛山南海文化中心、340 米天津中海国际中心、全球最大单体航站楼——白云机场 T3 航站楼、深圳前海博物馆，以及 300 米埃及阿拉曼新城超高层综合体等重大项目，进一步夯实了公司品牌在门窗、幕墙领域的龙头地位，验证了公司在超高层、大型公建及海外复杂工况下的方案技术领先性与方案解决能力。

2026 年上半年，公司建筑类用胶实现销售收入 23,960.23 万元，同比下降 16.52%。受建筑工程市场需求偏弱、公建项目新开工节奏放缓以及终端需求释放不足等因素影响，工程端业务收入承压。其中，家装业务实现销售收入 5,204.20 万元，同比下降 5.46%，降幅较建筑胶整体低 11.06 个百分点；家装业务占建筑胶收入的比重由上年同期的 19.18% 提升至 21.72%，表明公司建筑胶业务结构正在逐步由工程端向工程与零售渠道协同发展转变。尽管报告期内家装消费市场整体偏弱，但公司通过渠道下沉、产品结构优化和终端网络建设，家装业务整体表现出相对较强的韧性。报告期内，公司将渠道家装业务的工作重点由单纯扩大网点数量，逐步转向渠道质量和终端运营效率提升，持续完善扁平化招商及经销商培育体系，加强产品培训、终端经销、交付响应和异常处理能力，并依托“集泰电子商城”等线上平台推进线上线下渠道协同。上述举措有助于增强终端覆盖能力，提高家装业务在建筑胶收入中的稳定性和贡献度。

下一阶段，公司将继续巩固门窗幕墙等传统优势市场，加强央企客户、公共建筑、产业园区、城市更新及海外工程项目拓展；同时，围绕系统门窗、室内精装修及家庭局部翻新等场景完善家装产品矩阵，提升经销商运营质量和终端服务能力，推动建筑胶业务由增量工程驱动向工程、存量改造与家装零售多元驱动转变。

2、工业类用胶

公司工业类用胶广泛应用于集装箱、汽车/电动车、新能源、电子、交通等领域。工业应用领域通常具有客户认证周期较长、产品定制化程度较高、技术服务要求较强等特点，客户一旦完成产品验证和供应商导入，合作关系通常具有一定延续性。

2026 年上半年，公司工业类用胶销售收入为 13,033.49 万元，同比增长 25.13%，是报告期内主要产品类别中唯一实现收入增长的板块。其中集装箱领域销售收入为 5,673.62 万元，同比增长 18.76%；同时，战略转型下的新兴业务表现亮眼，新能源领域业务整体销售收入达 2,845.45 万元，同比增幅达 52.02%，其中储能领域业务增长强劲，同比增长 121.93%，公司推出水性气凝胶保温涂料，形成胶漆一体化导热保温方案，获得诸多客户认可；新能源汽车领域，公司重点配套电池防火、自动驾驶、轻量化相关企业，已在部分头部车企、宁波均胜等汽车零部件厂商、厦门新能安等电池企业顺利推广；电子电气领域，公司逆变器业务配合行业铜线改铝线趋势，为客户定制产品升级配套方案，已与安特源等客户达成合作；此外，在交通领域，公司低空飞行器领域，为 eVTOL 低空飞行器打造了胶漆一体化材料防护矩阵，提供从电芯到机身的全链条解决方案，相关方案已通过部分客户验证并实现小批量供应，2026 年度公司将持续深化上述领域的技术迭代与市场拓展，提升第二增长曲线业务占比。

报告期内，公司持续深耕行业生态，品牌影响力与行业认可度稳步提升。荣誉方面，荣获深圳市照明与显示工程行业协会“2025 年度中国 LED 行业知识产权 50 强企业”称号，先后亮相第三十一届广州国际照明展览会（GILE 2026）、SNEC 第十九届国际太阳能光伏与智慧能源（上海）大会暨展览会，以及第十八届深圳国际电池技术交流会/展览会（CIBF 2026），通过照明用胶整体解决方案、新能源系统化配套方案及电池储能领域技术成果展示，持续强化多领域品牌声量与行业影响力；产能布局方面，“1.484 万吨有机硅新能源密封胶项目”建成投产，“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶项目”正按照最新环保政策积极推进，配套的“年产 5000 吨聚氨酯预聚体新建项目”将在公司从化厂区开工建设。新建产能将完善公司核心原料至终端应用的产品矩阵建设，全面覆盖新能源车辆、储能等领域需求。未来，公司将围绕新能源车辆安全防护、轻量化、自动驾驶与快充配套，储能系统胶漆一体化导热保温方案，以及电源领域大功率化与铜铝转换的技术变革，重点推进配套技术落地与解决方案迭代，推动经营业绩修复与长期发展。

2026 年下半年，公司将围绕新能源汽车安全防护、轻量化和快充配套，储能系统导热与隔热协同防护，电子电气领域大功率化及材料替代等方向，持续推进产品迭代、客户验证和订单转化。与此同时，公司将加强新增产能建设与市场开发节奏的匹配，注重订单质量和项目回报，稳步提升新能源及其他高性能工业用胶业务的收入占比。

3、工业环保涂料

公司涂料业务以水性工业涂料为核心，同时布局粉末涂料、UV 涂料、防火涂料及高性能防腐涂料，产品主要应用于集装箱、钢结构、石化装备、工程机械、轨道交通及消费电子等领域。环保法规趋严及工业制造绿色化转型，为水性涂料、粉末涂料等低 VOCs 产品提供了长期市场基础；公司积极响应国家绿色制造号召，坚定不移推进绿色发展进程。作为水性涂料行业的先行者与节能减排先锋企业，公司多款水性漆产品获得中国绿色产品认证，充分彰显了在全价值链绿色转型中的显著成效。但公司涂料业务目前仍较大幅度受集装箱制造周期及大型工业项目交付节奏影响。

报告期内，公司涂料产品实现销售收入 11,303.43 万元，同比下降 18.95%，其中，集装箱领域涂料销售收入为 8,056.75 万元，同比下降 16.01%。受 2025 年集装箱新箱库存高企影响，一季度订单总量有所承压。进入二季度，随着航运传统旺季来临，叠加地缘政治因素带动航运需求增长，公司订单逐步恢复，业务增长势头良好。集装箱领域一季度销售收入为 3,154.01 万元，二季度销售收入为 4,902.74 万元，环比上升 55.44%。但公司凭借在钢结构及工程机械等领域的深入拓展，有效对冲了部分行业下行风险。报告期内，集泰工业环保涂料荣获“2026 年度防腐涂料影响力品牌”和“2026 年度水性工业漆影响力品牌”双料大奖；公司凭借着技术优势与完善的服务网络，为高空作业平台制造商湖南星邦智能公司进行防腐涂料供应，进一步夯实了集泰水性漆在石化防腐领域的地位。

公司紧抓市场需求，持续投入研发创新，构建了多元化的涂料产品矩阵。在饰面涂装领域：针对 3C、家电、汽车内饰及墙面板材，推出 UV 肤感涂料，凭借优异的耐磨、耐刮擦及耐污性能，可应用于高端消费电子、智能家居与汽车内饰等对外观和触感有一定要求的场景。在环境防护领域：锚定基建工程、水上设施、轨道交通，推出无溶剂、高固含的天冬聚脲涂料，为多种复杂场景提供全天候、长周期的防护支持。在集装箱领域：公司顺应“水改粉”的第二次涂料革命，率先布局粉末涂料，目前已入围中集集团粉末涂料试用供应商名单，抢占绿色低碳赛道先机。

未来，公司将继续巩固集装箱涂料业务，并加快粉末涂料的客户验证及应用推广；同时，围绕国家重点石化项目、大型钢结构、工程机械、市政桥梁管道、轨道交通及 3C 产品等领域推进客户开发和产品导入，逐步降低涂料业务对单一应用领域的依赖，优化产品结构和客户结构，提升高性能、低 VOCs 涂料产品的收入贡献。

二、核心竞争力分析

公司长期深耕密封胶及涂料领域，围绕技术研发、产品创新、品牌建设、质量管理、客户服务及绿色制造等方面持续投入，逐步形成覆盖研发、生产、销售和服务体系的综合竞争优势。

公司坚持差异化发展战略，持续推动建筑胶、工业胶及环保型涂料产品结构优化，并积极拓展新能源、电子电气等新兴应用领域。同时，公司持续完善供应链管理、数字化运营及风险控制体系，提高组织运营效率和市场响应能力，为公司长期稳定发展提供支撑。

（一）研发优势

公司坚持“研发一代、发展一代、储备一代”的技术路线，构建了覆盖基础研究、应用开发、前沿探索的完整研发体系，并建立了持续稳定的研发投入机制。公司以市场需求为导向，设立六大研究室，配套健全的技术创新机制与实验室管理体系；研发中心实行双轨制管理，有效激发团队活力，提升研发效率与创新产出。报告期内，研发团队由 8 名博士、46 名硕士及多位外聘专家组成，凭借扎实的专业积累与丰富的实践经验，持续推动技术攻关与成果转化，为公司长远发展夯实根基、为市场竞争注入强劲动力。

公司建有国家级“绿色工厂”、CNAS 认可实验室、国家级博士后工作站分站，获评国家高新技术企业、国家知识产权优势企业、广东省专精特新中小企业及制造业单项冠军等荣誉。截至报告期末，公司累计参编已发布标准 138 项，获

授权并维持有效专利 221 项，累计申请专利 396 项，是胶粘剂/涂料行业唯一参编 GB 43854-2024《电动自行车用锂离子蓄电池安全技术规范》的企业。公司“新型高湿热工况下超耐候低碳环保涂层”成功入选广州市轨道交通领域自主化创新产品。公司将持续加大研发投入，加速技术迭代升级，以创新驱动高质量发展新征程。

（二）技术及制造优势

公司紧跟行业智能化发展趋势，以标准化、自动化、智能化为目标，系统推进生产制造全流程升级，着力打造绿色智能制造基地。并成功构建了先进的产品制造体系，有效提升生产效率、产品质量和安全生产水平，持续降低生产运营成本。公司凭借先进的技术创新机制、完善的实验室管理体系、专业的技术检测人员以及高水平的检测设备，已获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证，具备材料性能分析、环境可靠性测试及产品质量评价能力，为产品研发、生产质量控制及客户应用验证提供保障。

在生产制造环节，公司引进多条全自动彩色胶生产线，支持多颜色建筑密封胶的柔性化生产，部分产线实现单人操控；包装区域部署自动码垛机器人，人均效能较传统模式提升 3 倍，生产损耗降低 80%。高效、自动化的密闭生产工艺，显著提升了生产效率与产品质量稳定性。在质量检测环节，公司总部及工厂分别建有 2,600 余平方米、1,500 余平方米的实验场地，配备气相色谱仪、高低温试验箱、紫外线试验箱、拉力试验机、盐雾酸雾试验箱等检测设备。公司实验室管理体系通过 CNAS 认证，检测能力获得认可。在运营管理环节，公司已上线财务 ERP、OA、MOM、订单管理及智慧环保管理检测系统，以数字化手段强化过程管控，全面提升组织运行效率。在服务能力建设方面，报告期内公司与海狸安装联合打造 2 万平方米门窗安装交付培训基地，涵盖异形、弧形及常规产品等模拟场景，为行业输出标准化安装能力。

（三）人才优势

经过多年发展，公司具备了一支经验丰富、开拓进取、专业高效的优秀团队，善于在动态市场环境中锚定战略航向。管理团队构成多元，均长期扎根于化工领域，在密封材料与涂料的产业链条中，从技术开发、工艺制造到市场运营、组织管理，形成了扎实的专业积累；其对产业演进脉络与终端需求的精准研判，为企业行稳致远提供了关键决策支撑。研发骨干深耕技术创新多年，拥有多项标志性成果，能够高效承接管理层战略意图并迅速开展研发工作。市场团队基于对行业走势与客户痛点的深度理解，围绕产品矩阵实施差异化、精准化的营销打法，持续驱动业绩攀升。

在组织建设层面，公司系统推进人力资源体系升级，涵盖数字化人才管理、梯队建设、能力发展、激励优化及员工福祉等维度，将人才成长与职业安全置于战略高度。

（四）品牌及营销优势

公司作为较早布局密封胶和涂料行业的龙头之一，旗下拥有业内知名的两大品牌“安泰”和“集泰”，凭借多年深耕和广泛布局，建立了良好的品牌知名度和稳定的客户基础。在建筑胶领域，公司连续多年获得行业品牌及供应商认可，连续 21 年荣获“建筑胶十大首选品牌”，连续 12 年蝉联“房建供应链综合实力 TOP500 首选供应商”。自 2021 年以来，公司已连续三次中标中海地产集采，并在 2026 年升级为中海地产密封胶独家供应商。报告期内公司获得皇派门窗“2025 年度卓越供应商”、博仕门窗“2025 优质战略合作供应商”、富轩门窗“2025 年度优秀供应商”等称号；在工业胶领域，公司围绕新能源、电池、电子电气等应用方向持续推进产品开发，相关产品获得高工金球奖 2024 年度产品、2025 世界电池及储能产业博览会——展品金奖（集泰环氧防火涂料），在第八届中国电池行业“锂想奖”评选中荣获“年度潜力黑马企业”“年度创新企业（材料类）”双重荣誉，安泰电子胶凭借出色的高电气绝缘性和阻燃性能被评为“第十二届中国 LED 首创奖——优秀奖”、5 款产品入选《广州市船舶行业先进技术产品推荐目录》；在涂料领域，公司持续推进水性工业涂料市场拓展，相关产品获得行业认可，并在工业防腐、集装箱等领域积累应用经验。集泰水性漆在“2026 涂料和防水产业财富峰会”活动上，被评为“2026 年度防腐涂料影响力品牌”和“2026 年度水性工业漆影响力品牌”，这也是公司连续第八年蝉联这两项荣誉。

公司不断加强行业协作与交流，致力于提升品牌知名度和市场竞争力，行业影响力和品牌号召力显著增强。报告期内，公司携众多新品亮相中国进出口商品交易会（广交会）第二期、SNEC 第十九届国际太阳能光伏与智慧能源（上海）大会暨展览会、第十八届深圳国际电池技术交流会/展览会、第 10 届华南国际电动车及零部件博览会、2026 集装箱多式

联运亚洲展、第 32 届门窗幕墙新产品博览会等多个行业展会；在全国发起并主办了 2026 年第三届“集智云享”安泰家装节、第十五届安泰“荔枝节”等多项行业活动。

在渠道建设方面，公司采取多元化的营销策略加强品牌建设，形成线下直销经销与电商相结合的立体化销售渠道，强化品牌影响力，重点开拓规模大、增长快、品牌集中度低的存量家装大市场，打造家装胶高端品牌，提供全场景、全覆盖的建筑用胶解决方案。为顺应信息化时代要求，公司家装胶渠道下沉结合互联网新零售模式，进一步打开市场增长空间，线上积极推广自营自建的官方微信“集泰电子商城”，全面开启电商 3.0 时代，打通线上线下营销场景。报告期末，集泰股份全国服务网点超 300 余家，集泰电子商城的注册用户数达 9.31 万人。电商、直播及短视频平台的运营模式将安全、绿色、环保的产品推广至更多家庭。

（五）产品质量及服务优势

公司高度重视产品质量管理，建立覆盖原材料采购、生产制造、库存管理及销售服务全过程的质量控制体系。从原材料采购、产品生产，到库存管理以及终端销售，每一个环节均嵌入严格的质量管控，实行严格的绩效考核和责任管理制度。公司始终将质量安全放在第一位，建立产品质量追溯信息系统，并设立工程档案存档制度，各类工程的电子档案长期保存，确保产品质量的长期稳定性和可追溯性。目前，公司已获得 ISO9001 国际质量管理体系、IATF16949 汽车质量管理体系证书，公司旗下产品获得了中国船级社工厂认可、中国国家强制性产品（3C）认证、防火产品认证及消防产品认证等认证。同时，公司持续优化供应商管理，规范供应商的筛选、评审、管理、退出全流程，定期对供应商进行风险识别及控制，并将 ESG 理念融入供应商管理制度，构建绿色供应链，将绿色采购贯穿原材料、产品和服务的全过程，致力于为客户提供最优质的产品和服务。

在客户服务方面，集泰股份秉承“实在产品，安心选择”的服务宗旨，建立覆盖售前、售中、售后三大环节一站式服务体系，以高效优质的服务赢得客户信赖。针对建筑幕墙、钢结构防腐、储油罐内涂装等领域的客户，公司根据其施工条件和技术要求加强售前技术调研和售后技术支持，灵活调整产品配置，实行全过程质量控制和完整性管理模式，有效满足客户对产品和服务的差异化需求。公司组建了一支经验丰富、专业高效、技术精湛的服务团队，提供从产品供应、现场指导到客户回访等全方位服务，全程跟踪客户的使用情况，确保快速响应客户的多样化需求。公司密切跟踪行业市场变化趋势，持续发挥在产品质量控制方面的优势，不断优化客户服务流程，增强差异化的竞争优势。

（六）绿色制造优势

公司积极践行绿色发展理念，将绿色制造融入产品研发、生产运营及供应链管理全过程。公司深耕绿色制造领域，持有国家级“绿色工厂”资质，将可持续发展理念贯穿于产品研发、生产运营及企业治理的全生命周期。公司主动对接国家“双碳”战略，以技术创新为驱动力，在确保产品性能与经济效益的同时，持续降低产品全生命周期的环境负荷，提升人居环境品质。公司旗下 42 款产品获得“中国绿色建材产品”认证，其中 JT-211 无机内墙涂料、JT-215 无机内墙涂料、JT-311D 无机通用底漆荣获中国绿色建材产品最高级别的三星级认证证书。截至报告期末，公司已有 18 款产品完成碳足迹认证，进一步丰富了公司的低碳产品体系。

公司多措并举推进节能减排，一是扩大清洁能源使用比例，优化能源结构；二是建立包材全周期回收机制，向“资源节约型”企业转型；三是迭代升级污水处理设施，针对大气排放、水体污染、固废处置及噪声控制建立分级管控标准，打造环境友好型智能制造标杆。从化生产基地北厂区部署 141 个物联网传感节点，构建“智慧环保管理监测系统”，实现对园区环境质量与能耗数据的实时采集、动态分析与精准研判，为环境决策提供数据支撑。凭借系统化的环境管理体系与可量化的减排成效，公司先后荣获“广东省省级绿色制造企业”“2024 年广东省省级绿色供应链管理企业”“中国涂料行业低 VOCs 含量涂料推广工作先进示范单位”、广州市从化区首批“无废工厂”、第三届国新杯·ESG 碳中和金牛奖等多个奖项，并上榜华证指数“2025 年度 A 股上市公司环境（E）维度最佳实践 TOP50”，在 Wind ESG 2026 评级中获得“A”级。未来，公司将继续围绕绿色低碳发展趋势，加快环保型胶粘剂及涂料产品研发，提升绿色制造能力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	484,102,354.48	532,743,400.36	-9.13%	
营业成本	378,592,090.62	402,618,227.79	-5.97%	
销售费用	48,217,473.73	54,385,521.46	-11.34%	
管理费用	41,703,335.89	39,632,656.56	5.22%	
财务费用	11,524,925.40	12,244,662.70	-5.88%	
所得税费用	-2,895,473.63	949,093.18	-405.08%	主要系递延所得税资产增加
研发投入	20,057,174.05	23,940,549.96	-16.22%	
经营活动产生的现金流量净额	-58,845,056.45	-29,031,592.74	-102.69%	主要系收到货款减少
投资活动产生的现金流量净额	-49,766,861.72	-133,297,506.59	62.66%	主要系支付工程建设款减少
筹资活动产生的现金流量净额	107,037,646.07	60,960,217.66	75.59%	主要系借款增加及分红减少
现金及现金等价物净增加额	-1,872,901.19	-101,388,826.45	98.15%	主要系支付工程建设款及分红款减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	484,102,354.48	100%	532,743,400.36	100%	-9.13%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	484,102,354.48	100.00%	532,743,400.36	100.00%	-9.13%
分产品					
建筑类用胶	239,602,294.27	49.49%	287,013,183.74	53.87%	-16.52%
工业类用胶	130,334,896.72	26.92%	104,162,396.46	19.55%	25.13%
涂料	113,034,290.73	23.35%	139,462,593.09	26.18%	-18.95%
其他产品及服务	1,130,872.76	0.24%	2,105,227.07	0.40%	-46.28%
分地区					
国内	472,912,933.72	97.69%	515,498,051.23	96.76%	-8.26%
国外	11,189,420.76	2.31%	17,245,349.13	3.24%	-35.12%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化	484,102,354.48	378,592,090.62	21.80%	-9.13%	-5.97%	-2.63%

