

公司代码：603650

公司简称：彤程新材

彤程新材料集团股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 08 月

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人Zhang Ning、主管会计工作负责人俞尧明及会计机构负责人（会计主管人员）朱文卿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	26
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	债券相关情况.....	44
第八节	财务报告.....	48

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
彤程新材/本公司/公司	指	彤程新材料集团股份有限公司
彤程投资	指	RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED（中文名称：彤程投资集团有限公司）
维珍控股	指	Virgin Holdings Limited（中文名称：维珍控股有限公司）
宇彤投资、宇通投资	指	舟山市宇彤创业投资合伙企业(有限合伙)(曾用名：舟山市宇通投资合伙企业（有限合伙）)
华奇化工	指	华奇（中国）化工有限公司
彤程化学	指	彤程化学（中国）有限公司
常京化学	指	常州常京化学有限公司
彤程创展	指	北京彤程创展科技有限公司
彤程化工	指	上海彤程化工有限公司
彤程电子	指	上海彤程电子材料有限公司
中策橡胶	指	中策橡胶集团股份有限公司
北京科华	指	北京科华微电子材料有限公司
北旭电子	指	北京北旭电子材料有限公司
彤程镇江	指	彤程电子材料（镇江）有限公司
苏州聚萃	指	苏州聚萃材料科技有限公司
橡胶助剂	指	在生橡胶加工成具备优良弹性和物性的橡胶制品过程中添加的、用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称。
特种橡胶助剂	指	包括功能性橡胶助剂和加工型橡胶助剂两大类，起到改善橡胶制品的性能及质量、提高橡胶制品的生产效率、增强异质材料的粘合性等重要的特殊作用。
酚醛树脂	指	酚醛树脂是一种以酚类化合物与醛类化合物经缩聚而制得的一大类合成树脂，具有良好的耐酸性能、力学性能、耐热性能，广泛应用于橡胶制品、防腐蚀工程、胶粘剂、阻燃材料、砂轮片制造等行业。
增粘树脂	指	酚醛树脂的一种，能够改善未硫化胶各接触表面的相互融合，从而改善成型时胶料的自粘性，也可同时改善胶料的流动性。
补强树脂	指	酚醛树脂的一种，用于橡胶补强，在硫化前起增塑和分散作用，硫化后可提高硫化胶硬度、模量，提高耐磨、耐老化和耐化学腐蚀性能。
PBAT	指	属于生物可降解塑料，是己二酸丁二醇酯和对苯二甲酸丁二醇酯的共聚物，既有较好的延展性和断裂伸长率，也有较好的耐热性和冲击性能；此外，还具有优良的生物降解性。
苯酚	指	一种具有特殊气味的无色针状晶体，是生产某些树脂、杀菌剂、防腐剂以及药物（如阿司匹林）的重要原料。也可用于消毒外科器械和排泄物的处理，皮肤杀菌、止痒及中耳炎。熔点 40.6℃，常温下微溶于水，易溶于有机溶剂；当温度高于 65℃时，能跟水以任意比例互溶。

电子材料	指	为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、发光二极管（LED）、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料。
光刻胶	指	又称光致抗蚀剂，由感光树脂、增感剂和溶剂三种主要成分组成的对光敏感的混合液体。感光树脂经光照后，在曝光区能很快地发生光固化反应，使得这种材料的物理性能，特别是溶解性、亲合性等发生明显变化。经适当的溶剂处理，溶去可溶性部分，得到所需图像。
光刻胶及配套材料	指	光刻胶及满足制造中特殊工艺需求的配方类或复配类化学品。
正性光刻胶	指	在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶。
负性光刻胶	指	与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像。
ArF 光刻胶	指	ArF 光刻胶曝光波长在 193nm 左右，又可分为 ArF 和 ArFi 光刻胶，ArF 干式光刻胶应用于 90-65nm 工艺线宽，ArFi 浸没式曝光技术在镜头和光刻胶之间充满浸液液体，利用液体提升折射率来提高光刻工艺分辨率。浸没式光刻工艺辅助分辨率增强技术，并结合多重曝光技术可应用于 45-7nm 工艺节点。
KrF 光刻胶	指	使用氟化氪（KrF）准分子激发态激光（曝光波长在 248nm 左右）曝光的一类光刻胶。KrF 光刻胶是第一个采用化学放大技术的光刻胶，广泛应用于 250nm 及以下技术节点，实现 250nm-130nm 工艺线宽，结合分辨率增强技术，可进一步实现 110nm-90nm 工艺线宽。
G/I 线	指	使用高压汞灯曝光，G 线曝光波长在 436nm，I 线曝光波长在 365nm，可广泛应用于分立器件、LED、集成电路、先进封装等领域。
CMP 抛光垫	指	化学机械抛光工艺中的重要耗材，通过和抛光液的共同协同作用，经过物理和化学反应来抛光半导体晶圆表面，达到超精密的平坦化效果。CMP 抛光垫通常由硬质多孔聚氨酯材料组成，对晶圆抛光性能产生重要影响。
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	彤程新材料集团股份有限公司
公司的中文简称	彤程新材
公司的外文名称	Red Avenue New Materials Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Red Avenue New Materials

公司的法定代表人	Zhang Ning
----------	------------

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝锴	王宁
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
电话	021-62109966	021-62109966
传真	021-52371633	021-52371633
电子信箱	securities@rachem.com	securities@rachem.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变化
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.rachem.com
电子信箱	securities@rachem.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（ https://www.cnstock.com/ ）、证券时报（ https://www.stcn.com/ ）、中国证券报（ https://www.cs.com.cn/ ）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	彤程新材	603650	

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,654,651,672.13	1,576,352,791.98	4.97
利润总额	368,690,231.17	330,613,666.10	11.52

归属于上市公司股东的净利润	350,908,885.34	313,116,137.97	12.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	325,809,425.03	227,720,595.80	43.07
经营活动产生的现金流量净额	148,126,457.16	181,284,241.81	-18.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,310,450,394.94	3,353,958,980.29	-1.30
总资产	8,865,958,907.24	8,409,125,498.41	5.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.59	0.52	13.46
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.52	13.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.38	44.74
加权平均净资产收益率(%)	10.20	8.88	增加1.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.47	6.46	增加3.01个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 12.07%，主要系主营业务盈利能力增加。本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 43.07%，主要系报告期主营业务盈利能力增加，以及上年同期对 10 万吨/年可生物降解材料项目(一期)(实际建设 6 万吨)计提固定资产减值准备。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,332,374.08	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,960,890.82	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,185,505.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-153,902.78	
少数股东权益影响额（税后）	162,202.27	
合计	25,099,460.31	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	368,181,662.23	343,097,726.05	7.31

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事新材料的研发、生产、销售和相关贸易业务，是全球领先的新材料综合服务商，主要分为汽车轮胎用橡胶化学品、电子化学品、生物可降解材料三大业务板块。

（一）公司主要业务、市场地位及所属行业发展情况

1、汽车轮胎用橡胶化学品

(1) 业务、产品及市场地位

橡胶助剂行业通常将产品分为五大类，分别是：橡胶促进剂、橡胶防老剂、硫化剂及硫化活化剂、特种功能性助剂和加工助剂。特种橡胶助剂包括功能性橡胶助剂和加工型橡胶助剂两大类。橡胶酚醛树脂是特种橡胶助剂的最主要产品，包括增粘树脂、补强树脂和粘合树脂，公司连续多年是中国最大的橡胶酚醛树脂生产商。

公司致力于为橡胶行业提供绿色可持续解决方案，公司与国内外轮胎企业建立了长期稳定的业务合作，客户覆盖全球轮胎 75 强，包括普利司通、米其林、固特异、马牌、倍耐力等国际知名轮胎企业，以及中策橡胶、赛轮轮胎、玲珑轮胎、三角轮胎、浦林成山等国内知名企业。

公司汽车轮胎用橡胶化学品业务主要产品如下：

产品	产品示例	主要用途	产品类型
树脂类		树脂用于赋予橡胶制品优良弹性和提高使用性能、调整橡胶产品的结构、改善橡胶加工工艺等，在橡胶工业中扮演着不可或缺的角色，是橡胶工业重要的原材料。	超级增粘树脂、对叔丁基苯酚甲醛增粘树脂、对特辛基苯酚甲醛增粘树脂、非改性苯酚甲醛补强树脂、妥尔油改性苯酚甲醛补强树脂、腰果酚 / 腰果油改性苯酚甲醛补强树脂、间苯二酚甲醛粘合树脂等。
助剂类		加工助剂的主要目的是改善解决橡胶的加工性能，对胶料的物理性能影响很小。橡胶工业中不同类型的功能性助剂有着不同的特性。	普通橡胶加工助剂、新型白炭黑加工助剂、功能助剂、化学塑解剂、抗硫化返原剂、均匀剂等。
贸易产品		筛选全球先进材料，创建平台化产品解决方案。公司代理销售多家全球知名化工企业的橡胶助剂产品，并与部分供应商签订了区域代理协议。	硫化剂、增粘树脂&白炭黑活化剂、白炭黑&硅烷、高苯乙烯树脂&防老剂、橡胶防护蜡等。

(2) 行业情况

2025 年上半年，全球轮胎市场延续温和增长态势。整体来看，轮胎行业景气度保持稳定，配套及替换市场保持活跃。在中国市场方面，汽车产业继续回暖。据中国汽车工业协会数据，2025 年 1-6 月全国汽车产销分别达到 1562.1 万辆和 1565.3 万辆，同比分别增长 12.5%和 11.4%，其中新能源汽车产销分别为 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比分别增长 41.4%和 40.3%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 44.3%。

轮胎出口方面，中国对海外主要市场的轮胎出口保持高位运行。据中国海关总署公布数据显示，2025 年上半年中国橡胶轮胎出口量达 471 万吨，同比增长 4.5%；出口金额为 834.52 亿元，同比增长 4.9%。出口的结构持续优化，中高端产品占比提升，反映中国轮胎制造水平和国际竞争力不断增强。

国内轮胎生产稳中有升。据卓创资讯统计，2025 年 1-6 月中国全钢轮胎累计产量 7000.93 万条，同比增长 3.83%。中国半钢轮胎累计产量 31977.39 万条，同比上升 2.23%。其中，头部企业产能利用率维持高位，进一步推动“智能制造”，升级和绿色生产线改造，提升运营效率。从下游需求看，新能源车对轮胎性能提出更高要求，持续拉动绿色轮胎、低滚阻材料等相关特种材料的市场需求。全球轮胎企业加快技术更新和产品结构调整，对优质、环保型轮胎橡胶材料的依赖持续加深。

2025 年下半年，欧美库存周期进入调整期，贸易壁垒持续施压，新兴市场需求增长不稳，全球轮胎市场预计将进入调整阶段。轮胎生产商利润出现下滑，区域和产品结构分化明显。新能源车渗透率持续上升将继续拉动高性能轮胎需求，但中低端替换胎市场增长趋缓，国际竞争日益激烈。轮胎行业景气度进入调整阶段，价格竞争利润走低，原材料成本波动、海外政策不确定性等，将对轮胎市场发展带来压力，也是橡胶轮胎材料行业发展的关键挑战。

2、电子化学品业务

(1) 业务、产品及市场地位

公司依托旗下全资子公司彤程电子整合集团内外资源打造电子化学品产业化平台，电子化学品业务主要涵盖半导体光刻胶及配套试剂、显示光刻胶、电子类树脂、CMP 抛光垫等产品。主要产品如下：

	半导体光刻胶 • ArF、KrF、g/i 线光刻胶 • BARC/SOC • PHS/Cresol resin - K/I线树脂 • 国内本土供应商市场份额第一
	高纯度溶剂 • PGMEA/PGME - 2万吨产能 • EBR - 量产供应 • 自有G5等级纯化技术
	CMP抛光垫 • 25万片年产能 • 世界一流抛光垫生产技术 • 打造本土高品质抛光垫产品
	显示光刻胶 • Normal正性光刻胶 • 4-Mask光刻胶 • 高分辨率光刻胶 (AMOLED) • Organic PR-有机绝缘膜光刻胶 • 国内本土供应商正性光刻胶市场份额第一

光刻是透过设计好的电路图投射到涂布光刻胶的硅片表层，再经由曝光及显影等工艺，最后完成微米、纳米级别的图形。光刻工艺的核心流程通常包括涂布光刻胶、软烤、曝光、曝光后烘烤、显影及硬烤等步骤。通过这一系列操作，光刻胶表面薄膜的特定区域被精准去除，剩余部分形成带有微图形结构的涂层，这一过程本质上是借助掩模版，将预先设计的电路图形精确转移到硅片表面的光刻胶上。

光刻作为芯片制造中最关键的环节之一，直接决定着芯片图形的临界尺寸，进而对芯片性能与良率产生根本性影响。作为光刻工艺的核心耗材，光刻胶不仅是半导体制造中精度要求最高的关键材料之一，其性能更是直接决定了线宽尺寸与光刻质量，在整个工艺链条中具有不可替代的作用。

在半导体光刻胶的研发、生产及销售方面，公司目前已经是国内半导体光刻胶龙头企业，也是拥有自主知识产权的本土供应商，产品涵盖 G 线光刻胶、I 线光刻胶、KrF 光刻胶和 ArF 光刻胶，是国内 8-12 英寸集成电路产线最主要的本土材料供应商。

在显示光刻胶方面，公司下属子公司北旭电子是国内最大的液晶正性光刻胶本土供应商，同时也是中国大陆首家实现 Array 用正性光刻胶本土量产的厂商，公司产品全面覆盖 a-Si、LTPS、IGZO、OLED 等主流显示技术，并已在 G4.5 至 G10.5 面板产线实现稳定量产供货。

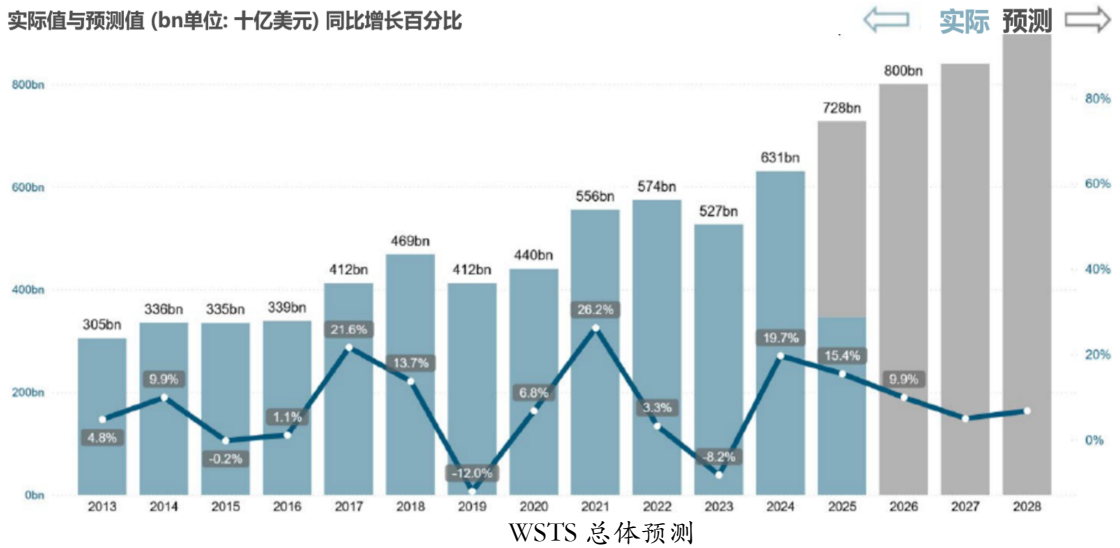
(2) 行业情况

据最新的世界半导体贸易统计（WSTS）分析数据显示，2025 年全年预测半导体市场规模已经上调到 7280 亿美元，年增长率达 15.4%。此前 WSTS 在 6 月预测 2025 年全球半导体市场规模

为 7009 亿美元，同比增长 11.2%，上调了 4 个百分点。从地区来看，美洲和亚太地区将引领增长，预计增长率分别为 18.0%和 9.8%，欧洲和日本预计将呈现温和增长。

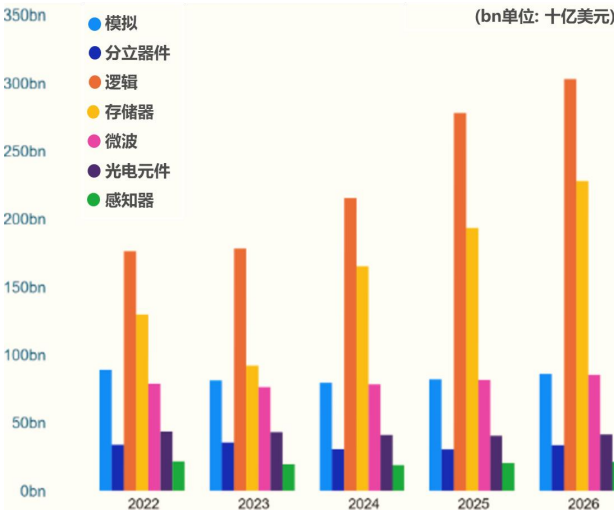
世界半导体贸易统计 (WSTS)

实际值与预测值 (bn单位: 十亿美元) 同比增长百分比



WSTS 总体预测

2025 年，所有产品细分市场的预测均有所上调，主要增长动力来自逻辑芯片和存储芯片，预计将分别增长 29%和 17%（均上调 5 个百分点）。



WSTS 细分市场预测

分类同比增长百分比	2023	2024	2025	2026
+ 分立器件	4.5%	-12.7%	-0.6%	8.9%
- 集成电路	-9.7%	25.9%	17.9%	10.6%
+ 模拟	-8.7%	-2.0%	3.3%	5.1%
+ 逻辑	1.1%	20.8%	29.0%	9.0%
+ 存储器	-28.9%	79.3%	17.1%	17.8%
+ 微波	-3.5%	3.0%	3.9%	4.6%
- 光电元件 & 感知器	-4.2%	-4.6%	-1.1%	3.6%
- 光电元件	-1.6%	-4.8%	-1.1%	2.8%
- 感知器	-9.4%	-4.1%	7.9%	5.3%
总计	-8.2%	19.7%	15.4%	9.9%

