

富岭科技股份有限公司

2025 年半年度财务报告

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：富岭科技股份有限公司

2025 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 | 462,832,648.46 | 176,681,333.65 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 140,642,520.55 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 1,886,898.88 |
| 应收账款 | 230,382,892.14 | 274,024,007.31 |
| 应收款项融资 | 233,172.00 | |
| 预付款项 | 39,967,258.87 | 20,172,277.69 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 37,076,791.65 | 15,173,740.26 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 431,018,873.06 | 449,528,898.70 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 35,475,162.76 | 51,835,897.23 |
| 流动资产合计 | 1,377,629,319.49 | 989,303,053.72 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,831,815.39 | 3,913,368.07 |
| 固定资产 | 646,956,631.41 | 726,491,402.62 |
| 在建工程 | 183,454,551.61 | 46,271,636.78 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 54,399,486.34 | 50,598,270.23 |
| 无形资产 | 185,127,044.08 | 181,228,880.12 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,323,647.46 | 6,299,656.89 |
| 递延所得税资产 | 7,573,957.51 | 11,745,692.74 |
| 其他非流动资产 | 63,136,164.08 | 8,168,493.15 |
| 非流动资产合计 | 1,149,803,297.88 | 1,034,717,400.60 |
| 资产总计 | 2,527,432,617.37 | 2,024,020,454.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 148,162,460.37 |
| 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 | 94,424,860.79 | 98,793,594.34 |
| 应付账款 | 99,484,603.99 | 148,669,720.16 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 17,590,965.17 | 14,253,023.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,781,624.68 | 33,250,095.40 |
| 应交税费 | 14,144,965.42 | 25,529,599.89 |
| 其他应付款 | 92,478,356.42 | 89,746,693.29 |
| 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 | 17,055,611.88 | 13,944,968.97 |
| 其他流动负债 | 43,061.29 | 32,379.95 |
| 流动负债合计 | 363,004,049.64 | 572,382,535.82 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 37,775,131.11 | 32,581,195.54 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 61,379,826.60 | 68,435,169.72 |
| 递延所得税负债 | 22,428,152.30 | 27,825,906.23 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 121,583,110.01 | 128,842,271.49 |
| 负债合计 | 484,587,159.65 | 701,224,807.31 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 589,320,000.00 | 441,990,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 637,034,253.01 | 105,538,565.25 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,261,428.58 | 3,537,099.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,400,392.63 | 79,400,392.63 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 738,786,360.03 | 694,702,209.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,045,802,434.25 | 1,325,168,266.44 |
| 少数股东权益 | -2,956,976.53 | -2,372,619.43 |
| 所有者权益合计 | 2,042,845,457.72 | 1,322,795,647.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,527,432,617.37 | 2,024,020,454.32 |

法定代表人：江桂兰 主管会计工作负责人：潘梅红 会计机构负责人：余海利

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 | 429,170,127.90 | 136,197,703.93 |
| 交易性金融资产 | 140,642,520.55 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 438,324,003.06 | 425,574,497.93 |
| 应收款项融资 | 233,172.00 | |
| 预付款项 | 34,017,784.83 | 19,075,851.68 |
| 其他应收款 | 58,965,076.24 | 33,698,417.33 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 211,667,480.48 | 198,174,391.28 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 294,395.44 | 35,588,138.91 |
| 流动资产合计 | 1,313,314,560.50 | 848,309,001.06 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 343,492,155.70 | 225,526,920.91 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 7,893,776.88 | 10,402,865.30 |
| 固定资产 | 596,879,297.22 | 672,757,874.07 |
| 在建工程 | 3,114,893.82 | 24,383,910.76 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 200,367.26 | 94,015.12 |
| 无形资产 | 96,876,601.73 | 98,026,227.88 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 749,132.55 | 995,075.83 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 8,432,800.23 | 3,335,308.09 |
| 非流动资产合计 | 1,057,639,025.39 | 1,035,522,197.96 |
| 资产总计 | 2,370,953,585.89 | 1,883,831,199.02 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 138,226,380.37 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 94,424,860.79 | 98,793,594.34 |
| 应付账款 | 59,902,792.00 | 67,709,548.39 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 19,059,204.85 | 21,791,160.85 |
| 应付职工薪酬 | 24,372,357.25 | 31,562,134.76 |
| 应交税费 | 9,084,510.87 | 19,932,848.49 |
| 其他应付款 | 40,224,400.09 | 76,063,844.75 |
| 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 | 150,201.76 | |
| 其他流动负债 | 43,061.29 | 32,060.01 |
| 流动负债合计 | 247,261,388.90 | 454,111,571.96 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 56,853,219.95 | 63,479,740.76 |
| 递延所得税负债 | 22,428,152.30 | 27,825,906.23 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 79,281,372.25 | 91,305,646.99 |
| 负债合计 | 326,542,761.15 | 545,417,218.95 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 589,320,000.00 | 441,990,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 636,191,531.91 | 104,695,844.15 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,400,392.63 | 79,400,392.63 |
| 未分配利润 | 739,498,900.20 | 712,327,743.29 |
| 所有者权益合计 | 2,044,410,824.74 | 1,338,413,980.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,370,953,585.89 | 1,883,831,199.02 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,015,797,674.33 | 1,098,935,550.26 |
| 其中：营业收入 | 1,015,797,674.33 | 1,098,935,550.26 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 953,506,806.80 | 972,902,630.26 |
| 其中：营业成本 | 822,982,005.68 | 863,489,403.93 |
| 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 | 6,636,768.94 | 6,472,294.50 |
| 销售费用 | 45,123,570.32 | 40,076,390.10 |
| 管理费用 | 53,213,954.33 | 39,433,826.63 |
| 研发费用 | 27,150,258.07 | 29,473,948.73 |
| 财务费用 | -1,599,750.54 | -6,043,233.63 |
| 其中：利息费用 | 1,127,753.68 | 3,004,418.29 |
| 利息收入 | -2,805,942.50 | -1,489,701.86 |
| 加：其他收益 | 11,174,292.82 | 4,651,016.19 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 508,224.12 | 43,512.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 642,520.55 | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 2,451,954.56 | -2,832,996.77 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 681,436.58 | -2,862,849.57 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -40,767.86 | -297,851.28 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 77,708,528.30 | 124,733,750.90 |

| | | |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 182,588.60 | 86,744.54 |
| 减：营业外支出 | 295,719.68 | 180,835.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 77,595,397.22 | 124,639,660.02 |
| 减：所得税费用 | 11,701,443.35 | 15,511,280.08 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 65,893,953.87 | 109,128,379.94 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 65,893,953.87 | 109,128,379.94 |
| 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） | 66,478,310.97 | 109,713,072.31 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -584,357.10 | -584,692.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,275,670.92 | 235,757.52 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,275,670.92 | 235,757.52 |
| （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 | -2,275,670.92 | 235,757.52 |
| 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 | -2,275,670.92 | 235,757.52 |
| 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 | 63,618,282.95 | 109,364,137.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 64,202,640.05 | 109,948,829.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -584,357.10 | -584,692.37 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.25 |

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：江桂兰 主管会计工作负责人：潘梅红 会计机构负责人：余海利