学制品制造业						
分产品						
建筑类用胶	239,602,294.27	193,205,556.44	19.36%	-16.52%	-11.55%	-4.53%
工业类用胶	130,334,896.72	94,246,675.99	27.69%	25.13%	33.87%	-4.72%
涂料	113,034,290.73	90,479,958.37	19.95%	-18.95%	-19.86%	0.90%
分地区						
国内	472,912,933.72	369,264,047.89	21.92%	-8.26%	-5.11%	-2.59%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,120,333.63	-12.67%	主要系格莱利分红、享有璞芮森净利润确认的收益及债务重组收益所致	否
资产减值	-59,992.71	0.36%	主要系计提了存货跌价准备所致	根据实际情况进行减值测试，暂无法预测是否具有可持续性。
营业外收入	430,193.27	-2.57%	主要系出售废旧物资所致	否
营业外支出	596,078.67	-3.56%	主要系公益捐赠支出所致	否
信用减值损失	-822,612.59	4.92%	主要系计提报告期应收账款、应收票据减值准备所致	根据实际情况进行减值测试，暂无法预测是否具有可持续性。
其他收益	3,477,291.40	-20.78%	主要系本期政府补助所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	126,095,140.37	5.32%	126,747,296.68	5.68%	-0.36%	
应收账款	388,525,197.82	16.40%	335,140,123.95	15.03%	1.37%	
合同资产	1,585,815.96	0.07%	1,892,191.74	0.08%	-0.01%	
存货	100,406,200.05	4.24%	84,646,986.04	3.80%	0.44%	
投资性房地产	749,819.78	0.03%	301,242.40	0.01%	0.02%	
长期股权投资	22,606,399.91	0.95%	22,255,970.31	1.00%	-0.05%	
固定资产	611,681,354.92	25.82%	639,135,315.02	28.66%	-2.84%	主要系计提累计折旧
在建工程	463,062,830.53	19.55%	354,233,561.57	15.89%	3.66%	主要系本期房屋建筑建设投入增加
使用权资产	8,185,397.29	0.35%	10,442,464.20	0.47%	-0.12%	

短期借款	412,768,714.25	17.43%	423,522,095.77	18.99%	-1.56%	
合同负债	7,379,254.16	0.31%	7,328,656.25	0.33%	-0.02%	
长期借款	289,738,977.25	12.23%	214,674,648.93	9.63%	2.60%	主要系本期建设项目专项借款增加
租赁负债	3,947,541.29	0.17%	6,061,547.93	0.27%	-0.10%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5. 其他非流动金融资产	64,268,953.78							64,268,953.78
金融资产小计	64,268,953.78							64,268,953.78
应收款项融资	23,540,943.23						-3,337,345.23	20,203,598.00
上述合计	87,809,897.01						-3,337,345.23	84,472,551.78
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期分类为应收款项融资的银行承兑汇票合计变动 -3,337,345.23 元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末	
	账面价值（元）	受限原因
房屋建筑物	329,549,968.28	抵押
土地使用权	311,434,458.39	抵押
货币资金	7,275,818.93	保证金
机器设备	90,700,644.51	抵押、融资性售后回租
合计	738,960,890.11	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,020,576.33	133,312,506.59	-61.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
投资建设安庆新材料产业基地项目	自建	是	化工行业	6,669,895.95	513,303,415.46	自有或自筹资金		0.00	0.00	不适用	2021年10月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于与安庆高新技术产业开发区管委会签订项目投资合作协议的公告》（2021-076）
投资建设从化高端新材料智造基地项目	自建	是	化工行业	8,559,340.61	77,505,925.64	自有或自筹资金		0.00	0.00	不适用	2023年08月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司拟进行对外投资的公告》（2023-073）
合计	--	--	--	15,229,236.56	590,809,341.10	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□适用 □不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行A股股票	2021年01月08日	29,999.99	27,737.48	745.16	28,039.62	101.09%	0	586.57	2.11%	0	无	0
2022年	向特定对象发行股票	2024年01月16日	16,960.24	15,343.62	8.11	15,352.21	100.06%	0	0	0.00%	0	无	0
合计	—	—	46,960.23	43,081.10	753.27	43,391.83	100.72%	0	586.57	1.36%	0	—	0

募集资金总体使用情况说明：

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

1、2020 年非公开发行 A 股股票

本公司于 2020 年 10 月经中国证券监督管理委员会的《关于核准广州集泰化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可字[2020]2581 号）核准，本公司非公开发行 32,715,375 股人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 9.17 元，共募集资金总额为人民币 299,999,988.75 元，扣除保荐承销费用人民币 19,000,000.00 元（含增值税）后（应支付保荐承销费用人民币 22,000,000.00 元（含增值税），实际支付人民币 19,000,000.00 元（含增值税），差额人民币 3,000,000.00 元（含增值税）已于 2020 年 7 月 28 日支付），实际收到净募集资金总额为人民币 280,999,988.75 元。本次募集资金已经缴存至本公司在平安银行广州科学城科技支行开立的人民币账户（账号为 15008336747371）。本次非公开发行人民币普通股（A 股）募集资金总额为人民币 299,999,988.75 元，扣除保荐承销费用人民币 20,754,716.98 元（不含增值税），以及其他发行费用人民币 1,870,486.20 元（不含增值税）后的实际募集资金净额为人民币 277,374,785.57 元。

该次募集资金到账时间为 2020 年 12 月 24 日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 12 月 25 日出具天职业字[2020]42229 号验资报告。

2、2022 年向特定对象发行 A 股股票

本公司于 2023 年 7 月经中国证券监督管理委员会《关于同意广州集泰化工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可字[2023]1561 号）核准，本公司向特定对象发行 26,092,671 股人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.50 元，实际募集资金总额为人民币 169,602,361.50 元，扣除保荐承销费用人民币 12,400,000.00 元（含增值税）后（应支付保荐承销费用人民币 15,000,000.00 元（含增值税），实际支付人民币 12,400,000.00 元（含增值税），差额人民币 2,600,000.00 元（含增值税）已于 2022 年 11 月 22 日支付），实际支付保荐承销费用、信息披露等费用人民币 16,166,125.18 元，实际募集资金净额为人民币 153,436,236.32 元。本次募集资金已经缴存至本公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行开立的人民币账户（账号为 3602028929201328308）。

该次募集资金到账时间为 2024 年 1 月 2 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2024 年 1 月 2 日出具天职业字[2024]232 号验资报告。

（二）本报告期使用金额及期末余额

1、2020 年非公开发行 A 股股票

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金人民币 280,396,163.01 元，其中：以前年度使用 272,944,538.92 元，本报告期使用 7,451,624.09 元用于永久补流。

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为人民币 0.00 元，与实际募集资金净额人民币-3,065,985.58 元的差异金额为人民币 3,065,985.58 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

2、2022 年向特定对象发行 A 股股票

本报告期使用 81,105.36 元，均投入募集资金项目。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用募集金额人民币 153,522,082.15 元，其中：以前年度使用 153,440,976.79 元，包括置换预先投入募投项目的自筹资金 129,212,383.95 元，投入募集资金项目 24,309,698.20 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为人民币 6.34 元，与实际募集资金净额人民币-85,845.83 元的差异金额为人民币 85,852.17 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2020 年非公开发行 A	2021 年 01 月 08 日	年产中性硅酮密封胶 15,000	生产建设	是	29,054.79	20,973.64	0	18,741.69	89.36%	2023 年 04 月 25 日	378.21	1,062.76	否	否

股股票		吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目												
2020 年非公开发行 A 股股票	2021 年 01 月 08 日	年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目	生产建设	否	7,359.16	6,771.40	0	6,771.40	100.00%	2021 年 10 月 31 日	-706.17	-68.1	否	否
2022 年向特定对象发行 A 股股票	2024 年 01 月 16 日	年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶、1.484 万吨有机硅新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂项目	生产建设	是	25,139.64	15,343.62	8.11	15,352.21	100.06%	2026 年 12 月 31 日	-502.76	-1,149.54	不适用	否
承诺投资项目小计				--	61,553.59	43,088.66	8.11	40,865.3	--	--	-830.72	-154.88	--	--
超募资金投向														
不适用														
合计				--	61,553.59	43,088.66	8.11	40,865.3	--	--	-830.72	-154.88	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		（一）公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，公司根据市场环境和募投项目当前实际建设进度，经审慎研究后，决定在保持募投项目实施主体、实施方式、投资总额不发生变更的前提下，将“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”达到预定可使用状态日期从 2022 年 12 月 31 日调整为 2023 年 4 月 30 日。该项目延期的具体原因如下： 1、募集资金到账以来，公司积极推进募投项目的实施，但受国内宏观经济环境及市场环境的影响，项目的物资采购、物流运输以及施工人员流动等均受到一定制约，导致募投项目的工程施工进度有所延迟； 2、由于近几年国内外经济形势不断变化，而公司前述项目工程量相对较大、方案较为复杂，公司为适应下游行业发展和公司战略规划，在该项目的建设方案具体实施过程中，不断优化建设方案与安装调试等工作，以提高募投项目整体质量和募集资金使用效率，也在一定程度上导致募投项目实施进度延迟。 该项目已于 2023 年 4 月 25 日达到预定可使用状态，受国内宏观环境和建筑工程行业景气度影响，产线建成初期仍处于产能爬坡阶段，产品分摊的折旧和摊销较高，暂未达到预期收益。 （二）公司年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目已处于正常运营，公司正持续推进产能爬坡，产能利用率暂时较低，销售产品分摊的折旧和摊销较高，因此未达到预期收益。												
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用												
超募资金的金 额、用途及使		不适用												

用进展情况	
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 （一）2020 年非公开发行 A 股股票 不适用。 （二）2022 年向特定对象发行 A 股股票 1、公司于 2024 年 8 月 29 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第二次会议，于 2024 年 9 月 18 日召开 2024 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于部分募投项目变更并增加实施主体和实施地点及延期的议案》，同意公司根据整体业务发展规划和实际经营情况，结合外部市场最新变化，充分考虑项目轻重缓急，审慎地规划资源投入方向、投入规模和投入节奏，提高公司资金使用效率和项目内部回报率，将“年产 2 万吨乙烯基硅油、2 万吨新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂项目”调整为“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶、1.484 万吨有机硅新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂项目”。 公司新增 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶产能建设，同时鉴于公司 2022 年向特定对象发行股票实际募集资金净额低于预计金额，为控制公司资产负债率及提升资金使用效率，适当调减 2 万吨有机硅新能源密封胶为 1.484 万吨产能建设，取消 2 万吨乙烯基硅油产能建设，原项目中 0.2 万吨核心助剂产能建设保持不变。其中有机硅新能源密封胶产能建设实施主体由全资子公司安庆诚泰调整为全资子公司从化兆舜，并在公司广州市从化南厂区以技改方式实施，其它产线实施主体和实施地点不变。以上调整导致募投项目投资结构变化且投资总额由 42,025.89 万元调整为 39,831.01 万元。受高性能聚氨酯新能源胶新产线设备选型、调试与安装时间影响，变更后项目整体建成完工时间由 2024 年 12 月延期至 2025 年 12 月。 本次调整仅涉及募投项目自筹资金投资部分，不涉及募集资金投入变更。 2、公司于 2025 年 12 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议，2026 年 2 月 4 日召开 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模及募投项目延期的议案》，同意对公司 2022 年向特定对象发行 A 股股票募投项目“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶、1.484 万吨有机硅新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂建设项目”的部分子项目调整投资规模及投资进度，包括：（1）对子项目“年产 0.2 万吨核心助剂建设项目”进行搬迁。募投项目子项目“年产 0.2 万吨核心助剂项目”目前已建设投产，鉴于公司全资子公司安庆诚泰收到《关于落实中央生态环境保护督察反馈问题整改工作的通知》，公司计划于 2027 年 9 月 30 日前完成生产设备拆除，并于 2027 年底前搬迁至长江支流岸线一公里范围外的公司自有土地上，搬迁时间预计在 1-3 个月。（2）对子项目“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶项目”优化工艺、原料选型，调整项目投资规模及投资进度。募投项目中的子项目“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶项目”目前尚未完成建设，根据《关于落实中央生态环境保护督察反馈问题整改工作的通知》要求，公司计划进一步优化工艺、原料选型，取消该项目中化学反应工艺，并将该项目预计建成时间由 2025 年 12 月调整至 2026 年 12 月。 本次调整仅涉及募投项目自有或自筹资金投资部分，不涉及募集资金投入变更。同时，由于子项目投资进度调整，募投项目的投资进度亦相应调整。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 具体情况详见本表格中“募集资金投资项目实施地点变更情况”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 （一）2020 年非公开发行 A 股股票 公司于 2021 年 1 月 14 日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募集资金的自筹资金 25,594,543.78 元及发行费用 3,962,264.15 元（不含税）。该事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具天职业字[2021]535 号鉴证报告。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。公司已于 2021 年 2 月 3 日置换完毕。

	(二) 2022 年向特定对象发行 A 股股票 公司于 2024 年 1 月 17 日召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募集资金的自筹资金 129,212,383.95 元及发行费用 3,279,332.69 元（不含税）。该事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具天职业字[2024]2125 号鉴证报告，且已通过第三届董事会第一次独立董事专门会议审议，取得全体独立董事同意；公司监事会及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。公司已于 2024 年 4 月 11 日置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 (一) 公司根据经营发展规划、产业布局战略调整以及项目实际进展状况，结合当前宏观经济形势及市场情况，将“年产中性硅酮密封胶 80,000 吨和改性硅酮密封胶 30,000 吨项目”调整为“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”，并将“年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目”的节余募集资金 586.16 万元（含募集资金专户的活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）用于调整后募投项目。 上述事项已经公司于 2022 年 8 月 8 日召开的第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，于 2022 年 8 月 24 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。 中国光大银行股份有限公司广州黄埔大道西支行（账户：38830188000082456）已于 2024 年 5 月 27 日销户，账户节余金额 4,117.10 元已于 2024 年 4 月 17 日转出到平安银行广州科学城科技支行（15008336747371）银行专项账户。 (二) 公司 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”已实施完毕，达到预定可使用状态，满足结项条件，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将该项目结项，并将 2020 年非公开发行股票募投项目节余募集资金 1,681.36 万元永久补充流动资金。 上述事项已经公司于 2023 年 5 月 26 日召开的第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过。 2023 年度，该项节余募集资金 1,681.36 万元已永久补充流动资金。 (三) 鉴于公司 2020 年非公开发行 A 股股票募投项目“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”已于 2023 年 5 月 26 日经第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议审议结项并将部分节余募集资金永久补充流动资金，公司募集资金专户仍节余募集资金 745.05 万元，其中，仅有少量尾款 54.06 万元待支付。为进一步提高募集资金使用效率，降低财务成本，公司将剩余全部节余募集资金 745.05 万元（含利息收入，具体金额以资金转出当日银行专户实际余额为准）永久补充流动资金。 上述事项已经公司于 2025 年 12 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议审议通过。 2026 年度，该项节余募集资金 745.16 万元已永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	(一) 2020 年非公开发行 A 股股票 截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金总额合计 0.00 元。 (二) 2022 年向特定对象发行 A 股股票 截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金总额合计 6.34 元，存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2020 年非公开发行 A 股股票	非公开发行 A 股股票	年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目	年产中性硅酮密封胶 80,000 吨和改性硅酮密封胶 30,000 吨项目	20,973.64	0	18,741.69	89.36%	2023 年 04 月 25 日	378.21	否	否
2022 年向特定对象发行 A 股股票	向特定对象发行股票	年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶、1.484 万吨有机硅新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂项目	年产 2 万吨乙烯基硅油、2 万吨新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂建设项目	15,343.62	8.11	15,352.21	100.06%	2026 年 12 月 31 日	-502.76	不适用	否
合计	--	--	--	36,317.26	8.11	34,093.9	--	--	-124.55	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			(一) 2020 年非公开发行 A 股股票 公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，于 2022 年 8 月 24 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模并将部分募投项目节余资金用于调整后项目的议案》，同意公司根据经营发展规划、产业布局战略调整以及项目实际进展状况，结合当前宏观经济形势及市场情况，将“年产中性硅酮密封胶 80,000 吨和改性硅酮密封胶 30,000 吨项目”调整为“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”，并将“年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目”的节余募集资金用于调整后募投项目。具体详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《第三届董事会第十三次会议决议公告》(2022-062)、《第三届监事会第十次会议决议公告》(2022-063)、《关于调整部分募投项目投资规模并将部分募投项目节余资金用于调整后项目的公告》(2022-064)、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-067)。								
			(二) 2022 年向特定对象发行 A 股股票 1、公司于 2024 年 8 月 29 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第二次会议，于 2024 年 9 月 18 日召开 2024 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于部分募投项目变更并增加实施主体和实施地点及延期的议案》，同意公司根据整体业务发展规划和实际经营情况，结合外部市场最新变化，充分考虑项目轻重缓急，审慎地规划资源投入方向、投入规模和投入节奏，提高公司资金使用效率和项目内部回报率，将“年产 2 万吨乙烯基硅油、2 万吨新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂项目”调整为“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶、1.484 万吨有机硅新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂项目”。 公司新增 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶产能建设，同时鉴于公司 2022 年向特定对象发行股票实际募集资金净额低于预计金额，为控制公司资产负债率及提升资金使用效率，适当调减 2 万吨有机硅新能源密封胶为 1.484 万吨产能建设，取消 2 万吨乙烯基硅油产能建设，原项目中 0.2 万吨核心助剂产能建设保持不变。其中有机硅新能源密封胶产能建设实施主体由全资子公司安庆诚泰调整为全资子公司从化兆舜，并在公司广州市从化南厂区								