根据海关总署公布数据，2025 年上半年度，中国集成电路出口量为 1677.7 亿个（块），同比增长 20.6%；出口额为 6502.6 亿元，同比增长 20.3%。2025 年上半年度，中国集成电路进口量为 2818.8 亿个（块），同比增长 8.9%；进口额为 1.38 万亿元，同比增长 8.3%。，整体表现为存储 > 逻辑 > 功率器件 > LED。

随着半导体材料国产化率提升，国产光刻胶龙头企业逐渐形成“本地化研发--量产--商用”的良性循环，以此降低产业整体成本。与此同时，相关企业也在持续加码研发投入，不仅在中低端光刻胶市场逐步实现进口替代，还通过拓展全品类电子产品布局，稳步向高端领域发起攻坚。

根据 TECHCET，2024 年全球半导体 CMP 抛光材料市场规模为 34.2 亿美元，2025 年预计增长 6%至 36.2 亿美元。中国大陆是全球最大的电子终端消费市场和半导体销售市场，吸引着全球半导体产业向大陆的迁移。随着全球晶圆产能的持续增长以及先进技术节点、新材料、新工艺的应用需要更多的 CMP 工艺步骤，TECHCET 预计 2028 年全球半导体 CMP 抛光材料市场规模将达到 44 亿美元，2024-2028 年复合增长率为 5.6%。

2025 年上半年，显示行业在国补政策刺激及下游客户提前备货的推动下，供需格局趋紧，季度之间稼动率有所波动。与此同时，随着 OLED 在 Mobile 等终端渗透率持续提升，相关面板厂始终保持高稼动率生产态势。2025 年上半年，中国大陆显示面板产量同比增加约 5%，中国大陆显示面板用 Array 正性光刻胶需求量约 9550 吨，同比增长约 6%。2025 年下半年，中国大陆面板市场仍面临较大不确定性，面板厂商将根据市场动态灵活调整稼动率。

公司凭借在 OLED 面板用高分辨率光刻胶与低温光刻胶领域的技术突破，成为国内首家实现该类产品国产化并成功量产的企业，品牌影响力与市场认可度由此得到显著提升。这一核心优势将为公司 2025 年下半年加速拓展新客户、推动销量增长提供强劲支撑。

面对复杂多变的市场挑战，公司将持续强化技术研发、成本管控及客户服务等核心能力建设，不断提升综合竞争力，以稳健姿态应对行业波动与市场竞争，巩固并扩大发展优势。

3、生物可降解材料业务



产品名称：PBAT

应用领域：高端生物可降解制品应用于购物袋、快递袋、农业地膜等方面。

项目情况：已在上海化工园区建设完成10万吨/年可生物降解材料项目（一期），实际建设6万吨，以满足高端生物可降解制品在购物袋、快递袋、农业地膜方面的应用。

2025 年上半年，全球范围内禁塑政策持续深化。欧盟相关环保政策扩大禁塑范围，要求非降解塑料包装淘汰率进一步提升；国内的塑料污染治理相关方案，明确将 PBAT 列为重点推广材料，推动地膜、快递包装等领域替代。欧美碳边境调节机制，将石化塑料纳入征税范围，促使企业加速转向可降解材料，PBAT 全球需求在此绿色环保的大环境中同比增长。

公司围绕 PBAT 聚合工艺及改性方案创新，在相关行业实现突破性应用。开发高阻隔性和透明性 PBAT 产品，用于食品相关包装领域。推出全生物降解地膜解决方案，针对西北干旱地区和南方湿润多雨地区定制化生产相关 PBAT 产品，在增产抑草的同时满足土壤生物降解环保要求。同时也使得拥有高耐温性和高耐摩性的特殊性能 PBAT 产品成功运用于各种高端工业产品包装行业。

（二）公司的经营模式

报告期内公司经营模式未发生变化，具体如下：

1、采购模式

公司总部采购部主要负责组织贸易业务的采购和生产业务板块大宗基础化工原料的采购，由总部采购部与上述原料涉及的供应商沟通谈判、协商价格，再统筹安排各子公司实施采购；各工厂各自设有采购部，主要负责工厂日常生产所需原辅料的采购。

2、生产模式

产品的生产主要通过彤程化学、华奇化工、彤程电子等子公司实施。公司通常采用以销定产的生产计划模式，为了更加准确地把握客户需求变动，生产计划人员会及时根据销售需求信息更新生产计划，并下发计划变更通知交各相关部门执行。生产部门根据客户所需产品的规格、供货时间、质量要求，按照工艺配方完成产品制造。产品生产完毕，经质量检验合格后入库。公司依据对市场的预测和自身库存情况，对部分常规产品做预先排产，并留有安全库存，以保证客户应急需求和避免因生产原料供应紧张、设备检修等突发因素造成客户供应短缺。

3、销售模式

主要采取直销方式进行销售，同时少量产品通过经销方式进行销售，由经销商再销售给最终客户。随着公司橡胶助剂产品的市场需求迅速增加，为保持领先的市场地位，公司集中主要精力开发以国内、国外主流企业为主的直销客户群体和区域市场，同时通过借助资质良好的经销商扩大市场份额。其余新材料领域，也是主要采取直销方式进行销售。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司在持续巩固汽车轮胎用橡胶化学品这一传统主营业务优势的同时，积极推进战略转型升级，重点培育电子化学品这一新兴业务板块。在传统业务稳健发展和新兴业务快速成长的双轮驱动下，公司整体经营业绩保持良好增长态势。

2025年上半年，公司整体营业收入达人民币165,465.17万元，同比增长4.97%，延续稳健发展态势。其中战略新兴板块电子化学品业务实现营业收入44,165.61万元，同比增长29.31%，占总营收比重提升至26.69%，业务结构持续优化。公司实现归属于上市公司股东的净利润为35,090.89万元，较上年同期增长12.07%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为32,580.94万元，较上年同期增长43.07%。具体情况如下：

（一）电子化学品业务

1、半导体光刻胶

2025年上半年公司半导体光刻胶业务实现营业收入近2亿元，同比增长超50%，连续两年增速超50%；从产品结构来看，公司的ArF光刻胶、KrF光刻胶、抗反射涂层、EBR等新产品系列，在本报告期内已陆续通过国内多家客户的验证，并开始逐步实现切线上量。近半年来，这些产品持续提升产能、稳定通过品质认证，不仅为国内客户提供了稳定供应，更充分彰显了本地化生产的优势。同时，公司传统优势产品也在持续突破，KrF光刻胶同比增长近50%；ICA光刻胶保持167%的高速增长；G/I线光刻胶稳健增长26%。

2025年上半年，公司在半导体光刻胶领域推进的研发项目近50项，其中近半数为重点项目。I线化学放大厚膜胶，在多家12寸客户实现稳定快速的应用扩展，销量持续攀升。40-80um超厚膜负性抗电镀光刻胶开发测试进展顺利，成功通过国内头部封装厂的验证。

公司以高分辨I线光刻胶项目开发为载体，成功打通内部全链路，构建起“高端分级酚醛树脂设计-树脂量产-光刻胶配方优化-光刻胶量产-客户验证通过”的完整国产化路径。

公司在自产KrF树脂的开发及产能提升方面进展顺利，依托该自产树脂的光刻胶产品已成功实现量产并投入市场。同时，超高分辨率KrF负性光刻胶项目开发取得突破性进展，目前已在重点存储客户处完成初步验证，结果符合预期。

2、显示光刻胶

2025年上半年，公司显示光刻胶产品业绩表现稳健，实现销售收入1.80亿元，同比增长13.6%；销量同步攀升，同比增幅达12.5%。在市场份额方面，产品国内市占率约29%，稳居国内第二大供应商地位。其中，公司显示光刻胶产品在国内最大面板厂B客户的市场占有率已达60%左右；在H客户部分工厂及E客户的OLED工厂中，更是实现了100%的份额覆盖。随着适配4mask工艺、OLED制程等场景的产品持续扩销，未来市场份额有望得到进一步提升。

公司持续加大研发投入，凭借强劲的研发创新实力，推动多项新产品开发并逐步落地市场。2025年上半年，可覆盖Array工艺全Layer需求的4-Mask高感度光刻胶，能有效提升客户设备柔性与产能，目前该新品出货量持续增长，新客户拓展工作稳步推进；另外，针对AMOLED面板客户开发的高性能高分辨率光刻胶，分辨率可达Line1.5μm、Hole2.0μm，已在B客户与E客户实现量产销售。该产品不仅性能完全匹配现有竞品，更能有效规避部分竞品存在的良率问题，竞争优势显著。

报告期内，针对AMOLED高分辨光刻胶客户端提出的最新感度提升需求，公司研发的高感度高分辨光刻胶（PR）已陆续进入客户端测试阶段，预计2025年下半年可实现全面量产。与此同时，AMOLED触控（Touch）用低温光刻胶市场拓展成效显著，目前已在部分客户实现量产销售。

通过一系列科研技术项目的攻坚，公司技术储备得到有效强化，稳固了在国内光刻胶行业的技术领先地位。随着新产品在客户端的竞争优势持续凸显，以及新客户开发的稳步推进，公司将依托这些创新产品进一步拓宽市场边界，实现市场占有率的快速提升。

3、光刻胶用树脂

公司着力打造集电子级树脂开发、光刻胶关键原料开发、电子化学品产品应用开发于一体的专业研发平台，通过协同显示面板与半导体光刻胶领域的研发力量，构建优势互补格局。



在半导体光刻胶领域，技术突破与产能建设同步推进，多项关键产品取得实质性进展：

1) 高端 I 线光刻胶用切割酚醛树脂已在中试生产设备上稳定生产，本年度将完成两条量产产线建设。依托该切割酚醛树脂开发的 I 线光刻胶，目前已有数款产品在客户端实现量产，另有多款产品进入客户端测试阶段，产品系列覆盖 0.5-5 μm 厚度的前端高分辨 I 线光刻胶及后端厚膜胶。

2) 在 KrF 光刻胶树脂方面，2024 年已实现量产的 tBOC-PHS、EVE-PHS、ESCAP、Terpolymer 等多系列 PHS 树脂，2025 年上半年产量与合格率持续稳步提升，其金属杂质控制水平稳定达到国际进口树脂同等标准；同时，该系列树脂新增多个规格产品，已成功导入下游光刻胶配方体系，进入客户的 STR、MSTR 测试阶段。此外，新开发的 PTBS-PHS、PTPS-PHS 及 EPE-PHS 等高性能树脂已完成中试放大，正推进配方验证工作；本年度将完成两条 PHS 树脂专用生产线的新增建设，预计投产后可显著提升公司高端树脂的自主供应能力与市场响应速度。

在显示光刻胶领域，本报告期重点攻关的 Array-LCD 高耐热光刻胶用酚醛树脂中试放大开发工作进展顺利，目前该树脂的中试放大过程稳定可控，基于此树脂的光刻胶产品已进入客户端验证阶段。

依托自研丙烯酸树脂开发的 LCD 正性有机绝缘膜光刻胶，已进入向国内厂商送样测试阶段；配套的树脂量产产线建设正稳步推进，预计下半年建成并投入生产。与此同时，公司已完成多款 LCD 负性有机绝缘层光刻胶的量产及客户导入工作。

4、CMP 抛光垫

公司全资子公司彤程电子于 2024 年 5 月 27 日与江苏省金坛华罗庚高新技术产业开发区管理委员会签署《“半导体芯片先进抛光垫项目”合作协议》，在江苏省金坛华罗庚高新技术产业开发区内投资建设半导体芯片抛光垫生产基地，主要从事半导体芯片抛光垫的研发、生产和销售，项目顺利达产后可实现年产半导体芯片先进抛光垫 25 万片。

截至本报告期末，该抛光垫项目已经完成产线建设和产品生产验证，并于 2025 年上半年开始在国内龙头芯片企业逐步开展验证，验证进程推进顺利。截至本报告披露日，公司已分别收到 8 寸及 12 寸重要客户的首次正式 CMP 抛光垫订单，实现 CMP 抛光垫量产出货。

(二) 汽车轮胎用橡胶化学品业务

1、市场经营情况

2025 年上半年，公司在汽车轮胎用橡胶化学品领域持续强化核心竞争力：一方面深化与国内头部轮胎制造商的战略合作，精准把握客户需求升级趋势；另一方面加速全球化布局，重点突破欧洲和美洲高端市场，国际业务占比显著提升。报告期内，公司汽车轮胎用橡胶化学品销量同比增加超 1000 吨，同比增长 1.5%。

随着国内轮胎企业加速海外布局以及国际市场需求持续增长，公司海外市场份额显著提升。为响应国际轮胎行业技术升级和可持续发展趋势，公司积极推进可持续材料及生物质产品的客户认证，深化落实可持续发展战略。

2、研发情况

在橡胶新材料研发领域，公司致力于可持续新材料的开发，新研发的生物基操作油 Ecoave RBO-T 和生物基木质素基填料 Ecoave LF1001 目前正在客户端积极推广；同时，公司最新研发的加工助剂 SL-5048 可有效解决高白炭黑配方在绿色轮胎应用中的技术难题，为客户提供专业解决方案。

在工业酚醛领域，公司成功开发出罐听涂料专用液体酚醛树脂 RA-L2068 和 RA-L2071 系列产品，积极响应市场对无双酚 A 配方的需求。同时，公司正重点开发应用于聚酯涂料配方的酚醛产品，并在现有 RA-L2064 产品基础上，持续推进定制化升级产品的研发工作。

对外合作方面，公司承担的国家重点研发计划子课题 2022YFB3704705《嵌段共聚溶聚丁苯橡胶制备关键技术和应用研究》正在顺利推进中。

（三）生物可降解材料业务

1、研发及应用开发情况

2025 年上半年，公司持续联合客户拓展应用边界，在农用材料、快递包装、卫材包装、食品及工业包装等领域实现深度渗透。

在农用材料领域，公司一方面稳步推进原有各区域、各类作物的覆膜应用，确保市场基础稳固；另一方面积极布局特殊一次性农业产品的研发与测试，探索新的增长空间。

在食品及工业包装领域，创新成果显著：成功开发高透明度食品级包装材料，满足食品行业对安全性与外观的双重需求；针对特种工业场景，研发出涵盖耐高温、耐摩擦等核心指标的功能性包装解决方案，精准匹配细分领域需求。此外，公司开发的纸塑复合包装产品，凭借稳定的生产工艺、优异的耐油耐水性能及较长的货架期，可适配国内外不同环境下的客户需求，市场适应性突出。

2、外部合作情况

公司承担的 3 项国家重点研发计划子课题 2022YFC2104603《全生物基 PBAT 聚合关键技术》、2022YFC2104604《全生物基 PBAT-PLA 共聚可降解包装材料合成制备关键技术及生产示范》、2022YFB3704900《强韧透明聚乳酸膜材料的制备技术》，均在稳步推进中。

公司主要参与修订的 GB/T 32366-2025《生物降解聚对苯二甲酸-己二酸丁二酯（PBAT）》等 3 项国家标准顺利公布，并且将在下半年陆续实施。

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

√适用 □不适用

2025 年上半年，公司整体营业收入达人民币 165,465.17 万元，同比增长 4.97%，延续稳健发展态势。其中战略新兴板块电子化学品业务实现营业收入 44,165.61 万元，同比增长 29.31%，占总营收比重提升至 26.69%，业务结构持续优化。公司实现归属于上市公司股东的净利润为 35,090.89 万元，较上年同期增长 12.07%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 32,580.94 万元，较上年同期增长 43.07%。

报告期内，公司半导体光刻胶业务实现营业收入近 2 亿元，同比增长超 50%，连续两年增速超 50%；公司显示光刻胶产品业绩表现稳健，实现销售收入 1.80 亿元，同比增长 13.6%，产品国内市占率约 29%，稳居国内第二大供应商地位。

截至本报告期末，CMP 抛光垫项目已经完成产线建设和产品生产验证，并于 2025 年上半年开始在国内龙头芯片企业逐步开展验证，验证进程推进顺利。截至本报告披露日，公司已分别收到 8 寸及 12 寸重要客户的首次正式 CMP 抛光垫订单，实现 CMP 抛光垫量产出货。

报告期内，为优化战略布局，满足公司海外拓展需要，公司通过全资子公司 Red Avenue Group Limited 与关联方 Gold Dynasty Limited 共同出资在泰国设立控股子公司，投资建设橡胶助剂生产基地，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《彤程新材关于子公司对外投资设立控股子公司建设泰国生产基地暨关联交易的公告》（公告编号：2025-011）。截至报告期末，彤程（泰国）有限公司已经注册成立，并与相关方签订了土地转让协议。

报告期内，公司全资子公司彤程电子通过竞拍，以 11,263.07 万元价格受让北京工业发展投资管理有限公司在北京产权交易所挂牌转让的北京科华 17.3278%股权。交易完成后，彤程电子对北京科华的直接持股比例从 70.5319%升至 87.8597%。此后，彤程电子进一步收购北京科华股权，

先后与安徽同华高新技术中心（有限合伙）、四川润资集团有限公司、遂昌县科技创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，分别受让其持有的北京科华 5.0006%、1.9999%及 1.4694%股权。至此，彤程电子对北京科华的直接持股比例从 87.8597% 提升至 96.3295%。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《彤程新材对外投资进展公告》（公告编号：2025-015 及 2025-041）。

2025 年 6 月 12 日，公司将所持有的苏州聚萃 12%的股权转让给苏州爱科隆材料有限公司，转让价格为人民币 3,600 万元。本次交易完成后，公司不再持有苏州聚萃的股权。本次交易有利于整合和优化公司资产结构，进一步提升公司资产流动性和使用效率，增加营运资金，促进公司稳健发展。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《彤程新材关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2025-045）。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）规模化生产与成本优势

