新天力

920218

新天力科技股份有限公司

Otor Technology Co., Ltd.

半年度报告

2026

公司半年度大事记

2026 年 3 月 30 日-4 月 2 日

新天力全新爆品防漏杯震撼首发

上海国际酒店与餐饮业博览会

2026 年 5 月 16 日-19 日

新天力亮相美国芝加哥国际酒店用品

与餐饮展览会—NRA Show 2026

2026 年 5 月 19 日

北交所上市网上路演

2026 年 5 月 29 日

成功登陆北交所

目录

第一节　重要提示和释义.....4

第二节　公司概况.....7

第三节　会计数据和经营情况.....9

第四节　重大事件.....21

第五节　股份变动和融资.....24

第六节　董事、高级管理人员及核心员工变动情况.....29

第七节　财务会计报告.....32

第八节　备查文件目录.....143

第一节　重要提示和释义

董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何麟君、主管会计工作负责人郭晓勤及会计机构负责人（会计主管人员）牟安娜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【重大风险提示】

1.是否存在退市风险
□是 √否

2.公司在本报告“第三节会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、新天力	指	新天力科技股份有限公司（股票代码 920218.BJ），且根据文义需要亦包括其前身：浙江新天力容器科技有限公司
新天力实业	指	浙江新天力实业有限公司（曾用名：浙江欧特企业管理有限公司），系公司的控股股东
新天力企业管理	指	宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙），系公司的员工持股平台
台力企业管理	指	宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙），系公司的员工持股平台
惠家网络	指	浙江惠家网络科技有限公司，系实际控制人何麟君控制的其他企业
天津台力	指	天津台力科技有限公司，公司的全资子公司
成都新天力	指	成都新天力食品容器有限公司，公司的全资子公司
新天力欧特	指	新天力欧特广东塑料制品有限责任公司，公司的全资子公司
上海鲜保诺	指	上海鲜保诺保鲜科技有限公司，公司的全资子公司
杭州新天力	指	新天力科技（杭州）有限公司，公司的全资子公司
新天力销售公司	指	浙江新天力销售服务有限公司，公司的全资子公司
OTOR USA	指	OTOR USA INC，公司的全资子公司
香飘飘	指	香飘飘食品股份有限公司（股票代码 603711.SH）及其下属企业
蜜雪冰城	指	蜜雪冰城股份有限公司（股票代码 02097.HK）及其下属企业，蜜雪冰城系以新鲜冰淇淋、茶饮为主的全国知名饮品连锁品牌
伊利股份	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司（股票代码 600887.SH）及其下属企业
西贝	指	内蒙古西贝餐饮集团有限公司及其关联企业，主营中式休闲正餐、西北菜
米村拌饭	指	延边米稻村实业有限公司及其下属企业，米村拌饭系全国连锁快餐品牌，专注于传承朝鲜族美食
养生堂有限	指	养生堂有限公司及其下属企业，包括农夫山泉股份有限公司等
股东会	指	公司股东会
董事会	指	公司董事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新天力科技股份有限公司章程》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2026 年 1-6 月
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
PP	指	聚丙烯，是丙烯加聚反应合成的聚合物，是一种在常温常压下无色、无臭、无毒、半透明的固体物质，具有耐化学性、耐热性、电绝缘性、高强度机械性能和良好的高耐磨加工性能等优点
PS	指	聚苯乙烯，是苯乙烯加聚反应合成的聚合物，是一种在常温常压下无色、无臭、无毒、透明的热塑性塑料，具备较高的透明度、电绝缘性，且易着色的特点；具备较强的加工流动性、刚性和良好的耐化学腐蚀性等优点
PE	指	聚乙烯，是乙烯单体经聚合反应制得的一种热塑性树脂。无臭，无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能。化学稳定性好，常温下不溶于一般溶剂，吸水性小，电绝缘性优良
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，是一种线型热塑性高分子材料，可用于加工制造化学纤维、薄膜、容器和工程塑料

第二节　公司概况

一、　基本信息

证券简称	新天力
证券代码	920218
公司中文全称	新天力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Otor Technology Co., Ltd.
	Otor
法定代表人	何麟君

二、　联系方式

董事会秘书姓名	郭晓勤
联系地址	浙江省台州市台州湾新区蓬北大道 2199 号
电话	0576-88127777
传真	0576-88127777
董秘邮箱	guoxq@otor.cn
公司网址	https://www.otor.cn
办公地址	浙江省台州市台州湾新区蓬北大道 2199 号
邮政编码	318000
公司邮箱	xtl@otor.cn

三、　信息披露及备置地点

公司中期报告	2026 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	证券时报（www.stcn.com）
公司中期报告备置地	浙江省台州市台州湾新区蓬北大道 2199 号

四、　企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2026 年 5 月 29 日
行业分类	制造业-石油、化学、生物医药-橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	塑料及纸制食品容器的研发、生产和销售
普通股总股本（股）	93,671,240
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（浙江新天力实业有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（何麟君、王卫兵），一致行动人为（何麟君、王卫兵、宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙）、

	宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙））

五、 注册变更情况

√适用 □不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91331000779356747H
注册地址	浙江省台州市海丰路 2728 号
注册资本（元）	93,671,240.00

公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,341.7810 万股，并于 2026 年 5 月 29 日在北京证券交易所上市交易。本次发行后，公司的注册资本由 7,025.3430 万元变更为 9,367.1240 万元，公司的股份总数由 7,025.3430 万股变更为 9,367.1240 万股。

六、 中介机构

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号国泰海通大厦
	保荐代表人姓名	谢锦宇、胡栋
	持续督导的期间	2026 年 5 月 29 日-2029 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

□适用 √不适用

八、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节　会计数据和经营情况

一、　主要会计数据和财务指标

（一）　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	513,422,372.59	535,925,485.78	-4.20%
毛利率%	13.96%	19.44%	-
归属于上市公司股东的净利润	19,156,712.91	42,572,729.76	-55.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,978,950.70	40,146,943.15	-70.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	2.97%	7.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.86%	7.48%	-
基本每股收益	0.26	0.61	-57.38%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,191,875,779.29	937,569,515.85	27.12%
负债总计	328,885,365.47	345,112,621.71	-4.70%
归属于上市公司股东的净资产	862,990,413.82	592,456,894.14	45.66%
归属于上市公司股东的每股净资产	9.21	8.43	9.25%
资产负债率%（母公司）	27.16%	36.73%	-
资产负债率%（合并）	27.59%	36.81%	-
流动比率	1.96	1.09	-
利息保障倍数	23.59	32.74	-

（三）　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	22,649,403.15	76,747,110.20	-70.49%
应收账款周转率	7.11	7.32	-
存货周转率	6.79	6.63	-

（四）　成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.12%	-1.67%	-
营业收入增长率%	-4.20%	1.14%	-
净利润增长率%	-55.00%	17.71%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-119,308.75
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	594,122.42
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	251,120.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,716,896.00
非经常性损益合计	8,442,830.30
减：所得税影响数	1,265,068.09
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,177,762.21

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

1、盈利模式

公司专业从事食品容器的研发、生产和销售。公司的收入和利润均主要来源于食品容器的销售。公司凭借自身具有竞争力的技术、产品质量及客户服务能力获取订单，从而获取可持续的销售收入；通过不断的技术研发、优化产品质量、性能和服务等方式提高竞争优势，在实现产业化、规模化过程中，获取合理的商业利润和稳定的现金流。

2、采购模式

公司主要原材料包括 PP、PET、PS、PE 等塑料粒子以及原纸等。公司对主要原材料采用“集中采购+以产定购”的采购模式，并已建立起严格的采购流程控制程序。在生产部门下达物料需求计划后，采购部编制采购计划，并向供应商询价。采购部根据主要原材料及辅料的质量、价格及交货周期等因素向合格供应商定期集中下达采购订单。公司为主要原材料建立了安全库存制度，在保证安全库存的前提下，也会根据市场价格波动情况适当辅以原材料备货。

公司的主要原材料均为大宗商品，产能充足、竞争充分且价格透明，不存在垄断风险。公司制定了

严格的供应商管理体系，与原料制造商或大型贸易商建立了长期的业务合作关系，供应商整体结构稳定。公司的采购布局对于维持采购渠道、保证原材料质量、控制采购成本起到了重要作用。

3、生产模式

食品容器需要满足不同市场、不同客户群体、不同应用场景下的多样化需求，其生产具有产品种类繁多、生产批次繁多的特点。针对前述特点，公司主要采用“以销定产+适当备货”的模式。公司根据客户订单，按照客户要求的性能、规格、数量和包装计划排产，并根据市场需求和客户未来潜在需求制定合理的预测，辅以少量备货以缩短交付周期，实现对客户的快速响应。

此外，为提升生产和管理效率、降低非核心环节的生产成本，公司存在引入外协供应商进行辅助生产的情形。报告期内，公司外协加工主要为两种情形：一类是将纸制品的胶版印刷环节交由外协厂商处理；另一类是将无法回收利用的塑料废料加工为托盘，投入到仓储、运输等环节实现再次利用。

4、销售模式

公司产品销售以内销为主，外销占比小；销售模式以直销为主，经销为辅。公司主要客户群体为食品加工企业以及连锁餐饮品牌。公司通过客户拜访、参与展会、网络推广、经销商拓展、行业口碑推荐及公开招标等方式获取客户订单，并根据客户需求提供给客户贴有其商标的定制产品或通用商品。公司通过积极快速响应、定点开发、售后服务来维持存量客户订单。

5、研发模式

公司坚持以自主创新为主的研发模式，并充分利用高校的研发资源作为公司技术来源的有益补充。公司出于对行业技术发展方向的判断，根据市场需求及行业热点，组织研发力量进行前瞻性研发，满足市场日益变化的技术需求，同时满足公司持续发展的需求。公司的研发目标主要聚焦于生产工艺、原料配方、产品结构三个方面：（1）不断进行生产工艺的改进，不断提升产品的生产效率、加工精度、合格率等，同时提升对于高拉伸比、高厚度等复杂产品的生产加工能力；（2）对生产原料和配方进行优化试验，以满足不同客户对于产品阻隔性、耐寒性、耐热性、抑菌性、遮光性等方面的特殊需求；（3）针对产品结构进行创新研发，使得产品满足防漏、防叠的实用性特点之外兼具美观的外形，并不断提升模具设计能力，助力更多贴合消费者需求的产品生产落地。

公司通过自主研发，形成了大批具有自主知识产权的创新产品，在相关技术领域形成了一系列核心技术，处于国内领先水平。

报告期内，公司的商业模式未发生变化，核心管理团队、关键技术人员未发生重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

□适用 √不适用

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司严格遵循《公司法》等法律法规要求，落实《公司章程》及股东会赋予的各项职权，坚持规范运作、科学决策、强化执行，有序推进各项业务开展；持续完善公司治理与内部控制体系，切实维护公司及全体股东合法权益，助力企业实现持续健康发展。

2026 年上半年，面对复杂严峻的外部环境，公司实现营业收入 51,342.24 万元，较上年度的 53,592.55 万元，小幅下降 4.20%；实现净利润 1,915.67 万元，较上年度的 4,257.27 万元，同比下降 55.00%。净利润同比下降，主要系报告期内，特别是二季度，受美以伊冲突反复、霍尔木兹海峡阶段性封锁影响，国