	以技改方式实施，其它产线实施主体和实施地点不变。以上调整导致募投项目投资结构变化且投资总额由 42,025.89 万元调整为 39,831.01 万元。受高性能聚氨酯新能源胶新产线设备选型、调试与安装时间影响，变更后项目整体建成完工时间由 2024 年 12 月延期至 2025 年 12 月。 本次调整仅涉及募投项目自筹资金投资部分，不涉及募集资金投入变更。 具体详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第四次会议决议公告》（2024-080）、《第四届监事会第二次会议决议公告》（2024-081）、《关于部分募投项目变更并增加实施主体和实施地点及延期的公告》（2024-085）、《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（2024-090）。 2、公司于 2025 年 12 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模及募投项目延期的议案》，同意对公司 2022 年向特定对象发行 A 股股票募投项目“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶、1.484 万吨有机硅新能源密封胶、0.2 万吨核心助剂建设项目”的部分子项目调整投资规模及投资进度，包括：（1）对子项目“年产 0.2 万吨核心助剂建设项目”进行搬迁；募投项目子项目“年产 0.2 万吨核心助剂项目”目前已建设投产，鉴于公司全资子公司安庆诚泰收到《关于落实中央生态环境保护督察反馈问题整改工作的通知》，公司计划于 2027 年 9 月 30 日前完成生产设备拆除，并于 2027 年底前搬迁至长江支流岸线一公里范围外的公司自有土地上，搬迁时间预计在 1-3 个月。（2）对子项目“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶项目”优化工艺、原料选型，调整项目投资规模及投资进度。募投项目中的子项目“年产 1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶项目”目前尚未完成建设，根据《关于落实中央生态环境保护督察反馈问题整改工作的通知》要求，公司计划进一步优化工艺、原料选型，取消该项目中化学反应工艺，并将该项目预计建成时间由 2025 年 12 月调整至 2026 年 12 月。 本次调整仅涉及募投项目自有或自筹资金投资部分，不涉及募集资金投入变更。同时，由于子项目投资进度调整，募投项目的投资进度亦相应调整。 具体详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（2025-088）、《关于调整部分募投项目投资规模及募投项目延期的公告》（2025-090）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	（一）2020 年非公开发行 A 股股票 公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，公司根据市场环境和募投项目当前实际建设进度，经审慎研究后，决定在保持募投项目实施主体、实施方式、投资总额不发生变更的前提下，将“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”达到预定可使用状态日期从 2022 年 12 月 31 日调整为 2023 年 4 月 30 日。该项目延期的具体原因如下： 1、募集资金到账以来，公司积极推进募投项目的实施，但受国内宏观经济环境及市场环境的影响，项目的物资采购、物流运输以及施工人员流动等均受到一定制约，导致募投项目的工程施工进度有所延迟； 2、由于近几年国内外经济形势不断变化，而公司前述项目工程量相对较大、方案较为复杂，公司为适应下游行业发展和公司战略规划，在该项目的建设方案具体实施过程中，不断优化建设方案与安装调试等工作，以提高募投项目整体质量和募集资金使用效率，也在一定程度上导致募投项目实施进度延迟。该项目已于 2023 年 4 月 25 日达到预定可使用状态，受国内宏观环境和建筑工程行业景气度影响，产线建成初期仍处于产能爬坡阶段，产品分摊的折旧和摊销较高，暂未达到预期收益。 （二）2022 年向特定对象发行 A 股股票 不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州从化兆舜新材料有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询，网址： http://cri.gz.gov.cn/ 。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	99,500,000.00	356,580,318.14	131,210,744.01	148,792,833.54	- 5,203,332.98	- 3,869,221.31
安徽集泰新材料有限公司	子公司	一般项目：涂料制造《不含危险化学品》；密封用填料制造；密封用填料销售；新型催化材料及助剂销售；建筑陶瓷制品加工制造；建筑陶瓷制品销售；油墨制造（不含危险化学品）；油墨销售（不含危险化学品）；密封胶制造；物业管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轻质建筑材料制造；自有资金投资的资产管理服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属包装容器及材料制造（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。	303,436,236.32	453,271,070.01	281,020,861.17	50,245.28	- 3,840,709.98	- 3,840,709.98
安庆诚泰新材料有限公司	子公司	许可项目：危险化学品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：涂料制造（不含危险化学品）；涂料销售（不含危险化学品）；密封用填料制造；密封胶制造；密封用填料销售；新型催化材料及助剂销售；建筑陶瓷制品加工制造；建筑陶瓷制品销售；油墨制造（不含危险化学品）；油墨销售（不含危险化学品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；物业管理；技术服	253,436,236.32	437,974,707.52	225,487,409.21	19,395,479.78	- 9,242,372.25	- 9,242,372.25

		务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；自有资金投资的资产管理服务；金属包装容器及材料制造；金属包装容器及材料销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济及下游行业波动风险

公司产品广泛应用于建筑工程、家庭装修、集装箱、石化装备、钢结构、新能源汽车、储能、电子电气及电动两轮车等领域。上述下游行业所处发展阶段、周期属性及需求驱动因素存在差异，其中，建筑工程、集装箱、石化装备及钢结构等领域与宏观经济运行、固定资产投资、房地产及基础设施建设、全球贸易和航运市场景气度密切相关；新能源汽车、储能及电子电气等新兴应用领域虽然具有较好的发展前景，但亦受到行业产销节奏、客户投资计划、技术路线变化、市场竞争及产品价格波动等因素影响。

若未来宏观经济恢复不及预期，房地产及基础设施建设需求持续偏弱，全球贸易和集装箱制造市场出现周期性回落，或新能源、电子电气等新兴行业增速放缓，可能导致公司产品需求下降、市场竞争加剧、产品价格承压及产能利用率不足，并进一步增加存货周转、应收账款回收和固定成本消化压力，对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。报告期内，公司建筑工程相关产品收入承压，部分化工原材料采购价格同比上涨，新能源汽车、储能、电子电气及集装箱等业务形成一定增量，但尚未完全抵消传统业务下滑的影响。

针对上述风险，公司将持续优化业务结构和客户结构，巩固建筑工程、集装箱、石化装备等传统业务的市场基础，加强订单质量、客户信用及回款管理；同时，围绕新能源汽车、储能、电子电气、家装渠道等重点市场，加快产品研发、客户验证及市场导入，稳步提升新兴业务收入贡献。公司还将加强市场需求研判和滚动经营预测，动态优化产能安排、采购节奏和库存水平，并在充分评估政策、贸易、汇率及合规风险的基础上稳步拓展海外市场，降低单一下游行业波动对公司经营的影响。

（二）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料包括聚硅氧烷、碳酸钙、丙烯酸乳液等，原材料成本占产品生产成本的比重较高。其中，聚硅氧烷价格主要受上游金属硅、有机硅单体产能及市场供需关系影响；丙烯酸乳液、环氧乳液、乳化沥青等原材料价格则受石油化工原料价格、能源成本及市场供需变化等因素影响。若主要原材料价格在短期内大幅上涨，而公司产品销售价格调整存在滞后，或因市场竞争无法充分向下游传导成本增量，可能导致产品毛利率下降；若原材料价格快速下跌，也可能引发下游客户降价诉求，并增加高价库存的跌价风险。原材料价格的大幅波动可能对公司的生产成本、库存管理和盈利水平产生不利影响。

针对上述风险，公司将持续完善供应商准入、评价及动态管理机制，与主要供应商保持稳定合作，并通过多元化供应商储备降低供应集中风险；加强原材料市场信息收集和价格走势研判，根据订单需求、库存水平及价格变化合理安排采购批次和安全库存；持续推进配方优化、工艺改进、生产损耗控制及供应链协同，提高原材料使用效率。同时，公司将结合市场供需、客户合作情况和成本变化审慎调整产品价格及订单结构，加快高性能、高附加值产品的市场导入，缓释原材料价格波动对毛利率的影响。

（三）应收账款回收及信用减值风险

受建筑工程、工业制造等下游行业结算方式及信用政策影响，公司部分业务采用先供货、后结算的销售模式。截至报告期末，公司应收账款为 46,240.14 万元，应收账款规模较大。若未来宏观经济环境或下游行业景气度发生不利变化，部分客户因经营状况恶化、资金周转困难、项目结算延迟或其他原因未能按照合同约定及时付款，公司可能面临应收账款逾期、回收周期延长或部分款项无法收回的风险，并可能因此计提信用减值损失，对公司经营活动现金流和经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司已建立客户信用管理及应收账款风险管控体系，在客户准入阶段开展资信调查和风险评估，根据客户经营状况、历史交易记录及回款情况核定信用额度和信用期限，并实施分市场、分层级的审批管理。公司持续开展应收账款账龄分析、逾期预警和动态跟踪，对超账期、超额度或信用状况发生不利变化的客户，视情况采取调整信用政策、限制或暂停发货、加强催收以及通过法律途径追偿等措施。同时，公司将回款情况纳入销售团队绩效考核，强化销售、财务、法务等部门协同，持续优化客户结构和结算方式，重点关注金额较大、账龄较长及风险较高的应收款项，努力改善应收账款周转效率，降低信用减值风险。

（四）核心技术风险

报告期内，公司及控股子公司累计申请专利 396 项，已获得授权并维持有效专利 221 项，其中发明专利 181 件，先后参与起草并修订《电动自行车锂离子蓄电池安全技术规范》《建筑用硅酮结构密封胶》《无机防水堵漏材料》等多个国家标准，参编已发布相关标准累计 138 项。公司高性能胶粘剂、水性涂料等产品的核心生产配方及工艺流程控制技术具有较强的专用性，是公司生产经营的核心技术。同时，公司正积极布局低空经济、数据中心浸没式液冷、充电桩及储能变压器等新兴应用领域，技术研发的前瞻性与专用性持续增强。若发生核心技术泄密或核心技术人员流失，可能对公司生产经营造成不利影响。

为有效防范上述风险，公司已建立健全技术保密管理体系，与所有技术人员签订保密协议，并与核心技术人员签订竞业限制协议，确保核心技术的有序延续与有效隔离。此外，公司在股权激励和员工持股计划中向核心技术人才适当倾斜，并针对专利申请、标准制定等设立专项奖励机制，持续激发研发团队创新活力，增强核心技术人员归属感，为核心技术队伍的稳定提供坚实保障。

（五）安全生产及环保合规风险

公司属于化学原料和化学制品制造企业，生产经营过程中涉及化工原材料的采购、储存、运输、投料、生产及废弃物处置等环节。若因设备故障、操作不当、管理疏漏、极端天气或其他不可预见因素发生安全生产事故或环境污染事件，可能造成人员伤亡、财产损失、停产整改、行政处罚或其他不利后果。随着国家安全生产、环境保护、节能降碳及 VOCs 排放管理要求持续提高，公司可能需要进一步增加安全环保设施、技术改造及日常运营投入。若公司未能及时适应相关法律法规、行业标准及监管要求的变化，或新建、改建项目未能按照规定及时取得环评、排污、消防、安全等审批或许可，可能影响项目建设进度及生产经营安排。

针对上述风险，公司将持续完善安全生产和环境管理责任体系，严格落实安全环保主体责任，加强生产设备、环保设施及重点作业环节的检查维护，强化员工安全培训、操作规范、隐患排查和应急演练；持续推进生产过程自动化、密闭化和数字化管理，利用环境监测及生产运营系统加强风险预警和过程控制。对于新建、改建及扩建项目，公司将严格履行环境影响评价、安全、消防及其他必要审批程序，及时跟踪相关政策和监管要求变化，持续提升安全生产和环保合规管理水平，降低安全环保事项对公司经营造成的不利影响。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

报告期内，公司不存在股权激励计划的实施情况。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第五期员工持股计划【公司（含控股子公司）的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及骨干员工，或经董事会认定对公司发展有特殊贡献的关键员工。】	53	1,950,619	第五期员工持股计划第一批股票锁定期于 2026 年 4 月 29 日届满，解锁日期为 2026 年 4 月 30 日，解锁比例为第五期员工持股计划持股总数的 50%，共 1,561,459 股，占公司当前总股本的 0.40%。报告期内第五期员工持股计划减持了 1,172,300 股。	0.50%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
邹珍凡	董事、总经理	180,000	112,431	0.03%
孙仲华	董事、副总经理	370,000	231,107	0.06%
吕荣华	职工代表董事	10,000	6,246	0.00%
吴珈宜	董事会秘书、副总经理	182,670	114,098	0.03%
胡亚飞	副总经理	46,175	28,842	0.01%
杨琦明	副总经理	60,000	37,477	0.01%
李汨	财务负责人、副总经理	60,000	37,477	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，第五期员工持股计划共有 2 名持有人离职，根据公司《第五期员工持股计划管理办法（修订稿）》，由管理委员会取消该等持有人参与本员工持股计划的资格，并将其持有的本员工持股计划权益按照认购成本（扣除相关费用后）强制收回，因无符合参与本员工持股计划的受让人，2 名持有人的份额由本员工持股计划持有人共同享有。截至报告期末，公司第五期员工持股计划共有 53 名持有人。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 6 月 29 日召开了第五期员工持股计划第二次持有人会议及第五期员工持股计划管理委员会第三次会议，选举黄志廉先生为第五期员工持股计划管理委员会主任，任期与第五期员工持股计划存续期一致，黄志廉先生与第五期员工持股计划第一次持有人会议选举出的崔晓帆女士、陈燕女士共同组成公司第五期员工持股计划管理委员会。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日预计员工持股计划无法满足提前设定的可行权条件（非市场条件），根据企业会计准则及相关规定，冲回前期计提费用 843,188.20 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	广州从化兆舜新材料有限公司	https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/report/list

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

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

五、社会责任情况

报告期内，公司在稳健经营的同时积极履行社会责任，围绕生态保护、乡村教育、消费帮扶及产业协作等方向持续开展公益实践，注重将企业资源、员工参与与地方实际需求相结合，以持续、务实的行动支持乡村振兴。

1、践行绿色公益，共筑生态屏障

公司持续参与阿拉善“任小米”节水助农项目，依托节水小米种植模式，推动荒漠化治理与沙漠区域生态恢复。报告期内，公司及员工合计资助 6 万元，认种小米地 10 亩。公司与阿拉善 SEE 生态协会合作开展荒漠化治理、节水农业帮扶项目已持续 7 年，截至报告期末累计认种土地达 70 亩，形成连片治沙绿洲，在改善区域生态环境的同时有效带动当地农户稳定增收，实现生态效益与民生改善的有机统一。

2、支持基层教育，播撒希望种子

公司持续关注基层教育事业的均衡发展，以爱心义举助力师生梦想腾飞。报告期内，公司向京山市慈善总会捐赠 10 万元，定向用于杨集镇中小学优秀师生奖励、教师外出培训及教学设备购置。公司通过公益捐赠支持基层学校改善教学条件、加强教师队伍建设和完善激励机制，为乡村教育事业提供力所能及的支持。

3、消费带动农业，关怀传递温度

报告期内，公司通过实际行动积极践行消费帮扶举措，定向采购京山生态米 12.8 吨，采购金额达 8.7 万元，并在重要节日向公司员工进行发放。该举措将乡村农产品采购与员工关怀相结合，在满足员工福利需求的同时，为当地农产品拓展销售渠道，以实际行动支持乡村特色农业发展。

4、搭建交流平台，赋能乡村产业

自 2012 年创办以来，公司已连续举办十五届“安泰荔枝节”。公司以行业交流活动为载体，在加强产业链沟通协作的同时，积极采购从化当地荔枝，以消费助农方式支持地方特色农业发展。报告期内，公司向从化果农采购荔枝 1,758.69 斤，采购金额超 7 万元，为当地农产品销售和果农增收提供支持。通过将产业交流、客户互动与乡村帮扶有机结合，公司持续探索具有自身特色、与地方发展相协同的社会责任实践模式。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案金额	153.27	否	案件审理中、判决结果执行中或已结案	对公司无重大影响	不适用, 为未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的合计情况	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
广州宏途数字科技有限公司	同一实际控制人	向关联人采购商品	软件、设备及服务	参考市场价格	不适用	0	0.00%	160	否	不适用	不适用	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》(2026-002)。
广州宏途数字科技有限公司	同一实际控制人	向关联人出租房屋	出租房屋	参考市场价格	市场价格	4.6	11.73%	11	否	银行汇款	市场价格	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》(2026-002)。

广州广从物流有限公司	实际控制人的关系密切的家庭成员控制的企业	接受关联人提供的劳务	运输劳务	参考市场价格	市场价格	832.93	40.48%	2,200	否	银行汇款/商业汇票	市场价格	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》（2026-002）。
广东光泰激光科技有限公司	同一实际控制人	向关联人采购燃料和动力	水、电	参考市场价格	市场价格	35.09	4.30%	80	否	银行汇款	市场价格	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》（2026-002）。
广州市安泰化学有限公司	同一实际控制人	向关联人出租房屋	出租房屋	参考市场价格	市场价格	2.29	5.84%	5	否	银行汇款	市场价格	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》（2026-002）。
广东光泰激光科技有限公司	同一实际控制人	接受关联人的担保	担保服务	参考市场价格	市场价格	30.19	100.00%	70	否	银行汇款	市场价格	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》（2026-002）。
广东光泰激光科技有限公司	同一实际控制人	向关联人承租房屋	承租房屋	参考市场价格	市场价格	93.37	7.49%	200	否	银行汇款	市场价格	2026年01月20日	详见公司于2026年1月20日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2026年度日常关联交易预

													计的公告》 (2026-002)。
合计				--	--	998.47	--	2,726	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司发生的日常关联交易金额合计 998.47 万元，均在年度预计范围内。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 1 月 19 日召开第四届董事会第十六次会议，2026 年 2 月 4 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司及子公司 2026 年度申请综合授信额度并提供抵押担保及接受关联方担保的议案》，同意 2026 年公司及合并报表范围内子公司（含授权期限内新设立或纳入合并报表范围内的全资子公司、控股子公司）根据业务发展状况向银行等金融机构或非金融机构申请总额不超过等值人民币 200,000 万元的综合授信额度，上述综合授信额度授权期限自公司 2026 年第一次临时股东会审议通过本议案之日起至公司下一年度审议该事项的股东会召开之日止，授权期限内额度可滚动使用。为保障、支持上述申请综合授信额度事项，顺利开展融资业务，公司关联方广州市安泰化学有限公司、广东光泰激光科技有限公司、邹榛夫、邹珍凡拟提供不超过 200,000 万元的担保，提供担保的形式包括但不限于信用担保（含一般保证、连带责任保证等）、抵押担保、质押担保或多种担保方式相结合等。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司及子公司 2026 年度申请综合授信额度并提供抵押担保及接受关联方担保的公告》（2026-003）	2026 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

出租情况：		
出租方	承租方	本期租金（元）
广州集泰化工股份有限公司	广州市安泰化学有限公司	22,857.14
广州集泰化工股份有限公司	广州诺奕信息科技有限公司	343,085.72
广州集泰化工股份有限公司	广州宏途数字科技有限公司	46,045.86
广州集泰化工股份有限公司	其他承租方	31,596.35
承租情况：		
出租方	承租方	本期租金（元）
广东光泰激光科技有限公司	广州集泰化工股份有限公司	933,727.68
广州领新企业管理有限公司	广州集泰化工股份有限公司	77,262.35
谢葵光	广州集泰化工股份有限公司	678,990.30
王爱岐	广州集泰化工股份有限公司、大城子公司	183,046.20
深圳市美意世家物业有限公司	广州集泰化工股份有限公司	48,000.00
佛山市比丰物业管理有限公司	广州集泰化工股份有限公司	21,000.00
中山市汉宏物业管理有限公司	广州集泰化工股份有限公司	11,925.69
上海鼎沪实业发展有限公司	广州集泰化工股份有限公司	58,868.22
郑建秀	广州集泰化工股份有限公司	19,800.00
张开华	广州集泰化工股份有限公司	56,492.05
杭州云创汇谷企业管理有限公司	广州集泰化工股份有限公司	53,211.01
刘玉	广州集泰化工股份有限公司	40,800.00
山东敬德商贸有限公司	广州集泰化工股份有限公司	21,432.00
郑国镇	广州集泰化工股份有限公司	75,000.00
任志伟	广州集泰化工股份有限公司	12,007.11