作为全球领先的新材料综合服务商，公司业务广泛覆盖汽车轮胎用橡胶化学品、电子化学品及全生物降解材料三大核心领域。在汽车轮胎用橡胶化学品领域，公司是全球最大的轮胎橡胶用特种酚醛树脂供应商，稳居行业龙头地位；在电子化学品领域，公司是国内领先的半导体光刻胶生产商、国内深紫外 KrF 光刻胶最大量产供应商以及国内首家 TFT-LCD Array 光刻胶生产商、国内最大的液晶正性光刻胶本土供应商。公司在潜江拥有 8000 吨平板用光刻胶产能，同时，年产 1.1 万吨半导体、平板显示用光刻胶及 2 万吨相关配套试剂项目已部分建设完成，其中包括年产 300/400 吨 ArF 及 KrF 光刻胶量产产线，进一步夯实产能优势；在全生物降解材料领域，位于上海化工园区的 10 万吨 / 年可生物降解材料项目（一期，实际建设 6 万吨）已全面竣工，正积极开拓国内外高附加值生物可降解材料市场，探索更广阔的应用空间。

依托三大业务领域国际领先的设备与装备水平，公司凭借规模化生产能力构建起显著的成本优势，同时通过精细化管理与持续技术改进，实现生产成本的高效管控，为业务拓展与市场竞争力提升奠定了坚实基础。

（二）技术创新与研发优势

公司致力于构建开放合作、互利共赢的生态体系，通过产-学-研-用的深度融合，推动技术持续创新。公司构建了集电子级树脂开发、光刻胶关键原料开发、电子化学品产品应用开发为一体的综合性专业研发平台，通过整合显示面板光刻胶、半导体光刻胶及其他电子材料领域的研发资源，形成深度协同与优势互补。

在电子化学品领域，公司聚焦于打造先进工艺制程光刻胶及配套材料的研发与量产平台，旨在为我国集成电路产业提供全方位、高质量的电子材料解决方案，公司不仅注重当前技术节点的突破与量产，同时积极推进下一代光刻技术的前沿研究，为更高技术节点的开发积累技术储备，助力行业技术升级。在汽车轮胎用橡胶化学品领域，公司先后设立了北京（行业应用）测试与技术支持中心，上海（功能材料）研发中心，两家研发中心分别成为北京和上海知识产权试点单位。另外，公司高度重视产学研协同创新，积极与知名高校、科研院所等专业机构建立紧密的战略合作关系，通过整合各方优势资源，加速推动研发成果向产业应用转化落地。

本报告期内，公司继续保持较高的技术研发投入、专利技术积累和新产品快速开发能力。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计专利申请 630 件，其中发明专利 430 件；累计授权专利 462 件，其中发明专利 276 件。

（三）产品多样化与定制化服务优势

公司始终坚持市场导向，通过深入市场研究和上下游紧密协作，精准把握市场动态和客户需求。基于对市场的深刻理解，公司优化资源配置，高效推进业务发展。在电子化学品领域，公司凭借强大的研发和生产能力，能够提供从高纯优质原料树脂到半导体/显示光刻胶、光刻胶配套试剂等产业链多产品系列的配套服务，覆盖不同应用领域和多样化客户群体的需求，为客户打造一站式解决方案；在汽车轮胎用橡胶化学品领域，形成平台型销售模式，贸易和生产多产品组合，为国内外轮胎行业客户提供各类定制化酚醛树脂类产品配方设计及产品开发方案，节约客户交易成本，实现利益最大化。在生物可降解材料领域，公司提供从 PBAT 树脂到改性料，到下游运用

的全应用场景产品服务。此外，公司还配备了专业的技术支持团队，为客户提供全方位的技术咨询和售后服务。

（四）对国外先进技术的引进落地能力

公司与全球领先供应商的长期合作关系持续深化，在项目引进方面形成了显著的资源协同效应和技术工程优势。公司与国际领先企业的合作不断拓展，巴斯夫作为完全生物降解塑料生产国际龙头企业，持续授权公司使用其专有技术和指定相关设备，且公司仍是国内唯一一家得到巴斯夫授权的企业。

（五）人才培养优势

公司高度重视人才建设，通过多样化的激励政策和科学绩效考核机制，充分激发员工潜能、提升工作积极性，为技术引进与创新突破筑牢人才根基。公司拥有优质的管理团队、研发团队、营销团队和生产技术团队。管理层在酚醛树脂、橡胶助剂、光刻胶、可降解材料、电子类树脂等领域拥有丰富的研究、生产、管理经验。未来，公司将持续强化高端人才储备与梯队建设，为业务的持续发展提供坚实的人才支撑。

（六）环保与可持续发展优势

公司严格遵守国际、国内及地方性环保法规，致力于减少生产对环境的影响，积极推广及使用环保措施，推行循环经济理念，积极履行企业社会责任，参与社区建设和环境保护项目，在企业内部形成了规范的环保与可持续发展理念。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,654,651,672.13	1,576,352,791.98	4.97
营业成本	1,237,726,764.04	1,174,183,820.29	5.41
销售费用	56,140,547.58	52,110,962.16	7.73
管理费用	91,458,135.04	96,263,436.21	-4.99
财务费用	37,447,245.36	38,864,139.83	-3.65
研发费用	117,418,622.92	93,905,499.46	25.04
经营活动产生的现金流量净额	148,126,457.16	181,284,241.81	-18.29
投资活动产生的现金流量净额	-146,990,261.82	-296,104,098.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	72,636,529.66	226,358,528.33	-67.91
其他收益	26,489,314.68	13,733,677.65	92.88
公允价值变动收益	0.00	-5,879,470.73	不适用
信用减值损失	878,200.17	-823,957.54	206.58
资产减值损失	7,754,923.73	-93,749,272.82	108.27
资产处置收益	-593,496.87	-130,993.16	-353.07
营业外收入	88,038.41	95,114,037.04	-99.91
营业外支出	5,532,481.58	850,589.07	550.43

营业收入变动原因说明：报告期内整体业务稳定增长，整体业务收入较去年同期增加所致。

营业成本变动原因说明：报告期内收入增加成本同步增加。

销售费用变动原因说明：销售费用未见较大变动。

管理费用变动原因说明：管理费用未见较大变动。

财务费用变动原因说明：财务费用未见较大变动。

研发费用变动原因说明：主要系加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系业务所需生产备货增加及收款的时间性差异所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系定期存款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期融资增量减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期内与日常活动相关的政府补助增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系交易性金融资产投资已转为长期股权投资，公允价值变动损益影响减少。

信用减值损失变动原因说明：主要系本报告期应收款坏账准备损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系本报告期无固定资产减值准备所致。

资产处置收益变动原因说明：本报告期内发生长期资产处置损失所致。

营业外收入变动原因说明：主要系上年同期取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益所致。

营业外支出变动原因说明：主要系报告期发生捐赠支出。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
预付款项	54,573,373.09	0.62	35,120,245.57	0.42	55.39	主要系预付材料款增加所致
其他应收款	64,878,469.56	0.73	16,861,917.14	0.20	284.76	主要系新增应收股权转让款
其他权益工具投资	31,696,473.91	0.36	45,411,542.40	0.54	-30.20	主要系对外股权转让
其他非流动资产	65,171,969.61	0.74	47,031,524.36	0.56	38.57	主要系报告期工程投资增加
应付票据	120,538,781.62	1.36	87,027,323.93	1.03	38.51	主要系报告期付款方式调整
应付职工薪酬	45,199,257.72	0.51	71,249,319.44	0.85	-36.56	主要系报告期内支付了职工薪酬所致
长期借款	2,088,215,689.67	23.55	1,406,380,871.95	16.72	48.48	主要系银行借款增加
其他综合收益	1,024,036.91	0.01	-18,197,147.25	-0.22	105.63	主要系权益法下可转损益的其他综合收益增加所致

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产10.41（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为11.74%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告之七、31 所有权或使用权受限资产”

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期末股权投资额	250,029.09
上期末股权投资余额	230,528.35
投资额增减变动数	19,599.61
投资额较上年增减幅度%	8.46

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京科华	光刻胶制造	否	其他	16,768.51	96.3295%	是		自有资金			完成			否	2025 年 3 月 12 日/5 月 28 日	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的 2025-015 号、2025-041 号公告。
合计	/	/	/	16,768.51	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

主要为在建工程项目投资。详情请见本年报“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 22、在建工程”。

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎 回金额	其他变动	期末数
其他	49,276.98					1,371.51	291.12	48,196.59
合计	49,276.98					1,371.51	291.12	48,196.59

证券投资情况
☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☒适用 ☐不适用

- 1、上海美丽境界股权投资管理有限公司
2019 年 6 月 27 日上海彤程化工有限公司与苏州美丽境界投资管理有限公司签署股权转让协议，以 80 万元的对价受让部分苏州美丽境界持有的上海美丽境界股权投资管理有限公司股权 4%。上海美丽境界股权投资管理有限公司是上海青典投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、普通合伙人，持股比例 0.0863%，认缴出资额 100 万元，代表有限合伙执行合伙事务，有权对有限合伙的财产进行投资、管理、运用和处置。
- 2、上海青典投资合伙企业（有限合伙）
2019 年 6 月 27 日公司签署了《合伙协议》，认缴 1 亿元入伙上海青典投资合伙企业（有限合伙）。通过入伙该基金，布局西欧发达地区先进制造业优质标的，聚焦我国尚不具备制造能力、依赖进口的关键材料、关键零部件生产企业，将欧洲的领先技术和产品对接中国市场。公司目前持有 4,500 万元人民币的合伙份额，5,500 万元人民币的合伙份额已于 2020 年 11 月 13 日转让给诺玛（上海）投资咨询有限公司。
- 3、深恒和投资管理（深圳）有限公司
2019 年 3 月 4 日公司与辽宁成大股份有限公司、深圳市漫步者科技股份有限公司等共同向深恒和投资管理（深圳）有限公司增资，公司增资 1,000 万元。截至本报告期末持股比例为 6.6204%。

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司将所持有的苏州聚萃材料科技有限公司 12%的股权转让给苏州爱科隆材料有限公司，转让价格为人民币 3,600 万元。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华奇化工	子公司	化工产品制造 批发	460,564,600元	114,868	76,812	72,400	7,326	5,795
北京科华	子公司	光刻胶制造	48,614,191.43元	24,272	4,147	13,618	1,344	1,347
北旭电子	子公司	合成材料制造	65,298,876元	53,612	38,330	18,089	3,114	3,109

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观市场需求波动风险

公司所属行业的下游行业包括半导体、显示面板、轮胎、汽车制造等行业，若未来受国际贸易政策变动、全球经济衰退、贸易保护主义抬头、地缘政治冲突导致的物流运输阻碍等影响，半导体及显示面板、轮胎、汽车制造等行业产品需求减弱或转移，将直接影响公司的销售收入。因此，存在导致公司经营环境发生较大不利变化的风险。

2、原材料价格波动风险

公司生产酚醛树脂的主要原材料为苯酚、烷基酚、异丁烯、二异丁烯、间苯二酚和甲醛等，大部分来自于石油化工等基础化工行业，价格受供给侧改革、经济周期及国际市场影响较大，原油价格波动、基础化工材料的价格波动、供应链不稳定等都可能对公司主要原材料的价格造成一定影响。如果未来公司主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁而公司又不能采取及时有效的应对措施，公司生产经营将面临较大的成本上升压力，面临利润空间被挤压的风险。

3、政策变化风险

国家产业政策调整、补贴政策变动等都会对公司的经营策略和盈利模式产生影响。随着国家对安全生产、环境保护的重视程度不断提升，行业监管政策日趋严格。公司需要不断投入以满足更严格的排放标准、环境保护许可的要求，否则可能面临罚款、停产整顿等影响正常生产经营的风险。

4、安全生产风险

公司自设立以来，始终贯彻国家安全生产有关的法律法规，坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，制定了安全生产制度并认真执行，明确负责人员对公司生产经营过程中的安全、卫生、健康活动进行全面的监督和管理。生产经营设施按安全规范进行建设，购置符合安全生产要求的相关设备，并加装联锁装置。由于公司部分生产原料为危险化学品、易制毒化学品或易制爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的财产及员工的人身安全造成损害，给公司的生产经营带来重大影响。

5、并购重组和商誉减值风险

自上市以来，公司在确保主营业务内生式发展的前提下，不断寻求产业并购和行业整合的机会，拓展新的利润增长点。并购重组是公司优势互补、提高市场占有率及实现战略目标的重要举措，公司围绕核心业务板块、从协同发展的角度选择并购标的，有效地降低了并购带来的风险。但产业链的拓展和延伸导致业务内容呈现多样化和差异化，企业并购重组对公司经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理和内部控制等方面提出了更高要求。同时并购重组也带来了一定的商誉，能否有效地整合旗下子公司的资源、充分发挥协同效应，也对公司的管理能力和整合能力带来了新挑战。另外，公司并购重组的子公司在地域、业务产品、竞争环境、经营理念和管理方针等方面，与上市公司均有可能存在差异，若公司在对子公司的整合结果方面未能达到预期，将存在发展目标不能实现或不能完全实现的风险。

6、新产品、新技术研发与市场竞争加剧风险

公司在高端化学材料领域的产品研发及技术创新方面有着较高要求，能否生产出更符合市场需求的新产品是公司能否在行业中保持领先优势的关键。公司自成立以来，始终注重产品、技术的研发创新，在新品种、新技术和新工艺等方面取得了优异的成果。公司进入高端化学材料领域后，由于该领域的产品存在开发周期长、技术密集度高、技术成果生产认证周期不可控、技术人才的培养和储备时间长等因素，研发成果产业化转化的速度存在严重不确定性。公司若不能研发出适应市场需求的产品，不能得到明确有效的认证，或客户积累、技术创新等方面滞后于市场，公司的市场份额将被竞争对手挤占，将对公司的生产经营和未来盈利能力带来不利影响。

7、管理风险

随着公司产业规模的不断扩大，国际进程速度的加快，公司规模及员工数量在持续增加。公司的子公司、办事处分布在国内外不同的地区，组织机构和管理体系日益复杂。若公司的组织结构、管理模式、股权激励计划执行效果等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。

8、汇率波动风险

公司部分产品销售、原材料的采购以外币进行结算，因汇率变动产生的汇兑损益存在较大波动的风险。虽然公司采取了相应的防范措施，但如果人民币汇率发生较大变化，仍将会对公司的经营业绩产生影响。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

无

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年 3 月 7 日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意公司对本次激励计划首次授予部分 2 名因个人原因离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共 26,667 股进行回购注销并调整回购价格。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2025 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意公司对本次激励计划预留授予部分 1 名因个人原因离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共 10,000 股进行回购注销并调整回购价格。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2025 年 5 月 6 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成上述首次授予部分 26,667 股限制性股票的注销工作。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2025 年 6 月 18 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成上述预留授予部分 10,000 股限制性股票的注销工作。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2025 年 6 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议，审议通过《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。认为预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就。符合解除限售条件成就的激励对象共 9 名，可解除限售的限制性股票数量为 113,500 股。本次激励计划	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

预留授予限制性股票的授予日为 2024 年 7 月 17 日,预留授予部分的第一个限售期于 2025 年 7 月 16 日届满,于 2025 年 7 月 17 日上市流通。同意公司对本次激励计划首次授予部分 1 名因个人原因离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共 6,667 股进行回购注销并调整回购价格。	
2025 年 8 月 20 日,公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成上述首次授予部分 6,667 股限制性股票的注销工作。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息 依法披露企业 名单中的企业 数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	华奇(中国)化工有限公司	https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=1d4d05c84d7c4e9b96f43b461ffb45b6
2	彤程化学（中国）有限公司	https://e2.sthj.sh.gov.cn/jsp/view/hjpl/index.jsp 、 https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=39aea7c49dac46d8bdb548a2b4ce0103
3	彤程电子材料(镇江)有限公司	https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=b444bec992984b60b109bece0c31d104

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	注 1	注 1	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	解决关联交易	注 2	注 2	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	注 3	注 3	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	其他	注 4	注 4	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	盈利预测及补偿	注 5	注 5	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 6	注 6	自首发上市之日起	是	注 6	是		
	其他	注 7	注 7	自首发上市之日起	是	注 6	是		
	其他	注 8	注 8	自首发上市之日起	否	长期有效	是		
	其他	注 9	注 9	自首发上市之日起	否	长期有效	是		
	其他	注 10	注 10	自首发上市之日起	否	长期有效	是		

与再融资相关的承诺	其他	注 11	注 11	注 11	否	长期有效	是		
与股权激励相关的承诺	其他	注 12	注 12	注 12	否	长期有效	是		
	其他	注 13	注 13	注 13	否	长期有效	是		
	其他	注 14	注 14	注 14	否	长期有效	是		

注 1：关于提供信息真实、准确和完整的承诺

彤程新材：保证公司所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。

上市公司全体董事、监事、高级管理人员：1、本人保证就本次交易所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。2、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

交易方杭州元信东朝：1、本企业已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本企业有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本企业保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件。2、在参与本次交易期间，本企业将及时向上市公司提供本次交易的相关信息，本企业保证本企业为上市公司本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

交易标的公司中策橡胶：本公司将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；并且，本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

注 2：关于减少及规范关联交易的承诺

彤程投资：1、本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本公司不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《上市公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。

ZhangNing、LiuDongSheng: 1、本人及本人控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；2、本人不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《上市公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。

注 3：关于避免同业竞争的承诺

彤程投资：1、本公司不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：**A、**停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；**B、**将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；**C、**将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

ZhangNing、LiuDongSheng: 1、本人不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：**A、**停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；**B、**将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；**C、**将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

注 4：关于保障上市公司独立性的承诺

彤程投资：本公司承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，进一步完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。

ZhangNing、LiuDongSheng: 本人承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，进一步完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。