际能源与化工品的供应链体系遭受严重冲击，塑料粒子价格呈现先快速冲高，随后自高位持续震荡行情，原材料成本管控难度显著上升，公司主要原材料（如 PP、PS、PET 等石化类原料）采购价格同比较大幅度上涨，生产成本上升；同时成本向下游传导存在一定滞后性，导致产品毛利率承压，进而影响净利润水平。对此，公司已通过优化采购策略、推进产品结构升级、加强内部成本管控等措施积极应对，并加大新型生物基可降解产品的研发，培育新的利润增长点，努力降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

（二） 行业情况

公司所属行业为塑料制品业，细分行业为塑料包装箱及容器制造业，公司专业从事塑料及纸制食品容器的研发、生产和销售。

1、食品容器行业发展概况

食品容器是指与食品直接接触的包装容器，在食品加工、运输、储藏、销售以及消费者使用过程中，可以减少外界生物、化学、物理等因素的损害，起到保持食品本身质量稳定的作用。

近年来，食品容器行业正处于快速发展的阶段。一方面，伴随人们生活方式的变化和生活节奏的加快，消费者对快餐、罐头等加工和包装食品的需求持续增加；另一方面，近年来电子商务、快递配送行业的兴起也便利了人们外卖订餐，为食品容器的市场规模创造了新的增长机会。根据 Market Research Future 统计数据，全球食品容器市场规模预计将从 2024 年的 1,637 亿美元增长至 2032 年的 2,273 亿美元，年复合增长率达 4.19%。

按食品容器的材料划分，主要有塑料、纸制品、金属和玻璃等。由于其特点不同，不同材料的应用领域也存在一定差异。其中塑料和纸制品凭借优异的性能和较低的成本，已成为食品容器材料中最重要的组成部分。

2、塑料食品容器行业发展概况

塑料食品容器是由各种塑料材料制成的储存容器。凭借其轻便、易于加工、化学性质稳定等特点和较低的成本，是食品容器市场发展最快，市场规模占比最高的材质，约占整个食品容器市场规模的三分之一。根据百谏方略研究统计，全球塑料食品容器市场规模呈现稳步扩张的态势，2023 年全球塑料食品容器市场规模为 2,530.50 亿元，预计 2030 年将达到 3,554.90 亿元，年复合增长率为 4.98%。

塑料食品容器行业最早可追溯于 20 世纪 50 年代左右，经历了从起步阶段、多样化发展阶段、高速增长阶段，再到转型升级阶段。在当前环境保护意识不断提升的背景下，塑料食品容器行业正逐渐朝着可持续、绿色环保的方向进行转型，寻找新的发展模式和商业机会。

3、行业下游行业发展概况

（1）食品工业

食品工业是指以农副产品为原料通过物理加工或利用酵母发酵的方法制造食品的工业门类，与国家经济发展水平和人民生活质量息息相关，同时也是我国国民经济发展的重要支柱产业。近年来，我国食品工业市场规模稳健发展，根据国家统计局的数据，2023 年我国食品工业市场规模约为 10.04 万亿元。同时，消费者日益多样化的需求也推动着我国食品工业的产品矩阵不断丰富，产品细分程度加深。食品工业是公司产品的一个重要应用领域，公司主要涉及的食品工业的细分领域主要包括饮料加工、乳制品加工等。

（2）餐饮外卖

餐饮外卖是食品容器最重要的应用场景与领域。外卖，最初是指销售供顾客以打包形式带离店铺的食品，近年来随着电话、手机、网络的普及，人民生活方式发生了翻天覆地的变化，以大数据为驱动、智能手机为载体的网络餐饮外卖平台逐渐走入了百姓的生活，给餐饮外卖行业的发展注入了强劲的动力。同时，伴随人民生活节奏的日益加快，我国餐饮外卖的行业渗透率逐年上升，市场规模快速扩大。根据 Frost&Sullivan 的数据，我国外卖行业规模从 2019 年的 5,968 亿元增长至 2022 年的 11,905 亿元，渗透率从 12.80%同步提升至 27.10%。预计至 2027 年，我国外卖行业规模将达到 23,316 亿元，渗透率将

达到 30.40%。下游餐饮外卖市场规模的不断扩张，为公司业务的持续发展奠定了良好的基础。

（3）街饮行业

自 20 世纪 80 年代前后奶茶和咖啡相关产品从西方及中国港台地区大规模传入中国大陆后，中国街饮行业已经走过 40 个年头，取得了长足的发展。外部因素来看，伴随中国宏观经济的不断发展，居民消费水平的不断提升和购买力的不断增强，居民对于消费类产品及服务的多元化、个性化、品质化需求也在不断提升，街饮作为其中的代表之一，发展势头迅猛；内部因素来看，街饮行业产品本身也在不断更新迭代。已经从最初仅能满足居民解渴消暑、缓解压力等基础功能需求的冲泡奶茶和速溶咖啡，发展至如今融合精美产品包装、优质产品原料、特色门店装修的各种街饮品类，能够满足居民日益提升的审美、健康和社交需求，奠定了良好的用户基础。

据欧睿国际联合雀巢发布的《2021—2023 年亚洲趋势报告》，中国街饮行业呈稳步增长态势，街饮总零售规模由 2017 年的 1,061 亿元增长至 2022 年的 1,886 亿元，复合增长率达 12.19%。根据预测，街饮行业将维持增长态势，预计 2027 年市场规模将达到 3,835 亿元。

（三） 新增重要非主营业务情况

□适用 √不适用

（四） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	84,284,807.97	7.07%	47,643,744.56	5.08%	76.91%
应收票据	6,552,421.81	0.55%	3,158,268.08	0.34%	107.47%
应收账款	150,076,908.09	12.59%	123,564,505.15	13.18%	21.46%
存货	129,129,137.41	10.83%	121,771,706.54	12.99%	6.04%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	487,030,834.72	40.86%	498,613,837.51	53.18%	-2.32%
在建工程	31,096,453.60	2.61%	17,230,367.73	1.84%	80.47%
无形资产	41,400,433.38	3.47%	42,036,753.61	4.48%	-1.51%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	46,814,705.64	3.93%	57,812,963.64	6.17%	-19.02%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
交易性金融资产	197,777,811.43	16.59%	23,191,627.92	2.47%	752.80%
应收款项融资	0	0%	315,586.80	0.03%	-100.00%
预付款项	9,488,502.16	0.80%	8,165,684.70	0.87%	16.20%
其他应收款	14,736,090.57	1.24%	7,671,572.20	0.82%	92.09%
其他流动资产	22,236,682.11	1.87%	24,476,427.26	2.61%	-9.15%
使用权资产	10,381,050.04	0.87%	11,457,517.86	1.22%	-9.40%
长期待摊费用	1,091.10	0.00%	12,090.88	0.00%	-90.98%
递延所得税资产	3,555,214.65	0.30%	2,123,866.39	0.23%	67.39%
其他非流动资产	4,128,340.25	0.35%	6,135,958.66	0.65%	-32.72%
应付票据	143,436,709.41	12.03%	139,208,287.13	14.85%	3.04%
应付账款	68,499,758.51	5.75%	76,699,301.58	8.18%	-10.69%
合同负债	6,542,851.83	0.55%	5,589,156.63	0.60%	17.06%
应交税费	5,027,683.06	0.42%	7,293,338.91	0.78%	-31.06%

其他应付款	19,750,309.69	1.66%	14,106,396.75	1.50%	40.01%
一年内到期的非流动负债	4,651,348.25	0.39%	5,218,127.30	0.56%	-10.86%
其他流动负债	687,173.69	0.06%	509,979.43	0.05%	34.75%
递延收益	9,729,567.91	0.82%	10,132,513.33	1.08%	-3.98%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：较2025年末增长76.91%，主要系公司本期收到募集资金，银行存款增加所致。
2、应收票据：较2025年末增长107.47%，主要系公司本期收到商业承兑汇票体量增加所致。
3、在建工程：较2025年末增长80.47%，主要系公司为扩充产能增加新购设备、储备开发新品模具，相关项目尚未达到预定可使用状态，暂未结转固定资产所致。
4、交易性金融资产：较2025年末增长752.80%，主要系公司合理盘活闲置资金，本期购买的银行理财产品大幅增加所致。
5、应收款项融资：较2025年末下降100.00%，主要系公司持有的高信用等级银行承兑汇票，于报告期末已全部完成背书转让所致。
6、其他应收款：较2025年末增长92.09%，主要系公司本期确认应收火灾保险赔偿款所致。
7、长期待摊费用：较2025年末下降90.98%，主要系公司按照会计准则及摊销政策，对存量长期待摊费用按期足额摊销所致。
8、递延所得税资产：较2025年末增长67.39%，主要系公司本期市场行情变动，公司原材料采购成本大幅上涨，子公司可弥补亏损金额增加，相应确认的递延所得税资产同步增长所致。
9、其他非流动资产：较2025年末下降32.72%，主要系公司本期预付的工程、设备采购款项减少所致。
10、应交税费：较2025年末下降31.06%，主要系本期公司企业所得税计税基数变动，对应税费缴纳及计提金额减少所致。
11、其他应付款：较2025年末增长40.01%，主要系公司上半年为客供材料采购旺季，应付客供材料款增加所致。
12、其他流动负债：较2025年末增长34.75%，主要系公司待转销项税额增加所致。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	513,422,372.59	–	535,925,485.78	–	-4.20%
营业成本	441,747,823.04	86.04%	431,766,445.92	80.56%	2.31%
毛利率	13.96%	–	19.44%	–	–
销售费用	12,600,308.72	2.45%	13,081,148.96	2.44%	-3.68%
管理费用	24,228,737.60	4.72%	22,233,297.82	4.15%	8.98%
研发费用	15,605,041.64	3.04%	17,072,034.66	3.19%	-8.59%
财务费用	615,357.96	0.12%	2,629,029.67	0.49%	-76.59%
信用减值损失	-2,350,643.72	-0.46%	-1,834,755.77	-0.34%	28.12%
资产减值损失	-2,668,547.76	-0.52%	-1,040,945.69	-0.19%	156.36%
其他收益	2,157,281.59	0.42%	2,917,287.73	0.54%	-26.05%
投资收益	26,737.70	0.01%	44,712.81	0.01%	-40.20%
公允价值变动收益	224,382.93	0.04%	80,715.03	0.02%	177.99%
资产处置收益	0	0%	1,830,102.04	0.34%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	11,741,456.07	2.29%	46,700,938.62	8.71%	-74.86%

营业外收入	7,724,375.24	1.50%	550,601.71	0.10%	1302.90%
营业外支出	126,787.99	0.02%	355,018.71	0.07%	-64.29%
净利润	19,156,712.91	–	42,572,729.76	–	-55.00%
税金及附加	4,272,858.30	0.83%	4,439,706.28	0.83%	-3.76%
所得税费用	182,330.41	0.04%	4,323,791.86	0.81%	-95.78%