王汴霞	广州集泰化工股份有限公司	51,543.24
马丹	广州集泰化工股份有限公司	34,452.14
田小奇	广州集泰化工股份有限公司	12,000.00
赵宛明珠	广州集泰化工股份有限公司	12,000.00
赵丹	广州集泰化工股份有限公司	23,250.00
郑家霞	广州集泰化工股份有限公司	6,300.00
广东盾鼎装饰有限公司	广州集泰化工股份有限公司	1,467.88
佛山市顺德区熠览物流管理部（个体工商户）	广州集泰化工股份有限公司	12,900.00
深圳康城科技创新发展有限公司	广州集泰化工股份有限公司	36,405.60
浙江英飞特光电有限公司	广州集泰化工股份有限公司	49,394.64
广州市多之源农旅商贸有限公司	广州从化兆舜新材料有限公司	30,000.00
广州领新企业管理有限公司	广州从化兆舜新材料有限公司	83,031.00
东莞市鸿晟物业服务有限公司	兆舜科技（广东）有限公司	10,791.00
吴渭昌	广州泓泰科技投资股份有限公司	7,200.00
安庆化工建设投资有限公司	安徽集泰新材料有限公司	10,818.00
赵大轮	安徽集泰新材料有限公司	7,416.00
安庆生命科技园发展有限公司	安徽集泰新材料有限公司	192,903.53
广州市永宽房地产开发有限公司	广州从化崇泰新材料有限公司	5,714.29

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司下游非关联经销商	2026 年 01 月 20 日	3,000	2023 年 07 月 31 日	1,769.35	连带责任担保	无	是	主合同债务履行期限届满后 3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		3,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,769.35				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		3,000		报告期末对外担保余额合计（A4）		1,769.35				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安庆诚泰新材	2023 年 05 月 13	30,000	2023 年 10 月 16	1,043.46	连带责任担保	无	无	9 年	否	否

料有限公司	日		日							
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2023 年 11 月 24 日	936.82	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2023 年 12 月 29 日	522.37	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2024 年 01 月 26 日	2,532.72	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2024 年 08 月 23 日	5	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2024 年 08 月 26 日	1,378.51	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2024 年 09 月 27 日	43.2	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2024 年 10 月 30 日	1	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2024 年 11 月 04 日	296.25	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2025 年 01 月 07 日	1,068.63	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2025 年 04 月 11 日	1,880.44	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2025 年 07 月 31 日	175.36	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2026 年 01 月 16 日	424.68	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2026 年 03 月 12 日	61.2	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限	2023 年 05 月 13 日	30,000	2026 年 03 月 17 日	45.27	连带责任担保	无	无	9 年	否	否

公司										
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2026 年 04 月 13 日	99	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
安庆诚泰新材料有限公司	2023 年 05 月 13 日	30,000	2026 年 04 月 15 日	91.81	连带责任担保	无	无	9 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2024 年 09 月 24 日	3,800	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 01 月 31 日	700	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 04 月 25 日	1,415.17	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 06 月 11 日	2,600	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 07 月 22 日	1,106.49	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 10 月 13 日	807.94	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 11 月 13 日	833.53	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2025 年 12 月 12 日	785.58	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2026 年 01 月 12 日	511.94	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服	2024 年 04 月 30 日	20,000	2026 年 02 月 10 日	946.47	连带责任担保	无	无	13 年	否	否

务有限公司										
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2026 年 03 月 18 日	282.9	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2026 年 05 月 20 日	117.97	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
广州泓泰科技投资服务有限公司	2024 年 04 月 30 日	20,000	2026 年 06 月 23 日	599.94	连带责任担保	无	无	13 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		98,125		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,181.18				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		98,125		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		25,113.65				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		101,125		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,950.53				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		101,125		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		26,883				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				31.38%						
其中：										
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026/4/17	同花顺路演平台（网址： https://board.10jqka.com.cn/ir ）	其他	其他	通过同花顺路演平台参与公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	介绍公司的基本情况。针对研发技术团队、核心技术及产品、经营业绩、核心业务、主要竞争优势以及公司未来发展战略等问题展开交流与讨论。	详细内容参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ）《广州集泰化工股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2026-01）
2026/6/11	总部二楼会议室	实地调研	机构	中金资本、广州海融鑫投资、明博投资、江西银行、金网络公司	观看公司宣传片，介绍公司的基本情况。针对研发技术团队、核心技术及产品、经营业绩、核心业务、主要竞争优势以及公司未来发展战略等问题展开交流与讨论。	详细内容参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ）《广州集泰化工股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2026-02）

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,603,188	2.46%	0	0	0	-30,571	-30,571	9,572,617	2.45%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,603,188	2.46%	0	0	0	-30,571	-30,571	9,572,617	2.45%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	9,603,188	2.46%	0	0	0	-30,571	-30,571	9,572,617	2.45%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	380,396,812	97.54%	0	0	0	30,571	30,571	380,427,383	97.55%
1、人民币普通股	380,396,812	97.54%	0	0	0	30,571	30,571	380,427,383	97.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	390,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	390,000,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2025 年 11 月 11 日起公司不再设立监事会，公司监事会主席刘金明先生、非职工代表监事周雅蔓女士、职工代表监事程超先生的监事职务相应免除。原监事周雅蔓女士离任时持有公司 122,282 股，离任后六个月内（即 2026 年 5 月 11 日前）其持有及新增的公司股份全部锁定；在其原任期内和任期届满后六个月内（即 2027 年 12 月 24 日前），每年初按上年末所持股份总数的 25%解锁，其余 75%自动锁定。2026 年 5 月 11 日全额锁定期届满后，其股份限售比例由 100%调整为 75%，故报告期内有限售条件股份减少了 30,571 股，无限售条件股份增加了 30,571 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 10 月 24 日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十次会议，于 2025 年 11 月 11 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》；并于 2025 年 11 月 11 日召开 2025 年第三次职工代表大会，审议通过免除程超先生职工代表监事职务。根据修订后的《公司章程》，公司不再设立监事会，据此，公司监事会主席刘金明先生、非职工代表监事周雅蔓女士、职工代表监事程超先生的监事职务相应免除。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周雅蔓	122,282	30,571	0	91,711	高管锁定股，因公司不再设立监事会自然离任	离任后六个月内（即 2026 年 5 月 11 日前）其持有及新增的公司股份全部锁定；在其原任期内和任期届满后六个月内（即 2027 年 12 月 24 日前），每年初按上年末所持股份总数的 25%解锁，其余 75%自动锁定。
合计	122,282	30,571	0	91,711	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,717		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 （如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市安泰化学	境内非国有	38.29%	149,325,614	0	0	149,325,614	质押	94,305,302

有限公司	法人							
邹榛夫	境内自然人	2.31%	9,010,010	0	6,757,507	2,252,503	质押	4,600,000
滕金萍	境内自然人	0.56%	2,177,100	2,177,100	0	2,177,100	不适用	0
章海燕	境内自然人	0.55%	2,131,900	136,800	0	2,131,900	不适用	0
马银良	境内自然人	0.50%	1,965,786	0	0	1,965,786	不适用	0
广州集泰化工股份有限公司一第五期员工持股计划	其他	0.50%	1,950,619	-1,172,300	0	1,950,619	不适用	0
邹珍凡	境内自然人	0.49%	1,912,980	0	1,434,735	478,245	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金	其他	0.47%	1,824,700	1,117,500	0	1,824,700	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.44%	1,696,520	1,694,659	0	1,696,520	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.35%	1,356,888	1,356,888	0	1,356,888	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东邹榛夫系公司控股股东广州市安泰化学有限公司的实际控制人； 2、公司股东邹榛夫、邹珍凡为兄弟关系。 除上述情况外，公司未知悉上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据《广州集泰化工股份有限公司第五期员工持股计划》，公司第五期员工持股计划放弃其所持有公司股票在公司股东会的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截至报告期末，公司回购专用证券账户在前 10 名股东中排名第 3、在前 10 名无限售条件股东中排名第 2，公司回购专用证券账户持有数量 6,260,883 股，占公司总股本比例为 1.61%。根据相关规定，公司回购专用证券账户不纳入前 10 名股东列示，持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况、前 10 名无限售条件股东持股情况中顺延披露排名第 11 位股东的持股情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
广州市安泰化学有限公司	149,325,614		人民币普通股	149,325,614				
邹榛夫	2,252,503		人民币普通股	2,252,503				
滕金萍	2,177,100		人民币普通股	2,177,100				
章海燕	2,131,900		人民币普通股	2,131,900				
马银良	1,965,786		人民币普通股	1,965,786				
广州集泰化工股份有限公司一第五期员工持股计划	1,950,619		人民币普通股	1,950,619				
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金	1,824,700		人民币普通股	1,824,700				
高盛公司有限责任公司	1,696,520		人民币普通股	1,696,520				
中国工商银行股份有限公司一中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	1,356,888		人民币普通股	1,356,888				

洪敏	1,330,500	人民币普通股	1,330,500
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司股东邹榛夫系公司控股股东广州市安泰化学有限公司的实际控制人； 2、公司股东邹榛夫、邹珍凡为兄弟关系。 除上述情况外，公司未知悉上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，公司股东广州市安泰化学有限公司通过普通证券账户持有 148,975,614 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 350,000 股，合计持有 149,325,614 股；公司股东滕金萍通过普通证券账户持有 140,700 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 2,036,400 股，合计持有 2,177,100 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州集泰化工股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,095,140.37	126,747,296.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,294,241.31	54,584,561.26
应收账款	388,525,197.82	335,140,123.95
应收款项融资	20,203,598.00	23,540,943.23
预付款项	4,500,080.41	3,927,622.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,857,446.49	5,990,242.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	100,406,200.05	84,646,986.04
其中：数据资源		
合同资产	1,585,815.96	1,892,191.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,221,814.03	55,065,170.46
流动资产合计	752,689,534.44	691,535,137.92

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	22,606,399.91	22,255,970.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	64,268,953.78	64,268,953.78
投资性房地产	749,819.78	301,242.40
固定资产	611,681,354.92	639,135,315.02
在建工程	463,062,830.53	354,233,561.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,185,397.29	10,442,464.20
无形资产	378,465,579.70	382,752,532.28
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	24,915,448.13	24,915,448.13
长期待摊费用	14,838,240.13	16,103,434.74
递延所得税资产	25,261,301.28	22,119,184.08
其他非流动资产	1,988,381.10	1,764,893.52
非流动资产合计	1,616,023,706.55	1,538,293,000.03
资产总计	2,368,713,240.99	2,229,828,137.95
流动负债：		
短期借款	412,768,714.25	423,522,095.77
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	123,800,000.00	98,907,330.00
应付账款	319,235,470.16	302,472,906.52
预收款项	7,706.39	7,706.42
合同负债	7,379,254.16	7,328,656.25
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	10,308,046.55	16,373,726.12
应交税费	18,344,550.35	17,320,894.79
其他应付款	154,007,703.69	118,383,293.70
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	82,552,556.98	88,518,809.23
其他流动负债	39,655,503.30	42,197,892.46
流动负债合计	1,168,059,505.83	1,115,033,311.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	289,738,977.25	214,674,648.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,947,541.29	6,061,547.93
长期应付款	41,846,353.65	22,313,061.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	133,141.56	156,929.22
递延收益	2,069,322.65	2,790,475.55
递延所得税负债	6,184,695.56	6,653,175.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	343,920,031.96	252,649,839.12
负债合计	1,511,979,537.79	1,367,683,150.38
所有者权益：		
股本	390,000,000.00	390,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	345,033,174.82	342,700,190.31
减：库存股	42,535,059.50	47,396,359.69
其他综合收益		
专项储备	20,036,699.92	19,807,416.59
盈余公积	45,730,869.01	45,730,869.01
一般风险准备		
未分配利润	98,372,144.74	112,039,161.95
归属于母公司所有者权益合计	856,637,828.99	862,881,278.17
少数股东权益	95,874.21	-736,290.60
所有者权益合计	856,733,703.20	862,144,987.57
负债和所有者权益总计	2,368,713,240.99	2,229,828,137.95

法定代表人：邹珍凡

主管会计工作负责人：李汨

会计机构负责人：黄志廉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,687,100.86	100,340,058.53

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,899,089.59	52,546,145.28
应收账款	403,021,685.01	325,124,319.75
应收款项融资	20,160,158.00	22,619,031.26
预付款项	50,504,854.82	3,489,639.95
其他应收款	197,380,211.44	208,039,748.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	75,328,152.72	66,212,477.17
其中：数据资源		
合同资产	1,585,815.96	564,133.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,019,787.80	48,800.85
流动资产合计	893,586,856.20	778,984,354.89
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	691,298,591.79	690,992,050.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	64,268,953.78	64,268,953.78
投资性房地产	30,418,742.07	33,897,483.56
固定资产	260,880,553.29	272,098,625.18
在建工程	15,472,121.74	8,959,769.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,521,839.13	9,507,674.95
无形资产	27,828,403.27	28,299,047.64
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,356,267.24	9,139,032.75
递延所得税资产	18,630,879.14	16,749,825.34
其他非流动资产	1,354,204.11	917,806.82
非流动资产合计	1,126,030,555.56	1,134,830,269.60
资产总计	2,019,617,411.76	1,913,814,624.49
流动负债：		
短期借款	412,522,838.84	393,128,185.86
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	123,800,000.00	98,907,330.00
应付账款	263,071,557.49	271,973,918.23
预收款项	7,706.39	7,706.42
合同负债	6,675,874.40	13,850,508.82
应付职工薪酬	7,261,666.70	12,166,934.04
应交税费	16,421,432.88	15,570,669.94
其他应付款	54,384,304.32	51,367,495.29
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	43,525,002.00	37,735,055.82
其他流动负债	39,238,255.26	41,072,866.26
流动负债合计	966,908,638.28	935,780,670.68
非流动负债：		
长期借款	76,850,000.00	33,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,947,541.29	5,630,118.44
长期应付款	41,846,353.65	22,313,061.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	133,141.56	156,929.22
递延收益	2,069,322.65	2,790,475.55
递延所得税负债	3,478,086.54	3,775,961.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,324,445.69	68,416,546.68
负债合计	1,095,233,083.97	1,004,197,217.36
所有者权益：		
股本	390,000,000.00	390,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	371,201,926.67	368,900,378.24
减：库存股	42,535,059.50	47,396,359.69
其他综合收益		
专项储备	18,401,983.64	18,401,983.64
盈余公积	45,264,939.17	45,264,939.17
未分配利润	142,050,537.81	134,446,465.77
所有者权益合计	924,384,327.79	909,617,407.13
负债和所有者权益总计	2,019,617,411.76	1,913,814,624.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	484,102,354.48	532,743,400.36
其中：营业收入	484,102,354.48	532,743,400.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	505,312,123.29	537,637,900.40
其中：营业成本	378,592,090.62	402,618,227.79
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	5,217,123.60	4,816,281.93
销售费用	48,217,473.73	54,385,521.46
管理费用	41,703,335.89	39,632,656.56
研发费用	20,057,174.05	23,940,549.96
财务费用	11,524,925.40	12,244,662.70
其中：利息费用	10,667,145.15	11,888,700.20
利息收入	69,539.33	181,187.32
加：其他收益	3,477,291.40	3,039,118.44
投资收益（损失以“—”号填列）	2,120,333.63	4,752.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	350,429.60	-684,339.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-27,973.70
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-822,612.59	-6,495,900.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-59,992.71	797,499.73
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-75,855.48	-31,510.79
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-16,570,604.56	-7,608,514.31
加：营业外收入	430,193.27	475,005.60
减：营业外支出	596,078.67	219,261.46

四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-16,736,489.96	-7,352,770.17
减：所得税费用	-2,895,473.63	949,093.18
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,841,016.33	-8,301,863.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,841,016.33	-8,301,863.35
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）	-13,667,017.21	-8,301,627.88
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-173,999.12	-235.47
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-13,841,016.33	-8,301,863.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,667,017.21	-8,301,627.88
归属于少数股东的综合收益总额	-173,999.12	-235.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0359	-0.0217
（二）稀释每股收益	-0.0359	-0.0217

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邹珍凡

主管会计工作负责人：李汨

会计机构负责人：黄志廉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	523,982,749.43	525,576,787.64
减：营业成本	426,167,541.50	422,393,616.72
税金及附加	2,687,869.83	2,542,234.57
销售费用	46,056,778.62	49,032,550.70
管理费用	22,220,061.08	21,866,666.76
研发费用	15,040,285.61	17,580,159.86
财务费用	9,723,678.96	9,940,878.49
其中：利息费用	8,886,758.66	9,663,632.10
利息收入	63,926.11	171,316.93
加：其他收益	3,255,000.57	3,020,190.27
投资收益（损失以“—”号填列）	2,120,333.63	4,752.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	350,429.60	-684,339.39
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）		-27,973.70
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,203,837.40	-6,473,570.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）	52,602.80	2,057,999.54
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-75,855.48	-31,510.79
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	6,234,777.95	770,567.88
加：营业外收入	322,398.07	463,927.55
减：营业外支出	416,910.91	102,164.71
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	6,140,265.11	1,132,330.72
减：所得税费用	-1,463,806.93	-566,905.90
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,604,072.04	1,699,236.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,604,072.04	1,699,236.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	7,604,072.04	1,699,236.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	411,136,252.67	493,837,586.03
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,965,553.59	15,638,141.41
经营活动现金流入小计	421,101,806.26	509,475,727.44
购买商品、接受劳务支付的现金	324,408,730.46	377,136,236.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,365,544.93	80,525,966.30
支付的各项税费	22,831,259.27	25,468,609.14

支付其他与经营活动有关的现金	53,341,328.05	55,376,507.82
经营活动现金流出小计	479,946,862.71	538,507,320.18
经营活动产生的现金流量净额	-58,845,056.45	-29,031,592.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	689,094.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	564,620.00	15,000.00
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	1,253,714.61	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,020,576.33	133,312,506.59
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,020,576.33	133,312,506.59
投资活动产生的现金流量净额	-49,766,861.72	-133,297,506.59
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	336,953,249.38	310,464,695.04
收到其他与筹资活动有关的现金	53,300,000.00	60,424,121.21
筹资活动现金流入小计	390,253,249.38	370,888,816.25
偿还债务支付的现金	237,050,000.00	224,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,759,203.04	49,046,106.64
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	35,406,400.27	36,882,491.95
筹资活动现金流出小计	283,215,603.31	309,928,598.59
筹资活动产生的现金流量净额	107,037,646.07	60,960,217.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-298,629.09	-19,944.78
五、现金及现金等价物净增加额	-1,872,901.19	-101,388,826.45
加：期初现金及现金等价物余额	120,692,222.63	217,341,584.90
六、期末现金及现金等价物余额	118,819,321.44	115,952,758.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	413,059,878.05	461,534,520.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,306,147.49	55,268,397.58
经营活动现金流入小计	441,366,025.54	516,802,917.86
购买商品、接受劳务支付的现金	370,324,572.15	438,728,308.08
支付给职工以及为职工支付的现金	52,762,798.31	53,084,258.11
支付的各项税费	17,589,291.32	17,083,316.72
支付其他与经营活动有关的现金	83,407,378.77	98,505,642.22