注 5：关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺

上市公司全体董事、高级管理人员：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。

彤程投资：1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本承诺出具日至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；3、本公司将严格履行填补被摊薄即期回

报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。

ZhangNing、LiuDongSheng: 1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本承诺出具日至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；3、本人将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

注 6：股份流通限制及自愿锁定承诺

公司实际控制人、董事长 **ZhangNing**：（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内（2018 年 6 月 27 日-2021 年 6 月 26 日），不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。（2）当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本人在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格（3）除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的发行人股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有发行人股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的发行人的股份，且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。另，在本人担任发行人董事期间，本人将向发行人申报本人通过直接或间接方式持有发行人股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。（4）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格。若在本人减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。（5）不论本人在发行人处的职务是否发生变化或者本人是否从发行人处离职，本人均会严格履行上述承诺。

注 7：公开发行人前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺

彤程投资、维珍控股和宇通投资：1、持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。2、如在锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价。在锁定期满后两年内，每年减持公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份数量的 25%。若在减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格经相应调整后的价格。3、若拟减持发行人股票，将在减持前 3 个交易日公告减持计划。且该等减持将于减持计划公告后 6 个月内通过相关证券交易所以大宗交易、竞价交易或中国证监会认可的其他方式依法进行。4、除前述承诺外，本单位承诺相关减持行为将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。

注 8：关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

ZhangNing 及 LiuDongSheng：（1）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

控股股东彤程投资：（1）本单位承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）本单位承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本单位对此作出的承诺，若本单位违反该等承诺或拒不履行承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本单位将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

全体董事及高级管理人员：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注 9：关于规范公司对外捐赠事项的承诺

彤程新材：（1）自本承诺函出具之日至本次发行上市完成前，发行人及各控股子公司承诺不再对外进行捐赠；（2）本次发行上市完成后，发行人承诺将严格按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《对外捐赠管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，就对外捐赠事项履行必要的审批程序；（3）发行人及各控股子公司承诺自本承诺函出具之日起，不再对包括上海彤程公益基金会、RedAvenueFoundationLimited 在内的关联方进行捐赠；（4）如因发行人违反上述承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

ZhangNing 及 LiuDongSheng：（1）本人承诺不越权干预发行人经营管理活动，不会通过对发行人对外捐赠事项行使不正当股东权利损害发行人及其他股东的合法权益；（2）本人承诺将避免发行人及其控股子公司与包括上海彤程公益基金会、RedAvenueFoundationLimited 在内的关联方之间发生关联捐赠事项；（3）如因本人违反上述承诺，给发行人或者其他股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者其他股东的全额赔偿责任；（4）本承诺函在本人作为发行人实际控制人期间内持续有效，并不可撤销。

上海彤程公益基金会、RedAvenueFoundationLimited：（1）本基金会承诺，自本承诺函出具之日起，不再接受彤程新材料集团股份有限公司及其控股子公司的捐赠；（2）对于本承诺函出具之日前已接受的彤程新材料集团股份有限公司及其控股子公司捐赠的款项，本基金会承诺将严格按照捐赠合同约定的用途予以使用，并定期向彤程新材料集团股份有限公司提交相关捐赠款项使用情况的报告；（3）本基金会承诺不会通过捐赠事项或其他任何形式损害彤程新材料集团股份有限公司的利益。

注 10：关于未能履行承诺时约束措施的承诺

彤程新材：（1）本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本公司未能履行承诺事项中各项义务或责任，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，提出补充承诺或替代承诺等处理方案，并依法承担相关法律责任，承担相应赔偿金额。股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺。（3）自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴。

ZhangNing 及 LiuDongSheng: (1) 本人将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任,则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束:1) 在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉;2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失,补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额,或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定;3) 本人直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外,自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日;4) 在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前,本人将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股;5) 如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的,该等收益归发行人所有,本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。(3) 如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的,在不可抗力原因消除后,本人应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况,并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时,本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施,如不继续实施的,本人应根据实际情况提出新的承诺。

彤程投资、维珍控股、宇通投资: (1) 本公司将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 若本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任,则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束:1) 在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉;2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失,补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额,或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定;3) 本公司直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外,自动延长至本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日;4) 在本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前,本公司将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股;5) 如本公司因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的,该等收益归发行人所有,本公司应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。(3) 如本公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的,在不可抗力原因消除后,本公司应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况,并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时,本公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施,如不继续实施的,本公司应根据实际情况提出新的承诺。

全体董事及高级管理人员: (1) 本人将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任,则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束:1) 在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉;2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失,补偿金额依据与投资者协商确定的金额,或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定;3) 本人直接或间接方式持有的发行人股份(如有)的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外,自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日;4) 在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前,本人将不直接或间接收取发行人支付的薪酬津贴及所分配之红利或派发之红股;5) 如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的,该等收益归发行人所有,本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。(3) 如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的,在不可抗力原因消除后,本人应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况,并向发行人股

东和社会公众投资者道歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况提出新的承诺。

注 11：关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺

上市公司全体董事、高级管理人员：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。8、本承诺出具日至公司本次可转债发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。9、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。公司控股股东彤程投资、ZhangNing 及 LiuDongSheng：1、本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本公司/本人将切实履行彤程新材制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给彤程新材或者投资者造成损失的，愿意依法承担对彤程新材或者投资者的补偿责任；3、本承诺函出具日后至公司本次可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。4、本人/本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。

注 12：公司承诺：本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 13：公司承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

注 14：被激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2024 年 12 月 3 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于预计 2025 年度日常关联交易额度的议案》，预计公司 2025 年度与中策橡胶及其子公司发生总金额不超过 40,000 万元的日常关联交易，详见公司于 2024 年 12 月 4 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的披露。

2025 年上半年日常关联交易实际发生金额为 176,960,450.03 元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，为优化战略布局，满足公司海外拓展需要，公司通过全资子公司 Red Avenue Group Limited 与关联方 Gold Dynasty Limited 共同出资在泰国设立控股子公司，投资建设橡胶助剂生产基地，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《彤程新材关于子公司对外投资设立控股子公司建设泰国生产基地暨关联交易的公告》（公告编号：2025-011）。截至报告期末，彤程（泰国）有限公司已经注册成立，并与相关方签订了土地转让协议。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							121,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							269,997								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							269,997								
担保总额占公司净资产的比例(%)							81.56								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							3,000								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							3,000								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,429,044	0.57				-120,001	-120,001	3,309,043	0.55
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,429,044	0.57				-120,001	-120,001	3,309,043	0.55
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,429,044	0.57				-120,001	-120,001	3,309,043	0.55
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	595,651,466	99.43				+1,613	+1,613	595,653,079	99.45
1、人民币普通股	595,651,466	99.43				+1,613	+1,613	595,653,079	99.45
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	599,080,510	100				-118,388	-118,388	598,962,122	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、经上海证券交易所自律监管决定书[2021]64 号文同意，公司 80,018.00 万元可转换公司债券于 2021 年 2 月 22 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“彤程转债”，债券代码“113621”。公司已于 2021 年 2 月 18 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。根据有关规定和《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“彤程转债”自 2021 年 8 月 2 日起可转换为本公司股份。

本报告期内，因转股形成的股份数量为 1,613 股。截至 2025 年 6 月 30 日，累计转股股数为 8,089,623 股，占“彤程转债”转股前公司已发行股份总额的 1.3805%。详见公司于 2025 年 7 月 2 日披露的《彤程新材 2025 年第二季度可转债转股结果暨股份变动公告》。

2、2025 年 2 月 24 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共 83,334 股的注销工作。详见公司于 2025 年 2 月 20 日披露的《彤程新材 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》。

3、2025 年 5 月 6 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共 26,667 股的注销工作。详见公司于 2025 年 4 月 29 日披露的《彤程新材 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》。

4、2025 年 6 月 18 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共 10,000 股的注销工作。详见公司于 2025 年 6 月 16 日披露的《彤程新材 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位： 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励限售股	3,429,044	0	-120,001	3,309,043	股权激励	2025 年 2 月 24 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共 83,334 股的注销工作。 2025 年 5 月 6 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共 26,667 股的注销工作。 2025 年 6 月 18 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理

						完成 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票共 10,000 股的注销工作。
合计	3,429,044	0	-120,001	3,309,043	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,206
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	0	294,570,000	49.18	0	无	0	境外法人
Virgin Holdings Limited	0	80,162,700	13.38	0	质押	40,000,000	境外法人
舟山市宇彤创业投资合伙企业（有限合伙）	-7,500,000	23,894,623	3.99	0	无	0	境内非国有法人
陕西煤业股份有限公司	0	18,176,944	3.03	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	46,535	3,693,483	0.62	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	94,600	3,537,270	0.59	0	无	0	其他
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	673,500	3,482,400	0.58	0	无	0	其他
曾鸣	-319,800	2,496,950	0.42	0	无	0	境内自然人
黄忠林	934,500	1,642,800	0.27	0	无	0	境内自然人
溪牛投资管理（北京）有限公司—溪牛长期回报私募证券投资基金	1,244,800	1,531,900	0.26	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		种类	数量	

RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	294,570,000	人民币普通股	294,570,000
Virgin Holdings Limited	80,162,700	人民币普通股	80,162,700
舟山市宇彤创业投资合伙企业（有限合伙）	23,894,623	人民币普通股	23,894,623
陕西煤业股份有限公司	18,176,944	人民币普通股	18,176,944
香港中央结算有限公司	3,693,483	人民币普通股	3,693,483
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,537,270	人民币普通股	3,537,270
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	3,482,400	人民币普通股	3,482,400
曾鸣	2,496,950	人民币普通股	2,496,950
黄忠林	1,642,800	人民币普通股	1,642,800
溪牛投资管理（北京）有限公司—溪牛长期回报私募证券投资基金	1,531,900	人民币普通股	1,531,900
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户报告期末持有普通股数量 3,001,917 股，持股比例 0.50%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED 和 Virgin Holdings Limited 为一致行动人。公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	袁敏健	100,000	见附注	0	见附注
2	汤捷	100,000	见附注	0	见附注
3	俞尧明	80,000	见附注	0	见附注
4	韩鸣	66,667	见附注	0	见附注
5	丁林	66,667	见附注	0	见附注
6	李冰	53,334	见附注	0	见附注

7	鲁代仁	53,334	见附注	0	见附注
8	赵燕超	53,334	见附注	0	见附注
9	毛晓东	50,000	见附注	0	见附注
10	袁晓蕾	50,000	见附注	0	见附注
11	徐捷	50,000	见附注	0	见附注
12	陈枫	50,000	见附注	0	见附注
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

附注：本激励计划首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分三期解除限售，各期解除限售的比例分别为 1/3、1/3、1/3；预留的限制性股票在预留授予部分限制性股票授予日起满 12 个月分两期解除限售，各期解除限售的比例分别为 50%、50%。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3427号”《关于核准彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值总额 80,018 万元可转换公司债券，期限 6 年，存续时间为 2021 年 1 月 26 日起至 2027 年 1 月 25 日止。本次发行的募集资金总额为 800,180,000.00 元，扣除发行费用人民币 10,347,585.45 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 789,832,414.55 元。上述资金于 2021 年 2 月 1 日到位，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具安永华明（2021）验字第 61200492_B02 号《验资报告》。本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 110%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

公司已于 2021 年 1 月 22 日在《上海证券报》刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》，《募集说明书》全文及相关资料可以在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]64 号文同意，公司 80,018.00 万元可转换公司债券于 2021 年 2 月 22 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“彤程转债”，债券代码“113621”。公司已于 2021 年 2 月 18 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

根据有关规定和《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“彤程转债”自 2021 年 8 月 2 日起可转换为本公司股份。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	彤程转债	
期末转债持有人数	2,515	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国银河证券股份有限公司	26,829,000	5.00
招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	23,982,000	4.47
中信银行股份有限公司－华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	19,790,000	3.69
上海深梧资产管理有限公司－深梧可交债 1 号私募基金	15,000,000	2.80
南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品－中国银行股份	13,379,000	2.49

有限公司		
中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	12,229,000	2.28
中银国际证券—中国银行—中银证券中国红—黄山 18 号第 127 期集合资产管理计划	10,888,000	2.03
平安精选增值 1 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	10,762,000	2.01
瑞众人寿保险有限责任公司—自有资金	10,276,000	1.92
上海合晟资产管理股份有限公司—合晟同晖固定收益 1 号创新投资基金	10,101,000	1.88

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
彤程转债	536,354,121.62	-50,890.93			536,303,230.69

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	彤程转债
报告期转股额（元）	50,890.93
报告期转股数（股）	1,613
累计转股数（股）	8,089,623
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	1.3805
尚未转股额（元）	536,303,230.69
未转股转债占转债发行总量比例（%）	67.0228

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			彤程转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021-6-8	32.62	2021-6-3	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2021 年 5 月 6 日召开 2020 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》：2020 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数 585,987,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.4 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股

				价格于 2021 年 6 月 8 日起由原来的 32.96 元/股调整为 32.62 元/股。
2022-7-4	32.53	2022-6-28	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2022 年 5 月 12 日召开 2021 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》：2021 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2022 年 7 月 4 日起由原来的 32.62 元/股调整为 32.53 元/股。
2023-6-5	32.45	2023-5-30	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》：2022 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2023 年 6 月 5 日起由原来的 32.53 元/股调整为 32.45 元/股。
2024-6-5	31.86	2024-5-30	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2024 年 5 月 15 日召开 2023 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》：2023 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.9 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2024 年 6 月 5 日起由原来的 32.45 元/股调整为 31.86 元/股。
2024-10-16	31.61	2024-10-10	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2024 年 9 月 9 日召开 2024 年第一次临时股东大会并审议通过了《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》：2024 年半年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2024 年 10 月 16 日起由原

				来的 31.86 元/股调整为 31.61 元/股。
2025-6-3	31.11	2025-5-27	www.sse.com.cn、上海证券报、证券时报、中国证券报	公司于 2025 年 5 月 8 日召开 2024 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》：2024 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.0 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2025 年 6 月 3 日起由原来的 31.61 元/股调整为 31.11 元/股。
截至本报告期末最新转股价格		31.11		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据《上市公司证券发行注册管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司委托信用评级机构联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司 2021 年发行的可转换公司债券（以下简称“彤程转债”）进行了跟踪信用评级。

公司前次主体长期信用等级为“AA”，“彤程转债”前次信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，评级机构为联合资信，评级时间为 2024 年 6 月 20 日。

联合资信在对公司经营、行业状况等进行综合分析评估的基础上，于 2025 年 6 月 17 日出具了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》，本次公司主体长期信用等级为 AA，“彤程转债”信用等级为 AA，评级展望为“稳定”，本次评级结果较前次没有变化。

公司发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，不存在兑付风险。

(七) 转债其他情况说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：彤程新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,298,015,107.40	1,173,803,680.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据		100,872,906.73	108,911,555.80
应收账款		789,162,415.21	782,424,474.09
应收款项融资		321,635,038.36	318,723,852.77
预付款项		54,573,373.09	35,120,245.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		64,878,469.56	16,861,917.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		511,784,805.35	486,213,679.91
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		38,369,497.93	31,692,742.67
流动资产合计		3,179,291,613.63	2,953,752,148.60
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		2,339,960,030.49	2,131,237,557.33
其他权益工具投资		31,696,473.91	45,411,542.40
其他非流动金融资产		128,634,383.27	128,634,383.27
投资性房地产		3,626,644.41	4,100,637.09
固定资产		1,524,707,510.58	1,536,478,677.35
在建工程		595,438,911.75	546,965,890.38
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		46,404,098.77	51,495,229.51
无形资产		413,669,750.11	430,162,412.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		437,441,161.33	437,441,161.33
长期待摊费用		26,831,023.50	26,945,305.11
递延所得税资产		73,085,335.88	69,469,029.34
其他非流动资产		65,171,969.61	47,031,524.36
非流动资产合计		5,686,667,293.61	5,455,373,349.81
资产总计		8,865,958,907.24	8,409,125,498.41
流动负债：			
短期借款		897,941,150.95	789,043,427.62
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		120,538,781.62	87,027,323.93
应付账款		408,073,993.70	441,604,671.39
预收款项		149,061.37	169,061.35
合同负债		3,720,319.23	3,367,767.49
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		45,199,257.72	71,249,319.44
应交税费		21,911,417.16	23,595,233.92
其他应付款		286,786,514.16	270,823,132.31
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		808,475,381.61	1,097,291,685.90
其他流动负债		324,931.86	364,606.31
流动负债合计		2,593,120,809.38	2,784,536,229.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,088,215,689.67	1,406,380,871.95
应付债券		557,349,270.56	549,428,793.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,563,785.48	45,481,350.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		120,276,206.62	112,777,635.33

递延所得税负债		50,019,488.60	51,191,725.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,857,424,440.93	2,165,260,376.85
负债合计		5,450,545,250.31	4,949,796,606.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		598,962,122.00	599,080,510.00
其他权益工具		55,338,096.57	55,343,523.41
其中：优先股			
永续债			
资本公积		803,880,012.09	936,353,301.43
减：库存股		129,734,558.01	131,520,906.23
其他综合收益		1,024,036.91	-18,197,147.25
专项储备		11,454,930.12	-
盈余公积		218,890,286.61	218,890,286.61
一般风险准备			
未分配利润		1,750,635,468.65	1,694,009,412.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,310,450,394.94	3,353,958,980.29
少数股东权益		104,963,261.99	105,369,911.61
所有者权益（或股东权益）合计		3,415,413,656.93	3,459,328,891.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,865,958,907.24	8,409,125,498.41

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：彤程新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		59,102,096.84	89,375,672.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	22,428,719.75
应收账款		179,736,177.90	184,006,575.53
应收款项融资		50,893,067.34	56,192,282.68
预付款项		1,835,248.53	916,488.76
其他应收款		609,136,588.36	469,256,290.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		884,855.35	353,582.94
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		483,255.20	2,007,786.32