项目重大变动原因：

1、财务费用：较去年同期下降76.59%，主要系本期金融机构持续降准降息，同时公司主动优化整体筹融资结构，有效降低融资成本，使得财务费用大幅下降所致。
2、资产减值损失：较去年同期增长156.36%，主要系本期公司原材料采购成本大幅攀升，存货可变现净值有所下降，公司计提的存货减值损失增加所致。
3、投资收益：较去年同期下降40.20%，主要系本期公司赎回、处置银行理财产品产生的投资收益减少所致。
4、公允价值变动收益：较去年同期增长177.99%，主要系公司持有的银行理财产品及大额定期存单规模扩大，相应的公允价值变动收益大幅增加所致。
5、资产处置收益：较去年同期下降100%，主要系本报告期内公司未发生固定资产、无形资产等资产处置业务，无相关资产处置收益发生所致。
6、营业利润：较去年同期下降74.86%，主要系报告期内，公司主要原材料（如PP、PS、PET等石化类原料）采购价格较大幅度上涨，生产成本上升所致。
7、营业外收入：较去年同期增长1302.90%，主要系本期公司确认应收火灾保险赔偿款所致。
8、营业外支出：较去年同期下降64.29%，主要系本期公司固定资产报废处置业务减少，对应的资产报废净损失缩减所致。
9、净利润：较去年同期下降55.00%，主要系报告期内，特别是二季度，受美以伊冲突反复、霍尔木兹海峡阶段性封锁影响，国际能源与化工品的供应链体系遭受严重冲击，塑料粒子价格呈现先快速冲高，随后自高位持续回调的大幅震荡行情，原材料成本管控难度显著上升，公司主要原材料（如PP、PS、PET等石化类原料）采购价格同比较大幅度上涨，生产成本上升；同时成本向下游传导存在一定滞后性，导致产品毛利率承压，进而影响净利润水平。
10、所得税费用：较去年同期下降95.78%，主要系本期公司经营利润缩减，利润总额同比大幅减少，相应计提的企业所得税费用随之大幅下降所致。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	507,829,469.34	530,086,763.85	-4.20%
其他业务收入	5,592,903.25	5,838,721.93	-4.21%
主营业务成本	439,324,511.72	429,489,740.35	2.29%
其他业务成本	2,423,311.32	2,276,705.57	6.44%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
塑料食品容器	497,408,121.95	430,260,183.74	13.50%	-3.91%	2.69%	减少 5.56 个百分点
纸制食品容器	10,300,734.11	8,963,132.90	12.99%	8.33%	7.87%	增加 0.38 个百分点
其他产品	120,613.28	101,195.08	16.10%	-95.88%	-95.37%	减少 9.24 个百分点
其他业务收	5,592,903.25	2,423,311.32	56.67%	-4.21%	6.44%	减少 4.34 个

入						百分点
合计	513,422,372.59	441,747,823.04	–	–	–	–

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内（主营业务收入）	502,116,838.85	434,647,637.09	13.44%	-4.80%	1.64%	减少 5.48 个百分点
境内（其他业务收入）	5,592,903.25	2,423,311.32	56.67%	-4.21%	6.44%	减少 4.34 个百分点
境外	5,712,630.49	4,676,874.63	18.13%	115.31%	150.97%	减少 11.63 个百分点
合计	513,422,372.59	441,747,823.04	–	–	–	–

收入构成变动的原因：

境外营业收入较去年同期增加 115.31%，主要系公司持续推进海外市场业务拓展，重点是东南亚及欧美市场，境外销售收入增加。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	22,649,403.15	76,747,110.20	-70.49%
投资活动产生的现金流量净额	-207,967,706.38	-37,656,272.64	-452.28%
筹资活动产生的现金流量净额	240,621,392.03	-15,652,549.21	1637.27%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 70.49%，主要系报告期内原料价格大幅上涨，公司购买相关材料支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 452.28%，主要系公司利用阶段性闲置资金购买银行理财产品增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1637.27%，主要系公司收到募集资金，现金流入增加所致。

4、 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	45,000,000	R1 低风险	45,000,000	0	不存在
银行理财产品	募集资金	40,000,000	R1 低风险	40,000,000	0	不存在
银行理财	募集资金	15,000,000	R1 低风险	15,000,000	0	不存在

产品						
银行理财产品	募集资金	15,000,000	R1 低风险	15,000,000	0	不存在
银行理财产品	募集资金	20,000,000	R1 低风险	20,000,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	10,000,000	R1 低风险	10,000,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	46,000,000	R1 低风险	46,000,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	4,500,000	R1 低风险	4,500,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	2,000,000	R1 低风险	2,000,000	0	不存在
合计	**-**	**197,500,000**	**-**	**197,500,000**	**0**	**-**

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

□适用 √不适用

5、 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津台力	子公司	主要从事食品容器的生产、销售业务	120,000,000	137,749,417.05	123,999,719.70	62,198,383.47	-2,816,598.21
新天力销售公司	子公司	主要从事食品容器的销售业务	10,000,000	30,436,299.22	7,197,460.76	117,728,722.42	-453,648.75

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

（一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司自创立之初，始终秉持诚信、创新、高效、共赢的核心价值观。坚持以创新科技的容器保护好食品，为人类健康和美好生活奋斗不息为使命。致力于成为全球食品业界备受信赖的合作伙伴。公司依法诚信履行纳税义务，积极践行社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，荣获“2025 年度台州湾新区突出贡献工业企业”。

公司积极开发“双易”塑料类产品，采用单一材质的产品，便于回收再生利用，从而降低社会整体的塑料使用量，助力实现我国的“双碳”目标。公司是国内率先通过优秀级“双易认证”（优秀级为最高等级）的企业之一，且相关产品已进入美团青山计划“绿色包装”推荐目录。

（三） 环境保护相关的情况

□适用 √不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

十三、 对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

√适用 □不适用

公司报告期内营业收入同比下降 4.2%，净利润同比下降 55.00%，主要系报告期内，特别是二季度，受美以伊冲突反复、霍尔木兹海峡阶段性封锁影响，国际能源与化工品的供应链体系遭受严重冲击，塑料粒子价格呈现先快速冲高，随后自高位持续震荡行情，原材料成本管控难度显著上升，公司主要原材料（如 PP、PS、PET 等石化类原料）采购价格同比较大幅度上涨，生产成本上升；同时成本向下游传导存在一定滞后性，导致产品毛利率承压，进而影响净利润水平。

经公司初步测算，预计 1-9 月净利润有进一步下降的风险。本次预计不构成公司对业绩的承诺，具体财务数据以公司正式披露的第三季度报告为准，敬请广大投资者注意投资风险。公司将采取针对性措施，期望在未来实现更好的业绩回报。

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施

行业政策风险	**重大风险事项描述：**公司专业从事塑料制及纸制食品容器的研发、生产和销售。塑料制食品容器属于塑料制品。包括我国在内的全球多个国家和地区相继颁布了程度不一的禁限塑政策（“限塑令”），所限制塑料制品的细分类别、使用场景、退出时间表和执行力度各不相同。公司的塑料食品容器以内销为主。就境内限塑令而言，禁限的品种主要是不可降解一次性塑料吸管（全国范围内）以及刀、叉、勺等不可降解一次性塑料餐具（特定场景下）。我国当前的限塑政策尚不涉及公司目前的主要产品。倘若未来境内限塑令的禁限范围进一步扩大且采取“一刀切”政策，则可能对公司的经营业绩产生不利影响。 **应对措施：**公司将密切关注境内外禁限塑政策的动态演进，在政策允许范围内巩固现有业务基本盘，同时持续推进可降解材料制品和纸制品的研发布局，丰富替代产品矩阵，并审慎控制新增产能的建设节奏，确保产能消化与政策变化、市场需求相匹配，以降低政策升级可能带来的经营风险。
市场竞争风险	**重大风险事项描述：**公司所处行业是一个充分竞争的行业，行业内的生产厂商众多，行业集中度较低，产品价格较为透明。同时，巨大的市场容量也吸引着新进入者。倘若公司未来不能维持现有竞争优势，或者倘若同行业公司将业务发展重心从海外市场转向内销市场且拓展效果良好，激烈的市场竞争可能导致公司的市场份额下降，对公司的经营业绩产生不利影响。 **应对措施：**公司将坚持以技术创新和产品质量为核心，持续加大研发投入，提升产品性能与工艺水平，巩固并扩大在细分市场的技术领先优势；同时深化与现有优质客户的战略合作，积极开拓海外增量市场及国内高增长渠道，优化客户结构与市场布局；此外，通过推进生产线自动化升级和精细化管理，持续降低单位生产成本，提升运营效率，以成本优势和综合服务能力构筑竞争壁垒，有效应对行业竞争加剧及市场格局变化带来的挑战。
原材料价格波动的风险	**重大风险事项描述：**公司主要原材料为 PP、PET、PS、PE 等塑料粒子，属于大宗商品，其市场价格（现货、期货）容易受国际石油价格的波动而波动。倘若受宏观经济、地缘政治、境内外市场供需的周期性波动等因素影响，公司原材料采购成本将出现一定程度的波动。若原材料价格在短期内大幅上升，公司可能无法将原材料成本端压力及时转嫁至客户，将会对公司的经营业绩产生不利影响。此外，若原材料价格呈现大幅震荡的行情，公司原材料成本管控难度也将有所增加。 **应对措施：**为降低 PP、PET、PS、PE 等主要原材料价格大幅波动给公司经营带来的不利影响，公司主要采取优化集中采购机制、动态调整备货策略，推进生产端精益管理实现降本增效。持续与核心客户保持沟通，结合原材料行情协商调整供货价格等措施。
实际控制人控制不当风险	**重大风险事项描述：**截至 2026 年 6 月 30 日，何麟君、王卫兵为公司的共同实际控制人，合计控制公司 71.26%的表决权股份。

	此外，何麟君任公司董事长、总经理，王卫兵任副董事长。实际控制人可以通过行使表决权、决策权等方式对公司的发展战略、经营决策、利润分配和人事任免等决策产生重大影响。倘若共同实际控制人利用其控制地位对公司控制不当，可能损害公司利益或中小股东的合法权益，存在实际控制人控制不当风险。 **应对措施：**公司已按照《公司法》《证券法》等法律法规建立健全了由股东会、董事会和管理层组成的公司治理架构，并制定了《公司章程》《关联交易管理制度》等较为完善的内控制度。公司将通过严格执行重大事项集体决策程序、强化独立董事监督职能、规范关联交易审议程序及信息披露、加强内部审计与审计委员会监督等措施，有效防范实际控制人利用其控制地位做出不当决策，切实保障公司及中小股东的合法权益，确保公司规范运作和可持续发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（三）
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（六）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情

（一）　诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、　报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	501,976	2,533	504,509	0.04%

2、　报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、　报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二）　公司发生的提供担保事项

1、　公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

□适用 √不适用

2、　公司及其子公司对子公司的担保情况

√适用 □不适用

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程

			金额	起始日期	终止日期			序
天津台力	10,000,000	10,000,000	0	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 7 日	保证	连带	已事前及时履行
新天力欧特	10,000,000	10,000,000	0	2023 年 4 月 17 日	2028 年 4 月 16 日	保证	连带	已事前及时履行
成都新天力	10,000,000	10,000,000	0	2023 年 4 月 17 日	2028 年 4 月 16 日	保证	连带	已事前及时履行
总计	30,000,000	30,000,000	0	-	-	-	-	-

提供担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	30,000,000	30,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2．销售产品、商品，提供劳务		
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4．其他	30,000,000	10,000,000

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

□适用 √不适用

7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

□适用 √不适用

8、 其他重大关联交易

□适用 √不适用

（五） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

□适用 √不适用

承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的关于避免同业竞争的相关承诺中，惠家网络于报告期内完成股东变更，不再是公司实际控制人何麟君控制的其他企业，相关承诺履行完毕。其他已披露的公告均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。承诺事项详见公司招股说明书。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	5,182,926.06	0.43%	承兑汇票和信用证保证金
总计	-	-	5,182,926.06	0.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述质押行为系开具银行承兑汇票和信用证存入的保证金，不会对公司的生产经营产生不利影响。