经营活动现金流出小计	524,084,040.55	607,401,525.13
经营活动产生的现金流量净额	-82,718,015.01	-90,598,607.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	689,094.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	564,620.00	15,000.00
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	1,253,714.61	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,010,123.14	6,841,773.77
投资支付的现金		2,000,000.00
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	2,010,123.14	8,841,773.77
投资活动产生的现金流量净额	-756,408.53	-8,826,773.77
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	296,895,541.33	223,914,454.40
收到其他与筹资活动有关的现金	53,300,000.00	60,424,121.21
筹资活动现金流入小计	350,195,541.33	284,338,575.61
偿还债务支付的现金	225,450,000.00	204,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,897,564.34	45,797,179.08
支付其他与筹资活动有关的现金	34,948,626.91	36,375,833.60
筹资活动现金流出小计	267,296,191.25	286,173,012.68
筹资活动产生的现金流量净额	82,899,350.08	-1,834,437.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-298,629.09	-19,944.78
五、现金及现金等价物净增加额	-873,702.55	-101,279,762.89
加：期初现金及现金等价物余额	94,284,984.48	185,718,605.12
六、期末现金及现金等价物余额	93,411,281.93	84,438,842.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	390,000,000.00				342,700,190.31	47,396,359.6		19,807,416.59	45,730,869.01		112,039,161.95		862,881,278.17	-736,290.6	862,144,987.57
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	390,000.00				342,700.31	47,396.359.6		19,807.416.5	45,730.869.0		112,039.161.95		862,881.278.17	-736.290.6	862,144.987.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,332,984.51	-4,861,300.19		229,283.33			-13,667,017.21		-6,243,449.18	832,164.81	-5,411,284.37
（一）综合收益总额											-13,667,017.21		-13,667,017.21	-173,999.12	-13,841,016.33
（二）所有者投入和减少资本					2,332,984.51	-4,861,300.19							7,194,284.70	1,006,163.93	8,200,448.63
1. 所有者投入的普通股					31,436.07								31,436.07	1,006,163.93	1,037,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,301,548.44	-4,861,300.19							7,162,848.63		7,162,848.63
4. 其他															
（三）利润分配															
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															
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								229 ,28 3.3 3					229 ,28 3.3 3		229 ,28 3.3 3
1. 本期提 取								306 ,05 4.4 2					306 ,05 4.4 2		306 ,05 4.4 2
2. 本期使 用								- 76, 771 .09					- 76, 771 .09		- 76, 771 .09
(六) 其他															
四、本期期 末余额	390 ,00 0,0 00. 00				345 ,03 3,1 74. 82	42, 535 ,05 9.5 0		20, 036 ,69 9.9 2	45, 730 ,86 9.0 1		98, 372 ,14 4.7 4		856 ,63 7,8 28. 99	95, 874 .21	856 ,73 3,7 03. 20

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	390 ,00 0,0 00. 00				340 ,38 2,3 76. 27	26, 065 ,17 6.1 8		19, 486 ,34 6.5 4	44, 564 ,53 4.5 9		179 ,39 0,9 91. 70		947 ,75 9,0 72. 92		947 ,75 9,0 72. 92
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	390,000.00				340,382.37	26,065,176.18		19,486,346.54	44,564,534.59		179,390,917.70		947,759,072.92		947,759,072.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,181,415.91	5,687,257.66		800,149.22			46,913,919.58		49,619,612.11	-235.47	49,619,847.58
（一）综合收益总额											8,301,627.88		8,301,627.88	-235.47	8,301,863.35
（二）所有者投入和减少资本					2,181,415.91	5,687,257.66							3,505,841.75		3,505,841.75
1. 所有者投入的普通股					1,474,625.84								1,474,625.84		1,474,625.84
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					706,790.07	5,687,257.66							4,980,467.59		4,980,467.59
4. 其他															
（三）利润分配											38,612,291.70		38,612,291.70		38,612,291.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											38,612,291.70		38,612,291.70		38,612,291.70
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								800 , 14 9. 2 2					800 , 14 9. 2 2		800 , 14 9. 2 2
1. 本期提 取								855 , 28 1. 2 0					855 , 28 1. 2 0		855 , 28 1. 2 0
2. 本期使 用								- 55, 131 . 98					- 55, 131 . 98		- 55, 131 . 98
（六）其他															
四、本期期 末余额	390 , 00 0, 0 00. 00				342 , 56 3, 7 92. 18	31, 752 , 43 3. 8 4		20, 286 , 49 5. 7 6	44, 564 , 53 4. 5 9		132 , 47 7, 0 72. 12		898 , 13 9, 4 60. 81	- 235 . 47	898 , 13 9, 2 25. 34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	390, 0 00, 00 0. 00				368, 9 00, 37 8. 24	47, 39 6, 359 . 69		18, 40 1, 983 . 64	45, 26 4, 939 . 17	134, 4 46, 46 5. 77		909, 6 17, 40 7. 13
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	390,000,000.00				368,900,378.24	47,396,359.69		18,401,983.64	45,264,939.17	134,446,465.77		909,617,407.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,301,548.43	-4,861,300.19				7,604,072.04		14,766,920.66
（一）综合收益总额										7,604,072.04		7,604,072.04
（二）所有者投入和减少资本					2,301,548.43	-4,861,300.19						7,162,848.62
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					2,301,548.43	-4,861,300.19						7,162,848.62
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	390,000,000.00				371,201,926.67	42,535,059.50		18,401,983.64	45,264,939.17	142,050,537.81		924,384,327.79

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	390,000,000.00				366,582,564.20	26,065,176.18		18,401,983.64	44,098,604.75	162,405,601.73		955,423,578.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	390,000,000.00				366,582,564.20	26,065,176.18		18,401,983.64	44,098,604.75	162,405,601.73		955,423,578.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,181,415.91	5,687,257.66		767,716.62		-36,913,055.08		-39,651,180.21
（一）综合收益总额										1,699,236.62		1,699,236.62
（二）所有者投入和减少资本					2,181,415.91	5,687,257.66						-3,505,841.75
1. 所有者投入的普通股					1,474,625.84							1,474,625.84
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支					706,7	5,687						-

付计入所有者权益的金额					90.07	, 257.66						4,980,467.59
4. 其他												
（三）利润分配										-38,612,291.70		-38,612,291.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,612,291.70		-38,612,291.70
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								767,716.62				767,716.62
1. 本期提取								767,716.62				767,716.62
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	390,000.00				368,763.98	31,752,433.84		19,169,700.26	44,098,604.75	125,492,546.65		915,772,397.93

三、公司基本情况

公司注册中文名称：广州集泰化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

统一社会信用代码：914401017910336929

组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：广州市高新技术产业开发区南翔一路 62 号自编六栋二楼、五楼

董事长：邹榛夫

法定代表人兼总经理：邹珍凡

注册资本：人民币 390,000,000.00 元

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的非全资子公司	子公司总资产占合并总资产 10%以上且净利润占合并净利润 10%以上
重要的应收款项核销	金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额超过 100 万元
重要在建工程	金额超过 100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

3. 购买子公司少数股权的处理

公司在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（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，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共

同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（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债务工具投资

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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

(4) 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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个

月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款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及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，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。

a. 以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照客户类型对应的账龄信用风险特征组合

预期信用损失计提比例。按照相应风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

客户类型	应收款项账龄	预计信用损失率%
建筑胶产品专营公司客户	1 年以内（含 1 年）	6.14%
建筑胶产品专营公司客户	1 年以上	100.00%
建筑胶产品非专营公司客户	1 年以内（含 1 年）	3.12%
建筑胶产品非专营公司客户	1-2 年（含 2 年）	19.91%
建筑胶产品非专营公司客户	2-3 年（含 3 年）	44.49%

建筑胶产品非专营公司客户	3 年以上	100.00%
集装箱类产品客户	1 年以内（含 1 年）	0.37%
集装箱类产品客户	1 年以上	100.00%
钢结构防腐产品非专营公司客户	1 年以内（含 1 年）	1.85%
钢结构防腐产品非专营公司客户	1-2 年（含 2 年）	24.78%
钢结构防腐产品非专营公司客户	2-3 年（含 3 年）	61.33%
钢结构防腐产品非专营公司客户	3 年以上	100.00%
石化防腐产品客户	1 年以内（含 1 年）	0.31%
石化防腐产品客户	1-2 年（含 2 年）	25.50%
石化防腐产品客户	2 年以上	100.00%
电商渠道客户	1 年以内（含 1 年）	2.83%
电商渠道客户	1 年以上	100.00%
电子胶产品客户	1 年以内（含 1 年）	0.46%
电子胶产品客户	1-2 年（含 2 年）	50.07%
电子胶产品客户	2-3 年（含 3 年）	71.34%
电子胶产品客户	3-4 年（含 4 年）	84.00%
电子胶产品客户	4 年以上	100.00%
光伏胶客户	1 年以内（含 1 年）	8.66%
光伏胶客户	1 年以上	100.00%
其他产品客户	1 年以内（含 1 年）	0.57%
其他产品客户	1 年以上	100.00%

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

b. 对于非经营类低风险业务形成的应收票据根据业务性质单独计提减值。

c. 对于应收银行承兑汇票的承兑人为商业银行，因商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，不确认预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（十一）金融工具。

13、应收账款

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（十一）金融工具。

14、应收款项融资

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

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（十一）金融工具。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、租赁保证金等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司的合同资产是指满足合同资产确认条件的保证类质保金，对于不包含重大融资成分的合同资产，质保金合同资产的信用风险类似于应收款项，但合同资产还存在其他履约风险，而其他履约风险不在信用减值损失考虑范围之内。在计量合同资产的减值准备损失时，先按照信用风险特征划分组合计算与该合同资产信用风险特征类似的应收款项预期信用损失，得出该合同资产信用风险特征类似的应收款项预期信用损失与各账龄内应收款项余额的比例之和，作为组合内合同资产的资产减值损失率。合同资产资产减值损失金额为该组合合同资产余额之和乘以组合内合同资产资产减值损失率，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

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

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

25、在建工程

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

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
非专利技术、专利、著作权、软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

34、预计负债

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括商品销售、提供劳务。

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。

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

1) 内销收入合同

本公司根据国内市场的不同销售模式，将内销收入进一步细分为公司自营业务和经销商代销业务、与客户设立联合管理仓库（部分集装箱客户）实现的销售等，对各种不同类型的销售模式，收入确认条件如下：

①公司直销业务和经销商代销业务，根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，合同属于在某一时点履行的履约义务，取得客户的签收单时一次性确认收入。

②与客户设立联合管理仓库的业务，根据双方签订的联合管理协议，按月定期结算，公司在取得经双方确认的实际货物耗用清单时一次性确认收入。

2) 外销出口收入合同

根据销售合同或协议约定，在货物已发出，公司开具出口销售发票及装箱单并取得出口报关单及收款或取得收款的权利时确认收入。

(2) 装修安装合同

装修安装完成后客户即主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。该类装修安装合同属于在某一时点履行的履约义务，于客户最终验收时一次性确认收入，以客户提供的验收单为依据。

(3) 加工服务合同

加工服务为对原材料进行加工制造生产成品，将该商品的法定所有权转移给客户时客户拥有该商品的法定所有权，加工服务为某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点一次性确认收入。

3. 收入的计量

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

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

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

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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：

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。

39、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将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或冲减相关成本费用; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后, 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定, 对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当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, 应当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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定, 确定使用权资产是否发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的, 从其规定。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的, 在租赁期开始日, 对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产, 并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。

（2）经营租赁

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

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

3. 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 专项储备

高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备。根据 2022 年 12 月 13 日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，对于危险品生产与销售一体化的企业，其销售环节提取安全费用时，以上年实际营业收入扣除内部生产与销售环节之间的互供收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （1）上一年度营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4.5%提取；
- （2）上一年度营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- （3）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- （4）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

本公司生产的沥青漆属于危险品，按照上述标准计提专项储备。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属于子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属于子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

3. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
消费税	销售货物	4%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州集泰化工股份有限公司	15%
广州从化兆舜新材料有限公司	25%
广州市神岗精细化工有限公司	20%
大城县集泰化工有限公司	20%
广州鸿泰建筑安装工程有限公司	20%
兆舜科技（广东）有限公司	25%
广州泓泰科技投资服务有限公司	25%
安徽集泰新材料有限公司	25%
安庆诚泰新材料有限公司	25%
广州祥泰电子商贸有限公司	20%
广州从化崇泰新材料有限公司	20%
广州集天新材料有限公司	20%

2、税收优惠

1、本公司于 2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局、联合颁发的编号为 GR202344006980 的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。（即 2023 年度、2024 年度、2025 年度适用 15% 的所得税税率）。

根据财政部税务总局 2022 年第 13 号公告，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局 2023 年第 6 号公告，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。另外，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）规定：“三、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。” 下属子公司广州市神岗精细化工有限公司、大城县集泰化工有限公司、广州鸿泰建筑安装工程有限公司、广州祥泰电子商贸有限公司、广州从化崇泰新材料有限公司、广州集天新材料有限公司均执行上述税率。

2、根据财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税额。公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单，由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。本公司享受上述增值税加计抵减政策。

3、《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。另外，《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）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。下属子公司广州市神岗精细化工有限公司、大城县集泰化工有限公司、广州鸿泰建筑安装工程有限公司、广州祥泰电子商贸有限公司、广州从化崇泰新材料有限公司、广州集天新材料有限公司符合上述优惠条件。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,867.75	61,766.41
银行存款	116,482,402.46	118,440,951.38
其他货币资金	9,537,870.16	8,244,578.89
合计	126,095,140.37	126,747,296.68

其他说明

期末不受限的其他货币资金为 2,262,051.23 元，电商平台账户余额 2,235,645.69 元，证券账户余额为 26,405.54 元。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,880,000.01	2,816,000.00
履约保函信用证保证金	2,530,743.22	1,224,074.05
信用证保证金	865,075.70	2,015,000.00
合计	7,275,818.93	6,055,074.05

期末无存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

其他说明

不适用

3、衍生金融资产

其他说明

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,587,221.86	49,907,023.98
商业承兑票据	9,707,019.45	4,677,537.28
合计	43,294,241.31	54,584,561.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	43,410,842.79	100.00%	116,601.48	0.27%	43,294,241.31	54,687,281.46	100.00%	102,720.20	0.19%	54,584,561.26

其中：										
银行承兑汇票	33,587,221.86	77.37%			33,587,221.86	49,907,023.98	91.26%			49,907,023.98
集装箱客户商业承兑汇票	6,627,504.62	15.27%	24,521.77	0.37%	6,602,982.85					
应收建筑胶非专营公司商业承兑汇票	2,908,930.96	6.70%	90,758.65	3.12%	2,818,172.31	2,367,257.48	4.33%	90,726.78	3.83%	2,276,530.70
应收电子胶客户商业承兑汇票	287,185.35	0.66%	1,321.06	0.46%	285,864.29	2,413,000.00	4.41%	11,993.42	0.50%	2,401,006.58
合计	43,410,842.79	100.00%	116,601.48	0.27%	43,294,241.31	54,687,281.46	100.00%	102,720.20	0.19%	54,584,561.26

按组合计提坏账准备类别名称：根据客户类别分类

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	33,587,221.86		0.00%
应收集装箱客户商业承兑汇票	6,627,504.62	24,521.77	0.37%
应收建筑胶非专营公司商业承兑汇票	2,908,930.96	90,758.65	3.12%
应收电子胶客户商业承兑汇票	287,185.35	1,321.06	0.46%
合计	43,410,842.79	116,601.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明详见“五、重要会计政策及会计估计（十二）应收票据”

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据—应收建筑胶非专营公司商业	90,726.78	31.87				90,758.65

承兑汇票						
按组合计提预期信用损失的应收票据-应收集装箱客户商业承兑汇票		24,521.77				24,521.77
按组合计提预期信用损失的应收票据-电子胶客户商业承兑汇票	11,993.42	-10,672.36				1,321.06
合计	102,720.20	13,881.28				116,601.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,203,598.00	21,657,499.87
商业承兑票据		15,477,199.10
合计	20,203,598.00	37,134,698.97

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	365,345,783.13	305,406,478.39
1 至 2 年	32,991,439.96	43,598,451.48
2 至 3 年	21,310,988.14	24,099,223.42
3 年以上	42,753,234.89	36,186,839.45
3 至 4 年	13,225,383.65	11,089,391.35
4 至 5 年	10,482,314.28	10,493,045.41
5 年以上	19,045,536.96	14,604,402.69
合计	462,401,446.12	409,290,992.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,208,645.31	9.34%	38,083,033.14	88.14%	5,125,612.17	43,481,958.27	10.62%	38,356,346.10	88.21%	5,125,612.17
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	43,208,645.31	9.34%	38,083,033.14	88.14%	5,125,612.17	43,481,958.27	10.62%	38,356,346.10	88.21%	5,125,612.17
按组合计提坏账准备的应收账款	419,192,800.81	90.66%	35,793,215.16	8.54%	383,399,585.65	365,809,034.47	89.38%	35,794,522.69	9.79%	330,014,511.78
其中：										
账龄信用风险特征组合	419,192,800.81	90.66%	35,793,215.16	8.54%	383,399,585.65	365,809,034.47	89.38%	35,794,522.69	9.79%	330,014,511.78
合计	462,401,446.12	100.00%	73,876,248.30	15.98%	388,525,197.82	409,290,992.74	100.00%	74,150,868.79	18.12%	335,140,123.95