流动资产合计		902,071,289.52	824,537,399.69
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		4,494,285,895.84	4,291,042,930.92
其他权益工具投资		30,776,473.91	44,491,542.40
其他非流动金融资产		128,634,383.27	128,634,383.27
投资性房地产			
固定资产		3,475,681.73	3,689,567.13
在建工程		560,135.26	261,320.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		40,436,912.00	45,102,710.00
无形资产		10,618,807.63	11,534,861.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,260,439.89	20,821,370.77
其他非流动资产		487,850.00	
非流动资产合计		4,732,536,579.53	4,545,578,686.82
资产总计		5,634,607,869.05	5,370,116,086.51
流动负债：			
短期借款		476,529,776.25	497,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	
应付账款		22,495,298.57	72,731,924.93
预收款项			
合同负债		27,610.62	39,823.01
应付职工薪酬		4,868,377.60	5,938,687.13
应交税费		1,592,593.59	3,206,241.18
其他应付款		557,493,250.88	478,422,709.55
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		540,501,560.01	555,974,827.54
其他流动负债		3,589.38	5,176.99
流动负债合计		1,603,512,056.90	1,613,619,390.33
非流动负债：			
长期借款		920,150,000.00	566,750,000.00
应付债券		557,349,270.56	549,428,793.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,663,366.47	39,508,528.38
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		650,000.00	617,490.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,513,812,637.03	1,156,304,812.37
负债合计		3,117,324,693.93	2,769,924,202.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		598,962,122.00	599,080,510.00
其他权益工具		55,338,096.57	55,343,523.41
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,251,785,296.25	1,251,899,536.91
减：库存股		129,734,558.01	131,520,906.23
其他综合收益		10,451,922.43	-10,600,026.74
专项储备			
盈余公积		218,890,286.61	218,890,286.61
未分配利润		511,590,009.27	617,098,959.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,517,283,175.12	2,600,191,883.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,634,607,869.05	5,370,116,086.51

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		1,654,651,672.13	1,576,352,791.98
其中：营业收入		1,654,651,672.13	1,576,352,791.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,548,948,338.27	1,462,157,125.33
其中：营业成本		1,237,726,764.04	1,174,183,820.29
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		8,757,023.33	6,829,267.38
销售费用		56,140,547.58	52,110,962.16
管理费用		91,458,135.04	96,263,436.21
研发费用		117,418,622.92	93,905,499.46

财务费用		37,447,245.36	38,864,139.83
其中：利息费用		52,668,412.12	42,378,554.56
利息收入		17,525,518.94	10,133,713.68
加：其他收益		26,489,314.68	13,733,677.65
投资收益（损失以“-”号填列）		233,902,398.77	209,004,568.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		219,496,350.81	207,563,853.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-5,879,470.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		878,200.17	-823,957.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		7,754,923.73	-93,749,272.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-593,496.87	-130,993.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		374,134,674.34	236,350,218.13
加：营业外收入		88,038.41	95,114,037.04
减：营业外支出		5,532,481.58	850,589.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		368,690,231.17	330,613,666.10
减：所得税费用		10,417,213.92	8,973,051.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		358,273,017.25	321,640,614.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		358,273,017.25	321,640,614.72
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）		350,908,885.34	313,116,137.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,364,131.91	8,524,476.75
六、其他综合收益的税后净额		22,936,252.65	-32,543,247.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,936,252.65	-32,543,247.11
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		22,936,252.65	-32,543,247.11
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		24,272,679.48	-35,506,495.36
（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		-1,336,426.83	2,963,248.25
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税			

后净额			
七、综合收益总额		381,209,269.90	289,097,367.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		373,845,137.99	280,572,890.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,364,131.91	8,524,476.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.59	0.52
（二）稀释每股收益(元/股)		0.59	0.52

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

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		251,183,213.52	236,834,511.47
减：营业成本		203,859,415.51	189,448,677.65
税金及附加		713,816.54	894,783.28
销售费用		8,166,858.96	6,646,921.24
管理费用		23,905,733.56	25,070,536.93
研发费用		2,300,327.44	191,509.63
财务费用		34,702,116.14	32,958,386.33
其中：利息费用		33,819,510.02	27,952,843.92
利息收入		140,422.53	-19,187.35
加：其他收益		1,152,627.14	105,984.06
投资收益（损失以“-”号填列）		207,860,138.30	182,788,699.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		193,454,090.34	181,228,699.74
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）			-18,565,513.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-212,901.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		186,334,809.31	145,952,866.79
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,334,809.31	145,952,866.79
减：所得税费用		-2,439,069.12	857,495.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		188,773,878.43	145,095,371.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		188,773,878.43	145,095,371.39
（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		24,767,017.66	-35,506,495.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		24,767,017.66	-35,506,495.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		24,767,017.66	-35,506,495.36
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		213,540,896.09	109,588,876.03
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,193,069,113.24	1,099,557,720.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,923,972.75	20,964,702.17
收到其他与经营活动有关的现金		29,880,230.58	113,644,051.43
经营活动现金流入小计		1,245,873,316.57	1,234,166,473.64
购买商品、接受劳务支付的现金		785,543,123.95	765,166,712.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		204,719,205.57	185,854,634.77
支付的各项税费		47,336,240.06	45,732,178.32
支付其他与经营活动有关的现金		60,148,289.83	56,128,706.33

经营活动现金流出小计		1,097,746,859.41	1,052,882,231.83
经营活动产生的现金流量净额		148,126,457.16	181,284,241.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		390,824,337.61	15,248,500.57
取得投资收益收到的现金		13,452,605.08	71,968,238.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	55,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			13,500,000.00
投资活动现金流入小计		404,286,942.69	100,772,588.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,212,010.05	96,887,134.56
投资支付的现金		443,065,194.46	299,989,552.52
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		551,277,204.51	396,876,687.08
投资活动产生的现金流量净额		-146,990,261.82	-296,104,098.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,300,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,300,000.00	
取得借款收到的现金		1,859,800,356.86	1,301,016,585.78
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,879,100,356.86	1,301,016,585.78
偿还债务支付的现金		1,311,010,627.56	577,858,563.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,050,166.22	397,976,906.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		147,403,033.42	98,822,587.45
筹资活动现金流出小计		1,806,463,827.20	1,074,658,057.45
筹资活动产生的现金流量净额		72,636,529.66	226,358,528.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,968,438.69	-1,587,817.67
五、现金及现金等价物净增加额		75,741,163.69	109,950,854.26
加：期初现金及现金等价物余额		503,208,760.30	661,436,488.97
六、期末现金及现金等价物余额		578,949,923.99	771,387,343.23

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		177,569,737.96	91,826,470.83
收到的税费返还		3,537,050.45	124,112.95
收到其他与经营活动有关的现金		1,052,762.03	2,254,310.33

经营活动现金流入小计		182,159,550.44	94,204,894.11
购买商品、接受劳务支付的现金		89,770,105.20	71,911,666.71
支付给职工及为职工支付的现金		18,317,309.95	18,338,869.23
支付的各项税费		7,637,100.45	9,107,142.79
支付其他与经营活动有关的现金		9,289,183.03	8,685,188.96
经营活动现金流出小计		125,013,698.63	108,042,867.69
经营活动产生的现金流量净额		57,145,851.81	-13,837,973.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,746,431.04	
取得投资收益收到的现金			63,996,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		283,756,507.25	285,762,356.69
投资活动现金流入小计		311,502,938.29	349,758,856.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		337,000.00	5,350.00
投资支付的现金		20,162,240.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		368,690,648.22	
投资活动现金流出小计		389,189,888.22	5,350.00
投资活动产生的现金流量净额		-77,686,949.93	349,753,506.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		946,500,000.00	574,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		946,500,000.00	574,000,000.00
偿还债务支付的现金		623,250,000.00	353,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,956,793.97	379,384,145.40
支付其他与筹资活动有关的现金		7,082,527.72	98,822,587.45
筹资活动现金流出小计		956,289,321.69	831,606,732.85
筹资活动产生的现金流量净额		-9,789,321.69	-257,606,732.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56,843.93	70,142.28
五、现金及现金等价物净增加额		-30,273,575.88	78,378,942.54
加：期初现金及现金等价物余额		89,375,672.72	109,503,997.58
六、期末现金及现金等价物余额		59,102,096.84	187,882,940.12

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计			
优 先 股		永 续 债	其他													
一、 上年 期末 余额	599,080,510.00			55,343,523.41	936,353,301.43	131,520,906.23	-18,197,147.25		218,890,286.61		1,694,009,412.32		3,353,958,980.29	105,369,911.61	3,459,328,891.90	
加： 会计 政策 变更																
前期 差错 更正																
其他																
二、 本年 期初 余额	599,080,510.00			55,343,523.41	936,353,301.43	131,520,906.23	-18,197,147.25		218,890,286.61		1,694,009,412.32		3,353,958,980.29	105,369,911.61	3,459,328,891.90	
三、 本期	-118,388.00			-5,426.84	-132,473,289.34	-1,786,348.22	19,221,184.16	11,454,930.12			56,626,056.33		-43,508,585.35	-406,649.62	-43,915,234.97	

增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额						22,936,252.65					350,908,885.34	373,845,137.99	7,364,131.91	381,209,269.90
（二）所有者投入和减少资本	-118,388.00			-5,426.84	-132,473,289.34	-1,786,348.22						-130,810,755.96	-7,770,781.53	-138,581,537.49
1. 所有者投入的普通股	-120,001.00				-1,666,347.22	-1,786,348.22								
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,613.00			-5,426.84	52,106.56							48,292.72		48,292.72
3. 股份支付计入所					9,908,644.98							9,908,644.98		9,908,644.98

有者 权益 的金 额															
4. 其 他					-140,767,6 93.66	-						-140,767,6 93.66	-7,770,78 1.53	-148,538,4 75.19	
(三) 利润 分配										-297,997,8 97.50	-	-297,997,8 97.50	-	-297,997,8 97.50	
1. 提 取盈 余公 积															
2. 提 取一 般风 险准 备															
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										-297,997,8 97.50		-297,997,8 97.50		-297,997,8 97.50	
4. 其 他															
(四) 所有 者权 益内 部结 转							-3,715,06 8.49					3,715,068. 49			

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							-3, 715, 068. 49				3, 715, 068. 49			

益														
6. 其他														
(五) 专项储备							11,454,930.12					11,454,930.12		11,454,930.12
1. 本期提取							11,454,930.12					11,454,930.12		11,454,930.12
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	598,962,122.00			55,338,096.57	803,880,012.09	129,734,558.01	1,024,036.91	11,454,930.12	218,890,286.61		1,750,635,468.65	3,310,450,394.94	104,963,261.99	3,415,413,656.93

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末	599,830,991.00			55,362,240.29	989,645,757.69	100,008,169.76	-29,788,415.00		176,982,086.76		1,715,965,303.95		3,407,989,794.93	96,904,856.11	3,504,894,651.04

末余额															
加：会计政策变更													-		
前期差错更正													-		
其他													-		
二、本年期初余额	599,830,991.00			55,362,240.29	989,645,757.69	100,008,169.76	-29,788,415.00		176,982,086.76	-	1,715,965,303.95	-	3,407,989,794.93	96,904,856.11	3,504,894,651.04
三、本期增减变动金	1,448.00			-4,871.72	-59,154,769.78	67,089,447.35	-32,543,247.11	9,828,820.20		-	-39,285,151.48	-	-188,247,219.24	-1,621,865.75	-189,869,084.99

额（ 减少以“ －”号填列）															
（一） 综合收益总额							-32,543,247.11				313,116,137.97		280,572,890.86	8,524,476.75	289,097,367.61
（二） 所有者投入和减少资本	1,448.00			-4,871.72	-59,154,769.78	67,089,447.35							-126,247,640.85	-10,146,342.50	-136,393,983.35
1. 所有															

者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	1, 448. 00			-4, 871. 72	46, 776. 39								43, 352. 67		43, 352. 67
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21, 457, 111. 33								21, 457, 111. 33		21, 457, 111. 33

4. 其他					-80,658,657.50	67,089,447.35							-147,748,104.85	-10,146,342.50	-157,894,447.35
(三) 利润分配											-352,401,289.45	-	-352,401,289.45	-	-352,401,289.45
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）											-352,401,289.45		-352,401,289.45		-352,401,289.45

的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公															

积 转 增 资 本 （ 或 股 本）															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其															

他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
（ 五） 专 项 储 备							9,828,8 20.20					9,828,820. 20		9,828,820. 20	
1. 本 期 提 取							9,828,8 20.20					9,828,820. 20		9,828,820. 20	
2. 本 期 使 用												-		-	
（ 六） 其												-		-	

他															
四、本期期末余额	599,832,439.00	-	-	55,357,368.57	930,490,987.91	167,097,617.11	-62,331,662.11	9,828,820.20	176,982,086.76	-	1,676,680,152.47	-	3,219,742,575.69	95,282,990.36	3,315,025,566.05

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	599,080,510.00			55,343,523.41	1,251,899,536.91	131,520,906.23	-10,600,026.74		218,890,286.61	617,098,959.85	2,600,191,883.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	599,080,510.00			55,343,523.41	1,251,899,536.91	131,520,906.23	-10,600,026.74		218,890,286.61	617,098,959.85	2,600,191,883.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-118,388.00			-5,426.84	-114,240.66	-1,786,348.22	21,051,949.17			-105,508,950.58	-82,908,708.69
（一）综合收益总额							24,767,017.66			188,773,878.43	213,540,896.09
（二）所有者投入和减少资本	-118,388.00			-5,426.84	-114,240.66	-1,786,348.22					1,548,292.72
1. 所有者投入的普通股	-120,001.				-1,666,34	-1,786,34					-

	00				7.22	8.22					
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,613.00			-5,426.84	52,106.56						48,292.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,500,000.00						1,500,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									-297,997,897.50	-297,997,897.50	
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配									-297,997,897.50	-297,997,897.50	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-3,715,068.49			3,715,068.49	
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							-3,715,068.49			3,715,068.49	
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	598,962,122.00			55,338,096.57	1,251,785,296.25	129,734,558.01	10,451,922.43		218,890,286.61	511,590,009.27	2,517,283,175.12

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	599,830,991.00			55,362,240.29	1,225,439,415.20	100,008,169.76	-16,696,952.24		176,982,086.76	741,345,632.94	2,682,255,244.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	599,830,991.00			55,362,240.29	1,225,439,415.20	100,008,169.76	-16,696,952.24		176,982,086.76	741,345,632.94	2,682,255,244.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,448.00			-4,871.72	3,452,376.39	67,089,447.35	-35,506,495.36		-	-207,305,918.06	-306,452,908.10
（一）综合收益总额							-35,506,495.36			145,095,371.39	109,588,876.03
（二）所有者投入和减少资本	1,448.00	-	-	-4,871.72	3,452,376.39	67,089,447.35	-	-	-	-	-63,640,494.68
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,448.00			-4,871.72	46,776.39						43,352.67
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,405,600.00						3,405,600.00
4. 其他						67,089,447.35					-67,089,447.35
（三）利润分配										-352,401,289.45	-352,401,289.45
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-352,401,289.45	-352,401,289.45
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	599,832,439.00			55,357,368.57	1,228,891,791.59	167,097,617.11	-52,203,447.60	-	176,982,086.76	534,039,714.88	2,375,802,336.09

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

彤程新材料集团股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于2008年6月4日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室。

本公司及子公司（“本集团”）主要经营活动为：精细化工原料、化工产品（危险化学品许可证所列产品）、橡塑加工助剂、促进剂、微电子材料、可降解塑料等的研究开发、生产加工与销售。

本集团的母公司为Red Avenue Investment Group Limited，实际控制人为Zhang Ning。

本财务报表业经本公司董事会于2025年8月26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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（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

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本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、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

□适用 √不适用

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
应收款项坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项余额的 10%以上
重要的在建工程	单个项目的预算占集团资产总额 1%以上
重要的应付账款	单项应付账款占应付账款总额的 10%以上
重要的其他应付款	单项其他应付款占其他应付款总额的 10%以上
存在重要少数股东权益的子公司	净资产金额占集团净资产总额的 5%以上的子公司
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，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。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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，以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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

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，采用交易发生日的月初汇率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，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

11、 金融工具

√适用 □不适用

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。

金融工具的确认和终止确认

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。

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

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其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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

企业在初始确认时将某项金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期或预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

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。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。

金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资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。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

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八、4。

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。

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。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

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。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 11. 金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 11. 金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 11. 金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 11. 金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品及委托加工物资。

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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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、估计的销售费用以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。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资包括对子公司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）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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），合并成

本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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%

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与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，在发生时计入当期损益。

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%-10%	3.0%-4.8%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.0%-31.7%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%-10%	6.0%-9.5%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%-10%	18.0%-23.8%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.0%-31.7%

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。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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、无形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/完成竣工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装调试孰早
软件	实际开始使用/完成安装孰早

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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：

- (1) 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；
- (2) 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。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
软件	3-10年	软件使用期限与预计使用期限孰短
土地使用权	45-50年	土地使用权期限
技术使用费	5-10年	技术使用费使用年限
非专利技术	10年	非专利技术使用年限
专利权	10-20年	专利权期限与预计使用期限孰短

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、直接材料投入、折旧与摊销和其他费用等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对除存货、递延所得税、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。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类型	摊销期限
产线改造	资产受益期间
资产维修费	资产受益期间
其他	合同约定的服务期

29、 合同负债

☐适用 ☒不适用

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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。

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

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按照授予日本公司于上海证券交易所的交易价格确定，参见附注十三。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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。

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。

境外销售收入

(1) 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；

(2) 采用 DDP、DAP 或 DAT 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金额对折扣做出最佳估计，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。

提供服务

本集团通过向客户提供技术咨询等服务，于服务完成并取得收款权后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

（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交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

□适用 √不适用

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

(2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(3) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。

(5) 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金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

主要责任人和代理人的确定

本集团需要根据在向客户转让商品前是否能够控制该商品来判断本集团是主要责任人还是代理人。详见附注五、38。

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以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金额重大调整。