第五节　股份变动和融资

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	200	0.0003%	21,076,029	21,076,229	22.5%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	70,253,230	99.9997%	2,341,781	72,595,011	77.5%
	其中：控股股东、实际控制人	66,753,230	95.02%	0	66,753,230	71.26%
	董事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		70,253,430	-	23,417,810	93,671,240	-
普通股股东人数		5,970				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2026 年 2 月 11 日中国证券监督管理委员会作出《关于同意新天力科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕274 号），公司股票于 2026 年 5 月 29 日在北京证券交易所上市。本次公开发行股票 23,417,810 股，发行价格 12.19 元/股，发行后总股本 93,671,240 股。

公司于 2026 年 6 月 8 日召开第二届董事会第十次会议、2026 年 6 月 24 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过《关于变更公司注册资本的议案》，同意公司注册资本由 70,253,430.00 元变更为 93,671,240.00 元，公司股份总数由 70,253,430 股变更为 93,671,240 股。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 9 日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>公告》（公告编号：2026-043）。

公司已于 2026 年 7 月 29 日完成工商变更登记手续，并取得新的营业执照。具体内容详见公司于 2026 年 7 月 31 日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于完成工商变更登记及公司章程备案并取得营业执照的公告》（公告编号：2026-065）。

（二） 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江新天力实业有限公司	境内非国有法人	47,250,000	0	47,250,000	50.44%	47,250,000	0
2	何麟君	境内自然人	8,577,500	0	8,577,500	9.16%	8,577,500	0
3	王卫兵	境内自然人	8,172,300	0	8,172,300	8.72%	8,172,300	0
4	国泰海通证券资管－招商银行－国泰海通君享北交所新天力 1 号战略配售集合资产管理计划	其他	0	1,949,624	1,949,624	2.08%	1,949,624	0
5	阮积祥	境内自然人	1,750,000	0	1,750,000	1.87%	1,750,000	0
6	邵雨田	境内自然人	1,750,000	0	1,750,000	1.87%	1,750,000	0
7	宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,379,829	0	1,379,829	1.47%	1,379,829	0
8	宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,373,601	0	1,373,601	1.47%	1,373,601	0
9	陈汀	境内自然人	0	439,724	439,724	0.47%	0	439,724
10	国泰君安证裕投资有限公司	其他	0	392,157	392,157	0.42%	392,157	0
合计		-	70,253,230	2,781,505	73,034,735	77.97%	72,595,011	439,724

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1、何麟君和王卫兵系郎舅关系，王卫兵系何麟君姐姐的配偶。

2、何麟君、王卫兵两人通过持有浙江新天力实业有限公司 100%的股权，间接控制公司 50.44%的表决权。

3、何麟君还控制了宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）的全部表决权。

4、国泰海通证券资管－招商银行－国泰海通君享北交所新天力 1 号战略配售集合资产管理计划：其参与人员何麟君、王卫兵、郭晓勤、陶文东、张

阿敏、陈永正、徐刚、吴斌、戴震宇、凌建、刘凤林、孟庆杨系公司高级管理人员或核心员工。
除上述关联关系外，前十大股东之间无其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份
□适用 √不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：
√适用 □不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	国泰海通证券资管－招商银行－国泰海通君享北交所新天力 1 号战略配售集合资产管理计划	为公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的战略配售投资者，持股期间自 2026 年 5 月 29 日起，限售期为 12 个月
2	国泰君安证裕投资有限公司	为公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的战略配售投资者，持股期间自 2026 年 5 月 29 日起，限售期为 12 个月

前十名无限售条件股东情况
√适用 □不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	陈汀	439,724
2	上海物朴资产管理合伙企业（有限合伙）－物朴青云二号私募证券投资基金	355,477
3	周文军	322,191
4	张琦光	299,182
5	平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	229,523
6	郑少尉	189,075
7	蒋凯波	171,179
8	王元浩	155,584
9	陈宝庆	143,192
10	周世平	136,664

二、 控股股东、实际控制人变化情况

□适用 √不适用
是否存在实际控制人：
√是 □否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	66,753,230
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	71.26%

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况
（1）公开发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2026 年 5 月 20 日	2026 年 5 月 29 日	23,417,810	23,417,810	直接定价	12.19	285,463,103.90	1.年产 36000 吨高质量塑料食品容器扩产项目；2.研发中心升级建设项目；3.补充流动资金

（2）定向发行情况

□适用 √不适用

募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司于 2026 年 8 月 27 日在北京证券交易所官方网站（www.bse.cn）披露的《新天力科技股份有限公司 2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2026-072）。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换公司债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况

□适用 √不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

√是 □否

中期财务会计报告审计情况：

□适用 √不适用

八、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节　董事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、　董事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何麟君	董事长、总经理	男	1971 年 11 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
王卫兵	副董事长	男	1966 年 7 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
江磊	职工代表董事	男	1985 年 1 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
王瑜	独立董事	女	1986 年 2 月	2025 年 7 月 10 日	2026 年 6 月 24 日
李洋	独立董事	男	1983 年 4 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
刘颖斐	独立董事	女	1978 年 2 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
陶文东	副总经理	男	1988 年 12 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
郭晓勤	财务总监、董事会秘书	女	1980 年 6 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
张阿敏	副总经理	女	1983 年 12 月	2025 年 7 月 10 日	2028 年 7 月 9 日
宋义虎	独立董事	男	1971 年 3 月	2026 年 6 月 24 日	2028 年 7 月 9 日
董事会人数：					6
高级管理人员人数：					4

注：公司独立董事王瑜女士于报告期内辞职；2026 年 6 月 24 日，经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过，补选宋义虎先生为公司独立董事，任期自 2026 年 6 月 24 日起至第二届董事会任期届满之日止。

董事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、何麟君和王卫兵两人合计持有公司控股股东新天力实业 100%股份。
2、何麟君直接持有公司 9.16%股份。
3、王卫兵直接持有公司 8.72%股份。
4、何麟君担任公司股东新天力企业管理执行事务合伙人并持有其 55.75%合伙份额、担任公司股东台力企业管理执行事务合伙人并持有其 37.38%合伙份额。
5、江磊担任公司股东台力企业管理有限合伙人并持有其 1.99%合伙份额。
6、陶文东担任公司股东台力企业管理有限合伙人并持有其 4.45%合伙份额。
7、郭晓勤担任公司股东新天力企业管理有限合伙人并持有其 13.79%合伙份额、担任公司股东台力企业管理有限合伙人并持有其 1.31%合伙份额。
8、张阿敏担任公司股东新天力企业管理有限合伙人并持有其 15.23%合伙份额。
9、何麟君、王卫兵、陶文东、郭晓勤、张阿敏五人为公司股东国泰海通证券资管－招商银行－国泰海通君享北交所新天力 1 号战略配售集合资产管理计划参与人员。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
何麟君	董事长、总经理	8,577,500	0	8,577,500	9.16%	0	0	0
王卫兵	副 董 事	8,172,300	0	8,172,300	8.72%	0	0	0

	长							
合计	-	16,749,800	-	16,749,800	17.88%	0	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否
	独立董事是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
王瑜	独立董事	离任	无	离任	
宋义虎	无	新任	独立董事	聘任	

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

独立董事宋义虎先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。
2000 年至今，历任浙江大学高分子科学与工程学讲师、副教授、教授、博士生导师、学系副主任；现任浙江大学高分子科学与工程学教授、博士生导师。
2020 年 1 月至 2025 年 12 月担任浙江伟星新型建材股份有限公司独立董事；2022 年 11 月至今担任南通江天化学股份有限公司独立董事；2026 年 6 月 24 日至今担任公司独立董事。

（四） 股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	155	42	31	166
生产人员	798	205	150	853
销售人员	83	12	17	78
技术人员	91	10	8	93
财务人员	28	5	4	29
员工总计	1,155	274	210	1219

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	5
本科	135	146
专科	199	220
专科以下	814	848
员工总计	1,155	1,219

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	10	0	1	9

核心人员的变动情况：

核心员工吴斌于报告期内离职。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	84,284,807.97	47,643,744.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	197,777,811.43	23,191,627.92
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	6,552,421.81	3,158,268.08
应收账款	五、（四）	150,076,908.09	123,564,505.15
应收款项融资	五、（五）		315,586.80
预付款项	五、（六）	9,488,502.16	8,165,684.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	14,736,090.57	7,671,572.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	129,129,137.41	121,771,706.54
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	五、（九）	22,236,682.11	24,476,427.26
流动资产合计		614,282,361.55	359,959,123.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	487,030,834.72	498,613,837.51
在建工程	五、（十一）	31,096,453.60	17,230,367.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十二）	10,381,050.04	11,457,517.86

无形资产	五、（十三）	41,400,433.38	42,036,753.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十四）	1,091.10	12,090.88
递延所得税资产	五、（十五）	3,555,214.65	2,123,866.39
其他非流动资产	五、（十六）	4,128,340.25	6,135,958.66
非流动资产合计		577,593,417.74	577,610,392.64
资产总计		1,191,875,779.29	937,569,515.85
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	46,814,705.64	57,812,963.64
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	五、（十九）	143,436,709.41	139,208,287.13
应付账款	五、（二十）	68,499,758.51	76,699,301.58
预收款项			
合同负债	五、（二十一）	6,542,851.83	5,589,156.63
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	五、（二十二）	18,319,886.14	22,663,185.69
应交税费	五、（二十三）	5,027,683.06	7,293,338.91
其他应付款	五、（二十四）	19,750,309.69	14,106,396.75
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	五、（二十五）	4,651,348.25	5,218,127.30
其他流动负债	五、（二十六）	687,173.69	509,979.43
流动负债合计		313,730,426.22	329,100,737.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十七）	5,425,371.34	5,879,371.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十八）	9,729,567.91	10,132,513.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,154,939.25	16,011,884.65

负债合计		328,885,365.47	345,112,621.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十九）	93,671,240.00	70,253,430.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十）	505,449,373.61	277,484,184.86
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十一）	-27,200.05	-21,008.07
专项储备			
盈余公积	五、（三十二）	22,316,218.86	22,316,218.86
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十三）	241,580,781.40	222,424,068.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		862,990,413.82	592,456,894.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		862,990,413.82	592,456,894.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,191,875,779.29	937,569,515.85

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		75,202,874.57	37,842,978.83
交易性金融资产		191,267,652.81	23,191,627.92
衍生金融资产			
应收票据		6,552,421.81	3,158,268.08
应收账款	十六、(一)	170,241,716.38	147,801,177.63
应收款项融资			315,586.80
预付款项		8,686,710.75	7,096,937.84
其他应收款	十六、(二)	8,995,651.22	1,737,179.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		91,297,062.40	78,752,808.24
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		7,744,110.12	11,493,452.36
流动资产合计		559,988,200.06	311,390,017.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、（三）	145,492,760.56	145,365,954.64