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 709,569,204.25 | 861,247,334.73 |
| 减：营业成本 | 581,144,450.32 | 674,757,799.71 |
| 税金及附加 | 6,604,317.51 | 6,454,134.23 |
| 销售费用 | 17,035,682.34 | 17,790,038.97 |
| 管理费用 | 38,972,245.80 | 28,535,681.73 |
| 研发费用 | 26,217,437.82 | 28,394,017.26 |
| 财务费用 | -2,283,325.79 | -9,020,172.21 |
| 其中：利息费用 | 378,497.42 | 2,194,949.60 |
| 利息收入 | -2,741,138.00 | 1,358,538.90 |
| 加：其他收益 | 10,742,696.01 | 4,021,782.74 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 487,650.45 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 642,520.55 | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 162,019.79 | -1,879,238.33 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -566,495.69 | -559,639.92 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 529,546.23 | -250,948.10 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 53,876,333.59 | 115,667,791.43 |
| 加：营业外收入 | 101,066.52 | 60,518.00 |
| 减：营业外支出 | 85,214.87 | 90,027.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 53,892,185.24 | 115,638,282.06 |
| 减：所得税费用 | 4,326,868.33 | 13,669,216.16 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 49,565,316.91 | 101,969,065.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 49,565,316.91 | 101,969,065.90 |
| （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 | 49,565,316.91 | 101,969,065.90 |
| 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 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,090,288,060.84 | 1,087,285,417.79 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | |
| 收到再保业务现金净额 | 0.00 | |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到的税费返还 | 38,151,967.61 | 41,134,801.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,236,306.92 | 34,788,440.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,155,676,335.37 | 1,163,208,659.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 806,385,575.61 | 855,493,871.31 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | |
| 拆出资金净增加额 | 0.00 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 145,462,112.12 | 140,350,903.56 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费 | 39,627,578.56 | 24,370,505.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 125,568,058.62 | 97,684,342.67 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,117,043,324.91 | 1,117,899,622.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,633,010.46 | 45,309,037.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 140,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 508,224.30 | 43,512.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 1,840,732.88 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 140,508,224.30 | 29,884,245.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 168,659,774.76 | 35,713,723.51 |
| 投资支付的现金 | 263,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 431,659,774.76 | 63,713,723.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -291,151,550.46 | -33,829,478.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 720,785,325.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 19,900,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 720,785,325.00 | 19,900,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 148,063,360.00 | 67,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,890,083.79 | 2,525,208.01 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 21,295,818.43 | 7,649,172.92 |
| 筹资活动现金流出小计 | 192,249,262.22 | 77,174,380.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 528,536,062.78 | -57,274,380.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -345,336.04 | 328,217.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 275,672,186.74 | -45,466,604.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 148,482,843.68 | 97,862,318.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 424,155,030.42 | 52,395,713.83 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 831,924,420.09 | 798,042,635.28 |
| 收到的税费返还 | 30,542,368.21 | 36,325,247.01 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,275,898.70 | 47,261,208.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 889,742,687.00 | 881,629,090.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 581,220,306.14 | 648,452,201.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 119,902,562.72 | 116,505,810.64 |
| 支付的各项税费 | 27,886,235.25 | 17,302,346.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 164,412,201.67 | 56,193,322.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 893,421,305.78 | 838,453,680.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,678,618.78 | 43,175,410.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 156,405,107.82 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 508,224.30 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 3,006,788.14 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 156,913,332.12 | 3,006,788.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 16,895,802.64 | 34,669,055.31 |
| 投资支付的现金 | 398,835,951.38 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 415,731,754.02 | 34,669,055.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -258,818,421.90 | -31,662,267.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 720,785,325.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 720,785,325.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 138,100,000.00 | 57,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,890,066.17 | 2,352,401.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 14,693,182.86 | 2,586,431.93 |
| 筹资活动现金流出小计 | 175,683,249.03 | 62,038,833.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 545,102,075.97 | -52,038,833.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -39,461.27 | 125,035.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 282,565,574.02 | -40,400,654.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 111,690,820.81 | 64,354,917.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 394,256,394.83 | 23,954,263.20 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 | 441,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105,538,565.25 | 0.00 | 3,537,099.50 | 0.00 | 79,400,392.63 | 0.00 | 694,702,209.06 | | 1,325,168,266.44 | - 2,372,619.43 | 1,322,795,647.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 441,990,000.00 | | | | 105,538,565.25 | 0.00 | 3,537,099.50 | 0.00 | 79,400,392.63 | 0.00 | 694,702,209.06 | | 1,325,168,266.44 | - 2,372,619.43 | 1,322,795,647.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 147,330,000.00 | | | | 531,495,687.76 | 0.00 | - 2,275,670.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 44,084,150.97 | | 720,634,167.81 | - 584,357.10 | 720,049,810.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | - 2,275,670.92 | | | | 66,478,310.97 | | 64,202,640.05 | - 584,357.10 | 63,618,282.95 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|------|--|------|--|----------------|--|----------------|------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 147,330,000.00 | | | | 531,495,687.76 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 678,825,687.76 | 0.00 | 678,825,687.76 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 147,330,000.00 | | | | 530,670,786.55 | | | | | | | 678,000,786.55 | | 678,000,786.55 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 824,880.48 | | | | | | | 824,880.48 | | 824,880.48 |
| 4. 其他 | | | | | 20.73 | | | | | | | 20.73 | | 20.73 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -22,394,160.00 | | -22,394,160.00 | | -22,394,160.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -22,394,160.00 | | -22,394,160.00 | | -22,394,160.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (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 | 589,320,000. | | | 637,034,253.01 | 0.00 | 1,261,428.58 | 0.00 | 79,400,392.63 | 0.00 | 738,786,360.03 | | 2,045,802,434.25 | 2,956,976.53 | - | 2,042,845,457.72 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|------|---|-------|---|------|---|-------|---|----|--|--|--|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减 | 其他综合收 | 专 | 盈余公积 | 一 | 未分配利润 | 其 | 小计 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | ： 库 存 股 | 益 | 项 储 备 | | 股 风 险 准 备 | | 他 | | | |
|---|--------------------|-------------|-------------|--------|--------------------|------------------|------------------|-------------|-------------------|-----------------------|--------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、上年 期末余额 | 441,990,000 .00 | | | | 103,888,804 .35 | | 1,957,718. 88 | | 59,489,825. 26 | | 494,511,817 .26 | | 1,101,838,165 .75 | - 1,208,378. 98 | 1,100,629,786 .77 |
| 加： 会计政策 变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年 期初余额 | 441,990,000 .00 | | | | 103,888,804 .35 | | 1,957,718. 88 | | 59,489,825. 26 | | 494,511,817 .26 | | 1,101,838,165 .75 | - 1,208,378. 98 | 1,100,629,786 .77 |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以“一 ”号填 列） | | | | | 824,880.48 | | 235,757.52 | | | | 109,713,072 .31 | | 110,773,710.3 1 | - 584,692.37 | 110,189,017.9 4 |
| （一）综 合收益总 额 | | | | | | | 235,757.52 | | | | 109,713,072 .31 | | 109,948,829.8 3 | - 584,692.37 | 109,364,137.4 6 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 | | | | | 824,880.48 | | | | | | | | 824,880.48 | | 824,880.48 |
| 1. 所有者 投入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------|------|------|----------------|------|--------------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|--------------|------------------|
| 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 | 441,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104,713,684.83 | 0.00 | 2,193,476.40 | 0.00 | 59,489,825.26 | 0.00 | 604,224,889.57 | 0.00 | 1,212,611,876.06 | 1,793,071.35 | 1,210,818,804.71 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 441,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104,695,844.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,400,392.63 | 712,327,743.29 | | 1,338,413,980.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 441,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104,695,844.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,400,392.63 | 712,327,743.29 | | 1,338,413,980.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 147,330,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 531,495,687.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27,171,156.91 | | 705,996,844.67 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | | | | 0.00 | | | | 0.00 | 49,565,316.91 | | 49,565,316.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 147,330,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 531,495,687.76 | | | | 0.00 | 0.00 | | 678,825,687.76 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 147,330,000.00 | | | | 530,670,786.55 | | | | 0.00 | 0.00 | | 678,000,786.55 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 824,880.48 | | | | | | | 824,880.48 |
| 4. 其他 | | | | | 20.73 | | | | | | | 20.73 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -22,394,160.00 | | -22,394,160.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -22,394,160.00 | | -22,394,160.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 589,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 636,191,531.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,400,392.63 | 739,498,900.20 | | 2,044,410,824.74 |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|--|------------------|

上年金额

单位：元

| 项目 | 2024 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 | 441,990,000.00 | | | | 103,046,083.25 | | | | 59,489,825.26 | 533,132,637.02 | | 1,137,658,545.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 441,990,000.00 | | | | 103,046,083.25 | | | | 59,489,825.26 | 533,132,637.02 | | 1,137,658,545.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 824,880.48 | | | | | 101,969,065.90 | | 102,793,946.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 101,969,065.90 | | 101,969,065.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 824,880.48 | | | | | | | 824,880.48 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 824,880.48 | | | | | | | 824,880.48 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 441,990,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 103,870,963.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 59,489,825.26 | 635,101,702.92 | 0.00 | 1,240,452,491.91 |

三、公司基本情况

富岭科技股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系台州富岭塑胶有限公司（以下简称“富岭有限”，曾用名“浙江富岭塑胶有限公司”），是一家在中华人民共和国浙江省注册的股份有限公司。本公司总部位于浙江省台州市温岭市东部新区金塘南路 88 号。

富岭有限系由温岭县松门塑料厂和香港沪盛公司共同出资，于 1992 年 10 月 28 日在浙江省温岭市成立的有限责任公司。富岭有限成立时的注册资本为美元 51 万元，其中：温岭县松门塑料厂出资美元 38 万元，占富岭有限注册资本的 74.5%；香港沪盛公司出资美元 13 万元，占富岭有限注册资本的 25.5%。经过历次股权转让及增资，富岭有限成为 TOTOL FAITH HOLDINGS LIMITED（以下简称“全信控股”）的全资子公司，注册资本增加至美元 6,385 万元。

2021 年 1 月 12 日，富岭有限股东决定，同意将全信控股所持 85%和 15%的股权分别转让给台州臻隆智能科技有限公司（以下简称“臻隆智能”）和毅风投资有限公司（以下简称“毅风投资”）。此次股权转让后，臻隆智能和毅风投资分别持有富岭有限 85%和 15%的股权。

根据 2021 年 6 月 30 日的股东会决议，富岭有限由原股东各方作为发起人，以发起设立方式整体变更为股份有限公司。此次整体变更以富岭有限截至 2021 年 2 月 28 日止经审计的净资产金额人民币 522,958,662.86 元折合股份总额 42,911 万股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 93,848,662.86 元转作资本公积，并业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具相关验资报告验证。

根据 2021 年 12 月 3 日的股东大会决议，本公司的注册资本增加至人民币 44,199 万元，新增人民币 1,288 万元由台州益升管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“益升咨询”）投入。此次增资后，臻隆智能、毅风投资和益升咨询分别持有富岭有限 82.5230%、14.5629%和 2.9141%的股权。

经中国证券监督管理委员会《关于同意富岭科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1625 号）及深圳证券交易所《关于富岭科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2025〕69 号）同意，本公司于 2025 年 1 月 23 日在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 147,330,000 股，发行价格为人民币 5.30 元/股，本次公开发行新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具相关验资报告验证。

本公司及其子公司（以下统称“本集团”）主要从事塑料餐饮具及纸制餐饮具的研发、生产和销售。

本集团的母公司是臻隆智能，实际控制人是江桂兰及其儿子胡乾。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》及其后颁布及修订的具体会计准则、解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2025 年 6 月 30 日的财务状况及截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本集团编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------|---|
| 重要的在建工程 | 单个项目的投资预算大于或等于人民币 1,000 万元 |
| 重要的应付账款 | 单项应付账款占应付账款总额的 5%以上且金额大于或等于人民币 1,000 万元 |
| 重要的其他应付款 | 单项其他应付款占其他应付款总额的 5%以上且金额大于或等于人民币 1,000 万元 |
| 合同负债账面价值发生重大变动 | 合同负债账面价值变动金额占上年末合同负债余额的 30%以上 |