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
有客观证据表明已发生减值的应收账款	38,109,900.54	38,109,900.54	37,836,587.58	37,836,587.58	100.00%	预计无法收回
客户 1	4,497,181.73	246,445.56	4,497,181.73	246,445.56	5.48%	客户将房产进行抵债，已获取网签协议和抵房协议，目前处于房产过户阶段。
客户 2	874,876.00	0.00	874,876.00	0.00	0.00%	客户将房产进行抵债，已获取网签协议和抵房协议。
合计	43,481,958.27	38,356,346.10	43,208,645.31	38,083,033.14		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
建筑胶产品非专营公司客户：1 年以内（含 1 年）	136,733,476.83	4,266,084.48	3.12%
建筑胶产品非专营公司客户：1-2 年（含 2 年）	25,242,249.93	5,025,731.96	19.91%
建筑胶产品非专营公司客户：2-3 年（含 3 年）	15,045,741.97	6,693,850.60	44.49%
建筑胶产品非专营公司客户：3 年以上	15,242,966.10	15,242,966.10	100.00%
集装箱类产品客户：1 年以内（含 1 年）	124,387,154.27	460,232.47	0.37%
集装箱类产品客户：1 年以上	44,735.00	44,735.00	100.00%
钢结构防腐非专营公司客户：1 年以内（含 1 年）	11,653,811.62	215,595.51	1.85%
钢结构防腐非专营公司客户：1-2 年（含 2 年）	1,281,050.45	317,444.30	24.78%
钢结构防腐非专营公司客户：2-3 年（含 3 年）	233,359.00	143,119.07	61.33%
钢结构防腐非专营公司客户：3 年以上	322,659.04	322,659.04	100.00%
石化防腐产品客户：1 年以内（含 1 年）	18,603,928.25	57,672.18	0.31%
石化防腐产品客户：1-2 年（含 2 年）	739,400.90	188,547.23	25.50%
石化防腐产品客户：2-3 年（含 3 年）	8,787.81	8,787.81	100.00%
电商渠道客户：1 年以内（含 1 年）	386,753.61	10,945.13	2.83%
电商渠道客户：1 年以上	75,168.55	75,168.55	100.00%
电子胶客户：1 年以内（含 1 年）	53,043,860.29	244,100.11	0.46%
电子胶客户：1-2 年（含 2 年）	945,979.92	473,652.15	50.07%
电子胶客户：2-3 年（含 3 年）	78,077.15	55,700.24	71.34%
电子胶客户：3-4 年（含 4 年）	55,060.15	46,250.53	84.00%
电子胶客户：4 年以上	16,710.00	16,710.00	100.00%
光伏胶客户：1 年以内（含 1 年）	3,350,381.30	290,143.02	8.66%
光伏胶客户：1 年以上	1,313,654.40	1,313,654.40	100.00%
建筑胶专营公司客户：1 年以内（含 1 年）	1,738,230.52	106,727.35	6.14%
其他产品客户：1 年以内（含 1 年）	8,525,460.95	48,595.13	0.57%
其他产品客户：1 年以上	124,142.80	124,142.80	100.00%
合计	419,192,800.81	35,793,215.16	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,794,522.69	1,263,741.65	1,234,091.98	30,957.20		35,793,215.16
单项计提坏账准备的应收账款	38,356,346.10	-269,260.80	0.00	4,052.16		38,083,033.14
合计	74,150,868.79	994,480.85	1,234,091.98	35,009.36		73,876,248.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 3	1,139,315.09	以房抵债	以房抵债	长期未能回收，按预期信用损失率计提
客户 4	94,776.89	以房抵债	以房抵债	长期未能回收，按预期信用损失率计提
合计	1,234,091.98			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,009.36

其中重要的应收账款核销情况：

本期无重要的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 5	14,139,757.50		14,139,757.50	3.05%	52,317.10
客户 6	11,356,065.77		11,356,065.77	2.45%	354,309.25
客户 7	9,528,233.44		9,528,233.44	2.05%	35,254.46
客户 8	7,347,561.29		7,347,561.29	1.58%	27,185.98
客户 9	6,688,280.96		6,688,280.96	1.44%	24,746.64
合计	49,059,898.96	0.00	49,059,898.96	10.57%	493,813.43

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1,757,915.93	172,099.97	1,585,815.96	1,974,433.83	82,242.09	1,892,191.74
合计	1,757,915.93	172,099.97	1,585,815.96	1,974,433.83	82,242.09	1,892,191.74

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	1,757,915.93	100.00%	172,099.97	9.79%	1,585,815.96	1,974,433.83	100.00%	82,242.09	4.17%	1,892,191.74
其中:										
质保金	1,757,915.93	100.00%	172,099.97	9.79%	1,585,815.96	1,974,433.83	100.00%	82,242.09	4.17%	1,892,191.74
合计	1,757,915.93	100.00%	172,099.97	9.79%	1,585,815.96	1,974,433.83	100.00%	82,242.09	4.17%	1,892,191.74

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	1,757,915.93	172,099.97	9.79%
合计	1,757,915.93	172,099.97	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	89,857.88			
合计	89,857.88			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

本期无实际核销的合同资产。

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,203,598.00	23,540,943.23
合计	20,203,598.00	23,540,943.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

期末公司无已质押的应收款项融资。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,203,598.00	
合计	20,203,598.00	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

核销说明：本期无实际核销的应收款项融资。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

应收款项融资本期无增减变动及公允价值变动情况。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,857,446.49	5,990,242.27
合计	4,857,446.49	5,990,242.27

(1) 应收利息

其他说明：不适用

(2) 应收股利

其他说明：不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,756,534.34	4,475,932.67
其他	1,375,222.51	2,155,581.84
备用金	235,000.00	30,000.00
合计	5,366,756.85	6,661,514.51

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,527,497.51	3,603,035.74
1 至 2 年	1,411,284.14	1,885,474.86
2 至 3 年	419,853.00	253,309.71
3 年以上	1,008,122.20	919,694.20
3 至 4 年	241,700.00	197,665.91
4 至 5 年	105,664.60	167,165.60
5 年以上	660,757.60	554,862.69
合计	5,366,756.85	6,661,514.51

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备	110,000.00	2.05%	110,000.00	100.00%	0.00	119,200.00	1.79%	119,200.00	100.00%	0.00
其中:										
保证金及押金	110,000.00	2.05%	110,000.00	100.00%	0.00	119,200.00	1.79%	119,200.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	5,256,756.85	97.95%	399,310.36	7.60%	4,857,446.49	6,542,314.51	98.21%	552,072.24	8.44%	5,990,242.27
其中:										
按账龄组合计提坏账准备	1,536,400.00	28.63%	399,310.36	25.99%	1,137,089.64	2,124,411.04	31.89%	552,072.24	25.99%	1,572,338.80
按其他组合计提坏账准备	3,720,356.85	69.32%		0.00%	3,720,356.85	4,417,903.47	66.32%			4,417,903.47
合计	5,366,756.85	100.00%	509,310.36	9.49%	4,857,446.49	6,661,514.51	100.00%	671,272.24	10.08%	5,990,242.27

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保证金及押金	119,200.00	119,200.00	110,000.00	110,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	119,200.00	119,200.00	110,000.00	110,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	5,256,756.85	399,310.36	7.60%
合计	5,256,756.85	399,310.36	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	671,272.24			671,272.24
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-107,986.67			-107,986.67
本期转回	34,373.49			34,373.49
本期转销	19,601.72			19,601.72
2026 年 6 月 30 日余	509,310.36			509,310.36

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	552,072.24	-107,986.67	34,373.49	10,401.72		399,310.36
单项计提坏账准备的其他应收账款	119,200.00			9,200.00		110,000.00
合计	671,272.24	-107,986.67	34,373.49	19,601.72		509,310.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
保证金及押金	20,159.46

其中重要的其他应收款核销情况：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	代扣代缴社保、公积金	807,028.56	1 年以内	15.04%	
客商 2	保证金及押金	575,070.00	1 年以内	10.72%	
客商 3	代扣代缴社保、公积金	568,193.95	1 年以内	10.59%	
客商 4	保证金及押金	558,000.00	1-2 年	10.40%	145,024.20
客商 5	保证金及押金	390,000.00	1-2 年	7.27%	
合计		2,898,292.51		54.00%	145,024.20

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,454,288.84	98.98%	3,838,837.82	97.74%
1 至 2 年	13,091.57	0.29%	24,923.05	0.63%
2 至 3 年	32,700.00	0.73%	63,861.42	1.63%
合计	4,500,080.41		3,927,622.29	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项期末余额的比例%
供应商 1	368,716.42	8.19
供应商 2	201,257.80	4.47
供应商 3	200,000.00	4.44
供应商 4	149,369.95	3.32
供应商 5	126,356.48	2.81
合 计	1,045,700.65	23.23

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	41,293,652.51		41,293,652.51	33,308,236.49		33,308,236.49
在产品	11,836,804.44		11,836,804.44	11,976,277.03		11,976,277.03
库存商品	36,000,297.34	2,321,250.79	33,679,046.55	27,876,068.41	2,083,848.25	25,792,220.16
周转材料	5,729,113.36		5,729,113.36	5,907,142.73		5,907,142.73
发出商品	5,322,165.65	101,433.61	5,220,732.04	5,563,371.52	368,701.32	5,194,670.20
低值易耗品	2,646,851.15		2,646,851.15	2,468,439.43		2,468,439.43

合计	102,828,884.45	2,422,684.40	100,406,200.05	87,099,535.61	2,452,549.57	84,646,986.04
----	----------------	--------------	----------------	---------------	--------------	---------------

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,083,848.25	435,574.09		198,171.55		2,321,250.79
发出商品	368,701.32	101,433.61		368,701.32		101,433.61
合计	2,452,549.57	537,007.70		566,872.87		2,422,684.40

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	61,935,763.14	53,783,265.42
预缴企业所得税	1,286,050.89	1,281,905.04

合计	63,221,814.03	55,065,170.46
----	---------------	---------------

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

不适用

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
南开璞芮森精密模塑（苏州）有限公司	22,255,970.31				350,429.60						22,606,399.91	
小计	22,255,970.31				350,429.60						22,606,399.91	
合计	22,255,970.31				350,429.60						22,606,399.91	

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资	64,268,953.78	64,268,953.78
合计	64,268,953.78	64,268,953.78

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,585,156.66			3,585,156.66
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				
(4) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,585,156.66			3,585,156.66
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	3,283,914.26			3,283,914.26
2. 本期增加金额	33,922.92			33,922.92
(1) 计提或摊销	33,922.92			33,922.92
3. 本期减少金额	482,500.30			482,500.30
(1) 处置				
(2) 其他转出	482,500.30			482,500.30
4. 期末余额	2,835,336.88			2,835,336.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	749,819.78			749,819.78
2. 期初账面价值	301,242.40			301,242.40

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 □不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	611,681,354.92	639,135,315.02
合计	611,681,354.92	639,135,315.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	517,756,989.01	377,429,789.00	7,606,050.05	30,624,894.07	933,417,722.13
2. 本期增加金额	1,086,570.96	2,053,258.00		871,505.95	4,011,334.91
(1) 购置		1,547,124.74		694,514.80	2,241,639.54
(2) 在建工程转入		506,133.26		176,991.15	683,124.41
(3) 企业合并增加					
(4) 其他方式	1,086,570.96				1,086,570.96
3. 本期减少金额	620,000.00	835,925.54	42,122.64	585,682.77	2,083,730.95
(1) 处置或报废	60,000.00	835,925.54	42,122.64	585,682.77	1,523,730.95
(2) 出售	560,000.00				560,000.00
4. 期末余额	518,223,559.97	378,647,121.46	7,563,927.41	30,910,717.25	935,345,326.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	84,384,085.97	158,387,611.76	6,197,434.74	28,724,442.26	277,693,574.73
2. 本期增加金额	12,831,752.50	16,686,263.98	256,452.40	960,383.58	30,734,852.46
(1) 计提	12,831,752.50	16,686,263.98	256,452.40	960,383.58	30,734,852.46
3. 本期减少金额	64,427.34	686,081.17	42,122.64	558,438.38	1,351,069.53
(1) 处置或报废	64,427.34	686,081.17	42,122.64	558,438.38	1,351,069.53
4. 期末余额	97,151,411.13	174,387,794.57	6,411,764.50	29,126,387.46	307,077,357.66

三、减值准备					
1. 期初余额	6,793,457.85	9,794,172.27		1,202.26	16,588,832.38
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		2,218.87			2,218.87
(1) 处 置或报废		2,218.87			2,218.87
4. 期末余额	6,793,457.85	9,791,953.40		1,202.26	16,586,613.51
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	414,278,690.99	194,467,373.49	1,152,162.91	1,783,127.53	611,681,354.92
2. 期初账面 价值	426,579,445.19	209,248,004.97	1,408,615.31	1,899,249.55	639,135,315.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,556,247.98	8,629,657.73	601,954.29	324,635.96	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	463,062,830.53	354,233,561.57
合计	463,062,830.53	354,233,561.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.7 万吨高性能聚氨酯新能源胶生产线	20,158,826.10		20,158,826.10	14,806,680.15		14,806,680.15
安徽集泰生产基地	146,481,995.47		146,481,995.47	142,544,804.40		142,544,804.40
年产 5000 吨聚氨酯预聚体建设项目	78,076,768.65		78,076,768.65	38,210,398.85		38,210,398.85
总部大楼	200,813,472.32		200,813,472.32	149,236,714.02		149,236,714.02
北六车间生产线优化工程	1,805,099.05		1,805,099.05	1,747,268.53		1,747,268.53
北八车间粉末涂料生产线	7,931,860.34		7,931,860.34	3,064,229.93		3,064,229.93
北一 115 线改 96 线项目	1,637,168.14		1,637,168.14			
冷却液验证平台	2,383,768.38		2,383,768.38			
其他	3,773,872.08		3,773,872.08	4,148,270.95		4,148,270.95
公用工程				223,230.09		223,230.09
其他在建工程				251,964.65		251,964.65
合计	463,062,830.53		463,062,830.53	354,233,561.57		354,233,561.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总部大楼	192,592,150.95	149,236,714.02	51,576,758.30			200,813,472.32	104.27%	未完工		3,416,021.16	3.06%	其他
安徽集泰生产基地	189,596,186.81	142,544,804.40	3,937,191.07			146,481,995.47	77.26%	未完工				其他
年产 5000 吨聚氨酯预聚体建设项目	124,646,949.26	38,210,398.85	39,866,369.80			78,076,768.65	62.64%	未完工				其他
1.7 万	40,00	14,80	5,352			20,15	50.40	未完		93,14	3.16%	其他

吨高性能聚氨酯新能源胶生产线	0,000 .00	6,680 .15	,145. 95			8,826 .10	%	工		2.73		
北六车间生产线优化工程	15,500,000 .00	1,747,268. 53	57,830. 52			1,805,099. 05	11.65 %	未完工				其他
北一115线改96线项目	2,300,000. 00	1,637,168. 14				1,637,168. 14	71.18 %	未完工				其他
北八车间粉末涂料生产线	10,750,000 .00	3,064,229. 93	4,867,630. 41			7,931,860. 34	73.78 %	未完工				其他
冷却液验证平台	3,500,000. 00	1,263,814. 40	1,119,953. 98			2,383,768. 38	68.11 %	未完工				其他
合计	578,885,287. 02	352,511,078. 42	106,777,880. 03			459,288,958. 45				3,509,163. 89		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

其他说明：无

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

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,965,563.74	14,965,563.74
2. 本期增加金额	84,131.16	84,131.16
(1) 租入	84,131.16	84,131.16
3. 本期减少金额	194,388.46	194,388.46
(1) 处置或报废	194,388.46	194,388.46
4. 期末余额	14,855,306.44	14,855,306.44
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,523,099.54	4,523,099.54
2. 本期增加金额	2,261,675.52	2,261,675.52
(1) 计提	2,261,675.52	2,261,675.52
3. 本期减少金额	114,865.91	114,865.91
(1) 处置	114,865.91	114,865.91
4. 期末余额	6,669,909.15	6,669,909.15
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	8,185,397.29	8,185,397.29
2. 期初账面价值	10,442,464.20	10,442,464.20

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	416,586,420.84	5,383,811.15	2,004,676.95	23,557,755.16	447,532,664.10
2. 本期增加金额		1,037,600.00		743,362.83	1,780,962.83
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入		1,037,600.00		743,362.83	1,780,962.83
3. 本期减少金额				292,452.81	292,452.81
(1) 处置				292,452.81	292,452.81
4. 期末余额	416,586,420.84	6,421,411.15	2,004,676.95	24,008,665.18	449,021,174.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	49,302,368.55	3,145,804.59	1,265,568.88	10,250,815.14	63,964,557.16
2. 本期增加金额	4,886,404.02	175,396.98	63,036.02	943,078.39	6,067,915.41
(1) 计提	4,886,404.02	175,396.98	63,036.02	943,078.39	6,067,915.41
3. 本期减少金额				292,452.81	292,452.81
(1) 处置				292,452.81	292,452.81
4. 期末余额	54,188,772.57	3,321,201.57	1,328,604.90	10,901,440.72	69,740,019.76
三、减值准备					
1. 期初余额		496,527.44		319,047.22	815,574.66
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		496,527.44		319,047.22	815,574.66
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	362,397,648.27	2,603,682.14	676,072.05	12,788,177.24	378,465,579.70
2. 期初账面 价值	367,284,052.29	1,741,479.12	739,108.07	12,987,892.80	382,752,532.28

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制合并-广州从化兆舜新材料有限公司	16,030,564.78					16,030,564.78
非同一控制合并-兆舜科技（广东）有限公司	24,915,448.13					24,915,448.13
合计	40,946,012.91					40,946,012.91

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制合并-广州从化	16,030,564.78					16,030,564.78

兆舜新材料有限公司						
合计	16,030,564.78					16,030,564.78

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广州从化兆舜新材料有限公司	货币资金、应收账款、存货、固定资产、无形资产	商誉所在的资产组能够独立产生现金流	是
兆舜科技（广东）有限公司	无形资产、长期待摊费用	商誉所在的资产组能够独立产生现金流	是

资产组或资产组组合发生变化
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

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐适用 ☒不适用
其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修缮工程	14,437,451.83	528,393.15	1,471,980.57		13,493,864.41
消防工程	153,033.31		38,258.65		114,774.66
其他	1,512,949.60	329,119.27	612,467.81		1,229,601.06
合计	16,103,434.74	857,512.42	2,122,707.03		14,838,240.13

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	94,990,037.31	15,694,255.94	94,691,522.55	15,762,752.84
内部交易未实现利润	538,398.76	134,599.69	1,146,314.52	171,947.18
可抵扣亏损	37,242,677.42	7,527,076.54	15,092,974.96	3,773,243.74
递延收益	2,069,322.65	310,398.40	2,790,475.55	418,571.33
权益法下计提的长期股权投资亏损	2,487,939.71	373,190.96	2,838,369.31	425,755.40
租赁负债	8,151,477.76	1,218,827.32	10,394,101.40	1,543,374.21
预计负债			156,929.22	23,539.38
使用权资产	11,809.72	2,952.43		
合计	145,491,663.33	25,261,301.28	127,110,687.51	22,119,184.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,491,604.60	2,622,901.15	10,987,125.20	2,746,781.30
其他非流动金融资产	15,665,404.46	2,349,810.68	15,665,404.46	2,349,810.67
使用权资产	8,154,891.01	1,209,090.39	10,442,464.20	1,556,583.96
交易性金融资产公允价值变动				
租赁负债	11,573.36	2,893.34		
合计	34,323,473.43	6,184,695.56	37,094,993.86	6,653,175.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		25,261,301.28		22,119,184.08
递延所得税负债		6,184,695.56		6,653,175.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	41,376,684.09	63,693,260.91
减值准备		172,537.38
合计	41,376,684.09	63,865,798.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	5,892,730.15	5,910,531.74	
2027	5,309,940.39	9,337,397.13	
2028	1,194,547.86	8,415,937.61	
2029	3,000,502.51	9,006,872.75	
2030	5,609,794.74	31,022,521.68	
2031	20,369,168.44		
合计	41,376,684.09	63,693,260.91	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,988,381.10		1,988,381.10	1,764,893.52		1,764,893.52
合计	1,988,381.10		1,988,381.10	1,764,893.52		1,764,893.52

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,275,818.93	7,275,818.93	保证金		6,055,074.05	6,055,074.05	保证金	
房屋建筑物	412,009,761.90	329,549,968.28	抵押		242,708,997.69	184,019,414.05	抵押	
土地使用权	356,430,401.62	311,434,458.39	抵押		321,931,311.47	285,891,405.63	抵押	
机器设备	179,148,733.02	90,700,644.51	抵押、融资性售后回租		179,148,733.02	100,630,176.02	抵押、融资性售后回租	
合计	954,864,715.47	738,960,890.11			749,844,116.23	576,596,069.75		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	279,000,000.00	291,000,000.00
保证借款	127,000,000.00	125,000,000.00
未到期应付利息	387,972.22	354,536.11
未终止确认的商业汇票	6,380,742.03	7,167,559.66
合计	412,768,714.25	423,522,095.77