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		381,226,340.24	383,722,098.80
在建工程		30,159,768.81	17,177,631.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,541,511.40	2,970,433.13
无形资产		32,888,191.93	33,407,101.88
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,215,027.57	1,954,075.74
其他非流动资产		3,637,957.59	6,135,958.66
非流动资产合计		599,161,558.10	590,733,254.32
资产总计		1,159,149,758.16	902,123,271.77
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		185,869,829.72	208,132,281.17
应付账款		85,340,165.01	80,863,780.02
预收款项			
合同负债		4,157,147.49	3,816,883.22
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,277,110.76	16,538,525.86
应交税费		3,985,369.90	5,635,053.94
其他应付款		4,039,250.00	3,606,832.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,926,152.36	1,867,828.76
其他流动负债		378,805.60	292,966.87
流动负债合计		303,973,830.84	320,754,152.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,130,929.22	491,684.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,729,567.91	10,132,513.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,860,497.13	10,624,197.87

负债合计		314,834,327.97	331,378,350.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本		93,671,240.00	70,253,430.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		505,294,491.57	277,329,302.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,316,218.86	22,316,218.86
一般风险准备			
未分配利润		223,033,479.76	200,845,969.68
所有者权益（或股东权益）合计		844,315,430.19	570,744,921.36
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,159,149,758.16	902,123,271.77

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		513,422,372.59	535,925,485.78
其中：营业收入	五、（三十四）	513,422,372.59	535,925,485.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		499,070,127.26	491,221,663.31
其中：营业成本	五、（三十四）	441,747,823.04	431,766,445.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十五）	4,272,858.30	4,439,706.28
销售费用	五、（三十六）	12,600,308.72	13,081,148.96
管理费用	五、（三十七）	24,228,737.60	22,233,297.82
研发费用	五、（三十八）	15,605,041.64	17,072,034.66
财务费用	五、（三十九）	615,357.96	2,629,029.67
其中：利息费用	五、（三十九）	855,904.23	1,834,273.93
利息收入	五、（三十九）	141,219.93	858,185.89
加：其他收益	五、（四十）	2,157,281.59	2,917,287.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	26,737.70	44,712.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、（四十二）	224,382.93	80,715.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	-2,350,643.72	-1,834,755.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	-2,668,547.76	-1,040,945.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）		1,830,102.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,741,456.07	46,700,938.62
加：营业外收入	五、（四十六）	7,724,375.24	550,601.71
减：营业外支出	五、（四十七）	126,787.99	355,018.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,339,043.32	46,896,521.62
减：所得税费用	五、（四十八）	182,330.41	4,323,791.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,156,712.91	42,572,729.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,156,712.91	42,572,729.76
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		19,156,712.91	42,572,729.76
六、其他综合收益的税后净额		-6,191.98	-11,922.10
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,191.98	-11,922.10
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			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-6,191.98	-11,922.10
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-6,191.98	-11,922.10
（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		19,150,520.93	42,560,807.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		19,150,520.93	42,560,807.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

（一）基本每股收益（元/股）	五、（四十九）	0.26	0.61
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（四十九）	0.26	0.61

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业收入	十六、（四）	475,800,851.33	522,744,212.93
减：营业成本	十六、（四）	411,143,255.59	430,698,342.13
税金及附加		3,294,443.64	3,494,356.16
销售费用		7,667,390.90	10,034,505.17
管理费用		20,707,699.27	19,169,550.60
研发费用		15,605,041.64	17,072,034.66
财务费用		207,894.52	1,177,695.40
其中：利息费用		433,493.09	902,260.98
利息收入		123,885.52	741,971.29
加：其他收益		2,137,154.05	2,808,403.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	19,563.85	44,712.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		206,647.05	80,715.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,140,550.00	-1,134,066.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,503,860.35	40,119.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,873,285.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,894,080.37	44,810,898.92
加：营业外收入		7,721,815.12	550,017.50
减：营业外支出		126,613.93	66,150.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,489,281.56	45,294,766.16
减：所得税费用		1,301,771.48	4,323,585.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,187,510.08	40,971,180.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,187,510.08	40,971,180.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		22,187,510.08	40,971,180.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
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		557,084,522.42	562,774,089.16
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	50,181,301.55	54,232,144.64
经营活动现金流入小计		607,265,823.97	617,006,233.80
购买商品、接受劳务支付的现金		406,406,665.41	359,450,230.28
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		92,499,282.74	89,789,385.75
支付的各项税费		29,010,803.96	27,471,248.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	56,699,668.71	63,548,259.30
经营活动现金流出小计		584,616,420.82	540,259,123.60
经营活动产生的现金流量净额		22,649,403.15	76,747,110.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		138,800,000.00	117,500,000.00
取得投资收益收到的现金		162,433.84	138,875.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		7,129.65	2,142,882.19

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			
投资活动现金流入小计		138,969,563.49	119,781,757.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,637,269.87	35,938,030.47
投资支付的现金		313,300,000.00	121,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		346,937,269.87	157,438,030.47
投资活动产生的现金流量净额		-207,967,706.38	-37,656,272.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		261,875,542.01	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		64,092,494.40	130,322,138.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		325,968,036.41	130,322,138.62
偿还债务支付的现金		73,247,582.97	120,672,547.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,199.48	560,183.79
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	五、（五十）	11,738,861.93	24,741,956.88
筹资活动现金流出小计		85,346,644.38	145,974,687.83
筹资活动产生的现金流量净额		240,621,392.03	-15,652,549.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,093.30	-11,922.10
五、现金及现金等价物净增加额		55,296,995.50	23,426,366.25
加：期初现金及现金等价物余额		23,804,886.41	29,575,380.57
六、期末现金及现金等价物余额		79,101,881.91	53,001,746.82

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
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		514,396,527.10	574,085,306.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,235,373.09	8,852,195.22
经营活动现金流入小计		516,631,900.19	582,937,502.10
购买商品、接受劳务支付的现金		420,464,681.38	426,913,672.12
支付给职工以及为职工支付的现金		65,392,620.66	64,019,408.08
支付的各项税费		21,095,626.66	20,294,482.08
支付其他与经营活动有关的现金		11,367,454.99	20,870,440.66
经营活动现金流出小计		518,320,383.69	532,098,002.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,688,483.50	50,839,499.16
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		113,700,000.00	117,500,000.00
取得投资收益收到的现金		150,186.01	138,875.64
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			6,001,776.41
投资活动现金流入小计		113,850,186.01	123,640,652.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,258,508.45	28,816,743.59
投资支付的现金		281,700,000.00	122,227,943.30
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			140,000.00
投资活动现金流出小计		311,958,508.45	151,184,686.89
投资活动产生的现金流量净额		-198,108,322.44	-27,544,034.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		261,875,542.01	
取得借款收到的现金		16,229,595.18	19,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		278,105,137.19	19,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,229,595.18	14,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,199.48	822,075.11
支付其他与筹资活动有关的现金		9,808,461.68	1,888,217.40
筹资活动现金流出小计		21,398,256.34	17,610,292.51
筹资活动产生的现金流量净额		256,706,880.85	2,189,707.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		56,910,074.91	25,485,171.81
加：期初现金及现金等价物余额		14,428,572.60	18,601,184.85
六、期末现金及现金等价物余额		71,338,647.51	44,086,356.66

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（七） 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	70,253,430.00				277,484,184.86		-21,008.07		22,316,218.86		222,424,068.49		592,456,894.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,253,430.00				277,484,184.86		-21,008.07		22,316,218.86		222,424,068.49		592,456,894.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,417,810.00				227,965,188.75		-6,191.98				19,156,712.91		270,533,519.68
（一）综合收益总额							-6,191.98				19,156,712.91		19,150,520.93
（二）所有者投入和减少资本	23,417,810.00				227,965,188.75								251,382,998.75
1. 股东投入的普通股	23,417,810.00				227,421,773.43								250,839,583.43
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					543,415.32								543,415.32
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	93,671,240.00				505,449,373.61		-27,200.05		22,316,218.86		241,580,781.40		862,990,413.82

上期情况

单位：元

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	70,253,430.00				276,429,140.99				15,257,426.51		153,318,119.67		515,258,117.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,253,430.00				276,429,140.99				15,257,426.51		153,318,119.67		515,258,117.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					528,701.61		-11,922.10				42,572,729.76		43,089,509.27
（一）综合收益总额							-11,922.10				42,572,729.76		42,560,807.66
（二）所有者投入和减少资本					528,701.61								528,701.61
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					528,701.61								528,701.61
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	70,253,430.00				276,957,842.60		-11,922.10		15,257,426.51		195,890,849.43		558,347,626.44

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

（八） 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	70,253,430.00				277,329,302.82				22,316,218.86		200,845,969.68	570,744,921.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,253,430.00				277,329,302.82				22,316,218.86		200,845,969.68	570,744,921.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,417,810.00				227,965,188.75						22,187,510.08	273,570,508.83
（一）综合收益总额											22,187,510.08	22,187,510.08
（二）所有者投入和减少资本	23,417,810.00				227,965,188.75							251,382,998.75
1. 股东投入的普通股	23,417,810.00				227,421,773.43							250,839,583.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					543,415.32							543,415.32
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	93,671,240.00				505,294,491.57				22,316,218.86		223,033,479.76	844,315,430.19

上期情况

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	70,253,430.00				276,274,258.95				15,257,426.51		137,316,838.55	499,101,954.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,253,430.00				276,274,258.95				15,257,426.51		137,316,838.55	499,101,954.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					528,701.61						40,971,180.57	41,499,882.18
（一）综合收益总额											40,971,180.57	40,971,180.57
（二）所有者投入和减少资本					528,701.61							528,701.61
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					528,701.61							528,701.61
4. 其他												

（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	70,253,430.00				276,802,960.56				15,257,426.51		178,288,019.12	540,601,836.19

法定代表人：何麟君　　主管会计工作负责人：郭晓勤　　会计机构负责人：牟安娜

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	√是 □否	五、（二十九）
8．是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11．是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,341.7810 万股，并于 2026 年 5 月 29 日在北京证券交易所上市交易。本次发行后，公司的注册资本由 7,025.3430 万元变更为 9,367.1240 万元，公司的股份总数由 7,025.3430 万股变更为 9,367.1240 万股。

（二） 财务报表附注

新天力科技股份有限公司
二〇二六年半年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

新天力科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由浙江新天力容器科技有限公司整体变更，浙江新天力容器科技有限公司系由何麟君和王卫兵共同投资设立的有限公司，设立时注册资本为人民币 518 万元。公司于 2005 年 8 月 16 日在台州市工商行政管理局注册登记，公司的统一社会信用代码为 91331000779356747H。经多次增资和减资后，截止于 2026 年 6 月 30 日，公司的注册资本为人民币 9,367.124 万元。上述注册资本均已实际出资。

公司注册地址为浙江省台州市海丰路 2728 号。

公司主要从事食品容器的研发、生产和销售。

公司控股股东为浙江新天力实业有限公司，实际控制人为何麟君和王卫兵。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 25 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在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），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折

算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

－ 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

－ 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司不存在指定的这类金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

－ 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

－ 金融资产已转移，且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；

－ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可

观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	票据类型	根据承兑人信用风险特征的不同，将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。公司评估银行承兑汇票具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备；商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款执行，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收款项账龄起始点
应收账款、其他应收款	账龄组合	本公司以收入相关款项确认时点开始计算账龄，按先发生先收回的原则统计各期末账龄

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合

营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各

项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	3	0	33.33

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费

后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
建造工程	建筑安装及装修完工并经整体竣工验收合格时结转固定资产
设备安装工程	安装调试完成并经过验收时结转固定资产
模具制造工程	制造调试完成并经过验收时结转固定资产
软件安装工程	安装调试完成并经过验收时结转无形资产

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50.00	年限平均法	预计受益期限
软件	3.00-10.00	年限平均法	预计受益期限
专利权	10.00	年限平均法	预计受益期限