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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的计量进行复核，复核后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。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本集团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。

（1）金融工具的确认和终止确认

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），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

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，或者，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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或通行惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团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。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本集团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。对于以摊余成本计量的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：

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。

(4) 金融工具减值

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

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

按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本集团根据开票日期确定账龄。

按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。

减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

(5) 金融资产转移

本集团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。

本集团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。

10、存货

存货包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、在途物资和发出商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确

定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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。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。

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

本集团对被投资单位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。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。重大影响，是指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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团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应享有的比例计算归属于投资方的部分（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，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用年限平均法计提折旧，使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

| | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 5% | 4.75% |

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(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 | 5-20 年 | 5% | 4.75%-19.00% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 0%-5% | 9.50%-33.33% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19% |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 5% | 9.50%-31.67% |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

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

14、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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或长期待摊费用。标准如下：

| | 结转固定资产的标准 |
|--------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 实际开始使用和完成竣工验收孰早 |
| 机器设备 | 完成安装调试 |
| 其他设备 | 完成安装调试 |

15、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借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命如下：

| | 使用寿命 | 确定依据 |
|-------|------|----------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权期限 |
| 专利权 | 5 年 | 专利权期限与预计使用期限孰短 |
| 软件 | 5 年 | 预计使用期限 |
| 排污权 | 5 年 | 排污权证期限 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

研发支出的归集范围

本集团将与开展研发活动直接相关的各项支出归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入、水电费、折旧与摊销、设备调试费和其他费用等。

17、长期资产减值

对除存货、递延所得税及金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

| | |
|--|-----|
| | 摊销期 |
|--|-----|

| | |
|------------|---------------|
| 租入固定资产改良支出 | 预计使用年限和租赁期限孰短 |
|------------|---------------|

19、合同负债

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

在向客户转让商品或服务之前，已收客户对价或取得无条件收取对价权利而应向客户转让商品或服务的义务，确认为合同负债。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

21、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

22、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用收益法模型确定，参见附注十三。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23、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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

(1) 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行相关履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。具体销售确认原则如下：

境内销售收入

本集团将产品按照合同运至约定交货地点或由买方自行提货，完成产品交付义务后，确认产品销售收入；

本集团通过线上电子商务平台对外销售的，本集团的客户为产品的最终消费者，因此本集团在消费者确认签收后确认销售收入。

境外销售收入

采用 FOB、CFR 或 CIF 贸易条款的业务，本集团于货物报关出口并已装船时确认产品销售收入；

采用 DDP 贸易条款的业务，本集团于产品交付至买方指定收货地点，完成产品交付义务后确认产品销售收入；

本集团通过线上电子商务平台对外销售的，本集团的客户为产品的最终消费者，因此本集团在消费者确认签收后确认销售收入；

境外子公司的当地销售业务，本集团于将产品按照合同运至约定交货地点或由买方自行提货，完成产品交付义务后，确认产品销售收入；

采用寄售仓销售的，客户从寄售仓领用并与本集团确认商品数量及结算金额后确认收入。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分与客户之间的合同存在现金折扣的安排。本集团按照期望值或最有可能发生的金额折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格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为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况（向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等）后认为，本集团在境外销售业务中，安排

第三方提供运输服务给客户，按照预期有权收取的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

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

24、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 公允价值计量

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(2) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。本集团至少于每个资产负债表日对存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

固定资产的预计使用寿命及净残值

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。该会计估计以对具有相似性质和功能的固定资产的实际使用寿命和净残值的历史信息为基础并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的摊销和折旧费用。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

28、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) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------|---------|
| 增值税 | 销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额 | 6%或 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 详见下表 |
| 教育费附加 | 实际缴纳的增值税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的增值税税额 | 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 |
|--|-------|
| 富岭科技股份有限公司 | 15% |
| 温岭昶力进出口有限公司（“温岭昶力”） | 20% |
| 浙江格润新材料有限公司（“格润新材料”） | 25% |
| 台州玉米环保科技有限公司（“玉米环保”） | 25% |
| 徐州宇乐贸易有限公司（“徐州宇乐”） | 25% |
| Fuling Plastic USA, Inc.（“宾州富岭”） | 21% |
| Direct Link USA LLC（“直通车”） | 21% |
| Domo Industry Inc.（“DOMO”） | 21% |
| FulPac Premium Packaging, LLC（“富派克”） | 21% |
| PT Fuling Food Packaging Indonesia（“印尼富岭”） | 22% |
| MAYENCO, S, DE R. L. DE C. V.（“MAYENCO”） | 30% |
| PT FOOD PACKAGING JAYA（“获胜包装”） | 22% |

2、税收优惠

企业所得税优惠政策

于 2022 年 12 月 24 日，本公司通过了高新技术企业资格复审认定并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202233005610），有效期三年，2022 年起至 2024 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告[2017]24 号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款，本公司截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局 2023 年 3 月 26 日颁布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）的有关规定，本集团下属子公司温岭昶力 2025 年，对应纳税所得额超过 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% 税率缴纳企业所得税。

本集团符合上述规定的支出在计算应纳税所得额时加计扣除。

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 423,879,908.65 | 148,312,823.47 |
| 其他货币资金 | 38,952,739.81 | 28,368,510.18 |
| 合计 | 462,832,648.46 | 176,681,333.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 32,925,479.12 | 27,970,501.58 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 140,642,520.55 | |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 140,642,520.55 | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 140,642,520.55 | |

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 1,886,898.88 |
| 合计 | | 1,886,898.88 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 242,212,959.90 | 288,606,204.65 |
| 1 至 2 年 | 454,453.97 | 30,937.00 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | |
| 3 年以上 | 0.00 | 17,762.52 |
| 3 至 4 年 | | 17,762.52 |
| 合计 | 242,667,413.87 | 288,654,904.17 |

(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账款 | 242,667,413.87 | 100.00% | 12,284,521.73 | 5.06% | 230,382,892.14 | 288,654,904.17 | 100.00% | 14,630,896.86 | 5.07% | 274,024,007.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 242,667,413.87 | 100.00% | 12,284,521.73 | 5.06% | 230,382,892.14 | 288,654,904.17 | 100.00% | 14,630,896.86 | 5.07% | 274,024,007.31 |

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 |
| 1 年以内（含 1 年） | 242,212,959.90 | 12,159,090.59 | 5.02% |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 454,453.97 | 125,431.14 | 27.60% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 242,667,413.87 | 12,284,521.73 | |

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 | |
| 应收账款 | 14,630,896.86 | | 2,316,940.85 | | -29,434.28 | 12,284,521.73 |
| 合计 | 14,630,896.86 | 0.00 | 2,316,940.85 | 0.00 | -29,434.28 | 12,284,521.73 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额 | 应收账款坏账准备和合同资产减 |
|------|----------|----------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | |

| | | | | 合计数的比例 | 值准备期末余额 |
|-----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 第一名 | 35,418,376.23 | | 35,418,376.23 | 14.60% | 1,770,918.81 |
| 第二名 | 31,621,343.65 | | 31,621,343.65 | 13.03% | 1,581,067.18 |
| 第三名 | 22,698,740.36 | | 22,698,740.36 | 9.35% | 1,134,937.02 |
| 第四名 | 16,226,275.78 | | 16,226,275.78 | 6.69% | 811,313.79 |
| 第五名 | 13,416,768.24 | | 13,416,768.24 | 5.53% | 670,838.41 |
| 合计 | 119,381,504.26 | | 119,381,504.26 | 49.20% | 5,969,075.21 |

5、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 |
|-------------------------------|------------|------|
| 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 | 233,172.00 | |
| 合计 | 233,172.00 | |

(2) 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 |
|-------------------------------|----------|------------|
| 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 | | 233,172.00 |
| 合计 | | 233,172.00 |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 37,076,791.65 | 15,173,740.26 |
| 合计 | 37,076,791.65 | 15,173,740.26 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收退税款 | 3,440,831.92 | 4,214,099.80 |
| 应收第三方平台款项 | 9,356,778.47 | 6,521,394.90 |
| 往来款 | 85,021.00 | 1,673,713.81 |
| 押金保证金 | 21,623,453.18 | 1,617,227.76 |
| 代垫款 | 1,629,899.91 | 583,052.33 |
| 备用金 | 1,045,368.96 | 305,532.23 |
| 其他 | 504,383.05 | 994,171.91 |
| 合计 | 37,685,736.49 | 15,909,192.74 |

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） | 34,802,346.41 | 11,326,228.46 |
| 1 至 2 年 | 1,203,241.47 | 1,810,372.33 |
| 2 至 3 年 | 554,404.28 | 1,553,281.07 |
| 3 年以上 | 1,125,744.33 | 1,219,310.88 |
| 3 至 4 年 | 648,843.26 | 761,760.88 |
| 5 年以上 | 476,901.07 | 457,550.00 |
| 合计 | 37,685,736.49 | 15,909,192.74 |

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 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 454,250.00 | 1.21% | 454,250.00 | 100.00% | 0.00 | 457,550.00 | 2.88% | 457,550.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 37,231,486.49 | 98.79% | 154,694.84 | 0.42% | 37,076,791.65 | 15,451,642.74 | 97.12% | 277,902.48 | 1.80% | 15,173,740.26 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 37,685,736.49 | 100.00% | 608,944.84 | | 37,076,791.65 | 15,909,192.74 | 100.00% | 735,452.48 | | 15,173,740.26 |