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。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

固定资产的可使用年限和残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变、市况变动及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

非上市股权投资的公允价值

本集团主要采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

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。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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。	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税税额	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华奇（中国）化工有限公司（“华奇化工”）	15
彤程化学（中国）有限公司（“彤程化学”）	15
北京彤程创展科技有限公司（“彤程创展”）	15
北京科华微电子材料有限公司（“北京科华”）	15
北京北旭电子材料有限公司（“北旭电子”）	15
北旭（湖北）电子材料有限公司（“湖北北旭”）	15
彤程电子材料（镇江）有限公司（“彤程镇江”）	15
Red Avenue 日本株式会社（“彤程日本”）	15
RAG (SINGAPORE) PTE. LTD.（“彤程新加坡”）	17
Red Avenue Group Limited（“HKRAG”）	16.5
Sino Legend Holding Group Limited（“HKSLH”）	16.5
Red Avenue Resins Limited（“HKRAR”）	16.5
Red Avenue Group (Macao Commercial Offshore) Limited（“MRAG”）	12
Red Avenue (Thailand) Co.（“彤程泰国”）	15
Red Avenue Europe GmbH.（“彤程德国”）	20

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

华奇化工

于 2023 年 11 月 6 日，根据江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的江苏省 2023 年第二批高新技术企业，华奇化工通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202332003131)，自 2023 年起至 2025 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

彤程化学

于 2023 年 11 月 15 日,根据上海市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的上海市 2023 年第二批高新技术企业,彤程化学通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202331002437),自 2023 年起至 2025 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

彤程创展

于 2022 年 12 月 1 日,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市 2022 年第三批高新技术企业,彤程创展通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202211003714),自 2022 年起至 2024 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

北京科华

于 2024 年 10 月 29 日,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市 2024 年第二批高新技术企业,北京科华通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202411002365),自 2024 年起至 2026 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

北旭电子

于 2024 年 10 月 29 日,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市 2024 年第二批高新技术企业,北旭电子通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202411002254),自 2024 年起至 2026 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

湖北北旭

于 2023 年 10 月 16 日,根据湖北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的潜江市 2023 年第二批高新技术企业,湖北北旭通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202342001110),自 2023 年起至 2025 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

彤程镇江

于 2024 年 11 月 6 日,根据江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的镇江市 2024 年第一批高新技术企业,彤程镇江通过了高新技术企业资格认定(证书编号:GR202432001301),自 2024 年起至 2026 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,583.49	70,821.16
银行存款	1,264,579,356.53	1,137,728,800.24
其他货币资金	33,369,167.38	36,004,059.25
存放财务公司存款		
合计	1,298,015,107.40	1,173,803,680.65
其中:存放在境外的款项总额	466,203,733.34	463,710,439.73

其他说明

无

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,872,906.73	105,911,555.80
商业承兑票据		3,000,000.00
合计	100,872,906.73	108,911,555.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		33,164,171.11
商业承兑票据		
合计		33,164,171.11

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	781,977,129.69	776,775,511.88
6 个月以内	772,474,261.21	761,056,447.78
6 个月至 1 年	9,502,868.48	15,719,064.10
1 至 2 年	9,727,994.72	8,599,801.31
2 至 3 年	1,383,843.56	2,156,280.80
3 年以上	7,901,431.57	7,598,707.77
减：应收账款坏账准备	11,827,984.33	12,705,827.67
合计	789,162,415.21	782,424,474.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,854,690.77	0.73	5,854,690.77	100.00		5,854,690.77	0.74	5,854,690.77	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	5,854,690.77	0.73	5,854,690.77	100.00		5,854,690.77	0.74	5,854,690.77	100.00	
按组合计提坏账准备	795,135,708.77	99.27	5,973,293.56	0.75	789,162,415.21	789,275,610.99	99.26	6,851,136.90	0.87	782,424,474.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	795,135,708.77	99.27	5,973,293.56	0.75	789,162,415.21	789,275,610.99	99.26	6,851,136.90	0.87	782,424,474.09
合计	800,990,399.54	/	11,827,984.33	/	789,162,415.21	795,130,301.76	/	12,705,827.67	/	782,424,474.09

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东奥戈瑞轮胎有限公司	3,780,204.03	3,780,204.03	100	逾期无法收回
其他	2,074,486.74	2,074,486.74	100	逾期无法收回
合计	5,854,690.77	5,854,690.77	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	772,474,261.21	1,786,688.09	0.23
6 个月至 1 年	9,502,868.48	475,143.42	5.00
1 年至 2 年	9,727,994.72	972,799.47	10.00
2 年至 3 年	1,383,843.56	691,921.78	50.00
3 年以上	2,046,740.80	2,046,740.80	100.00
合计	795,135,708.77	5,973,293.56	

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	12,705,827.67				-877,843.34	11,827,984.33
合计	12,705,827.67				-877,843.34	11,827,984.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	57,036,069.88		57,036,069.88	7.12	285,180.35
第二名	27,210,462.76		27,210,462.76	3.40	136,052.31
第三名	22,305,793.75		22,305,793.75	2.78	111,528.97
第四名	20,013,000.00		20,013,000.00	2.50	100,065.00
第五名	18,705,077.00		18,705,077.00	2.34	163,965.10
合计	145,270,403.39		145,270,403.39	18.14	796,791.73

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	321,635,038.36	318,723,852.77
合计	321,635,038.36	318,723,852.77

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	298,134,775.68	90,555,402.63
合计	298,134,775.68	90,555,402.63

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	51,076,064.91	93.59	32,611,444.95	92.86
1 至 2 年	3,497,308.18	6.41	2,493,800.62	7.10
2 至 3 年			15,000.00	0.04
3 年以上				
合计	54,573,373.09	100.00	35,120,245.57	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付款项金额前五名汇总	18,236,741.75	33.42
合计	18,236,741.75	33.42

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	64,878,469.56	16,861,917.14
合计	64,878,469.56	16,861,917.14

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京科华丰园微电子科技有限公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
北 京 丰 园	498,278.78	100	498,278.78	100		498,278.78	100	498,278.78	100	
合计	498,278.78	/	498,278.78	/		498,278.78	/	498,278.78	/	

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利	498,278.78					498,278.78
合计	498,278.78					498,278.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	49,769,245.53	2,333,773.07
6 个月以内	49,211,885.53	1,923,994.65
6 个月至 1 年	557,360.00	409,778.42
1 至 2 年	1,549,482.77	14,266,772.93
2 至 3 年	13,615,724.84	5,570,271.90
3 年以上	10,851,131.32	5,598,570.97
减: 其他应收款坏账准备	10,907,114.90	10,907,471.73
合计	64,878,469.56	16,861,917.14

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	11,024,831.70	9,787,450.09
押金及保证金	4,832,212.14	4,790,664.44
员工备用金	487,141.30	734,020.12
其他	13,019,215.93	1,549,782.49
应收股权转让款	35,515,068.49	-
合计	64,878,469.56	16,861,917.14

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	234, 466. 93	161, 558. 93	10, 511, 445. 87	10, 907, 471. 73
2025年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-356.83			-356.83
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	234,110.10	161,558.93	10,511,445.87	10,907,114.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	10,907,471.73		-356.83			10,907,114.90
合计	10,907,471.73		-356.83			10,907,114.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	----------------	-------	----	----------

		比例(%)			
苏州爱科隆材料有限公司	28,800,000.00	38.00	应收股权转让款	6个月以内	-
北京科华丰园微电子科技有限公司	10,354,916.83	13.66	往来款	2年至3年/3年以上	10,354,916.83
北京京东方显示技术有限公司	9,365,350.00	12.36	往来款	2年至3年	5,017.55
北京齐齐任道咨询有限公司	6,715,068.49	8.86	应收股权转让款	6个月以内	
上海中心大厦建设发展有限公司	3,699,353.55	4.88	押金	2年至3年	
合计	58,934,688.87	77.76	/	/	10,359,934.38

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	229,003,549.99	1,174,799.25	227,828,750.74	214,846,575.86	1,174,799.25	213,671,776.61
在产品	17,438,329.47		17,438,329.47	11,930,331.61		11,930,331.61
库存商品	261,834,888.81	3,009,514.53	258,825,374.28	263,058,661.55	10,764,438.26	252,294,223.29
委托加工物资	7,692,350.86		7,692,350.86	8,317,348.40		8,317,348.40
合计	515,969,119.13	4,184,313.78	511,784,805.35	498,152,917.42	11,939,237.51	486,213,679.91

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,174,799.25					1,174,799.25
库存商品	10,764,438.26			7,754,923.73		3,009,514.53
合计	11,939,237.51			7,754,923.73		4,184,313.78

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12. 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	567,291.58	888,479.68
待抵扣进项税额	32,724,625.36	26,894,779.07
待摊费用	5,077,580.99	3,909,483.92
合计	38,369,497.93	31,692,742.67

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债权投资的核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额(账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额(账面价 值)	减 值 准 备 期 末 余 额
			追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中策橡胶集团股份 有限公司(“中策橡胶”)	1,732,100,388.55				196,775,851.23	24,767,017.66					1,953,643,257.44	
浦林成山控股有 限公司(“浦林成山”)	338,425,802.43				26,042,260.47	-494,338.19		-13,452,605.08			350,521,119.63	
北京石墨烯研究 院有限公司(“石 墨烯研究院”)	38,849,970.81				-3,321,760.89						35,528,209.92	
苏州聚萃材料科 技有限公司(“苏 州聚萃”)	21,593,952.04			-21,593,952.04							-	
清禾私募基金管 理(珠海)有限公 司(“清禾基金”)	267,443.50										267,443.50	
小计	2,131,237,557.33			-21,593,952.04	219,496,350.81	24,272,679.47		-13,452,605.08			2,339,960,030.49	

合计	2,131,237,557.33			-21,593,952.04	219,496,350.81	24,272,679.47		-13,452,605.08			2,339,960,030.49	
----	------------------	--	--	----------------	----------------	---------------	--	----------------	--	--	------------------	--

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入其他综 合收益的损失	指定为 以公允 价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
		追加 投资	减少投资	本期计 入其他 综合收 益的利 得	本期计 入其他 综合收 益的损 失	其他					
艺格工 装（北 京）科 技有 限公 司	1, 221, 979. 11						1, 221, 979. 11		-	-28, 778, 020. 89	非交易 性
深恒和 投资管 理（深	14, 629, 783. 91						14, 629, 783. 91		4, 629, 783. 91		非交易 性

圳)有限公司											
深圳小胖科技有限公司	13,715,068.49		-13,715,068.49				-		3,715,068.49		非交易性
江苏恒诺新材料科技有限公司	14,924,710.89						14,924,710.89			-100,089.11	非交易性
上海美丽境界股权投资管理有限公司	920,000.00						920,000.00		120,000.00	-	非交易性
北京联动天翼科技股份有限公司							-			-10,634,749.43	非交易性
合计	45,411,542.40		-13,715,068.49				31,696,473.91		8,464,852.40	-39,512,859.43	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
深圳小胖科技有限公司	3,715,068.49		处置
合计	3,715,068.49		/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	128,634,383.27	128,634,383.27
合计	128,634,383.27	128,634,383.27

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	19,957,590.03	19,957,590.03
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	19,957,590.03	19,957,590.03
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	15,856,952.94	15,856,952.94
2.本期增加金额	473,992.68	473,992.68
(1) 计提或摊销	473,992.68	473,992.68
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	16,330,945.62	16,330,945.62
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,626,644.41	3,626,644.41
2.期初账面价值	4,100,637.09	4,100,637.09

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,524,707,510.58	1,536,478,677.35
固定资产清理		
合计	1,524,707,510.58	1,536,478,677.35

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	732,405,226.87	47,585,199.37	1,640,359,670.09	24,715,449.55	24,432,552.15	2,469,498,098.03
2.本期增加金额	446,380.01	2,856,352.11	24,500,081.45	1,233,172.02	29,923,938.10	58,959,923.69
(1) 购置	98,343.12	2,821,830.73	1,351,035.20	528,375.56	917,409.68	5,716,994.29
(2) 在建工程转入	348,036.89	34,521.38	23,149,046.25	704,796.46	29,006,528.42	53,242,929.40
3.本期减少金额	-	321,019.84	96,493.94	356,672.81	2,110,980.99	2,885,167.58
(1) 处置或报废	-	321,019.84	96,493.94	356,672.81	2,110,980.99	2,885,167.58
4.期末余额	732,851,606.88	50,120,531.64	1,664,763,257.60	25,591,948.76	52,245,509.26	2,525,572,854.14
二、累计折旧						
1.期初余额	185,198,504.79	39,995,139.75	577,380,264.59	17,003,656.17	18,649,923.44	838,227,488.74
2.本期增加金额	15,241,476.43	3,405,848.63	44,863,740.93	1,033,193.01	4,370,676.60	68,914,935.60
(1) 计提	15,241,476.43	3,405,848.63	44,863,740.93	1,033,193.01	4,370,676.60	68,914,935.60
3.本期减少金额	-	304,968.83	67,769.38	285,665.56	410,608.95	1,069,012.72
(1) 处置或报废	-	304,968.83	67,769.38	285,665.56	410,608.95	1,069,012.72
4.期末余额	200,439,981.22	43,096,019.55	622,176,236.14	17,751,183.62	22,609,991.09	906,073,411.62
三、减值准备						
1.期初余额	6,276,869.70	-	88,428,576.18		86,486.06	94,791,931.94
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额	6,276,869.70	-	88,428,576.18		86,486.06	94,791,931.94
四、账面价值						
1.期末账面价值	526,134,755.96	7,024,512.09	954,158,445.28	7,840,765.14	29,549,032.11	1,524,707,510.58
2.期初账面价值	540,929,852.38	7,590,059.62	974,550,829.32	7,711,793.38	5,696,142.65	1,536,478,677.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	590,977,463.26	542,115,242.41
工程物资	4,461,448.49	4,850,647.97
合计	595,438,911.75	546,965,890.38

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
半导体光刻胶及高纯试剂项目	394,479,729.70		394,479,729.70	358,747,822.06		358,747,822.06
北旭（湖北）年产 1000 吨甲酚树脂项目	51,048,315.83		51,048,315.83	35,355,018.96		35,355,018.96
年产 25 万片半导体芯片先进抛光垫项目	47,023,002.36		47,023,002.36	36,887,529.81		36,887,529.81

研发平台扩建项目	21,325,219.33		21,325,219.33	19,082,180.14		19,082,180.14
年产 1250 吨光刻胶上游树脂项目	15,152,955.60		15,152,955.60	4,061,509.54		4,061,509.54
彤电产线提升优化项目	10,679,372.86		10,679,372.86	15,205,953.88		15,205,953.88
彤程电子高分辨测试设备（光刻机及配套设备）产能扩展项目	9,738,638.72		9,738,638.72	30,533,571.82		30,533,571.82
彤电显示材料研发条件搭建和设备采购	4,427,436.67		4,427,436.67	3,030,528.71		3,030,528.71
年产 15-20 吨光刻胶树脂产品验证装置项目	3,360,264.95		3,360,264.95	20,270,724.56		20,270,724.56
其他	33,742,527.24		33,742,527.24	18,940,402.93		18,940,402.93
合计	590,977,463.26		590,977,463.26	542,115,242.41		542,115,242.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程 累计 投入 占 预 算 比 例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
半导体 光刻胶 及高纯 试剂项目	601,540,000.00	358,747,822.06	69,230,174.41	33,498,266.77		394,479,729.70	96	96%	23,374,000.73	3,640,779.99	2.75	自有资金
北旭（湖 北）年产 1000 吨 甲酚树 脂项目	107,500,000.00	35,355,018.96	15,693,296.87			51,048,315.83	48	48%				自有资金
年产 25 万片半 导体芯 片先进 抛光垫 项目	95,000,000.00	36,887,529.81	11,266,936.84	1,131,464.29		47,023,002.36	51	51%				自有资金
年产	180,000,000.00	4,061,509.54	11,091,446.06			15,152,955.60	8	8%				自有

1250 吨 光刻胶 上游树 脂项目												资金
合计	984,040,000.00	435,051,880.37	107,281,854.18	34,629,731.06		507,704,003.49	/	/	23,374,000.73	3,640,779.99	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	4,461,448.49		4,461,448.49	4,850,647.97		4,850,647.97
合计	4,461,448.49		4,461,448.49	4,850,647.97		4,850,647.97

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	93,096,426.30	1,558,893.98	94,655,320.28
2.本期增加金额			
(1)增加			
3.本期减少金额			
4.期末余额	93,096,426.30	1,558,893.98	94,655,320.28
二、累计折旧			
1.期初余额	42,874,293.50	285,797.27	43,160,090.77
2.本期增加金额	4,935,241.32	155,889.42	5,091,130.74
(1)计提	4,935,241.32	155,889.42	5,091,130.74
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	47,809,534.82	441,686.69	48,251,221.51
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	45,286,891.48	1,117,207.29	46,404,098.77
2.期初账面价值	50,222,132.80	1,273,096.71	51,495,229.51

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	技术使用费	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	262,728,231.39	21,790,026.81	8,705,970.00	95,694,829.58	178,637,383.58	567,556,441.36
2.本期增加金额						
(1)购置						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	262,728,231.39	21,790,026.81	8,705,970.00	95,694,829.58	178,637,383.58	567,556,441.36
二、累计摊销						
1.期初余额	37,505,693.63	7,544,547.35	8,705,970.00	59,301,323.33	24,336,494.71	137,394,029.02
2.本期增加金额	2,849,254.81	1,159,457.11	-	3,058,894.08	9,425,056.23	16,492,662.23
(1)计提	2,849,254.81	1,159,457.11	-	3,058,894.08	9,425,056.23	16,492,662.23
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	40,354,948.44	8,704,004.46	8,705,970.00	62,360,217.41	33,761,550.94	153,886,691.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	222,373,282.95	13,086,022.35	-	33,334,612.17	144,875,832.64	413,669,750.11
2.期初账面价值	225,222,537.76	14,245,479.46	-	36,393,506.25	154,300,888.87	430,162,412.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京科华及其下属子公司（“北京科华集团”）	200,186,092.97			200,186,092.97
北旭电子及其下属子公司（“北旭电子集团”）	237,255,068.36			237,255,068.36
合计	437,441,161.33			437,441,161.33