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指在研发部门及相关职能部门中直接从事研发项目的专业人员，具有相关技术知识和经验在专业人员指导下参与研发活动的技术人员，参与研发活动的技工等人员的相关职工薪酬，包括工资薪金、社会保险费和住房公积金等。

直接投入主要包括直接消耗的材料等。

相关折旧摊销费用主要包括用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费，用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用，研发设施的改建、装修和等产生的长期待摊费用等。

水电动力费用主要包括研发活动直接相关的水电费等。

其他费用主要包括与研发活动直接相关的其他费用，如研发成果的检测分析、鉴定、评审评估及验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，差旅费等。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

• 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

• 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价

值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十三) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

• 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

• 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

• 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

• 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

• 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

• 客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）境内线下销售：公司根据合同约定的交货方式将货物交付给客户，并取得客户的收货凭据时确认收入。（2）境外线下销售：公司根据合同约定将产品报关出口后，在双方约定的贸易方式认定的货物控制权转移时点，公司已将产品的控制权转移给客户，并已收回货款或享有现时收款权利，公司即根据相关单据确认收入。（3）境内线上直销模式：公司境内线上直销业务根据订单发出商品，消费者确认收到货物或系统默认收货时确认收入。（4）境内线上入仓模式：公司收到客户的结算清单时，根据结算清单核对无误后确认收入。（5）境外线上销售：公司收到客户订单后亚马逊 FBA 仓库发货，在系统默认签收或消费者确认签收的时点确认销售收入。

(二十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

• 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动

相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十七) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发

生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。

租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行

会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（二十七）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

(二十八) 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”确

认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(二十九) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收款项实际核销	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 300 万元
重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 300 万元
重要在建工程项目	单个项目的发生额或余额大于 1,000 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 300 万元
重要投资活动有关的现金	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 19 号》

财政部于 2025 年 12 月 19 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”），该解释自 2026 年 1 月 1 日起施行。

①关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理

解释第 19 号规定，在非同一控制下企业合并中，出售方与购买方可能作出合同约定，针对被购买方某些或有事项，或者特定资产或负债的某些不确定性结果，出售方给予购买方补偿，购买方因此获得补偿性资产。

购买方在其合并财务报表中确认被补偿项目的同时，应当确认补偿性资产，以与被补偿项目相同的基础计量，并需考虑管理层对其可收回性的估计，将预期无法收回的金额从补偿性资产入账价值中扣除。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照与被补偿项目相同的基础并考虑合同对补偿金额的限制，对补偿性资产进行后续计量；被补偿项目账面价值发生变动的，相应调整补偿性资产的账面价值，并计入投资收益。对于未以公允价值进行后续计量的补偿性资产，还应单独再考虑管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。购买方收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产的权利时，应当终止确认该资产，所得价款等

与补偿性资产账面价值之间存在差额的，应当计入投资收益。

购买方在其个别财务报表中应当在符合或有资产确认为资产的条件（即企业基本确定能够收到且其金额能够可靠计量）时，确认补偿性资产，同时冲减长期股权投资的初始投资成本。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，同时考虑合同对补偿金额的限制和管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。

企业在首次执行时，对于施行日存在的补偿性资产，应当进行追溯调整；对于施行日前已经收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产权利的，不再进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理

解释第 19 号规定，企业处置原通过同一控制下企业合并取得的子公司并丧失控制权时，无论交易对手方是企业的关联方还是非关联方，原合并日因长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值差额调整的资本公积，在个别财务报表和合并财务报表中不得转出至当期损益或留存收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认

解释第 19 号规定，企业采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，仅当企业已启动付款指令并同时满足下列条件时，可选择在结算日之前将其终止确认：1.企业没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；2.企业没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；3.与电子支付系统相关的结算风险不重大。例如，电子支付系统是按照标准管理流程完成付款指令，且从满足前述两项条件至向交易对手交付现金之间的时间间隔很短。如果付款指令的执行取决于企业在结算日能否交付现金，则与电子支付系统相关的结算风险不可视为不重大。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

④关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

解释第 19 号规定，企业在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排一致时，可能需考虑利息的不同构成要素。利息的评估应当聚焦于企业基于什么获得了补偿，而非获得补偿的金额，尽管后者可能表明企业获得了对除基本借贷风险和成本以外的其他要素的补偿。如果合同现金流量与非基本借贷风险或成本的变量（如权益工具的价值或商品的价格）挂钩，或者合同现金流量代表债务人收入或利润的一部分，则该合同现金流量与基本借贷安排不一致。

或有特征引起的合同现金流量在合同现金流量变动（不管现金流量变动可能性的大

小）前后均与基本借贷安排一致的，企业仍需评估或有事项的性质。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动直接相关，且合同现金流量的变动方向与基本借贷风险和成本的变动方向相同，则相关金融资产产生的合同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。

如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动不直接相关（如利率随企业达到合同约定的碳减排量而下调约定基点的贷款），则仅当在所有可能的合同情景下，其合同现金流量与具有相同合同条款、但不包含该或有特征的金融工具所产生的合同现金流量不存在显著差异时，相关金融资产产生的合同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。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

⑤关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露

解释第 19 号规定，企业应当至少按类别披露指定为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在报告期末的公允价值，以及其在报告期内的公允价值变动，可根据重要性原则并结合企业的实际情况按项目等作进一步披露。其中，与报告期内终止确认的投资有关的变动额和与报告期末持有的投资有关的变动额应当分别披露。企业还应披露与报告期内终止确认的投资有关的计入权益的累计利得或损失的转出情况。

本公司按照该要求披露其他权益工具投资的相关信息，执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 20 号》

财政部于 2026 年 6 月 17 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”），该解释自公布之日起施行。

① 关于金融资产合同现金流量特征的评估

解释第 20 号规定了“具有无追索权特征的金融资产”和“合同挂钩工具”是否符合合同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特征的特别分类要求。

对于某项金融资产，当企业收取现金流量的最终合同权利仅限于特定资产的现金流量时，该金融资产具有无追索权特征，此时企业面临的主要风险取决于特定资产的业绩而非债务人的信用风险。对于具有无追索权特征的金融资产，企业在确定其是否符合合同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特征（以下简称本金加利息的合同现金流量特征）时，应当评估特定基础资产或其现金流量与该金融资产的合同现金流量之间的联系（即穿透），并考虑该联系如何受债务人发行的次级债务或权益工具等其他合同安排的影响。如果金融资产的合同条款产生了

其他现金流量或以一种与代表本金和利息的支付不一致的方式限制了现金流量，则该金融资产不符合本金加利息的合同现金流量特征。基础资产是金融资产还是非金融资产不影响前述合同现金流量特征的评估。

在某些具有无追索权特征的交易中，发行人可能利用多个合同挂钩工具（即多个分级）来确定向金融资产持有人付款的顺序，每一分级均有其优先劣后顺序，该顺序明确了发行人将金融工具基础池产生的现金流量分配至该分级的次序，即形成“瀑布支付结构”。这种通过“瀑布支付结构”建立的向不同分级持有人付款的优先顺序，引发了信用风险集中，并导致基础资产的现金短缺在不同分级持有人之间不成比例的分配；对于某一分级持有人，仅当发行人取得足够的现金流量以满足更优先级的支付时，其才有权取得对本金和利息的支付。在前述类型的交易中，各分级持有人应当适用合同挂钩工具的分类要求，而不适用具有无追索权特征的金融资产的分类要求。合同挂钩工具符合本金加利息的合同现金流量特征的条件之一，是其基础资产必须包含一项或多项符合本金加利息的合同现金流量特征的工具。前述基础资产可以包含不适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》分类要求，但其合同现金流量等同于仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的金融工具（如某些租赁应收款）。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露

解释第 20 号规定，一种货币可兑换为另一种货币，是指企业能够在一定时间范围内通过可在兑换交易中产生可强制执行权利和义务的某一市场或兑换机制将该货币兑换为另一种货币。企业应当在计量日基于特定目的评估一种货币是否可兑换为另一种货币。如果企业在计量日基于特定目的只能取得金额不重大的另一种货币，则该货币不可兑换为另一种货币。即使另一种货币可以反向兑换为该货币，企业仍可能认定该货币不可兑换为另一种货币。

当一种货币不可兑换为另一种货币时，企业应当对计量日的即期汇率进行估计，使其能够如实反映在当前主要经济状况下市场参与者在计量日进行的有序兑换交易所采用的汇率。

企业在首次执行时，无需调整前期比较财务报表数据，并按以下规定进行衔接处理：

i）企业采用记账本位币报告外币交易并确定相关外币与其记账本位币缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的外币货币性项目和按外币公允价值计量的非货币性项目进行折算，首次执行本解释规定的影响调整期初留存收益。据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

ii）企业采用的列报货币不同于其记账本位币或企业折算境外经营的财务状况和经营成果时，认定企业的记账本位币或该境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的资产、负债进行折算；如企业的记账本位币处于恶性通货膨胀状态，还应采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的权益项目进行折算。首次执行本解释规定的影响应当作为对报表折算差额累积金额（作为单独项目计入权益）的调整进行处理。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（2020 年修订）

财政部于 2020 年 12 月 24 日修订发布了《企业会计准则第 25 号——保险合同》（财会〔2020〕20 号）（财会〔2020〕20 号，以下简称“新保险合同准则”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2023 年 1 月 1 日起执行；其他执行企业会计准则的企业自 2026 年 1 月 1 日起执行。

新保险合同准则规定首次执行日之前的保险合同会计处理与本准则规定不一致的，企业应当采用追溯调整法处理；对合同组采用追溯调整法不切实可行的，企业应当采用修正追溯调整法或公允价值法；对合同组采用修正追溯调整法也不切实可行的，企业应当采用公允价值法。企业进行追溯调整的，无需披露当期和各个列报前期财务报表受影响的项目和每股收益的调整金额。

本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行新保险合同准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%、29.84%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新天力科技股份有限公司	15%
天津台力科技有限公司	25%
成都新天力食品容器有限公司	25%
新天力欧特广东塑料制品有限责任公司	20%
新天力科技（杭州）有限公司	20%
上海鲜保诺保鲜科技有限公司	20%
浙江新天力销售服务有限公司	20%
OTOR USA	29.84%

(二) 税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2016）32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2016）195 号）有关规定，公司于 2024 年 12 月 6 日取得高新技术企业认定证书（证书编号 GR202433002963），认定有效期为 3 年。公司 2026 年 1-6 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，子公司新天力欧特广东塑料制品有限责任公司、新天力科技（杭州）有限公司、上海鲜保诺保鲜科技有限公司、浙江新天力销售服务有限公司 2026 年 1-6 月属于小型微利企业，减按 25%计算应纳税所得额，并按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	78,011,307.36	22,429,194.70
其他货币资金	6,273,500.61	25,214,549.86
合计	84,284,807.97	47,643,744.56
其中：存放在境外的款项总额	31,347.17	360,753.16

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	197,777,811.43	23,191,627.92
其中：理财产品	197,777,811.43	23,191,627.92
合计	197,777,811.43	23,191,627.92

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	6,552,421.81	3,158,268.08
合计	6,552,421.81	3,158,268.08

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,092,000.00	100.00	539,578.19	7.61	6,552,421.81	3,637,000.00	100.00	478,731.92	13.16	3,158,268.08
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	7,092,000.00	100.00	539,578.19	7.61	6,552,421.81	3,637,000.00	100.00	478,731.92	13.16	3,158,268.08
合计	7,092,000.00	100.00	539,578.19		6,552,421.81	3,637,000.00	100.00	478,731.92		3,158,268.08