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

本期无重要的已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	123,800,000.00	98,907,330.00
合计	123,800,000.00	98,907,330.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	313,148,060.58	298,893,153.50
1-2 年（含 2 年）	5,988,262.25	3,432,087.21
2-3 年（含 3 年）	32,360.86	77,333.76
3-4 年（含 4 年）	57,146.56	1,384.41
4-5 年（含 5 年）	0.00	
5 年以上	9,639.91	68,947.64

合计	319,235,470.16	302,472,906.52
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

其他说明：无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	154,007,703.69	118,383,293.70
合计	154,007,703.69	118,383,293.70

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	135,625,946.48	92,929,430.83
未付费用	5,685,525.70	7,053,961.36
保证金及押金	2,231,036.58	1,924,000.00
员工持股计划限制性股票回购义务	6,683,046.66	13,053,801.42
其他	3,782,148.27	3,422,100.09
合计	154,007,703.69	118,383,293.70

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

其他说明：无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	7,706.39	7,706.42
合计	7,706.39	7,706.42

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,379,254.16	7,328,656.25
合计	7,379,254.16	7,328,656.25

账龄超过 1 年的重要合同负债

本期无账龄超过 1 年的重要合同负债

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,656,643.54	65,330,508.42	70,679,105.41	10,308,046.55
二、离职后福利-设定提存计划	717,082.58	5,022,101.09	5,739,183.67	
三、辞退福利		1,953,800.52	1,953,800.52	
合计	16,373,726.12	72,306,410.03	78,372,089.60	10,308,046.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,926,831.60	54,346,805.20	59,133,915.63	10,139,721.17
2、职工福利费	227,890.86	4,567,286.93	4,794,227.79	950.00
3、社会保险费	203,073.27	2,513,732.18	2,716,805.45	
其中：医疗保险费	8,426.00	2,220,298.74	2,228,724.74	
工伤保险费	194,647.27	292,895.20	487,542.47	
生育保险费		538.24	538.24	
4、住房公积金		2,690,494.90	2,690,494.90	
5、工会经费和职工教育经费	298,847.81	1,212,189.21	1,343,661.64	167,375.38
合计	15,656,643.54	65,330,508.42	70,679,105.41	10,308,046.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	561,355.28	4,789,873.50	5,351,228.78	0.00
2、失业保险费	155,727.30	232,227.59	387,954.89	0.00
合计	717,082.58	5,022,101.09	5,739,183.67	

其他说明

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,953,800.52	-
合计	1,953,800.52	-

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,914,065.04	14,822,943.58
消费税	1,213.17	
企业所得税	399,335.35	28,216.71
个人所得税	302,007.24	343,706.46
城市维护建设税	237,641.35	528,731.73
土地使用税	577,372.96	505,690.92
房产税	1,422,755.96	480,457.54
教育费附加	169,878.86	378,136.69
印花税	280,623.11	228,131.01
其他	39,657.31	4,880.15
合计	18,344,550.35	17,320,894.79

其他说明

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	47,259,186.93	54,046,258.55
一年内到期的长期应付款	31,059,965.87	30,139,997.21
一年内到期的租赁负债	4,233,404.18	4,332,553.47
合计	82,552,556.98	88,518,809.23

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的未到期已背书银行承兑汇票	23,352,518.92	28,933,964.27
未终止确认的未到期已背书商业承兑汇票	9,582,103.64	4,299,433.40
待转销项税	932,185.28	1,110,995.92
未终止确认的未到期已背书债权凭证	5,788,695.46	7,853,498.87
合计	39,655,503.30	42,197,892.46

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	251,136,481.57	231,141,238.04
保证借款	69,000,000.00	20,018,944.44
信用借款	16,650,000.00	17,560,725.00
减：一年内到期的长期借款	-47,047,504.32	-54,046,258.55
合计	289,738,977.25	214,674,648.93

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款余额	抵押物
广州集泰化工股份有限公司	76,850,000.00	无
广州泓泰科技投资服务有限公司	141,631,775.57	土地使用权
安庆诚泰新材料有限公司	71,257,201.68	土地使用权/房屋建筑物
合计	289,738,977.25	

其他说明，包括利率区间：

注：借款利率为浮动利率。

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,180,945.47	10,394,101.40
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-4,233,404.18	-4,332,553.47
合计	3,947,541.29	6,061,547.93

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	41,846,353.65	22,313,061.56
合计	41,846,353.65	22,313,061.56

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	41,846,353.65	22,313,061.56

其他说明：

(2) 专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	133,141.56	156,929.22	
合计	133,141.56	156,929.22	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,790,475.55		721,152.90	2,069,322.65	

合计	2,790,475.55		721,152.90	2,069,322.65	
----	--------------	--	------------	--------------	--

其他说明：

负债项目	期初余额	本期计入其他收益 金额	期末余额	与资产相关/与收益 相关
水性环保型防腐涂料产业示范工程	250,000.00	150,000.00	100,000.00	与资产相关
中性硅酮密封胶产业化技术改造项目	332,013.28	132,805.20	199,208.08	与资产相关
2018 年广东省工业企业技术改造事后奖 补（普惠性）专题资金补助项目	651,710.34	170,011.44	481,698.90	与资产相关
硅酮密封胶扩产增效全自动技术改造项目 (2019 年“中国制造 2025 年”产业发展 资金技术改造专题项目补助)	1,365,517.59	227,586.18	1,137,931.41	与资产相关
其他	191,234.34	40,750.08	150,484.26	与资产相关
合计	2,790,475.55	721,152.90	2,069,322.65	

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	390,000,000.00						390,000,000.00

其他说明：

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

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

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	339,351,673.39	31,436.07		339,383,109.46
其他资本公积	3,348,516.92	2,301,548.44		5,650,065.36
合计	342,700,190.31	2,332,984.51		345,033,174.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	47,396,359.69	1,665,600.52	6,526,900.71	42,535,059.50
合计	47,396,359.69	1,665,600.52	6,526,900.71	42,535,059.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

不适用

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,807,416.59	306,054.42	76,771.09	20,036,699.92
合计	19,807,416.59	306,054.42	76,771.09	20,036,699.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

财资〔2022〕136 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知，本公司因生产、储存危险化学品沥青漆需要计提安全生产费。

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,730,869.01			45,730,869.01
合计	45,730,869.01			45,730,869.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加盈余公积按照母公司净利润的 10%计提。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	112,039,161.95	179,390,991.70
调整后期初未分配利润	112,039,161.95	179,390,991.70

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,667,017.21	-27,729,349.58
减：提取法定盈余公积		1,166,334.42
应付普通股股利		38,456,145.75
期末未分配利润	98,372,144.74	112,039,161.95

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	482,971,481.72	377,932,190.80	530,638,173.29	401,734,781.86
其他业务	1,130,872.76	659,899.82	2,105,227.07	883,445.93
合计	484,102,354.48	378,592,090.62	532,743,400.36	402,618,227.79

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
建筑类用胶	239,602,294.27	193,205,556.44					239,602,294.27	193,205,556.44
工业类用胶	130,334,896.72	94,246,675.99					130,334,896.72	94,246,675.99
涂料	113,034,290.73	90,479,958.37					113,034,290.73	90,479,958.37
其他产品及服务	1,130,872.76	659,899.82					1,130,872.76	659,899.82
按经营地区分类								
其中：								
国内	472,912,933.72	369,264,047.90					472,912,933.72	369,264,047.90
国外	11,189,420.76	9,328,042.72					11,189,420.76	9,328,042.72
市场或客户类型								
其中：								
化学原料	484,102,354.48	378,592,090.62					484,102,354.48	378,592,090.62

及化学制品制造业	54.48	90.62					54.48	90.62
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认收入	484,102,354.48	378,592,090.62					484,102,354.48	378,592,090.62
按销售渠道分类								
其中:								
直销	377,787,951.13	288,527,461.40					377,787,951.13	288,527,461.40
经销	106,314,403.35	90,064,629.22					106,314,403.35	90,064,629.22
合计	484,102,354.48	378,592,090.62					484,102,354.48	378,592,090.62

与履约义务相关的信息:

其他说明: 不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

不适用

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,087.10	
城市维护建设税	1,018,294.78	933,566.33
教育费附加	729,041.14	670,808.50
房产税	1,899,209.54	1,627,669.62
土地使用税	1,101,021.96	1,101,001.28
车船使用税	1,200.00	1,200.00
印花税	461,310.58	478,274.85
环保税	3,958.50	3,761.35
合计	5,217,123.60	4,816,281.93

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,579,666.71	15,967,434.11
折旧及摊销	14,825,671.20	11,538,623.53
办公费	2,368,577.83	5,286,906.34
中介费	1,421,968.99	1,377,970.93
业务招待费	818,510.53	870,814.40
环境保护费	508,749.61	171,100.06
差旅费	269,135.90	145,066.38
修理费	237,283.93	99,879.59
员工持股计划	-482,712.79	404,626.88
其他	3,156,483.98	3,770,234.34
合计	41,703,335.89	39,632,656.56

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,145,988.28	28,636,070.77
业务招待费	8,016,734.51	6,442,874.12
差旅费	3,092,820.63	3,204,380.76
佣金及服务费	3,019,192.89	6,101,172.94
办公费	2,619,310.97	3,398,282.85
会务及展览费	2,221,778.03	2,923,756.23
样品费	1,396,982.02	1,877,219.88
业务宣传费	608,257.45	596,307.83
员工持股计划	-299,624.42	251,155.75
其他	1,396,033.37	954,300.33
合计	48,217,473.73	54,385,521.46

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,758,994.83	11,789,265.35
折旧与摊销	3,154,723.81	2,156,532.13
直接投入	644,586.01	5,063,372.29
实验费	633,224.51	505,733.13
外部研究开发费	450,000.00	1,571,720.67
办公费	215,062.25	606,274.61
差旅费	208,703.33	225,863.68

电话费	70,767.28	68,129.86
维修费	53,061.75	7,607.97
会务费	21,377.95	28,917.23
员工持股计划	-60,850.98	51,007.44
其他	1,907,523.31	1,866,125.60
合计	20,057,174.05	23,940,549.96

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,667,145.15	11,888,700.20
利息收入	69,539.33	181,187.32
手续费	570,808.52	531,140.77
汇兑损益	356,511.06	6,009.05
合计	11,524,925.40	12,244,662.70

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
先进制造业增值税加计抵减	1,417,328.69	2,167,589.78
硅酮密封胶扩产增效全自动技术改造 项目(2019 年“中国制造 2025 年”产 业发展资金技术改造专题项目补助)	227,586.18	227,586.18
2018 年广东省工业企业技术改造事后 奖补(普惠性)专题资金补助项目	170,011.44	170,011.44
水性环保型防腐涂料产业示范工程	150,000.00	150,000.00
个税手续费返还	125,934.20	98,828.50
中性硅酮密封胶产业化技术改造项目	132,805.20	132,805.20
2024 年度广州市清洁生产企业奖励		25,000.00
2024 年知识产权证券融资扶持金	40,000.00	
从化科工信局 2022 年新升规企业在库 奖补资金	200,000.00	
原油采集管道防污防粘树脂涂层关键 技术研发与产业化项目(2026)项目 资金	900,000.00	
其他	113,625.69	67,297.34
合计	3,477,291.40	3,039,118.44

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-27,973.70
合计		-27,973.70

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	350,429.60	-684,339.39
债务重组收益	1,080,809.42	
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	689,094.61	689,092.15
合计	2,120,333.63	4,752.76

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-13,881.28	58,153.03
应收账款坏账损失	-994,480.85	-6,514,331.97
其他应收款坏账损失	161,961.88	-39,721.77
财务担保相关减值损失	23,787.66	
合计	-822,612.59	-6,495,900.71

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	29,865.17	836,892.50
十一、合同资产减值损失	-89,857.88	-39,392.77
合计	-59,992.71	797,499.73

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-75,855.48	-31,510.79

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品收入	112,543.00	146,772.80	112,543.00
其他	317,650.27	328,232.80	317,650.27
合计	430,193.27	475,005.60	430,193.27

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	162,137.64	53,187.00	162,137.64
非流动资产毁损报废损失	121,308.04	107,953.61	121,308.04
其他	312,632.99	58,120.85	312,632.99
合计	596,078.67	219,261.46	596,078.67

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	715,123.94	794,712.16
递延所得税费用	-3,610,597.57	154,381.02
合计	-2,895,473.63	949,093.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-16,736,489.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,510,473.49
子公司适用不同税率的影响	-1,953,554.31

调整以前期间所得税的影响	315,788.59
非应税收入的影响	-155,928.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,213,454.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,481,912.63
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	4,935,187.04
加计扣除	-1,579,229.99
其他	321,195.58
所得税费用	-2,895,473.63

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（保证金、往来款）	8,783,242.58	15,409,190.11
政府补助	1,154,613.67	150,375.76
利息收入	27,697.34	78,575.54
合计	9,965,553.59	15,638,141.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用、管理费用及研发费用	44,222,563.68	47,662,958.35
其他（保证金、往来款净额）	8,759,401.98	7,434,292.99
公益性捐赠支出	102,000.00	53,187.00
付现的财务手续费	257,362.39	226,069.48
合计	53,341,328.05	55,376,507.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

收到的重要的与投资活动有关的现金

不适用

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

支付的重要的与投资活动有关的现金

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	45,000,000.00	45,000,000.00
员工持股计划权益分配	8,300,000.00	
授予员工持股计划收到的现金		15,424,121.21
合计	53,300,000.00	60,424,121.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁分期款项和租赁负债利息	28,723,355.75	30,564,013.22
员工持股计划权益分配	6,683,044.52	2,105,846.91
回购库存股		4,212,631.82
合计	35,406,400.27	36,882,491.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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

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

不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,841,016.33	-8,301,863.35
加：资产减值准备	882,605.30	5,698,400.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,733,749.96	29,606,059.47
使用权资产折旧	2,341,198.07	2,029,407.93
无形资产摊销	2,187,413.28	1,683,613.26
长期待摊费用摊销	2,122,707.03	3,470,676.21
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）	75,855.48	31,510.79
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	121,308.04	107,953.61
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		27,973.70
财务费用（收益以“—”号填列）	9,842,690.84	10,108,755.32
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,120,333.63	-693,844.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,162,714.54	509,722.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-468,480.37	-355,341.77
存货的减少（增加以“—”号填列）	-15,729,348.84	16,209,372.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-77,819,156.43	-7,227,704.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,661,181.67	-78,098,773.58
其他	-5,672,715.98	-3,837,511.48
经营活动产生的现金流量净额	-58,845,056.45	-29,031,592.74
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	118,819,321.44	115,952,758.45
减：现金的期初余额	120,692,222.63	217,341,584.90
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,872,901.19	-101,388,826.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,819,321.44	120,692,222.63
其中：库存现金	74,867.75	61,766.41
可随时用于支付的银行存款	116,482,402.46	118,440,951.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,262,051.23	2,189,504.84
三、期末现金及现金等价物余额	118,819,321.44	120,692,222.63

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

不适用

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,518,819.11	6.81	10,344,525.00

欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	336,084.09	6.81	2,289,035.12
欧元			
港币	59,197.00	0.87	51,415.55
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 500,133.98 元

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	443,585.07	0.00
合计	443,585.07	0.00

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	888,000.00	1,110,196.42
第二年	809,340.00	888,000.00
第三年	892,135.00	809,340.00
第四年	810,984.00	892,135.00
第五年	505,024.45	810,984.00
五年后未折现租赁收款额总额	132,895.35	132,895.35

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,758,994.83	11,789,265.35
折旧与摊销	3,154,723.81	2,156,532.13
直接投入	644,586.01	5,063,372.29
实验费	633,224.51	505,733.13
外部研究开发费	450,000.00	1,571,720.67

办公费	215,062.25	606,274.61
差旅费	208,703.33	225,863.68
电话费	70,767.28	68,129.86
维修费	53,061.75	7,607.97
会务费	21,377.95	28,917.23
员工持股计划	-60,850.98	51,007.44
其他	1,907,523.31	1,866,125.60
合计	20,057,174.05	23,940,549.96
其中：费用化研发支出	20,057,174.05	23,940,549.96

1、符合资本化条件的研发项目

不适用

2、重要外购在研项目

其他说明：本期无重要外购在研项目。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

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

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广州从化兆舜新材料有限公司	99,500,000.00	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市神岗精细化工有限公司	5,000,000.00	广州	广州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
大城县集泰化工有限公司	2,000,000.00	大城	大城	制造业	100.00%		投资设立
广州鸿泰建筑安装工程	10,000,000.00	广州	广州	建筑安装业	100.00%		投资设立
兆舜科技（广东）有限公司	20,025,000.00	东莞	东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州泓泰科技投资服务有限公司	150,000,000.00	广州	广州	商业服务业	100.00%		同一控制下企业合并
广州祥泰电子商贸有限公司	10,000,000.00	广州	广州	互联网销售	100.00%		投资设立
安徽集泰新材料有限公司	303,436,236.32	安庆	安庆	制造业	100.00%		投资设立
安庆诚泰新材料有限公司	253,436,236.32	安庆	安庆	制造业		100.00%	投资设立
广州从化崇泰新材料有限公司	10,000,000.00	广州	广州	批发业	100.00%		投资设立
广州集天新材料有限公司	10,000,000.00	广州	广州	制造业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州集天新材料有限公司	49.00%	-173,999.12		95,874.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州集天新材料有限公司	3,311,268.12	1,011,659.99	4,322,928.11	43,062.24		43,062.24	3,598,241.12		3,598,241.12	875.00		875.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州集天新材料有限公司		-355,100.25	-355,100.25	-340,955.30		-480.55	-480.55	119.45

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
南开璞芮森精 密模塑（苏 州）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	有限责任公司	15.53%		长期股权投资 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：

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：

公司于 2024 年 5 月 28 日召开第三届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于对南开璞芮森精密模塑（苏州）有限公司增资暨对外投资的议案》，同意公司与璞芮森及张秋生等原股东方签订《投资协议》，向璞芮森增资 2,500.00 万元，本次增资对应股权比例为 15.5279%，自本次投资完成之日起的 12 个月内，璞芮森设立董事会，由五名董事组成，公司提名 1 名董事。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 29 日披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第三十六次会议决议公告》（2024-047）、《关于对南开璞芮森精密模塑（苏州）有限公司增资暨对外投资的公告》（2024-050）。

公司于 2024 年 6 月完成对璞芮森的增资，本次增资后公司直接持有璞芮森 15.5279% 的股权。2025 年 6 月，璞芮森完成工商变更设立董事会，由五名董事组成，公司提名 1 名董事。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	100,819,568.21	102,136,290.15
非流动资产	35,806,139.47	35,326,993.06
资产合计	136,625,707.68	137,463,283.21
流动负债	113,561,938.08	118,760,011.26
非流动负债	10,576,374.78	8,472,651.05

负债合计	124,138,312.86	127,232,662.31
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,487,394.82	10,230,620.90
按持股比例计算的净资产份额	1,939,030.18	1,588,600.58
调整事项		
--商誉		
--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	22,606,399.91	22,255,970.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	37,153,925.19	30,955,793.20
净利润	2,256,773.92	-4,407,159.98
终止经营的净利润		
其他综合收益	2,256,773.92	-4,407,159.98
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

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,790,475.55			721,152.90		2,069,322.65	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	721,152.90	721,152.90
与收益相关的政府补助	2,756,138.50	2,317,965.54