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 |
| 浙江宏华机械塑胶有限公司 | 454,250.00 | 454,250.00 | 454,250.00 | 454,250.00 | 100.00% | 长期挂账，预计无法收回 |
| 温岭市燃气有限公司 | 2,200.00 | 2,200.00 | 2,200.00 | 0.00 | | |
| 温岭市安峰液化气供应站（普通合伙） | 1,100.00 | 1,100.00 | 1,100.00 | 0.00 | | |
| 合计 | 457,550.00 | 457,550.00 | 457,550.00 | 454,250.00 | | |

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 |
|--------------|---------------|------------|-------|
| 退税、平台款及押金保证金 | 30,980,231.65 | | |
| 往来及其他代垫款项 | 6,251,254.84 | 154,694.84 | 2.47% |
| 合计 | 37,231,486.49 | 154,694.84 | |

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） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | 281,202.48 | 454,250.00 | 735,452.48 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | | 135,013.71 | | 135,013.71 |
| 其他变动 | | 8,506.07 | | 8,506.07 |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | | 154,694.84 | 454,250.00 | 608,944.84 |

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 | |
| 其他应收款 | 735,452.48 | | 135,013.71 | | 8,506.07 | 608,944.84 |
| 合计 | 735,452.48 | | 135,013.71 | | 8,506.07 | 608,944.84 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|---------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 保证金、押金 | 17,896,500.00 | 1 年以内 | 47.49% | |
| 第二名 | 应收第三方平台 | 6,359,404.36 | 1 年以内 | 16.87% | |

| | 款项 | | | | |
|-----|-----------|---------------|-----------------|--------|--|
| 第三名 | 退税款 | 3,440,831.92 | 1年以内/1年至2年/3年以上 | 9.13% | |
| 第四名 | 应收第三方平台款项 | 2,253,143.36 | 1年以内 | 5.98% | |
| 第五名 | 保证金、押金 | 2,110,895.00 | 1年以内 | 5.60% | |
| 合计 | | 32,060,774.64 | | 85.07% | |

7、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 | 39,919,486.87 | 99.88% | 19,989,717.55 | 99.10% |
| 1至2年 | 28,132.00 | 0.07% | 160,320.14 | 0.79% |
| 3年以上 | 19,640.00 | 0.05% | 22,240.00 | 0.11% |
| 合计 | 39,967,258.87 | | 20,172,277.69 | |

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：元

| 单位名称 | 与本集团关系 | 预付款项年末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|---------------|
| 第一名 | 第三方 | 11,987,605.71 | 29.99 |
| 第二名 | 第三方 | 4,800,000.00 | 12.01 |
| 第三名 | 第三方 | 2,670,000.00 | 6.68 |
| 第四名 | 第三方 | 1,822,229.97 | 4.56 |
| 第五名 | 第三方 | 1,804,800.00 | 4.52 |
| 合计 | | 23,084,635.68 | 57.76 |

其他说明：

8、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 | 155,806,650.12 | | 155,806,650.12 | 139,959,481.97 | 357,203.62 | 139,602,278.35 |
| 在产品 | 7,112,620.23 | | 7,112,620.23 | 7,548,629.43 | | 7,548,629.43 |
| 库存商品 | 204,341,843.62 | 308,867.24 | 204,032,976.38 | 193,872,903.57 | 633,100.20 | 193,239,803.37 |
| 发出商品 | 60,058,298.68 | | 60,058,298.68 | 106,064,567.82 | | 106,064,567.82 |
| 在途物资 | 4,008,327.65 | | 4,008,327.65 | 3,073,619.73 | | 3,073,619.73 |
| 合计 | 431,327,740.30 | 308,867.24 | 431,018,873.06 | 450,519,202.52 | 990,303.82 | 449,528,898.70 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|------------|----------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 357,203.62 | | | 352,681.06 | 4,522.56 | |
| 库存商品 | 633,100.20 | | | 323,575.57 | 657.39 | 308,867.24 |
| 合计 | 990,303.82 | | | 676,256.63 | 5,179.95 | 308,867.24 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| | | | | | | |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 一年内到期的其他债权投资

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 31,555,617.05 | 23,091,497.29 |
| 预缴所得税额 | 3,919,545.71 | 2,089,763.05 |
| 预缴其他税金 | | 24,010.84 |
| 上市费用 | | 26,630,626.05 |
| 合计 | 35,475,162.76 | 51,835,897.23 |

其他说明：

10、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 | 4,127,139.90 | 1,563,708.57 | 0.00 | 5,690,848.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,127,139.90 | 1,563,708.57 | 0.00 | 5,690,848.47 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,406,354.20 | 371,126.20 | 0.00 | 1,777,480.40 |
| 2. 本期增加金额 | 64,472.48 | 17,080.20 | 0.00 | 81,552.68 |
| (1) 计提或摊销 | 64,472.48 | 17,080.20 | 0.00 | 81,552.68 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他转出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 1,470,826.68 | 388,206.40 | 0.00 | 1,859,033.08 |
| 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 | 2,656,313.22 | 1,175,502.17 | 0.00 | 3,831,815.39 |
| 2. 期初账面价值 | 2,720,785.70 | 1,192,582.37 | 0.00 | 3,913,368.07 |

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：

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 646,956,631.41 | 726,491,402.62 |
| 合计 | 646,956,631.41 | 726,491,402.62 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子电器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 487,464,618.99 | 528,333,727.44 | 4,230,406.56 | 14,393,006.73 | 94,246,677.99 | 1,128,668,437.71 |
| 2. 本期增加金额 | 3,692,518.98 | 13,973,303.89 | 165,369.60 | 2,090,937.85 | 3,701,206.20 | 23,623,336.52 |
| (1) 购置 | | 6,101,497.52 | 165,369.60 | 2,090,937.85 | 3,420,630.97 | 11,778,435.94 |
| (2) 在建工程转入 | 3,692,518.98 | 7,871,806.37 | | | 280,575.23 | 11,844,900.58 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 94,781,237.00 | 0.00 | 0.00 | 4,831,259.71 | 99,612,496.71 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 202,719.24 | 202,719.24 |
| (2) 调整至在建工程 | | 94,781,237.00 | | | 4,628,540.47 | 99,409,777.47 |
| 4. 期末余额 | 491,157,137.97 | 447,525,794.33 | 4,395,776.16 | 16,483,944.58 | 93,116,624.48 | 1,052,679,277.52 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 120,779,201.23 | 216,886,136.37 | 1,981,377.89 | 10,594,479.44 | 51,935,840.16 | 402,177,035.09 |
| 2. 本期增加金额 | 17,390,415.92 | 18,519,420.62 | 277,735.02 | 412,549.33 | 6,406,410.74 | 43,006,531.63 |
| (1) 计提 | 17,390,415.92 | 18,519,420.62 | 277,735.02 | 412,549.33 | 6,406,410.74 | 43,006,531.63 |
| (2) 从投资性房地产转入 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 38,191,619.29 | 0.00 | 0.00 | 1,269,301.32 | 39,460,920.61 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 118,252.56 | 118,252.56 |
| (2) 调整至在建工程 | | 38,191,619.29 | | | 1,151,048.76 | 39,342,668.05 |
| (3) 调整至投资性房地产 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 138,169,617.15 | 197,213,937.70 | 2,259,112.91 | 11,007,028.77 | 57,072,949.58 | 405,722,646.11 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 352,987,520.82 | 250,311,856.63 | 2,136,663.25 | 5,476,915.81 | 36,043,674.90 | 646,956,631.41 |
| 2. 期初账面价值 | 366,685,417.76 | 311,447,591.07 | 2,249,028.67 | 3,798,527.29 | 42,310,837.83 | 726,491,402.62 |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 183,454,551.61 | 46,271,636.78 |
| 合计 | 183,454,551.61 | 46,271,636.78 |

(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 |
| 东部新区厂区设备 | 10,124,550.48 | | 10,124,550.48 | 9,669,484.30 | | 9,669,484.30 |
| 印尼获胜厂房工程 | 122,214,990.04 | | 122,214,990.04 | 21,805,308.24 | | 21,805,308.24 |
| 纸浆模塑设备建设 | 51,113,209.91 | | 51,113,209.91 | 13,132,152.80 | | 13,132,152.80 |
| 其他 | 1,801.18 | | 1,801.18 | 1,664,691.44 | | 1,664,691.44 |
| 合计 | 183,454,551.61 | 0.00 | 183,454,551.61 | 46,271,636.78 | 0.00 | 46,271,636.78 |