期末无按单项计提坏账准备的应收票据。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：票据类型组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	7,092,000.00	539,578.19	7.61
合计	7,092,000.00	539,578.19	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
商业承兑汇票	478,731.92	60,846.27				539,578.19
合计	478,731.92	60,846.27				539,578.19

4、 期末公司无已质押的应收票据。

5、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

6、 本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	156,498,534.62	129,813,645.15
1 至 2 年	1,653,559.44	301,927.82
2 至 3 年	160,905.46	
3 年以上	301,540.36	301,540.36
小计	158,614,539.88	130,417,113.33
减：坏账准备	8,537,631.79	6,852,608.18
合计	150,076,908.09	123,564,505.15

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	158,614,539.88	100.00	8,537,631.79	5.38	150,076,908.09	130,417,113.33	100.00	6,852,608.18	5.25	123,564,505.15
其中：										
账龄组合	158,614,539.88	100.00	8,537,631.79	5.38	150,076,908.09	130,417,113.33	100.00	6,852,608.18	5.25	123,564,505.15
合计	158,614,539.88	100.00	8,537,631.79		150,076,908.09	130,417,113.33	100.00	6,852,608.18		123,564,505.15

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	156,498,534.62	7,824,926.81	5.00
1 至 2 年	1,653,559.44	330,711.89	20.00
2 至 3 年	160,905.46	80,452.73	50.00
3 年以上	301,540.36	301,540.36	100.00
合计	158,614,539.88	8,537,631.79	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	6,852,608.18	1,688,487.61		3,464.00		8,537,631.79
合计	6,852,608.18	1,688,487.61		3,464.00		8,537,631.79

4、 本期实际核销应收账款 3,464.00 元。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
伊利股份	19,184,345.96		19,184,345.96	12.09	959,217.30
香飘飘	16,743,102.05		16,743,102.05	10.56	837,155.10
米村拌饭	12,204,866.08		12,204,866.08	7.69	610,243.30
养生堂有限	8,560,872.39		8,560,872.39	5.40	428,043.62
蜜雪冰城	8,202,638.00		8,202,638.00	5.17	410,131.90
合计	64,895,824.48		64,895,824.48	40.91	3,244,791.22

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		315,586.80
合计		315,586.80

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	315,586.80	622,738.26	938,325.06			
合计	315,586.80	622,738.26	938,325.06			

3、 期末公司无已质押的应收款项融资。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	125,712.00	
合计	125,712.00	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,442,412.62	99.51	8,044,857.90	98.52
1 至 2 年	19,889.54	0.21	94,725.39	1.16
2 至 3 年	6,670.00	0.07	26,101.41	0.32
3 年以上	19,530.00	0.21		
合计	9,488,502.16	100.00	8,165,684.70	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计

		数的比例(%)
宁波富德能源有限公司	2,544,173.72	26.81
浙江石油化工有限公司	2,319,830.95	24.45
浙江明日控股集团股份有限公司	736,060.34	7.76
中石化化工销售（天津）有限公司	475,635.02	5.01
四联创业集团股份有限公司	414,788.88	4.37
合计	6,490,488.91	68.40

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	14,736,090.57	7,671,572.20
合计	14,736,090.57	7,671,572.20

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,610,726.37	7,079,145.13
1 至 2 年	844,094.38	995,480.41
2 至 3 年	361,250.00	300,000.00
3 年以上	608,475.73	384,092.73
小计	16,424,546.48	8,758,718.27
减：坏账准备	1,688,455.91	1,087,146.07
合计	14,736,090.57	7,671,572.20

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,424,546.48	100.00	1,688,455.91	10.28	14,736,090.57	8,758,718.27	100.00	1,087,146.07	12.41	7,671,572.20
其中：										
账龄组合	16,424,546.48	100.00	1,688,455.91	10.28	14,736,090.57	8,758,718.27	100.00	1,087,146.07	12.41	7,671,572.20
合计	16,424,546.48	100.00	1,688,455.91		14,736,090.57	8,758,718.27	100.00	1,087,146.07		7,671,572.20

期末无按单项计提坏账准备的其他应收款项。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,610,726.37	730,536.31	5.00
1 至 2 年	844,094.38	168,818.87	20.00
2 至 3 年	361,250.00	180,625.00	50.00
3 年以上	608,475.73	608,475.73	100.00
合计	16,424,546.48	1,688,455.91	

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,087,146.07			1,087,146.07
上年年末余额在本期				
--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	601,309.84			601,309.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,688,455.91			1,688,455.91

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	整个存续期预期信用损失(已	

		信用减值)	发生信用减值)	
上年年末余额	8,758,718.27			8,758,718.27
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	14,610,726.37			14,610,726.37
本期终止确认	6,944,898.16			6,944,898.16
其他变动				
期末余额	16,424,546.48			16,424,546.48

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	1,087,146.07	601,309.84				1,688,455.91
合计	1,087,146.07	601,309.84				1,688,455.91

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况。

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收客供材料款	5,427,696.06	5,949,514.24
保证金	2,531,558.42	2,352,206.08
代扣代缴款项	367,214.64	241,723.47
其他暂付款	898,077.36	215,274.48
应收赔偿款	7,200,000.00	
合计	16,424,546.48	8,758,718.27

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

				(%)	
中国人民财产保险股份有限公司台州市分公司	应收赔偿款	7,200,000.00	1 年以内	43.84	360,000.00
香飘飘	应收客供材料款、保证金	5,732,715.56	1 年以内、1-2 年、3 年以上	34.90	491,635.78
浙江启凯新材料有限公司	保证金	243,672.57	1 年以内	1.48	12,183.63
杭州欧贝尔塑业有限公司	其他暂付款	230,088.51	1 年以内、1-2 年	1.40	14,159.29
上海合纵连横供应链管理有限公司	保证金	200,000.00	3 年以上	1.22	200,000.00
合计		13,606,476.64		82.84	1,077,978.70

(八) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	18,249,870.20	1,011,368.05	17,238,502.15	18,244,540.39	726,121.61	17,518,418.78
委托加工物资	290,904.13		290,904.13	232,458.63		232,458.63
在产品	34,457,233.88		34,457,233.88	17,944,110.48		17,944,110.48
库存商品	77,259,475.28	3,425,658.66	73,833,816.62	86,058,994.36	4,055,481.95	82,003,512.41
发出商品	3,308,680.63		3,308,680.63	4,073,206.24		4,073,206.24
合计	133,566,164.12	4,437,026.71	129,129,137.41	126,553,310.10	4,781,603.56	121,771,706.54

2、 存货跌价准备

类别	上年年末余额	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	726,121.61	449,970.68		164,724.24		1,011,368.05
库存商品	4,055,481.95	2,218,577.08		2,848,400.37		3,425,658.66
合计	4,781,603.56	2,668,547.76		3,013,124.61		4,437,026.71

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证及留抵增值税进项税额	14,038,171.45	8,647,565.00
预交企业所得税	2,411,949.77	378,625.71
应收未交付产品对应的客供材料款	5,786,560.89	4,882,312.03
上市中介机构费用		10,567,924.52
合计	22,236,682.11	24,476,427.26

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	487,030,834.72	498,613,837.51
固定资产清理		
合计	487,030,834.72	498,613,837.51

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	318,316,028.65	709,018,357.84	6,242,741.24	9,433,651.52	4,363,758.23	1,047,374,537.48
（2）本期增加金额	23,075.94	24,598,779.90		508,635.83	275,029.23	25,405,520.90
—		673,178.41		194,919.02	275,029.23	1,143,126.66

购置						
—在建工程转入	23,075.94	23,925,601.49		313,716.81		24,262,394.24
（3）本期减少金额		1,103,888.38		129,629.09		1,233,517.47
—处置或报废		1,103,888.38		129,629.09		1,233,517.47
—转入在建工程						
（4）期末余额	318,339,104.59	732,513,249.36	6,242,741.24	9,812,658.26	4,638,787.46	1,071,546,540.91
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	114,077,301.10	416,940,214.80	5,836,664.69	7,826,773.26	4,079,746.12	548,760,699.97
（2）本期增加金额	7,405,020.04	28,613,243.11	65,546.36	328,494.10	98,912.77	36,511,216.38
—计提	7,405,020.04	28,613,243.11	65,546.36	328,494.10	98,912.77	36,511,216.38
（3）本期减少金额		633,062.51		123,147.65		756,210.16
—处置或报废		633,062.51		123,147.65		756,210.16
—转入在建工程						

（4）期末余额	121,482,321.14	444,920,395.40	5,902,211.05	8,032,119.71	4,178,658.89	584,515,706.19
3．减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						
（4）期末余额						
4．账面价值						
（1）期末账面价值	196,856,783.45	287,592,853.96	340,530.19	1,780,538.55	460,128.57	487,030,834.72
（2）上年年末账面价值	204,238,727.55	292,078,143.04	406,076.55	1,606,878.26	284,012.11	498,613,837.51

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	17,767,903.02	13,740,117.00		4,027,786.02	
合计	17,767,903.02	13,740,117.00		4,027,786.02	

4、 固定资产的减值测试情况

本公司存在部分贴标机闲置的情况，公司对贴标机、成型机及配套设备等组成的生产线作为资产组使用收益法进行减值测试资产组进行了减值测试，经测试，该资产

没有发生减值。

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数）	预测期内的关键参数的确定依据
贴标机、成型机及配套设备组成的生产线	32,787,046.78	117,432,600.00		4.5年	收入增长率 5%、税前折现率 6.89%，毛利率 26.80%	详见注
合计	32,787,046.78	117,432,600.00				

注：参考历史年度经营数据、行业发展方向，预测相关产品收入 2026 年下半年-2030 年收入自 6,693.28 万元至 16,271.45 万元，年均增长 5%；考虑历史年度的成本、费用构成情况，结合各个成本、费用的性质，对 2026 年下半年-2029 年的成本、费用进行预测，进而得出 2026 年下半年-2029 年的息税前利润率为 15.64%。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	31,096,453.60		31,096,453.60	17,230,367.73		17,230,367.73
工程物资						
合计	31,096,453.60		31,096,453.60	17,230,367.73		17,230,367.73

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造工程	2,154,749.15		2,154,749.15	441,302.68		441,302.68
设备安装工程	17,017,277.49		17,017,277.49	9,459,869.71		9,459,869.71
模具制造工程	11,850,842.05		11,850,842.05	7,214,101.00		7,214,101.00

软件安装工程	73,584.91		73,584.91	115,094.34		115,094.34
合计	31,096,453.60		31,096,453.60	17,230,367.73		17,230,367.73

(十二) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1．账面原值		
（1）上年年末余额	21,855,751.07	21,855,751.07
（2）本期增加金额	1,821,096.47	1,821,096.47
—新增租赁	1,821,096.47	1,821,096.47
—重估调整		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	23,676,847.54	23,676,847.54
2．累计折旧		
（1）上年年末余额	10,398,233.21	10,398,233.21
（2）本期增加金额	2,897,564.29	2,897,564.29
—计提	2,897,564.29	2,897,564.29
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	13,295,797.50	13,295,797.50
3．减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4．账面价值		
（1）期末账面价值	10,381,050.04	10,381,050.04
（2）上年年末账面价值	11,457,517.86	11,457,517.86