其他说明：

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
硅酮密封胶扩产增效全自动技术改造项目（2019年“中国制造2025年”产业发展资金技术改造专题项目补助）	1,365,517.59			227,586.18		1,137,931.41	与资产相关
水性环保型防腐涂料产业示范工程	250,000.00			150,000.00		100,000.00	与资产相关
2018年广东省工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金补助项目	651,710.34			170,011.44		481,698.90	与资产相关

中性硅酮密封胶产业化技术改造项目	332,013.28			132,805.20		199,208.08	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	191,234.34			40,750.08		150,484.26	与资产相关
合 计	2,790,475.55			721,152.90		2,069,322.65	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2026 年 6 月 30 日

金融资产项目	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	合计
货币资金	126,095,140.37			126,095,140.37
应收票据	43,294,241.31			43,294,241.31
应收账款	388,525,197.82			388,525,197.82
应收款项融资			20,203,598.00	20,203,598.00
其他应收款	4,857,446.49			4,857,446.49
其他非流动金融资产		64,268,953.78		64,268,953.78

②2025 年 12 月 31 日

金融资产项目	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	合计
货币资金	126,747,296.68			126,747,296.68
应收票据	54,584,561.26			54,584,561.26
应收账款	335,140,123.95			335,140,123.95
应收款项融资			23,540,943.23	23,540,943.23
其他应收款	5,990,242.27			5,990,242.27
其他非流动金融资产		64,268,953.78		64,268,953.78

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2026 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
--------	------------------------	--------	----

短期借款		412,768,714.25	412,768,714.25
应付票据		123,800,000.00	123,800,000.00
应付账款		319,235,470.16	319,235,470.16
其他应付款		154,007,703.69	154,007,703.69
其他流动负债		39,655,503.30	39,655,503.30
一年内到期的非流动负债		82,552,556.98	82,552,556.98
长期应付款		41,846,353.65	41,846,353.65
长期借款		289,738,977.25	289,738,977.25
租赁负债		3,947,541.29	3,947,541.29

②2025 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		423,522,095.77	423,522,095.77
应付票据		98,907,330.00	98,907,330.00
应付账款		302,472,906.52	302,472,906.52
其他应付款		118,383,293.70	118,383,293.70
其他流动负债		42,197,892.46	42,197,892.46
一年内到期的非流动负债		88,518,809.23	88,518,809.23
长期应付款		22,313,061.56	22,313,061.56
长期借款		214,674,648.93	214,674,648.93
租赁负债		6,061,547.93	6,061,547.93

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
应收款项融资		20,203,598.00		20,203,598.00
其他非流动金融资产			64,268,953.78	64,268,953.78
持续以公允价值计量的资产总额		20,203,598.00	64,268,953.78	84,472,551.78
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

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

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

基于会计原则中的重要性原则予以简化处理，公司期末持有的应收款项融资的成本是其公允价值计量的最佳估计，其输入值在其他新增投资者的投资价格基础上进行调整。

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

对于非上市权益工具投资，其公允价值采用市场法中的上市公司比较法等进行估值。根据行业、规模、经营范围、经营阶段等确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如市盈率。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性差异等因素后进行调整。

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市安泰化学有限公司	广州	制造业	80,000,000.00	38.29%	38.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邹榛夫。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东光泰激光科技有限公司	控股股东安泰化学、实际控制人邹榛夫控制的企业

广州宏途数字科技有限公司	实际控制人邹榛夫控制的企业
广州广从物流有限公司	实际控制人邹榛夫关系密切的家庭成员控制的企业
邹榛夫	实际控制人、董事长
邹珍凡	法定代表人、总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州广从物流有限公司	运输劳务	8,329,349.44	22,000,000.00	否	10,247,822.99
广东光泰激光科技有限公司	物业管理费	246,961.76	2,000,000.00	否	238,966.52

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州市安泰化学有限公司	房屋	22,857.14	22,857.14
广州宏途数字科技有限公司	房屋	46,045.86	44,949.56

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东光泰激光科技有限公司	房屋					982,890.54	704,497.38	77,872.61	16,772.32		

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
广州市安泰化学有限公司、邹榛夫	250,000,000.00	2022 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	否
广州市安泰化学有限公司	20,000,000.00	2024 年 03 月 14 日	2027 年 03 月 14 日	否
广州市安泰化学有限公司	20,000,000.00	2024 年 05 月 28 日	2027 年 05 月 28 日	否
广州市安泰化学有限公司	9,990,000.00	2024 年 06 月 20 日	2027 年 06 月 20 日	否
广州市安泰化学有限公司、邹榛夫	262,000,000.00	2022 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	否
广州市安泰化学有限公司、邹榛夫	60,000,000.00	2023 年 06 月 15 日	2026 年 06 月 15 日	是
邹榛夫	80,000,000.00	2024 年 02 月 22 日	2027 年 02 月 21 日	否
广东光泰激光科技有限公司	156,000,000.00	2024 年 11 月 19 日	2026 年 11 月 13 日	否
邹榛夫	120,000,000.00	2024 年 11 月 19 日	2026 年 11 月 13 日	否
广州市安泰化学有限公司、邹榛夫	72,000,000.00	2025 年 03 月 01 日	2028 年 12 月 31 日	否
广州市安泰化学有限公司	15,000,000.00	2025 年 04 月 08 日	2028 年 04 月 08 日	否
广州市安泰化学有限公司	20,000,000.00	2025 年 05 月 23 日	2028 年 05 月 23 日	否
广州市安泰化学有限公司	60,000,000.00	2025 年 05 月 30 日	2026 年 05 月 29 日	是
邹榛夫、邹珍凡	60,000,000.00	2025 年 05 月 30 日	2026 年 05 月 29 日	是
广州市安泰化学有限公司	10,000,000.00	2025 年 07 月 23 日	2028 年 07 月 23 日	否
邹榛夫	80,000,000.00	2025 年 08 月 26 日	2029 年 02 月 26 日	否
邹榛夫	50,000,000.00	2026 年 02 月 02 日	2027 年 01 月 30 日	否
邹榛夫	50,000,000.00	2026 年 04 月 09 日	2026 年 11 月 11 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,783,676.02	2,963,598.46

(8) 其他关联交易

企业名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东光泰激光科技有限公司	水电费	350,927.47	323,046.02
广东光泰激光科技有限公司	担保服务	301,886.76	301,886.76
合计		652,814.23	624,932.78

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东光泰激光科技有限公司	311,600.00		311,600.00	
预付款项	广东光泰激光科技有限公司	201,257.80			
预付款项	广州宏途数字科技有限公司	60,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州广从物流有限公司	6,656,696.68	5,850,064.79
其他应付款	广东光泰激光科技有限公司	94,458.55	465,520.73

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
全体员工							3,122,919.00	843,188.20
合计							3,122,919.00	843,188.20

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的市价、授予价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日的市价、授予价
可行权权益工具数量的确定依据	员工持股计划方案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,818,516.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-843,188.20

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	-843,188.20	0.00
合计	-843,188.20	0.00

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告日，公司未发生逾期担保、无涉及诉讼的担保、无因担保被判决败诉而应承担的损失，经济利益流出企业的可能性较低。本公司已按预期信用损失模型对担保余额计提预计负债，详见第八大节第七小节预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

本期无重要的债务重组事项

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	379,832,234.51	296,041,683.16
1 至 2 年	32,991,439.96	42,512,636.99
2 至 3 年	21,310,988.14	24,098,324.42
3 年以上	42,753,234.89	36,133,201.99
3 至 4 年	13,225,383.65	11,076,889.34
4 至 5 年	10,482,314.28	10,493,045.41
5 年以上	19,045,536.96	14,563,267.24
合计	476,887,897.50	398,785,846.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,208,645.31	9.06%	38,083,033.14	88.14%	5,125,612.17	43,479,694.27	10.90%	38,354,082.10	88.21%	5,125,612.17
其中：										
按单项计提坏账准备的应收	43,208,645.31	9.06%	38,083,033.14	88.14%	5,125,612.17	43,479,694.27	10.90%	38,354,082.10	88.21%	5,125,612.17

账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	433,679,252.19	90.94%	35,783,179.35	8.25%	397,896,072.84	355,306,152.29	89.10%	35,307,444.71	9.94%	319,998,707.58
其中：										
账龄信用风险特征组合	417,401,938.40	87.53%	35,783,179.35	8.57%	381,618,759.05	353,143,160.58	88.56%	35,307,444.71	10.00%	317,835,715.87
关联方组合	16,277,313.79	3.41%			16,277,313.79	2,162,991.71	0.54%			2,162,991.71
合计	476,887,897.50	100.00%	73,866,212.49	15.49%	403,021,685.01	398,785,846.56	100.00%	73,661,526.81	18.47%	325,124,319.75

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
有客观证据表明已发生减值的应收账款	38,107,636.54	38,107,636.54	37,836,587.58	37,836,587.58	100.00%	预计无法收回
客户 1	4,497,181.73	246,445.56	4,497,181.73	246,445.56	5.48%	客户用房产进行抵债，已签订网签协议，正在办理房屋过户手续
客户 2	874,876.00		874,876.00		0.00%	客户将房产进行抵债，已获取网签协议和抵房协议。
合计	43,479,694.27	38,354,082.10	43,208,645.31	38,083,033.14		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
建筑胶产品非专营公司客户：1 年以内（含 1 年）	136,733,476.83	4,266,084.48	3.12%
建筑胶产品非专营公司客户：1-2 年（含 2 年）	25,242,249.93	5,025,731.96	19.91%
建筑胶产品非专营公司客户：2-3 年（含 3 年）	15,045,741.97	6,693,850.60	44.49%
建筑胶产品非专营公司客户：3 年以上	15,242,966.10	15,242,966.10	100.00%
集装箱类产品客户：1 年以内（含 1 年）	124,387,154.27	460,232.47	0.37%
集装箱类产品客户：1 年以上	44,735.00	44,735.00	100.00%
钢结构防腐非专营公司客户：1 年以内（含 1 年）	11,653,811.62	215,595.51	1.85%
钢结构防腐非专营公司客	1,281,050.45	317,444.30	24.78%

户：1-2 年（含 2 年）			
钢结构防腐非专营公司客 户：2-3 年（含 3 年）	233,359.00	143,119.07	61.33%
钢结构防腐非专营公司客 户：3 年以上	322,659.04	322,659.04	100.00%
石化防腐产品客户：1 年以内 （含 1 年）	18,603,928.25	57,672.18	0.31%
石化防腐产品客户：1-2 年 （含 2 年）	739,400.90	188,547.23	25.50%
石化防腐产品客户：2 年以上	8,787.81	8,787.81	100.00%
电商渠道客户：1 年以内（含 1 年）	386,753.61	10,945.13	2.83%
电商渠道客户：1 年以上	75,168.55	75,168.55	100.00%
电子胶客户：1 年以内（含 1 年）	52,797,984.88	242,870.73	0.46%
电子胶客户：1-2 年（含 2 年）	945,979.92	473,652.15	50.07%
电子胶客户：2-3 年（含 3 年）	78,077.15	55,700.24	71.34%
电子胶客户：3-4 年（含 4 年）	55,060.15	46,250.53	84.00%
电子胶客户：4 年以上	16,710.00	16,710.00	100.00%
光伏胶客户：1 年以内（含 1 年）	3,350,381.30	290,143.02	8.66%
光伏胶客户：1 年以上	1,313,654.40	1,313,654.40	100.00%
建筑胶专营公司客户：1 年以 内（含 1 年）	1,738,230.52	106,727.35	6.14%
其他产品客户：1 年以内（含 1 年）	6,980,473.95	39,788.70	0.57%
其他产品客户：1 年以上	124,142.80	124,142.80	100.00%
合计	417,401,938.40	35,783,179.35	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款	35,307,444.71	1,709,826.62	1,234,091.98			35,783,179.35
单项计提坏账 准备的应收账 款	38,354,082.10	-266,996.80		4,052.16		38,083,033.14
合计	73,661,526.81	1,442,829.82	1,234,091.98	4,052.16		73,866,212.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 3	1,139,315.09	以房抵债	以房抵债	长期未能回收，按预期信用损失率计提
客户 4	94,776.89	以房抵债	以房抵债	长期未能回收，按预期信用损失率计提
合计	1,234,091.98			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,052.16

其中重要的应收账款核销情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 5	14,139,757.50		14,139,757.50	2.95%	52,317.10
客户 6	11,356,065.77		11,356,065.77	2.37%	354,309.25
客户 7	9,528,233.44		9,528,233.44	1.99%	35,254.46
客户 8	7,347,561.29		7,347,561.29	1.54%	27,185.98
客户 9	6,688,280.96		6,688,280.96	1.40%	24,746.64
合计	49,059,898.96		49,059,898.96	10.25%	493,813.43

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	197,380,211.44	208,039,748.61
合计	197,380,211.44	208,039,748.61

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	193,282,194.17	202,362,695.39
保证金及押金	3,756,988.14	4,212,488.22
备用金	65,000.00	
其他	785,339.49	2,112,547.44
合计	197,889,521.80	208,687,731.05

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	80,583,605.44	93,651,027.05
1 至 2 年	77,188,131.50	94,855,555.05
2 至 3 年	33,586,853.98	11,705,689.00
3 年以上	6,530,930.88	8,475,459.95
3 至 4 年	958,660.84	3,435,630.62
4 至 5 年	2,198,618.30	3,676,204.08
5 年以上	3,373,651.74	1,363,625.25
合计	197,889,521.80	208,687,731.05

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	110,000.00	0.06%	110,000.00	100.00%		110,000.00	0.05%	110,000.00	100.00%	
其中：										
保证金及押金	110,000.00	0.06%	110,000.00	100.00%		110,000.00	0.05%	110,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	197,779,521.80	99.94%	399,310.36	0.20%	197,380,211.44	208,577,731.05	99.95%	537,982.44	0.26%	208,039,748.61
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	1,536,400.00	0.78%	399,310.36	25.99%	1,137,089.64	2,076,702.93	1.00%	537,982.44	25.91%	1,538,720.49

按其他组合计提坏账准备	196,243,121.80	99.17%		0.00%	196,243,121.80	206,501,028.12	98.95%		0.00%	206,501,028.12
合计	197,889,521.80	100.00%	509,310.36	0.26%	197,380,211.44	208,687,731.05	100.00%	647,982.44	0.31%	208,039,748.61

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄信用风险特征组合	197,779,521.80	399,310.36	0.20%
合计	197,779,521.80	399,310.36	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	647,982.44			
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-104,790.79			
本期转回	33,881.29			
2026 年 6 月 30 日余额	509,310.36			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特	537,982.44	-104,790.79	33,881.29			399,310.36

征组合计提坏账准备的其他应收账款						
单项计提坏账准备的其他应收账款	110,000.00					110,000.00
合计	647,982.44	-104,790.79	33,881.29			509,310.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州泓泰科技投资服务有限公司	合并范围内关联方往来款	85,232,653.58	1 年以内、1 年至 2 年、2 年至 3 年、3 年至 4 年	43.07%	
安庆诚泰新材料有限公司	合并范围内关联方往来款	22,889,935.26	1 年以内、1-2 年	11.57%	
广州从化兆舜新材料有限公司	合并范围内关联方往来款	19,047,538.92	1 年以内、2-3 年	9.63%	
大城县集泰化工有限公司	合并范围内关联方往来款	9,617,466.92	1 年以内、1 年至 2 年、2 年至 3 年、3 年至 4 年、4 年至 5 年、5 年以上	4.86%	
广州鸿泰建筑安装工程有限公司	合并范围内关联方往来款	2,361,122.30	1 年以内	1.19%	
合计		139,148,716.98		70.32%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	685,801,634.63	17,109,442.75	668,692,191.88	685,845,522.61	17,109,442.75	668,736,079.86
对联营、合营企业投资	22,606,399.91		22,606,399.91	22,255,970.31		22,255,970.31
合计	708,408,034.54	17,109,442.75	691,298,591.79	708,101,492.92	17,109,442.75	690,992,050.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
大城集泰化工有限公司	2,097,086.44			1,261.72			2,095,824.72	
广州从化兆舜新材料有限公司	113,469,882.28	16,030,564.78		36,686.26			113,433,196.02	16,030,564.78
广州市神岗精细化工有限公司	4,784,173.36						4,784,173.36	
广州鸿泰建筑安装工程有限公司		1,078,877.97					0.00	1,078,877.97
兆舜科技(广东)有限公司	69,502,286.59						69,502,286.59	
广州泓泰科技投资服务有限公司	150,339,598.47						150,339,598.47	
广州祥泰电子商贸有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安徽集泰新材料有限公司	303,443,052.72			5,940.00			303,437,112.72	
广州从化崇泰新材料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
广州集天新材料有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
合计	668,736,079.86	17,109,442.75		43,887.98			668,692,191.88	17,109,442.75

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业												
二、联营企业												
南开 璞茵 森精 密模 塑 (苏 州) 有限 公司	22,25 5,970 .31				350,4 29.60						22,60 6,399 .91	
小计	22,25 5,970 .31				350,4 29.60						22,60 6,399 .91	
合计	22,25 5,970 .31				350,4 29.60						22,60 6,399 .91	

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	481,821,923.20	387,845,605.53	512,294,868.27	411,604,892.89
其他业务	42,160,826.23	38,321,935.97	13,281,919.37	10,788,723.83
合计	523,982,749.43	426,167,541.50	525,576,787.64	422,393,616.72

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
建筑类用胶	239,617,998.64	193,062,465.52					239,617,998.64	193,062,465.52
工业类用	128,988,3	98,547,23					128,988,3	98,547,23

胶	83.27	0.78					83.27	0.78
涂料	113,215,541.29	96,235,909.23					113,215,541.29	96,235,909.23
其他产品及服务	42,160,826.23	38,321,935.97					42,160,826.23	38,321,935.97
按经营地区分类								
其中:								
国内	514,295,855.71	418,028,801.65					514,295,855.71	418,028,801.65
国外	9,686,893.72	8,138,739.85					9,686,893.72	8,138,739.85
市场或客户类型								
其中:								
化学原料及化学制品制造业	523,982,749.43	426,167,541.50					523,982,749.43	426,167,541.50
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认收入	523,982,749.43	426,167,541.50					523,982,749.43	426,167,541.50
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	417,668,346.08	336,102,912.28					417,668,346.08	336,102,912.28
经销	106,314,403.35	90,064,629.22					106,314,403.35	90,064,629.22
合计	523,982,749.43	426,167,541.50					523,982,749.43	426,167,541.50

与履约义务相关的信息：无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	350,429.60	-684,339.39
债务重组收益	1,080,809.42	
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	689,094.61	689,092.15
合计	2,120,333.63	4,752.76

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	428,203.66	主要系处置公司固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,345,464.97	主要系研发科技补助奖励等政府补助收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	275,892.88	主要系收回单项计提信用减值客户的应收账款
债务重组损益	1,080,809.42	主要系应收账款重组损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,925.35	主要系废旧物资销售产生的营业外收入及公益性捐赠导致的营业外支出
减：所得税影响额	672,363.63	上述各项影响因素产生对所得税的影响
合计	3,163,081.95	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	34,886.65	主要系公司向客户收取的与应收款密切相关的资金占用费。公司根据授信额度对客户赊销，并依据合同约定对客户公司全部应收款收取资金占用费，收取的资金占用费构成公司经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.60%	-0.0359	-0.0359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.0442	-0.0442

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他