(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 |
|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|-----------|
| 东部新区厂区设备 | 279,372,300.00 | 9,669,484.30 | 8,768,140.85 | 8,313,074.67 | 0.00 | 10,124,550.48 | 74.48% | | | | | 募集资金和自有资金 |
| 印尼获胜厂房工程 | 604,690,000.00 | 21,805,308.24 | 98,520,846.09 | 0.00 | 1,888,835.71 | 122,214,990.04 | 20.52% | | | | | 自有资金 |
| 纸浆模塑设备建设 | 87,335,828.00 | 13,132,152.80 | 37,981,057.11 | 0.00 | 0.00 | 51,113,209.91 | 58.52% | | | | | 自有资金 |
| 合计 | 971,398,128.00 | 44,606,945.34 | 145,270,044.05 | 8,313,074.67 | 1,888,835.71 | 183,454,551.61 | | | | | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 71,909,745.66 | 71,909,745.66 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 增加 | 12,568,481.69 | 12,568,481.69 |
| 汇率变动的影响 | 80,043.50 | 80,043.50 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 处置 | 5,497,742.26 | 5,497,742.26 |
| 4. 期末余额 | 79,060,528.59 | 79,060,528.59 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 21,311,475.43 | 21,311,475.43 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | 8,785,648.04 | 8,785,648.04 |
| 汇率变动的影响 | 61,661.04 | 61,661.04 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | 5,497,742.26 | 5,497,742.26 |
| 4. 期末余额 | 24,661,042.25 | 24,661,042.25 |
| 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 | 54,399,486.34 | 54,399,486.34 |
| 2. 期初账面价值 | 50,598,270.23 | 50,598,270.23 |

14、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 | 排污权 | 合计 |
|---------|----------------|------------|-------|------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 196,454,420.62 | 345,650.58 | | 939,249.89 | 96,100.00 | 197,835,421.09 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|------------|--|------------|-----------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 7,243,030.92 | 11,509.45 | | 39,823.01 | | 7,294,363.38 |
| (1) 购置 | 7,679,659.99 | 11,509.45 | | 39,823.01 | | 7,730,992.45 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 汇率变动影响 | -436,629.07 | | | | | -436,629.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 203,697,451.54 | 357,160.03 | | 979,072.90 | 96,100.00 | 205,129,784.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,534,743.22 | 168,136.64 | | 871,828.44 | 31,832.67 | 16,606,540.97 |
| 2. 本期增加金额 | 3,325,475.61 | 43,056.51 | | 18,057.30 | 9,610.00 | 3,396,199.42 |
| (1) 计提 | 3,328,615.02 | 43,056.51 | | 18,057.30 | 9,610.00 | 3,399,338.83 |
| (2) 汇率变动影响 | -3,139.41 | | | | | -3,139.41 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 18,860,218.83 | 211,193.15 | | 889,885.74 | 41,442.67 | 20,002,740.39 |
| 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 | 184,837,232.71 | 145,966.88 | | 89,187.16 | 54,657.33 | 185,127,044.08 |
| 2. 期初账面价值 | 180,919,677.40 | 177,513.94 | | 67,421.45 | 64,267.33 | 181,228,880.12 |

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

15、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 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 6,299,656.89 | 997,431.52 | 793,560.65 | 1,459,222.18 | 5,044,305.58 |
| 其他 | 0.00 | 304,736.60 | 25,394.72 | 0.00 | 279,341.88 |
| 合计 | 6,299,656.89 | 1,302,168.12 | 818,955.37 | 1,459,222.18 | 5,323,647.46 |

其他说明

16、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 | 6,898,580.00 | 1,034,786.99 | 8,879,391.94 | 1,321,833.68 |
| 内部交易未实现利润 | 32,255,995.58 | 7,260,651.29 | 51,786,394.30 | 11,431,082.28 |
| 可抵扣亏损 | 19,678,856.86 | 3,524,550.26 | 14,131,046.21 | 1,933,584.20 |
| 固定资产折旧年限差异 | 12,009,167.00 | 1,801,375.05 | 13,841,773.01 | 2,076,265.95 |
| 存货税会差异 | 1,084,479.82 | 313,306.22 | 2,448,714.08 | 353,742.46 |
| 递延收益 | 56,853,219.95 | 8,527,982.99 | 63,479,740.76 | 9,521,961.11 |
| 租赁 | 37,775,131.11 | 8,326,977.26 | 46,526,164.51 | 12,811,899.51 |
| 合计 | 166,555,430.32 | 30,789,630.06 | 201,093,224.81 | 39,450,369.19 |

(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 |
| 租赁 | 54,399,486.34 | 11,977,960.69 | 50,598,270.23 | 13,724,877.19 |
| 固定资产加速折旧差异 | 224,439,094.40 | 33,665,864.16 | 278,703,701.65 | 41,805,705.49 |
| 合计 | 278,838,580.74 | 45,643,824.85 | 329,301,971.88 | 55,530,582.68 |

(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 | 11,364,145.03 | 7,573,957.51 | 27,704,676.45 | 11,745,692.74 |
| 递延所得税负债 | 11,364,145.03 | 22,428,152.30 | 27,704,676.45 | 27,825,906.23 |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程款 | 1,116,935.19 | | 1,116,935.19 | 133,596.47 | | 133,596.47 |
| 预付设备款 | 62,019,228.89 | | 62,019,228.89 | 8,034,896.68 | | 8,034,896.68 |
| 合计 | 63,136,164.08 | | 63,136,164.08 | 8,168,493.15 | | 8,168,493.15 |

其他说明：

18、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 | 38,677,618.04 | 38,677,618.04 | 保证金/质押/其他 | 注 1 | 28,198,489.97 | 28,198,489.97 | 保证金/质押/其他 | 注 1 |
| 固定资产 | | | | | 230,205,004.81 | 158,178,885.14 | 抵押 | |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--|--|----------------|----------------|----|--|
| 无形资产 | | | | | 58,638,249.95 | 48,608,068.42 | 抵押 | |
| 合计 | 38,677,618.04 | 38,677,618.04 | | | 317,041,744.73 | 234,985,443.53 | | |

其他说明：

注 1：本集团受限货币资金情况如下：

单位：元

| | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 理由 |
|----------------|-----------------|------------------|-----|
| 银行承兑汇票保证金 | 33,297,887.09 | 24,453,920.16 | 保证金 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 3,754,292.55 | 3,691,606.85 | 质押 |
| 其他 | 1,000.00 | 52,962.96 | 其他 |
| 信用证保证金 | 1,624,438.40 | 0.00 | 保证金 |
| 合计 | 38,677,618.04 | 28,198,489.97 | |

19、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 | | 48,500,000.00 |
| 信用借款 | | 99,500,000.00 |
| 应计利息 | | 162,460.37 |
| 合计 | | 148,162,460.37 |

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 94,424,860.79 | 98,793,594.34 |
| 合计 | 94,424,860.79 | 98,793,594.34 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 99,484,603.99 | 148,669,720.16 |
| 合计 | 99,484,603.99 | 148,669,720.16 |

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 92,478,356.42 | 89,746,693.29 |
| 合计 | 92,478,356.42 | 89,746,693.29 |

(1) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付土地购置款 | 56,413,454.42 | 46,522,555.68 |
| 应付销售佣金 | 23,841,038.22 | 27,155,426.63 |
| 预提费用 | 7,613,869.57 | 9,696,629.30 |
| 残疾人就业保障金 | 2,168,331.93 | 2,168,331.93 |
| 其他 | 2,441,662.28 | 4,203,749.75 |
| 合计 | 92,478,356.42 | 89,746,693.29 |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 17,590,965.17 | 14,253,023.45 |
| 合计 | 17,590,965.17 | 14,253,023.45 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

24、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 | 31,945,808.94 | 131,572,736.31 | 139,726,301.77 | 23,792,243.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,304,286.46 | 8,553,184.38 | 5,868,089.64 | 3,989,381.20 |
| 合计 | 33,250,095.40 | 140,125,920.69 | 145,594,391.41 | 27,781,624.68 |

(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 | 30,732,808.33 | 108,335,441.77 | 117,058,072.12 | 22,010,177.98 |
| 2、职工福利费 | 42,095.99 | 5,799,907.12 | 5,828,703.83 | 13,299.28 |
| 3、社会保险费 | 1,167,591.62 | 11,271,719.21 | 10,673,631.61 | 1,765,679.22 |
| 其中：医疗保险费 | 666,737.54 | 3,882,534.06 | 3,922,756.98 | 626,514.62 |
| 工伤保险费 | 190,600.73 | 1,139,632.88 | 824,505.52 | 505,728.09 |
| 生育保险费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他社会保险 | 310,253.35 | 6,249,552.27 | 5,926,369.11 | 633,436.51 |
| 4、住房公积金 | 3,313.00 | 1,244,214.00 | 1,244,440.00 | 3,087.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 4,921,454.21 | 4,921,454.21 | 0.00 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 31,945,808.94 | 131,572,736.31 | 139,726,301.77 | 23,792,243.48 |

(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 | 1,284,597.00 | 8,294,136.96 | 5,687,766.92 | 3,890,967.04 |
| 2、失业保险费 | 19,689.46 | 259,047.42 | 180,322.72 | 98,414.16 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,304,286.46 | 8,553,184.38 | 5,868,089.64 | 3,989,381.20 |

其他说明

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 911,762.33 | 240,897.45 |
| 企业所得税 | 8,348,127.66 | 17,294,109.87 |
| 个人所得税 | 576,844.42 | 447,776.63 |
| 城建税及教育费附加 | 514,920.28 | 643,755.98 |
| 房产税 | 2,151,363.33 | 4,140,992.56 |
| 土地使用税 | 1,258,168.14 | 2,516,336.28 |
| 其他税金 | 383,779.26 | 245,731.12 |
| 合计 | 14,144,965.42 | 25,529,599.89 |

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 17,055,611.88 | 13,944,968.97 |
| 合计 | 17,055,611.88 | 13,944,968.97 |

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 待转销项税 | 43,061.29 | 32,379.95 |
| 合计 | 43,061.29 | 32,379.95 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付租赁款 | 54,830,742.99 | 46,526,164.51 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -17,055,611.88 | -13,944,968.97 |
| 合计 | 37,775,131.11 | 32,581,195.54 |