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
产线改造	9,446,440.42		399,721.98		9,046,718.44
资产维修费	12,312,772.58	5,372,288.75	4,346,534.88		13,338,526.45
其他	5,186,092.11	175,593.81	915,907.31		4,445,778.61
合计	26,945,305.11	5,547,882.56	5,662,164.17		26,831,023.50

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	62,618,712.44	13,217,254.51	51,529,376.20	10,444,920.45
递延收益	97,590,031.59	17,700,253.75	97,590,031.59	17,700,253.75
固定资产减值准备	94,791,931.94	14,218,789.79	94,791,931.94	14,218,789.79
应付债券利息支出	75,884,933.56	18,971,233.39	64,115,881.06	16,028,970.27
租赁负债	45,384,323.46	11,346,080.87	49,124,531.80	12,281,132.95
其他权益工具公允价值	39,412,770.32	9,853,192.58	39,412,770.32	9,853,192.58

变动				
坏账准备	23,586,015.49	4,045,005.38	23,586,015.49	4,045,005.38
股份支付	22,457,881.66	4,219,942.65	22,457,881.66	4,219,942.65
存货跌价准备	1,784,983.45	267,747.52	9,539,907.18	1,430,986.08
内部未实现利润	7,513,498.64	1,127,577.89	7,513,498.64	1,127,577.89
长账龄应付款	280,151.06	42,022.66	280,151.06	42,022.66
其他	1,500,000.00	225,000.00	1,500,000.00	225,000.00
合计	472,805,233.61	95,234,100.99	461,441,976.94	91,617,794.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预提子公司未分配利润待分回母公司之补缴所得税	271,428,426.39	27,766,891.71	271,428,426.39	27,766,891.71
非同一控制下企业合并公允价值调整	148,625,750.76	22,252,596.89	156,441,837.12	23,424,833.63
使用权资产	45,102,710.00	11,275,677.50	45,102,710.00	11,275,677.50
其他非流动金融资产公允价值变动	33,634,383.27	8,408,595.82	33,634,383.27	8,408,595.82
其他权益工具公允价值变动	8,364,763.29	2,091,190.82	8,364,763.29	2,091,190.82
固定资产折旧税会差异	2,488,673.22	373,300.97	2,488,673.22	373,300.97
合计	509,644,706.93	72,168,253.71	517,460,793.29	73,340,490.45

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	22,148,765.11	73,085,335.88	22,148,765.11	69,469,029.34
递延所得税负债	22,148,765.11	50,019,488.60	22,148,765.11	51,191,725.34

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	123,523,046.65	123,523,046.65
可抵扣亏损	470,887,433.27	488,677,403.47
合计	594,410,479.92	612,200,450.12

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	16,026,594.46	16,026,594.46	
2026 年	1,049,079.63	1,049,079.63	
2027 年	28,173,477.39	28,173,477.39	
2028 年	208,031,586.09	208,031,586.09	
2029 年及以后	217,606,695.70	235,396,665.90	
合计	470,887,433.27	488,677,403.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产采购款	65,171,969.61		65,171,969.61	43,270,839.80		43,270,839.80
待抵扣进项税额				3,760,684.56		3,760,684.56
合计	65,171,969.61		65,171,969.61	47,031,524.36		47,031,524.36

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	719,065,183.41	719,065,183.41		注1	670,594,920.35	670,594,920.35		注1
固定资产	150,608,046.10	150,608,046.10	抵押	注2	155,431,400.21	155,431,400.21	抵押	注2
无形资产	34,045,169.89	34,045,169.89	抵押	注3	34,419,292.64	34,419,292.64	抵押	注3

产								
在 建 工 程	132,652,975.63	132,652,975.63	抵 押	注 4	132,652,975.63	132,652,975.63	抵 押	注 4
合 计	1,036,371,375.03	1,036,371,375.03	/	/	993,098,588.83	993,098,588.83	/	/

其他说明：

注 1：于 2025 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 719,065,183.41 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 670,594,920.35 元）的货币资金用于受限的保证金及期限超过三个月的定期存款。

注 2：于 2025 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 150,608,046.10 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 155,431,400.21 元）的固定资产被抵押，用于取得银行借款。

注 3：于 2025 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 34,045,169.89 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 34,419,292.64 元）的土地使用权被抵押，用于取得银行借款。

注 4：于 2025 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 132,652,975.63 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 132,652,975.63 元）的在建工程被抵押，用于取得银行借款。

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	897,941,150.95	765,158,557.08
已贴现但尚未终止确认的银行承兑汇票		23,884,870.54
合计	897,941,150.95	789,043,427.62

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	118,730,233.59	85,807,572.25
信用证	1,808,548.03	1,219,751.68
合计	120,538,781.62	87,027,323.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是0

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	408,073,993.70	441,604,671.39
合计	408,073,993.70	441,604,671.39

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	149,061.37	169,061.35
合计	149,061.37	169,061.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,720,319.23	3,367,767.49
合计	3,720,319.23	3,367,767.49

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,164,900.88	159,503,605.56	185,631,579.68	43,036,926.76
二、离职后福利-设定提存计划	2,084,418.56	17,293,084.62	17,215,172.22	2,162,330.96
三、辞退福利		41,684.00	41,684.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	71,249,319.44	176,838,374.18	202,888,435.90	45,199,257.72

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	65,797,799.87	137,333,866.82	163,505,896.12	39,625,770.57
二、职工福利费	1,016,240.52	878,928.05	991,565.35	903,603.22
三、社会保险费	1,278,199.50	10,124,084.94	10,093,765.62	1,308,518.82
其中：医疗保险费	1,122,478.03	8,887,528.12	8,859,646.07	1,150,360.08
工伤保险费	82,850.17	853,815.49	853,853.99	82,811.67
生育保险费	72,871.30	382,741.33	380,265.56	75,347.07
四、住房公积金	665,080.80	9,053,009.00	9,026,851.98	691,237.82
五、工会经费和职工教育经费	407,580.19	2,113,716.75	2,013,500.61	507,796.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	69,164,900.88	159,503,605.56	185,631,579.68	43,036,926.76
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,025,204.09	16,757,679.99	16,685,411.64	2,097,472.44
2、失业保险费	59,214.47	535,404.63	529,760.58	64,858.52
3、企业年金缴费				
合计	2,084,418.56	17,293,084.62	17,215,172.22	2,162,330.96

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	809,546.47	1,133,377.36
企业所得税	16,775,499.43	17,149,997.23
个人所得税	1,162,024.39	2,874,917.25
城市维护建设税	563,336.89	256,920.48
房产税	1,350,508.62	1,066,362.42
印花税	628,187.77	712,436.30
教育税附加	402,433.05	190,038.16
土地使用税	186,802.20	186,802.18
环境保护税	33,078.34	24,382.54
合计	21,911,417.16	23,595,233.92

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	286,786,514.16	270,823,132.31
合计	286,786,514.16	270,823,132.31

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	49,296,000.68	50,284,914.72
运费	64,542,307.60	65,758,358.47
往来款	42,644,525.63	42,520,284.37
应付股权出资款	42,551,975.00	15,024,800.00
政府补助	77,160,000.00	87,160,000.00
其他	10,591,705.25	10,074,774.75
合计	286,786,514.16	270,823,132.31

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	796,073,821.60	1,080,746,227.11
1年内到期的应付债券	2,680,603.02	6,929,455.37
1年内到期的租赁负债	9,720,956.99	9,616,003.42
合计	808,475,381.61	1,097,291,685.90

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税	324,931.86	364,606.31
合计	324,931.86	364,606.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	344,350,000.00	375,900,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,174,850,000.00	1,732,827,317.09
抵押及担保借款	365,089,511.27	378,399,781.97
减：一年内到期的长期借款	796,073,821.60	1,080,746,227.11
合计	2,088,215,689.67	1,406,380,871.95

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	560,029,873.58	556,358,249.36
减：一年内到期的应付债券	2,680,603.02	6,929,455.37
合计	557,349,270.56	549,428,793.99

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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	本期转股	期末余额	是否违约
彤程转债 [113621.SH]	100	1.8	2021年1月26日	6年	800,180,000.00	556,358,249.36		2,680,603.02	9,088,449.48	8,044,812.22	52,616.06	560,029,873.58	否
合计	/	/	/	/		556,358,249.36		2,680,603.02	9,088,449.48	8,044,812.22	52,616.06	560,029,873.58	/

注1：经证监会证监许可[2020]3427号文核准，本公司发行票面金额为100元的可转换债券8,001,800张。债券票面利率为：第一年0.3%，第二年0.5%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五

年 1.8%，第六年 2.0%。每年 1 月 26 日付息，到期一次还本并支付最后一年利息。本次发行的可转换债券的初始转股价格为人民币 32.96 元/股，修改后转股价格为人民币 32.62 元/股。转股期为 2021 年 8 月 2 日起至 2027 年 1 月 25 日止。

2022 年 7 月 4 日，本公司因派发现金股利（每 10 股派发现金红利人民币 0.9 元），相应调整转股价格至人民币 32.53 元/股。

2023 年 5 月 30 日，本公司因派发现金股利（每 10 股派发现金红利人民币 0.8 元）相应调整转股价格至人民币 32.45 元/股。

2024 年 5 月 30 日，本公司因派发现金股利（每 10 股派发现金红利人民币 5.9 元）相应调整转股价格至人民币 31.86 元/股。

2024 年 10 月 10 日，本公司因派发现金股利（每 10 股派发现金红利人民币 2.5 元）相应调整转股价格至人民币 31.61 元/股。

2025 年 6 月 3 日，本公司因派发现金股利（每 10 股派发现金红利人民币 5 元）相应调整转股价格至人民币 31.11 元/股。

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	51,284,742.47	55,097,353.66
减：一年内到期的租赁负债	9,720,956.99	9,616,003.42
合计	41,563,785.48	45,481,350.24

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	112,777,635.33	12,416,510.00	4,917,938.71	120,276,206.62	
合计	112,777,635.33	12,416,510.00	4,917,938.71	120,276,206.62	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、 股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	599,080,510.00				-118,388.00	-118,388.00	598,962,122.00

其他说明：

于 2025 年度，本公司由于《彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》（“2023 年限制性股票激励计划”）回购股份减少股本人民币 120,001 元。

于 2025 年度，本公司发行的可转换债券“彤程转债”转股而新增股本人民币 1,613 元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

详见附注 46

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
彤程转债 [113621.S H]	5,361,740. 00	55,343,523 .41			1,613. 00	5,426. 84	5,360,127. 00	55,338,096 .57
合计	5,361,740. 00	55,343,523 .41			1,613. 00	5,426. 84	5,360,127. 00	55,338,096 .57

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	896,731,702.62	52,106.56	142,434,040.88	754,349,768.30
其他资本公积	39,621,598.81	9,908,644.98		49,530,243.79
合计	936,353,301.43	9,960,751.54	142,434,040.88	803,880,012.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：于 2025 年度，本集团决议回购注销 2023 年限制性股票激励计划下的限制性股票而减少股本溢价人民币 1,666,347.22 元；因收购少数股东股权而减少股本溢价人民币 140,767,693.66 元；“彤程转债”转股增加股本溢价人民币 52,106.56 元。

注 2：于 2025 年度，本集团根据 2023 年限制性股票激励计划计提股份支付费用增加其他资本公积人民币 9,908,644.98 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	131,520,906.23		1,786,348.22	129,734,558.01
合计	131,520,906.23		1,786,348.22	129,734,558.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2025 年度，因激励对象离职等原因，本公司决议回购注销 2023 年限制性股票激励计划下的限制性股票共计 120,001 股，减少库存股人民币 1,786,348.22 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当 期转入留存收 益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-21,667,970.52			-3,715,068.49		-3,715,068.49		-25,383,039.01
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								-
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								-
其他权益工 具投资公允价 值变动	-21,667,970.52			-3,715,068.49		-3,715,068.49		-25,383,039.01
企业自身信 用风险公允价 值变动	-							-
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	3,470,823.27	22,936,252.65				22,936,252.65		26,407,075.92
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益	-17,947,628.81	24,272,679.48				24,272,679.48		6,325,050.67
其他债权投								-

资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								-
其他债权投资信用减值准备								-
现金流量套期储备								-
外币财务报表折算差额	21,418,452.08	-1,336,426.83				-1,336,426.83		20,082,025.25
其他综合收益合计	-18,197,147.25	22,936,252.65	-	-3,715,068.49		19,221,184.16	-	1,024,036.91

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

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,454,930.12		11,454,930.12
合计		11,454,930.12		11,454,930.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,890,286.61			218,890,286.61
合计	218,890,286.61			218,890,286.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,694,009,412.32	1,715,965,303.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,694,009,412.32	1,715,965,303.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	350,908,885.34	516,772,711.94
其他综合收益结转留存收益	3,715,068.49	4,140,061.18
减：提取法定盈余公积		41,448,193.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	297,997,897.50	501,420,471.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,750,635,468.65	1,694,009,412.32

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,653,899,450.55	1,237,125,998.94	1,571,457,906.70	1,172,662,177.35

其他业务	752,221.58	600,765.10	4,894,885.28	1,521,642.94
合计	1,654,651,672.13	1,237,726,764.04	1,576,352,791.98	1,174,183,820.29

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,185,868.45	1,608,816.66
教育费附加	1,582,181.04	1,171,918.42
房产税	3,132,123.01	2,586,898.34
土地使用税	392,674.55	227,811.70
车船使用税	5,700.00	5,000.00
印花税	1,392,869.24	1,196,448.00
环境保护税	62,967.04	29,734.26
其他	2,640.00	2,640.00
合计	8,757,023.33	6,829,267.38

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	30,468,610.24	27,393,926.85
其他	25,671,937.34	24,717,035.31
合计	56,140,547.58	52,110,962.16

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	43,200,588.11	49,208,950.14
折旧及摊销	13,923,183.96	9,898,898.71
专业服务费	6,352,056.87	7,331,583.07
租赁费用	1,291,477.15	1,473,340.72
其他	26,690,828.95	28,350,663.57
合计	91,458,135.04	96,263,436.21

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	42,950,124.44	34,188,590.17
折旧与摊销	11,278,358.92	14,130,446.43
其他	63,190,139.56	45,586,462.86
合计	117,418,622.92	93,905,499.46

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,668,412.12	42,378,554.56
减：利息收入	-17,525,518.94	-10,133,048.42
汇兑损益	248,776.52	1,213,991.11
手续费	930,427.29	2,778,456.73
其他	1,125,148.37	2,626,185.85
合计	37,447,245.36	38,864,139.83

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	20,283,496.09	7,509,257.36
增值税加计抵减	6,205,818.59	6,224,420.29

合计	26,489,314.68	13,733,677.65
----	---------------	---------------

其他说明：

无

68、投资收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	219,496,350.81	207,563,853.62
处置长期股权投资产生的投资收益	14,406,047.96	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,560,000.00
其他		-119,285.54
合计	233,902,398.77	209,004,568.08

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		12,686,042.69
其他非流动金融资产		-18,565,513.42
合计		-5,879,470.73

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-877,843.34	836,447.05
其他应收款坏账损失	-356.83	-12,489.51
合计	-878,200.17	823,957.54

其他说明：

无

72、资产减值损失

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,754,923.73	-1,043,122.62
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		94,792,395.44
合计	-7,754,923.73	93,749,272.82

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益/损失	-593,496.87	-130,993.16
合计	-593,496.87	-130,993.16

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	88,038.41	95,114,037.04	88,038.41
合计	88,038.41	95,114,037.04	88,038.41

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,944.75	139,339.57	29,944.75
其中：固定资产处置损失	29,944.75	139,339.57	29,944.75
无形资产处置损失			-
对外捐赠	5,500,000.00	55,000.00	5,500,000.00
其他	2,536.83	656,249.50	2,536.83
合计	5,532,481.58	850,589.07	5,532,481.58

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,205,757.20	24,303,448.55
递延所得税费用	-4,788,543.28	-15,330,397.17
合计	10,417,213.92	8,973,051.38

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	368,690,231.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,172,557.79
子公司适用不同税率的影响	-29,094,848.30
归属于合营和联营企业的损益	-52,660,495.57
所得税费用	10,417,213.92

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	17,320,874.58	94,990,175.16
利息收入	11,765,064.41	12,019,331.07
收回押金保证金	417,151.73	2,603,872.70
其他	377,139.86	4,030,672.50
合计	29,880,230.58	113,644,051.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用	52,192,810.04	54,622,709.68
财务费用	2,055,575.66	947,487.05
捐款	5,500,000.00	55,000.00
其他	399,904.13	503,509.60
合计	60,148,289.83	56,128,706.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资意向金		13,500,000.00
合计		13,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票未解禁部分	988,914.04	28,143,159.80
支付租赁负债	6,093,613.68	3,589,980.30
回购股票	-	67,089,447.35
购买子公司少数股权	140,320,505.70	
合计	147,403,033.42	98,822,587.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	789,043,427.62	709,000,000.00		576,217,406.13	23,884,870.54	897,941,150.95
其他应付款-限制性股票回购义务	50,284,914.72			988,914.04		49,296,000.68
长期借款（含一年内到期）	2,487,127,099.06	1,131,500,356.86	455,276.78	734,793,221.43		2,884,289,511.27
应付债券（含一年内到期）	556,358,249.36		11,769,052.50	8,044,812.22	52,616.06	560,029,873.58
租赁负债（含一年内到期）	55,097,353.66		2,281,002.49	6,093,613.68		51,284,742.47
合计	3,937,911,044.42	1,840,500,356.86	14,505,331.77	1,326,137,967.50	23,937,486.60	4,442,841,278.95