其他说明：

29、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 | 68,435,169.72 | 0.00 | 7,055,343.12 | 61,379,826.60 | |
| 合计 | 68,435,169.72 | 0.00 | 7,055,343.12 | 61,379,826.60 | |

其他说明：

30、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 | 441,990,000.00 | 147,330,000.00 | | | | 147,330,000.00 | 589,320,000.00 |

其他说明：

31、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） | 98,058,751.43 | 530,670,786.55 | 0.00 | 628,729,537.98 |
| 其他资本公积 | 7,479,813.82 | 824,901.21 | 0.00 | 8,304,715.03 |
| 合计 | 105,538,565.25 | 531,495,687.76 | 0.00 | 637,034,253.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 3,537,099.50 | -2,275,670.92 | | | | -2,275,670.92 | | 1,261,428.58 |
| 外币财务报表折算差额 | 3,537,099.50 | -2,275,670.92 | | | | -2,275,670.92 | | 1,261,428.58 |
| 其他综合收益合计 | 3,537,099.50 | -2,275,670.92 | | | | -2,275,670.92 | | 1,261,428.58 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、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 | 79,400,392.63 | | | 79,400,392.63 |
| 合计 | 79,400,392.63 | | | 79,400,392.63 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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 | 694,702,209.06 | 494,511,817.26 |
| 调整后期初未分配利润 | 694,702,209.06 | 494,511,817.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 66,478,310.97 | 220,100,959.17 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | | 19,910,567.37 |
| 应付普通股股利 | 22,394,160.00 | |
| 期末未分配利润 | 738,786,360.03 | 694,702,209.06 |

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

35、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 | 1,009,737,754.83 | 818,749,906.70 | 1,092,539,115.64 | 860,042,004.03 |
| 其他业务 | 6,059,919.50 | 4,232,098.98 | 6,396,434.62 | 3,447,399.90 |
| 合计 | 1,015,797,674.33 | 822,982,005.68 | 1,098,935,550.26 | 863,489,403.93 |

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 | | | | | | | 1,015,797,674.33 | 822,982,005.68 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 塑料餐饮具 | | | | | | | 699,773,733.74 | 561,580,161.71 |
| 生物降解材料餐饮具 | | | | | | | 58,418,934.35 | 43,824,832.67 |
| 纸制品 | | | | | | | 204,122,947.10 | 170,537,787.14 |
| 其他产品 | | | | | | | 47,422,139.64 | 42,807,125.18 |
| 其他业务 | | | | | | | 6,059,919.50 | 4,232,098.98 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | 1,015,797,674.33 | 822,982,005.68 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境内（中国大陆） | | | | | | | 304,165,822.64 | 254,930,644.37 |
| 美国 | | | | | | | 640,766,204.88 | 518,902,875.39 |
| 其他 | | | | | | | 70,865,646.81 | 49,148,485.92 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | 1,015,797,674.33 | 822,982,005.68 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时刻转让 | | | | | | | 1,015,797,674.33 | 822,982,005.68 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | 1,015,797,674.33 | 822,982,005.68 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|---------------|-------------------|-----------------------|----------|------------------|--------------------------------|
| 销售商品 | 客户取得相关商品的控制权时 | 款到发货、到货且收到相应票据后付款 | 主要销售塑料制品、生物降解材料制品、纸制品 | 是 | 无 | 保证类质量保证,相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准 |

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。

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

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

36、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,040,612.04 | 1,195,222.88 |
| 教育费附加 | 935,014.13 | 717,133.72 |
| 房产税 | 2,374,422.67 | 2,124,663.85 |
| 土地使用税 | 1,258,168.14 | 1,285,528.16 |
| 印花税 | 338,025.47 | 410,882.09 |
| 地方教育附加 | 623,342.75 | 478,089.15 |
| 其他 | 67,183.74 | 260,774.65 |
| 合计 | 6,636,768.94 | 6,472,294.50 |

其他说明:

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬(含股份支付) | 29,043,727.82 | 23,533,678.28 |
| 折旧与摊销 | 5,519,502.18 | 6,286,347.22 |
| 办公费 | 5,566,991.77 | 2,342,149.88 |
| 咨询服务费 | 3,563,006.59 | 1,005,613.94 |
| 业务招待费 | 727,392.23 | 847,952.88 |
| 保险费 | 509,145.69 | 1,026,402.52 |
| 车辆使用费 | 187,071.47 | 259,551.60 |
| 租赁及物业管理费 | 365,659.95 | 1,169,552.78 |
| 差旅费 | 997,686.45 | 875,095.47 |
| 宣传费 | 4,026,688.59 | 120,585.67 |
| 其他 | 2,707,081.59 | 1,966,896.39 |
| 合计 | 53,213,954.33 | 39,433,826.63 |

其他说明

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 销售佣金 | 24,743,894.38 | 22,861,080.91 |
| 出口信用保险费 | 1,402,121.89 | 1,792,714.04 |
| 职工薪酬(含股份支付) | 3,929,106.42 | 3,358,617.67 |
| 仓储费 | 1,849,014.71 | 2,089,035.47 |
| 咨询服务费 | 1,575,588.33 | 1,509,244.43 |
| 业务宣传费 | 7,234,040.17 | 4,835,863.06 |
| 包装费 | 790,639.01 | 938,615.20 |
| 其他 | 3,599,165.41 | 2,691,219.32 |
| 合计 | 45,123,570.32 | 40,076,390.10 |

其他说明：

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬(含股份支付) | 14,941,210.48 | 14,801,413.10 |
| 材料投入 | 9,913,067.36 | 11,841,073.54 |
| 折旧及摊销 | 361,102.28 | 444,968.42 |
| 设备调试费 | 195,432.28 | 986,596.34 |
| 电费 | 1,173,899.75 | 1,133,028.45 |
| 其他 | 565,545.92 | 266,868.88 |
| 合计 | 27,150,258.07 | 29,473,948.73 |

其他说明

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 1,127,753.68 | 3,004,418.29 |
| 减：利息收入 | 2,805,926.90 | 1,489,701.86 |
| 减：利息资本化 | | |
| 汇兑损益 | -373,185.50 | -7,954,164.47 |
| 其他 | 451,608.18 | 396,214.41 |
| 合计 | -1,599,750.54 | -6,043,233.63 |

其他说明

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 7,545,690.04 | 4,607,420.99 |
| 进项税加计抵减 | 3,568,404.11 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 60,198.67 | 43,595.20 |
| 合计 | 11,174,292.82 | 4,651,016.19 |

42、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 | 642,520.55 | |
| 合计 | 642,520.55 | |

其他说明：

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 508,224.12 | 43,512.33 |
| 合计 | 508,224.12 | 43,512.33 |

其他说明

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | 2,316,940.85 | -2,810,009.21 |
| 其他应收款坏账损失 | 135,013.71 | -22,987.56 |
| 合计 | 2,451,954.56 | -2,832,996.77 |

其他说明

45、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 | 681,436.58 | -2,862,849.57 |
| 合计 | 681,436.58 | -2,862,849.57 |

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------------|
| 固定资产处置（损失）/收益 | -40,767.86 | -297,851.28 |
| 合计 | -40,767.86 | -297,851.28 |

47、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 |
|---------|------------|-----------|---------------|
| 盘盈利得 | 1,894.04 | | 1,894.04 |
| 无需支付的款项 | 63,913.42 | | 63,913.42 |
| 其他 | 116,781.14 | 86,744.54 | 116,781.14 |
| 合计 | 182,588.60 | 86,744.54 | 182,588.60 |

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 5,659.59 | | 5,659.59 |
| 盘亏损失 | 200,247.33 | 9,451.46 | 200,247.33 |
| 其他 | 89,812.76 | 171,383.96 | 89,812.76 |
| 合计 | 295,719.68 | 180,835.42 | 295,719.68 |

其他说明：

49、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 | 12,927,462.05 | 16,497,673.72 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -1,226,018.70 | -986,393.64 |
| 合计 | 11,701,443.35 | 15,511,280.08 |

(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 | 77,595,397.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,719,054.10 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -17,444.09 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 151,777.49 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -7,120,662.98 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -3,990,837.83 |
| 残疾人工资加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -40,443.34 |
| 所得税费用 | 11,701,443.35 |

其他说明

50、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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助 | 361,562.92 | 854,636.95 |
| 收回汇票、信用证保证金 | 22,490,132.15 | 32,319,027.74 |
| 利息收入 | 3,004,019.02 | 1,489,701.86 |
| 收回押金保证金 | 757,320.37 | |
| 收回代垫款 | 287,052.07 | 6,828.06 |
| 其他 | 336,220.39 | 118,246.05 |
| 合计 | 27,236,306.92 | 34,788,440.66 |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 53,474,478.21 | 65,599,965.00 |
| 支付汇票、信用证保证金 | 49,527,262.52 | 27,315,812.21 |
| 支付押金保证金 | 18,703,424.90 | 4,213,398.07 |
| 营业外支出 | 82,866.61 | 171,383.96 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 支付代垫款及往来款 | 3,780,026.38 | 383,783.43 |
| 合计 | 125,568,058.62 | 97,684,342.67 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | |

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 |
|------|---------------|--------------|
| 上市费用 | 14,693,182.86 | 2,445,947.54 |
| 支付租金 | 6,602,635.57 | 5,203,225.38 |
| 合计 | 21,295,818.43 | 7,649,172.92 |