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	358,273,017.25	321,640,614.72
加：资产减值准备	-7,754,923.73	93,749,272.82
信用减值损失	-878,200.17	823,957.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,914,935.60	61,541,209.52
使用权资产摊销	5,091,130.74	4,665,798.00
无形资产摊销	16,492,662.23	11,630,452.82
投资性房地产折旧及摊销	473,992.68	473,992.68
长期待摊费用摊销	5,662,164.17	4,363,480.87
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）	623,441.62	270,332.73
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）	-	5,879,470.73
财务费用（收益以“－”号填列）	39,502,821.02	38,864,139.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-233,902,398.77	-209,004,568.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,616,306.54	-14,381,067.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,172,236.74	-949,330.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,816,201.71	21,646,963.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,786,914.23	-86,343,754.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-52,980,526.26	-73,586,724.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,126,457.16	181,284,241.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	578,949,923.99	771,387,343.23
减：现金的期初余额	503,208,760.30	661,436,488.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,741,163.69	109,950,854.26

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	578,949,923.99	503,208,760.30
其中：库存现金	66,583.49	70,821.16
可随时用于支付的银行存款	578,883,340.50	503,137,939.14
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	578,949,923.99	503,208,760.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
不属于现金及现金等价物的货币资金	719,065,183.41	670,594,920.35	不属于现金及现金等价物的货币资金参见附注七、31
合计	719,065,183.41	670,594,920.35	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,098,227,614.60
其中：欧元	4,095,731.66	8.4024	34,413,975.70
港币	33,711,951.85	0.9120	30,745,300.09

日元	334,903,957.00	0.0496	16,611,236.27
美元	141,991,046.09	7.1586	1,016,457,102.54
应收账款	-	-	144,846,663.63
其中：欧元	1,580,136.00	8.4024	13,276,934.73
美元	18,379,254.17	7.1586	131,569,728.90
其他应收款	-	-	479,136.34
其中：美元	66,931.57	7.1586	479,136.34
应付票据			2,256,468.26
其中：欧元	218,120.50	8.4024	1,832,735.69
美元	59,192.10	7.1586	423,732.57
应付账款			35,237,378.61
其中：欧元	346,581.60	8.4024	2,912,117.24
港币	97,600.00	0.9120	89,011.20
日元	95,897,157.00	0.0496	4,756,498.99
美元	3,838,704.66	7.1586	27,479,751.18

其他说明：

无

(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

本集团重要境外经营实体包括 MRAG 及 HKSLH 等，各经营实体按其主要业务货币为记账本位币。2025 年，新设境外经营实体彤程德国以欧元为记账本位币，彤程泰国以泰铢为记账本位币，其他境外经营实体记账本位币均未发生变化。

82、 租赁

(1). 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐ 适用 ☒ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐ 适用 ☒ 不适用

售后租回交易及判断依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为 5-10 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。

使用权资产，参见附注七、25；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注五、38；租赁负债，参见附注七、47。

与租赁相关的现金流出总额6,093,613.68(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	366,971.43	
合计	366,971.43	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	42,950,124.44	34,188,590.17
折旧与摊销	11,278,358.92	14,130,446.43
其他	63,190,139.56	45,586,462.86
合计	117,418,622.92	93,905,499.46
其中：费用化研发支出	117,418,622.92	93,905,499.46
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2025年5月，本集团的控股公司彤程泰国新设成立。

2025年5月，本集团的子公司彤程日本已注销。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
彤程电子	上海	人民币 800,000,000.00	上海	电子材料研发制造	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
彤程常州	常州	人民币 28,000,000.00	常州	电子材料研发制造		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
彤程新加坡	新加坡	新加坡元 490,000.00	新加坡	化工贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
北京科华	北京	人民币 48,614,191.43	北京	光刻胶研发制造		96.3295	非同一控制下企业合并取得

							的子公司
北旭电子	北京	人民币 65,298,876.00	北京	光阻材料研发销售		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北北旭	潜江	人民币 100,000,000.00	潜江	光阻材料制造		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
彤程化工	上海	人民币 45,000,000.00	上海	化工贸易	100		同一控制下企业合并取得的子公司
彤程创展	北京	人民币 45,000,000.00	北京	技术开发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
常京化学	常州	人民币 50,000,000.00	常州	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
彤程化学	上海	人民币 806,314,822.00	上海	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
华奇化工	张家港	人民币 460,564,600.00	张家港	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
HKSLH	香港	港币 10,000.00	香港	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
HKRAG	香港	美元 25,800,000.00	香港	化工贸易	100		同一控制下企业合并取得的子公司
MRAG	澳门	澳门元 100,000.00	澳门	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
HKRAR	香港	美元 14,720,398.00	香港	化工贸易		100	通过资产收购取得的子公司
彤程镇江	镇江	美元 57,400,000.00	镇江	电子材料研发制造		100	通过资产收购取得的子公司
彤程德国	德国	100,000.00 欧元	德国	化工贸易		100	通过设立或投资等方式取得

							的子公司
彤程泰国	泰国	600,000,000 泰铢	泰国	化工产品制造 批发		51	通过设立或投资等方式取得的控股公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石墨烯研究院(注 1/注 2)	北京	北京	技术开发	16		权益法
中策橡胶(注 2)	杭州	杭州	轮胎、车胎及橡胶制品的生产销售	8.03		权益法
浦林成山(注 2)	山东/泰国	香港	轮胎、车胎及橡胶制品的生产销售	5.13		权益法
清禾基金(注 2)	珠海	珠海	投资与资产管理	10		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注 1: 根据石墨烯研究院的公司章程, 股东按各自的实缴出资比例分取红利, 股东会会议由股东按照各自的实缴出资比例行使表决权。于 2025 年 6 月 30 日, 本集团实缴出资比例为 17.58%(2024 年 12 月 31 日: 17.58%), 因此本集团对石墨烯研究院的表决权比例为 17.58%(2024 年 12 月 31 日: 17.58%)。

注 2: 根据被投资单位的公司章程, 本集团有权向其董事会委派董事, 相应对其财务和经营政策有参与决策的权力, 从而对其施加重大影响。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中策橡胶公司	浦林成山公司	中策橡胶公司	浦林成山公司
流动资产	26,812,162	5,520,016	21,707,545	5,500,123
非流动资产	24,955,228	5,464,208	23,116,894	5,524,583
资产合计	51,767,390	10,984,224	44,824,439	11,024,706
流动负债	25,131,482	3,543,715	22,531,197	3,909,165
非流动负债	3,708,547	702,117	4,815,902	572,078
负债合计	28,840,029	4,245,832	27,347,099	4,481,243
少数股东权益	780	-66	778	-81
归属于母公司股东权益	22,926,581	6,738,458	17,476,561	6,543,544
按持股比例计算的净资产份额	1,841,004	345,683	1,558,826	335,942
调整事项	112,639	4,838	173,274	2,484
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,953,643	350,521	1,732,100	338,426
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	21,855,062	5,705,196	18,518,200	5,363,381
净利润	2,322,234	507,646	2,539,708	811,426
终止经营的净利润				
其他综合收益	308,431	-9,636	-401,008	21,314
综合收益总额	2,630,665	498,010	2,138,700	832,740
本年度收到的来自联营企业的股利	0	13,453	62,437	7,972

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	35,795,653.42	60,711,366.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,321,760.89	0
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,321,760.89	0

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	112,585,368.00	12,416,510.00		4,917,938.71		120,083,939.29	与资产相关
递	192,267.33					192,267.33	与收

延收益							益相关
其他应付款	87,160,000.00			10,000,000.00		77,160,000.00	与资产/收益相关
合计	199,937,635.33	12,416,510.00		14,917,938.71		197,436,206.62	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,917,938.71	4,442,427.99
与收益相关	15,365,557.38	3,066,829.37
合计	20,283,496.09	7,509,257.36

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

(1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金和应收银行承兑汇票交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2025 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 7.12%（2024 年 12 月 31 日：7.59%）和 18.14%（2024 年 12 月 31 日：19.37%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 180 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

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

(2) 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

(3) 市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2025 年 6 月 30 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

2. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2025 年度和 2024 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债除以总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2025年6月30日	2024年12月31日
总资产	8,865,958,907.24	8,409,125,498.41
总负债	5,450,545,250.31	4,949,796,606.51
资产负债率	61%	59%

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/贴现	应收票据	33,164,171.11	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/贴现	应收款项融资	90,555,402.63	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/贴现	应收款项融资	298,134,775.68	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	421,854,349.42	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利 得或损失
应收款项融资	票据背书/贴现	298,134,775.68	
合计	/	298,134,775.68	

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			31,696,473.91	31,696,473.91
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		321,635,038.36		321,635,038.36
(七) 其他非流动金融资产			128,634,383.27	128,634,383.27
持续以公允价值计量的资 产总额		321,635,038.36	160,330,857.18	481,965,895.54

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒适用 ☐不适用

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

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

☒适用 ☐不适用

本集团采用现金流量现值法确定应收款项融资公允价值，公允价值与账面价值相若。

根据企业特定的事实和情况，本集团采用预计可回收价值确定非上市的权益工具投资，本集团相信，以上述估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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

☒适用 ☐不适用

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要按照行业、规模、杠杆比率及战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如企业价值/收入比率或市销率等。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以上述估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
RED AVENUE INVESTMENT	香港	投资	港币 1 万元	49.18	49.18

GROUP LIMITED					
------------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是ZHANG NING

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

子公司详见附注十、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中策橡胶	橡胶助剂及其他产品	176,960,450.03	178,333,992.97
浦林成山	橡胶助剂及其他产品	23,870,942.05	11,855,633.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	711.27	744.07

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中策橡胶	118,191,011.98	524,237.69	127,800,979.05	629,494.68
应收账款	浦林成山	18,028,477.65	90,142.39	18,054,590.73	89,877.88

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

本集团对关联方的应收及应付款项均不计利息、无担保。其中，贸易往来的还款期遵从贸易条款规定，非贸易往来无固定还款期。

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本集团的股票不复权收盘价格减限制性股票的授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票不复权收盘价格
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	124,191,543.34

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	9,908,644.98	
合计	9,908,644.98	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元

	2025 年	2024 年
资本承诺	185,937,881.28	124,174,620.22
合计	185,937,881.28	124,174,620.22

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

(1) 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 3 个报告分部：

- (1) 橡胶助剂及其他产品分部主要从事橡胶助剂等化学品的生产及销售；
- (2) 电子化学品分部主要从事光刻胶等电子化学品的生产及销售；
- (3) 全生物降解材料产品分部主要从事全生物降解材料等化学品的生产及销售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	橡胶助剂及其他产品	电子材料产品	全生物降解材料产品	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,159,202,631.73	441,656,076.17	53,792,964.23		1,654,651,672.13
分部间交易收入					
对合营企业和联营企业的投资收益	219,496,350.81	-	-		219,496,350.81
资产减值损失	-	-	-7,754,923.73		-7,754,923.73
折旧费和摊销费	44,995,566.30	36,373,999.22	15,265,319.90		96,634,885.42
利润总额	353,077,495.61	37,997,624.33	-22,384,888.76		368,690,231.17
所得税费用	11,408,629.12	-969,317.42	-22,097.78		10,417,213.92
资产总额	6,164,980,382.53	1,993,962,111.15	707,016,413.56		8,865,958,907.24
负债总额	3,747,490,922.79	1,698,241,486.62	4,812,840.90		5,450,545,250.31
对合营企业和联营企业的长期股权投资	2,339,960,030.49				2,339,960,030.49
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	7,316,035.40	33,680,774.76	-18,425,339.51		22,571,470.64

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	180,793,171.00	184,850,667.13
6个月以内	176,807,533.61	183,192,495.51
6个月至1年	3,985,637.39	1,658,171.62
减：应收账款坏账准备	1,056,993.10	844,091.60
合计	179,736,177.90	184,006,575.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	180,793,171.00	100.00	1,056,993.10		179,736,177.90	184,850,667.13	100.00	844,091.60		184,006,575.53
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备	175,527,882.59	97.09	1,056,993.10	0.60	174,470,889.49	160,302,941.04	86.72	844,091.60	0.53	159,458,849.44
合并范围内母子公司 之间的应收账款	5,265,288.41	2.91	-		5,265,288.41	24,547,726.09	13.28			24,547,726.09
合计	180,793,171.00	/	1,056,993.10	/	179,736,177.90	184,850,667.13	/	844,091.60	/	184,006,575.53

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	171,542,245.20	857,711.23	0.50
6 个月至 1 年	3,985,637.39	199,281.87	5.00
合计	175,527,882.59	1,056,993.10	0.60

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	844,091.60	212,901.50				1,056,993.10
合计	844,091.60	212,901.50				1,056,993.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	37,122,173.47		37,122,173.47	20.53	185,610.87
第二名	18,705,077.00		18,705,077.00	10.35	163,965.10
第三名	18,096,803.75		18,096,803.75	10.01	90,484.02
第四名	17,752,142.00		17,752,142.00	9.82	88,760.71
第五名	14,662,244.26		14,662,244.26	8.11	73,311.22
合计	106,338,440.48		106,338,440.48	58.82	602,131.92

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,718,309.42	30,008,114.55
应收资金集中管理款	568,418,278.94	439,248,176.44
合计	609,136,588.36	469,256,290.99

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,926,113.48	7,599,685.31
6 个月以内	35,825,413.48	585,446.83
6 个月至 1 年	100,700.00	7,014,238.48
1 至 2 年	1,241,850.00	10,393,649.85
2 至 3 年	3,702,053.55	12,168,087.00
3 年以上	1,600.00	
减：其他应收款坏账准备	153,307.61	153,307.61
合计	40,718,309.42	30,008,114.55

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,339,850.00	25,952,087.83
押金及保证金	3,706,953.55	3,706,953.55
应收股权转让款	35,515,068.49	

其他	156,437.38	349,073.17
合计	40,718,309.42	30,008,114.55

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	100,753.11	52,554.50		153,307.61
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	100,753.11	52,554.50		153,307.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	153,307.61					153,307.61
合计	153,307.61					153,307.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
苏州爱科隆材料 有限公司	28,800,000.00	70.46	应收股权转让款	6 个月以内	-
北京齐齐任道咨 询有限公司	6,715,068.49	16.43	应收股权转让款	6 个月以内	
上海中心大厦建 设发展有限公司	3,699,353.55	9.05	押金	2 年至 3 年	
天津市万达轮胎 集团有限公司	100,000.00	0.24	往来款	1 年以内	500.00
上海中心大厦世 邦魏理仕物业管 理有限公司	6,800.00	0.02	押金	1 年至 2 年/2 年至 3 年 /3 年以上	
合计	39,321,222.04	96.20	/	/	500.00

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	568,418,278.94
情况说明	无

其他说明：

☒适用 ☐不适用

	2025 年 6 月 30 日			2024 年		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
HKRAG	172,522,260.00		172,522,260.00	224,996,920.00	-	224,996,920.00
华奇化工	67,949,870.63		67,949,870.63	102,802,733.60	-	102,802,733.60
彤程电子	279,157,403.38		279,157,403.38	31,989,910.00	-	31,989,910.00
彤程化工				14,257,441.50	-	14,257,441.50
彤程镇江	48,243,210.93		48,243,210.93	64,692,608.34	-	64,692,608.34
彤程化学	545,534.00		545,534.00	508,563.00	-	508,563.00
合计	568,418,278.94		568,418,278.94	439,248,176.44	-	439,248,176.44

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,504,846,984.98		2,504,846,984.98	2,498,231,176.02		2,498,231,176.02
对联营、合营企业投资	1,989,438,910.86		1,989,438,910.86	1,792,811,754.90		1,792,811,754.90
合计	4,494,285,895.84		4,494,285,895.84	4,291,042,930.92		4,291,042,930.92

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
彤程化工	60,765,739.75					-2,855,200.00	57,910,539.75	
彤程创展	48,740,320.05					-963,165.60	47,777,154.45	
常京化学	80,000,000.00						80,000,000.00	
华奇化工	524,871,182.28					-1,874,751.84	522,996,430.44	
彤程化学	825,912,551.76					-3,071,789.28	822,840,762.48	
HKRAG	143,987,500.00		20,162,240.00				164,149,740.00	
HKSLH	276,086.32						276,086.32	
彤程电子	804,262,050.18					-1,238,400.00	803,023,650.18	
彤程镇江	731,632.51					-361,200.00	370,432.51	
北京科华	4,985,174.40					-1,960,769.04	3,024,405.36	
北旭电子	3,482,165.94					-1,221,155.28	2,261,010.66	
彤程常州	216,772.83						216,772.83	
合计	2,498,231,176.02		20,162,240.00			-13,546,431.04	2,504,846,984.98	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额(账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
中策橡胶	1,732,100,388.55				196,775,851.23	24,767,017.66					1,953,643,257.44	
石墨烯研究院	38,849,970.81				-3,321,760.89						35,528,209.92	
苏州聚萃	21,593,952.04			-21,593,952.04								
清禾基金	267,443.50										267,443.50	
小计	1,792,811,754.90			-21,593,952.04	193,454,090.34	24,767,017.66					1,989,438,910.86	
合计	1,792,811,754.90			-21,593,952.04	193,454,090.34	24,767,017.66					1,989,438,910.86	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,183,213.52	203,859,415.51	236,834,511.47	189,448,677.65
其他业务				
合计	251,183,213.52	203,859,415.51	236,834,511.47	189,448,677.65

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	193,454,090.34	181,228,699.74
处置长期股权投资产生的投资收益	14,406,047.96	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,560,000.00
合计	207,860,138.30	182,788,699.74

其他说明：

无

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,332,374.08	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,960,890.82	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,185,505.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-153,902.78	
少数股东权益影响额（税后）	162,202.27	
合计	25,099,460.31	

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

□适用 √不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.20	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.47	0.55	0.55

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：Zhang Ning

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用