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

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|---------------|----------------|-------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 148,162,460.37 | | 433,057.42 | 148,595,517.79 | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,944,968.97 | | 3,476,939.46 | 366,296.55 | | 17,055,611.88 |
| 租赁负债 | 32,581,195.54 | | 11,114,874.16 | 5,920,938.59 | | 37,775,131.11 |
| 合计 | 194,688,624.88 | 0.00 | 15,024,871.04 | 154,882,752.93 | 0.00 | 54,830,742.99 |

51、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 | 65,893,953.87 | 109,128,379.94 |
| 加：资产减值准备 | -681,436.58 | 2,862,849.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 43,006,531.63 | 42,303,282.98 |
| 使用权资产折旧 | 8,785,648.04 | 4,805,478.75 |
| 无形资产摊销 | 3,399,338.83 | 1,207,904.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 818,955.37 | 1,427,703.41 |
| 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） | 40,767.86 | 297,851.28 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -642,520.55 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 305,171.15 | 2,653,573.38 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -508,224.12 | -43,512.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 4,171,735.23 | -1,365,926.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -5,397,753.93 | 379,766.46 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,056,919.54 | -52,126,501.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 19,957,543.95 | -77,341,167.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -64,337,350.06 | 2,458,260.78 |
| 其他 | -18,122,430.69 | 8,661,092.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,633,010.46 | 45,309,037.07 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | |
| 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 | 424,155,030.42 | 52,395,713.83 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 148,482,843.68 | 97,862,318.08 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 275,672,186.74 | -45,466,604.25 |

(2) 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 | 424,155,030.42 | 148,482,843.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 385,102,290.61 | 148,312,823.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 39,052,739.81 | 170,020.21 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 424,155,030.42 | 148,482,843.68 |

52、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 | | | 873,966,307.70 |
| 其中：美元 | 36,979,607.78 | 7.1586 | 264,722,220.25 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 墨西哥比索 | 11,000.00 | 0.37707 | 4,147.77 |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 57,621,396.87 | 7.1586 | 412,488,531.63 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 墨西哥比索 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 墨西哥比索 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 18,008,887.82 | 7.1586 | 128,918,424.35 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 墨西哥比索 | 1,709,234.26 | 0.37707 | 644,500.96 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 2,707,455.58 | 7.1586 | 19,381,591.51 |

| | | | |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 墨西哥比索 | 9,670,122.33 | 0.37707 | 3,646,313.03 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 6,168,095.33 | 7.1586 | 44,154,927.23 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 墨西哥比索 | 14,986.50 | 0.37707 | 5,650.96 |

其他说明：

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

适用 不适用

境外经营实体：

| | 主要经营地 | 记账本位币 |
|---------|-------|-------|
| 宾州富岭 | 美国 | 美元 |
| 直通车 | 美国 | 美元 |
| DOMO | 美国 | 美元 |
| 印尼富岭 | 印度尼西亚 | 印尼盾 |
| MAYENCO | 墨西哥 | 美元 |
| 富派克 | 美国 | 美元 |
| 获胜包装 | 印度尼西亚 | 印尼盾 |
| HUIDU | 新加坡 | 美元 |

截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间，上述公司记账本位币未发生变化（2024 年：无）。

53、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

单位：元

| | 截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间 | 截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 租赁负债利息费用 | 637,140.55 | 651,864.56 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 229,561.56 | 467,782.28 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 6,195,560.08 | 5,401,998.02 |

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 | 295,091.74 | |
| 合计 | 295,091.74 | |

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 | 1,127,300.00 | 1,127,300.00 |
| 第二年 | 1,127,300.00 | 1,127,300.00 |
| 第三年 | 1,127,300.00 | 0.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 3,381,900.00 | 2,254,600.00 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

54、其他

(1) 每股收益

| | 截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间 (元/股) | 截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (元/股) |
|--------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 基本每股收益 | 0.12 | 0.25 |
| 稀释每股收益 | 0.12 | 0.25 |

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。本公司无稀释性潜在普通股。

基本每股收益的具体计算如下：

单位：元

| | 截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间 |
|-------------------|--------------------------|
| 收益 | |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润 | |
| 持续经营 | 66,478,310.97 |
| 股份 | |

本公司发行在外普通股的加权平均数

564,765,000.00

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬（含股份支付） | 14,941,210.48 | 14,801,413.10 |
| 材料投入 | 9,913,067.36 | 11,841,073.54 |
| 折旧及摊销 | 361,102.28 | 444,968.42 |
| 设备调试费 | 195,432.28 | 986,596.34 |
| 电费 | 1,173,899.75 | 1,133,028.45 |
| 其他 | 565,545.92 | 266,868.88 |
| 合计 | 27,150,258.07 | 29,473,948.73 |
| 其中：费用化研发支出 | 27,150,258.07 | 29,473,948.73 |

九、合并范围的变更

1、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：

2025年4月，本集团下属子公司格润特新材料因公司整体战略规划，完成注销手续。

2025年5月，本集团下属子公司 SINGAPORE HUIDU PTE. LTD“HUIDU”新成立，注册地为新加坡，主要从事进出口贸易，本公司认购 100%股权。

2025年6月16日，本公司取得浙江省发展和改革委员会出具的备案号为“浙发改境外备字[2025]第149号《关于境外新设公司项目的备案通知书》，相关项目的投资总额为35万美元。2025年6月16日，浙江省商务厅出具编号为“境外投资证第N3300202500628号”《企业境外投资证书》，核准相关投资登记事项。

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 | |
| 温岭昶力 | 1,000,000.00 人民币 | 浙江省温岭市 | 浙江省温岭市 | 贸易 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 玉米环保 | 13,970,000.00 人民币 | 浙江省温岭市 | 浙江省温岭市 | 生产及销售 | 60.00% | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 徐州宇乐 | - | 江苏省徐州市 | 江苏省徐州市 | 贸易 | 100.00% | | 通过设立或投资等 |

| | | | | | | | |
|---------|------------------------|-------|-----|-------|---------|---------|------------------|
| | | | | | | | 方式取得的子公司 |
| 宾州富岭 | 12,900,000.00 美元 | 美国 | 美国 | 生产及销售 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 直通车 | 500,000.00 美元 | 美国 | 美国 | 贸易 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 印尼富岭 | 5,000,000.00 美元 | 印尼三宝壟 | 印尼 | 生产及销售 | 80.00% | 20.00% | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| MAYENCO | - | 墨西哥 | 墨西哥 | 生产及销售 | | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 富派克 | 251,000.00 美元 | 美国 | 美国 | 贸易 | | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 获胜包装 | 166,686,539,801.97 印尼盾 | 印尼井里汶 | 印尼 | 生产及销售 | 95.00% | 5.00% | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| DOMO | 20,000.00 美元 | 美国 | 美国 | 贸易 | | 100.00% | 通过同一控制下合并取得的子公司 |
| HUIDU | 350,000.00 美元 | 新加坡 | 新加坡 | 贸易 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |

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：

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 | 68,435,169.72 | | | 7,055,343.12 | | 61,379,826.60 | 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 | | |
| 计入其他收益 | 7,055,343.12 | 3,752,784.04 |
| 与收益相关的政府补助 | | |
| 计入其他收益 | 4,118,949.70 | 854,636.95 |
| 合计 | 11,174,292.82 | 4,607,420.99 |

其他说明：

十二、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 | | | 合计 |
|--------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融资产 | | 140,642,520.55 | | 140,642,520.55 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

对于交易性金融资产，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

十三、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 |
|-------|--------|------|--------|--------------|---------------|
| 臻隆智能 | 浙江省台州市 | 技术咨询 | 300 万元 | 61.89% | 61.89% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江桂兰及其儿子胡乾。

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、1。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬（包括股份支付） | 2,810,949.02 | 2,730,424.36 |
|------------------|--------------|--------------|

十四、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 |

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

2021年12月3日，本公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于增加公司注册资本的议案》，通过益升咨询向41名激励对象授予本公司股份合计1,288万股，授予价格为每股人民币1.2554元。其中，授予本公司实际控制人江桂兰231.84万股，无任何形式约定或实际执行的服务期限；授予剩余40名被激励对象1,056.16万股，被激励对象承诺，自股权登记到其名下之日起5年内应持续为本公司提供服务。本公司聘请的第三方评估机构中联资产评估集团有限公司按照现金流量折现法对授予日本公司股权价值进行了评估，并出具了中联评报字[2022]第313号评估报告。根据该评估报告，所授予股权的公允价值为人民币26,353,708.84元。2023年6月，本公司向1名激励对象授予本公司股份，无任何形式约定或实际执行的服务期限，所授予股权的公允价值为人民币700,337.12元。

本公司根据股权的公允价值，并结合服务期和离职率，于截至2025年6月30日止六个月期间确认股份支付费用人民币824,880.48元（截至2024年6月30日止六个月期间：人民币824,880.48元）。

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 | 收益法 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 无风险利率、可比公司股价波动率、市场风险溢价、公司特定风险溢价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 年末预计可行权的最佳估计数 |
| 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 | 8,304,694.06 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 824,880.48 |

其他说明

3、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 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理费用 | 373,402.80 | |
| 销售费用 | 152,755.74 | |
| 研发费用 | 210,463.32 | |
| 制造费用 | 88,258.62 | |
| 合计 | 824,880.48 | |

其他说明

十五、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

单位：元

| | 2025年6月30日 | 2024年6月30日 |
|-------------|----------------|---------------|
| 已签约但未拨备资本承诺 | 110,872,288.33 | 28,646,064.69 |

十六、其他重要事项

1、其他

无其他重要事项。

十七、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） | 444,634,318.88 | 431,874,547.73 |
| 合计 | 444,634,318.88 | 431,874,547.73 |

(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账款 | 444,634,318.88 | 100.00% | 6,310,315.82 | 1.42% | 438,324,003.06 | 431,874,547.73 | 100.00% | 6,300,049.80 | 1.46% | 425,574,497.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 第三方 | 125,529,021.95 | 28.23% | 6,310,315.82 | 5.03% | 119,218,706.13 | 122,320,162.39 | 28.32% | 6,300,049.80 | 5.15% | 116,020,112.59 |
| 集团内关联方 | 319,105,296.93 | 71.77% | | 0.00% | 319,105,296.93 | 309,554,385.34 | 71.68% | | | 309,554,385.34 |
| 合计 | 444,634,318.88 | | 6,310,315.82 | | 438,324,003.06 | 431,874,547.73 | | 6,300,049.80 | | 425,574,497.93 |

按组合计提坏账准备类别名称：第三方客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 125,529,021.95 | 6,310,315.82 | 5.03% |
| 合计 | 125,529,021.95 | 6,310,315.82 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：集团内关联方

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 319,105,296.90 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 319,105,296.90 | 0.00 | |

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 | |
| 应收账款 | 6,300,049.80 | 10,266.02 | | | | 6,310,315.82 |
| 合计 | 6,300,049.80 | 10,266.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,310,315.82 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 110,536,336.54 | | 110,536,336.54 | 24.86% | |
| 第二名 | 40,528,937.19 | | 40,528,937.19 | 9.12% | |
| 第三名 | 39,424,748.84 | | 39,424,748.84 | 8.87% | |
| 第四名 | 28,546,601.20 | | 28,546,601.20 | 6.42% | 1,427,330.06 |
| 第五名 | 20,310,114.20 | | 20,310,114.20 | 4.57% | |
| 合计 | 239,346,737.97 | | 239,346,737.97 | 53.84% | 1,427,330.06 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 58,965,076.24 | 33,698,417.33 |
| 合计 | 58,965,076.24 | 33,698,417.33 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 集团内关联方款项 | 50,692,781.25 | 25,836,912.54 |
| 应收第三方平台款项 | 6,457,034.92 | 4,992,585.76 |
| 往来款 | 495,387.76 | 1,330,078.66 |
| 代垫款 | 882,443.63 | 561,623.26 |
| 押金保证金 | 328,343.66 | 528,343.66 |
| 备用金 | 159,368.96 | 163,804.63 |
| 其他 | 483,233.35 | 990,871.92 |
| 合计 | 59,498,593.53 | 34,404,220.43 |

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) | 58,639,250.80 | 33,140,934.67 |
| 1至2年 | 308,124.52 | 746,589.00 |
| 2至3年 | 70,000.00 | 59,146.76 |
| 3年以上 | 481,218.21 | 457,550.00 |
| 3至4年 | 23,668.21 | |
| 4至5年 | 454,250.00 | 454,250.00 |
| 5年以上 | 3,300.00 | 3,300.00 |
| 合计 | 59,498,593.53 | 34,404,220.43 |

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 | 454,250.00 | 0.76% | 454,250.00 | 100.00% | 0.00 | 457,550.00 | 1.33% | 457,550.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 59,044,343.53 | 99.24% | 79,267.29 | 0.13% | 58,965,076.24 | 33,946,670.43 | 98.67% | 248,253.10 | 0.73% | 33,698,417.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 59,498,593.53 | 100.00% | 533,517.29 | | 58,965,076.24 | 34,404,220.43 | 100.00% | 705,803.10 | | 33,698,417.33 |

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 |
| 浙江宏华机械塑胶有限公司 | 454,250.00 | 454,250.00 | 454,250.00 | 454,250.00 | 100.00% | 长期挂账，预计无法收回 |
| 温岭市燃气有限公司 | 2,200.00 | 2,200.00 | 2,200.00 | 0.00 | | |
| 温岭市安峰液化气供应站（普通合伙） | 1,100.00 | 1,100.00 | 1,100.00 | 0.00 | | |
| 合计 | 457,550.00 | 457,550.00 | 457,550.00 | 454,250.00 | | |

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 |
| 集团内关联方款项 | 50,692,781.25 | | |
| 第三方平台款及押金保证金 | 6,785,378.58 | | |
| 往来及其他代垫款项 | 1,566,183.70 | 79,267.29 | 5.06% |
| 合计 | 59,044,343.53 | 79,267.29 | |

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） | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--|------------|------------|------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | 251,553.10 | 454,250.00 | 705,803.10 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | | 172,285.81 | 0.00 | 172,285.81 |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | | 79,267.29 | 454,250.00 | 533,517.29 |

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 | |
| 其他应收款 | 705,803.10 | | 172,285.81 | | | 533,517.29 |
| 合计 | 705,803.10 | 0.00 | 172,285.81 | 0.00 | 0.00 | 533,517.29 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|---------------|-------------------------|------------------|----------|
| 第一名 | 集团内关联方款项 | 10,940,572.35 | 1 年以内 | 18.39% | |
| 第二名 | 集团内关联方款项 | 2,128,570.19 | 1 年以内 | 3.58% | |
| 第三名 | 集团内关联方款项 | 17,219,859.11 | 1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年以上 | 28.94% | |
| 第四名 | 集团内关联方款项 | 14,450,000.00 | 1 年以内 | 24.29% | |
| 第五名 | 应收第三方平台款项 | 4,543,751.80 | 1 年以内 | 7.64% | |
| 合计 | | 49,282,753.45 | | 82.84% | |

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 | 343,492,155.70 | 0.00 | 343,492,155.70 | 225,526,920.91 | 0.00 | 225,526,920.91 |
| 合计 | 343,492,155.70 | 0.00 | 343,492,155.70 | 225,526,920.91 | 0.00 | 225,526,920.91 |

(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 | | |
| 直通车 | 3,157,300.00 | | 0.00 | | | | 3,157,300.00 | |
| 宾州富岭 | 89,367,222.00 | | 0.00 | | | | 89,367,222.00 | |
| 温岭昶力 | 1,000,000.00 | | 0.00 | | | | 1,000,000.00 | |
| 印尼富岭 | 27,865,385.53 | | 27,156.54 | | | | 27,892,542.07 | |
| 玉米环保 | 12,000,000.00 | | 0.00 | | | | 12,000,000.00 | |
| 格润特新材料 | 17,912,367.47 | | | 17,912,367.47 | | | | |
| MAYENCO | 104,665.91 | | 16,972.86 | | | | 121,638.77 | |
| 获胜包装 | 74,119,980.00 | | 135,833,472.86 | | | | 209,953,452.86 | |
| 合计 | 225,526,920.91 | 0.00 | 135,877,602.26 | 17,912,367.47 | 0.00 | 0.00 | 343,492,155.70 | 0.00 |

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 | 675,777,968.46 | 555,589,968.31 | 837,161,300.75 | 657,488,579.23 |
| 其他业务 | 33,791,235.79 | 25,554,482.01 | 24,086,033.98 | 17,269,220.48 |
| 合计 | 709,569,204.25 | 581,144,450.32 | 861,247,334.73 | 674,757,799.71 |

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 | | | | | | | 709,569,204.25 | 581,144,450.32 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 塑料餐饮具 | | | | | | | 421,985,048.15 | 345,505,199.65 |
| 生物降解材料餐饮具 | | | | | | | 58,255,083.29 | 43,276,333.72 |
| 纸制品 | | | | | | | 152,244,330.63 | 129,668,284.02 |
| 其他产品 | | | | | | | 43,293,506.39 | 37,140,150.92 |
| 其他业务 | | | | | | | 33,791,235.79 | 25,554,482.01 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | 709,569,204.25 | 581,144,450.32 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境内（中国大陆） | | | | | | | 318,540,941.87 | 257,181,284.04 |
| 美国 | | | | | | | 282,974,265.24 | 230,078,903.07 |
| 其他 | | | | | | | 108,053,997.14 | 93,884,263.21 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | 709,569,204.25 | 581,144,450.32 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时间点转让 | | | | | | | 709,569,204.25 | 581,144,450.32 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | 709,569,204.25 | 581,144,450.32 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|---------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|--------------------------------|
| 销售商品 | 客户取得相关商品的控制权时 | 款到发货、到货且收到相应票据后付款 | 塑料制品、生物降解材料制品、纸制品 | 是 | 无 | 保证类质量保证,相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准 |

其他说明

确认的收入来源于:

单位:元

| | 截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间 | 2024 年 |
|------------|--------------------------|--------------|
| 合同负债年初账面价值 | 21,791,160.85 | 8,755,178.41 |

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
| | | |

其他说明:

5、投资收益

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -20,573.67 | |

| | | |
|-------------------|------------|--|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 508,224.12 | |
| 合计 | 487,650.45 | |

6、其他

(1) 研发费用

单位：元

| | 2025年6月30日 | 2024年6月30日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬（含股份支付） | 14,324,246.11 | 14,141,211.44 |
| 材料投入 | 9,793,568.16 | 11,709,995.50 |
| 电费 | 1,154,847.12 | 1,098,068.18 |
| 设备调试费 | 195,432.28 | 986,596.34 |
| 折旧及摊销 | 186,006.47 | 226,219.67 |
| 其他 | 563,337.68 | 231,926.13 |
| 合计 | 26,217,437.82 | 28,394,017.26 |

十八、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 | -40,767.86 | |
| 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） | 547,771.09 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,150,744.67 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -113,131.08 | |
| 减：所得税影响额 | 208,234.30 | |
| 合计 | 1,336,382.52 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.46% | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.39% | 0.12 | 0.12 |

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