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	52,934,133.64	3,388,707.95	62,217.48	56,385,059.07
（2）本期增加金额		41,509.43		41,509.43
—在建工程转入		41,509.43		41,509.43
（3）本期减少金额				
（4）期末余额	52,934,133.64	3,430,217.38	62,217.48	56,426,568.50
2．累计摊销				
（1）上年年末余额	12,696,195.56	1,618,069.03	34,040.87	14,348,305.46
（2）本期增加金额	529,341.36	146,348.28	2,140.02	677,829.66
—计提	529,341.36	146,348.28	2,140.02	677,829.66
（3）本期减少金额				
（4）期末余额	13,225,536.92	1,764,417.31	36,180.89	15,026,135.12
3．减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）期末余额				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	39,708,596.72	1,665,800.07	26,036.59	41,400,433.38
（2）上年年末账面价值	40,237,938.08	1,770,638.92	28,176.61	42,036,753.61

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修	12,090.88		10,999.78		1,091.10
合计	12,090.88		10,999.78		1,091.10

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	13,822,300.68	2,301,000.61	12,021,357.22	1,948,832.34
递延收益	9,729,567.91	1,459,435.19	10,132,513.33	1,519,877.00
可弥补亏损	3,623,352.92	905,838.23		
未实现内部交易损益	677,415.84	169,353.96	444,068.01	111,017.01
预计返利	510,751.77	76,612.77	84,969.24	12,745.39
租赁负债	10,076,719.58	2,240,886.21	11,038,135.43	2,563,467.69
合计	38,440,108.70	7,153,126.97	33,721,043.23	6,155,939.43

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产加速折旧	8,783,554.84	1,317,533.23	9,499,011.52	1,424,851.73
使用权资产	10,381,050.04	2,280,379.09	11,457,517.86	2,607,221.31
合计	19,164,604.88	3,597,912.32	20,956,529.38	4,032,073.04

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	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	3,597,912.32	3,555,214.65	4,032,073.04	2,123,866.39
递延所得税负债	3,597,912.32		4,032,073.04	

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	1,380,391.92	1,178,732.51
可抵扣亏损	4,286,404.80	4,116,430.22
预计返利	13,642.14	102,946.04
合计	5,680,438.86	5,398,108.77

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

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2026 年	571,989.34	855,663.51	

2027 年	563,399.88	563,399.88	
2028 年	589,266.80	589,266.80	
2029 年	185,810.70	185,810.70	
2030 年	1,922,289.33	1,922,289.33	
2031 年	453,648.75		
合计	4,286,404.80	4,116,430.22	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	4,128,340.25		4,128,340.25	6,135,958.66		6,135,958.66
合计	4,128,340.25		4,128,340.25	6,135,958.66		6,135,958.66

(十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	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	5,182,926.06	5,182,926.06	质押	承兑汇票、信用证保证金	23,838,858.15	23,838,858.15	质押	承兑汇票、信用证保证金
固定资产					287,341,689.84	196,314,012.53	抵押担保	最高额抵押担保
无形资产					47,512,925.00	36,949,071.61	抵押担保	最高额抵押担保
合计	5,182,926.06	5,182,926.06			358,693,472.99	257,101,942.29		

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		40,047,800.51
质押借款	5,000,000.00	17,765,163.13
信用借款	41,814,705.64	
质押抵押保证借款		
应付利息		
合计	46,814,705.64	57,812,963.64

(十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	143,436,709.41	139,208,287.13
合计	143,436,709.41	139,208,287.13

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购款	56,022,998.93	51,737,330.76
设备工程款	12,476,759.58	24,961,970.82
合计	68,499,758.51	76,699,301.58

2、 期末无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

(二十一) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	6,018,457.92	5,401,241.35
预估销售返利	524,393.91	187,915.28
合计	6,542,851.83	5,589,156.63

2、 期末无账龄超过一年的重要合同负债。

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	21,948,692.80	80,909,602.38	85,431,062.34	17,427,232.84
离职后福利-设定提存计划	714,492.89	7,002,766.53	6,824,606.12	892,653.30
合计	22,663,185.69	87,912,368.91	92,255,668.46	18,319,886.14

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	20,353,074.32	70,706,388.68	74,784,542.01	16,274,920.99
（2）职工福利费		3,816,230.83	3,816,230.83	
（3）社会保险费	382,306.47	3,852,642.80	3,755,871.77	479,077.50
其中：医疗保险费	325,103.08	3,305,320.33	3,224,533.99	405,889.42
工伤保险费	57,203.39	547,322.47	531,337.78	73,188.08
生育保险费				
（4）住房公积金	4,250.16	1,436,555.00	1,435,857.16	4,948.00
（5）工会经费和职工教育经费	1,209,061.85	1,097,785.07	1,638,560.57	668,286.35
合计	21,948,692.80	80,909,602.38	85,431,062.34	17,427,232.84

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	692,732.80	6,782,805.60	6,610,044.00	865,494.40
失业保险费	21,760.09	219,960.93	214,562.12	27,158.90
合计	714,492.89	7,002,766.53	6,824,606.12	892,653.30

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,790,436.70	2,834,854.73
城建税	186,757.32	193,760.57
企业所得税	18,250.28	756,250.37
代扣代交个人所得税	98,068.28	341,682.56
房产税	1,242,658.80	2,487,380.98
教育费附加	80,038.84	83,040.25
地方教育费附加	53,359.24	55,360.17
印花税	176,490.03	160,936.12

土地使用税	175,521.63	351,043.20
残保金	206,101.94	29,029.96
合计	5,027,683.06	7,293,338.91

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	19,750,309.69	14,106,396.75
合计	19,750,309.69	14,106,396.75

1、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付客供材料款	15,073,498.03	9,860,328.22
保证金	4,652,370.00	4,217,370.00
其他暂收款	24,441.66	28,698.53
合计	19,750,309.69	14,106,396.75

（2）期末无账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	4,651,348.25	5,218,127.30
合计	4,651,348.25	5,218,127.30

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	687,173.69	509,979.43
合计	687,173.69	509,979.43

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额

应付租赁款	5,583,262.07	6,132,628.07
减：未确认融资费用	157,890.73	253,256.75
合计	5,425,371.34	5,879,371.32

(二十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,132,513.33		402,945.42	9,729,567.91	与资产相关政府补助
合计	10,132,513.33		402,945.42	9,729,567.91	

(二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	70,253,430.00	23,417,810.00				23,417,810.00	93,671,240.00

(三十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	273,317,408.30	227,421,773.43		500,739,181.73
其他资本公积	4,166,776.56	543,415.32		4,710,191.88
合计	277,484,184.86	227,965,188.75		505,449,373.61

说明：当期以权益结算的股份支付费用计入其他资本公积 543,415.32 元。

(三十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：其他综合收益当期转入留存收益	
1．不能重分类进损益的其他综合收益								
2．将重分类进损益的其他综合收益	-21,008.07	-6,191.98			-6,191.98			-27,200.05
其中：外币财务报表折算差额	-21,008.07	-6,191.98			-6,191.98			-27,200.05
其他综合收益合计	-21,008.07	-6,191.98			-6,191.98			-27,200.05

(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,316,218.86			22,316,218.86
合计	22,316,218.86			22,316,218.86

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	222,424,068.49	153,318,119.67
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	222,424,068.49	153,318,119.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,156,712.91	76,164,741.17
减：提取法定盈余公积		7,058,792.35
期末未分配利润	241,580,781.40	222,424,068.49

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	507,829,469.34	439,324,511.72	530,086,763.85	429,489,740.35
其他业务	5,592,903.25	2,423,311.32	5,838,721.93	2,276,705.57
合计	513,422,372.59	441,747,823.04	535,925,485.78	431,766,445.92

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	507,829,469.34	530,086,763.85
其中：销售收入	507,829,469.34	530,086,763.85
其他业务收入	5,592,903.25	5,838,721.93
其中：废料	4,957,158.40	5,328,459.70
模具	584,070.80	328,884.96
其他	51,674.05	181,377.27
合计	513,422,372.59	535,925,485.78

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
车船税	5,267.20	5,267.20
城市维护建设税	1,269,742.59	1,363,418.06
教育费附加	544,175.34	584,322.01
地方教育附加	362,783.54	389,548.01
房产税	1,523,078.64	1,523,194.34
土地使用税	200,467.38	200,467.35
印花税	367,343.61	373,489.31
合计	4,272,858.30	4,439,706.28

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,166,119.61	7,320,465.37
电商服务费	320,741.26	283,271.17
市场开拓费	692,121.39	787,304.07
广告费及业务宣传费	387,550.44	204,650.68
差旅费	1,641,052.17	1,952,310.64
展览费	1,451,737.99	1,085,730.20
办公费	426,316.99	309,699.30
折旧摊销	359,932.24	364,967.12
业务招待费	261,796.37	275,902.86
股份支付	99,310.44	99,310.44
其他	793,629.82	397,537.11
合计	12,600,308.72	13,081,148.96

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,072,155.21	12,151,830.02
折旧摊销	5,075,113.79	4,268,264.25
中介机构咨询费	286,232.91	975,062.15
办公费	1,575,126.22	1,120,633.00

业务招待费	940,629.65	638,538.18
残保金	177,071.98	172,609.96
水电费	465,345.73	448,315.40
股份支付费	397,314.90	382,601.21
差旅费	193,670.00	240,715.37
招聘费	106,644.19	94,985.57
其他	1,939,433.02	1,739,742.71
合计	24,228,737.60	22,233,297.82

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,690,750.10	7,625,184.67
直接投入	6,107,213.99	7,966,901.36
折旧摊销	587,474.24	520,839.68
水电动力费用	462,255.69	588,164.95
股份支付费用	26,350.60	26,350.58
其他	730,997.02	344,593.42
合计	15,605,041.64	17,072,034.66

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	855,904.23	1,834,273.93
其中：租赁负债利息费用	174,969.15	183,056.38
减：利息收入	141,219.93	858,185.89
汇兑损益	-185,134.87	1,527,093.55
其他	85,808.53	125,848.08
合计	615,357.96	2,629,029.67

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	594,122.42	602,709.08
进项税加计抵减	1,517,183.23	2,245,374.59
代扣个人所得税手续费	45,975.94	49,237.75

直接减免的增值税		19,966.31
合计	2,157,281.59	2,917,287.73

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,737.70	44,712.81
合计	26,737.70	44,712.81

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	224,382.93	80,715.03
其中：理财产品	224,382.93	80,715.03
合计	224,382.93	80,715.03

(四十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	60,846.27	268,573.58
应收账款坏账损失	1,688,487.61	1,294,580.39
其他应收款坏账损失	601,309.84	271,601.80
合计	2,350,643.72	1,834,755.77

(四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	2,668,547.76	1,040,945.69
合计	2,668,547.76	1,040,945.69

(四十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益		1,830,102.04	
处置使用权资产收益			
合计		1,830,102.04	

(四十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	2,560.11		2,560.11
侵权赔偿收入	432,688.00	488,942.43	432,688.00
保险赔偿收入	7,200,000.00		7,200,000.00
其他	89,127.13	61,659.28	89,127.13
合计	7,724,375.24	550,601.71	7,724,375.24

(四十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	121,868.86	301,452.74	121,868.86
其他	4,919.13	53,565.97	4,919.13
合计	126,787.99	355,018.71	126,787.99

(四十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,613,678.67	5,472,403.06
递延所得税费用	-1,431,348.26	-1,148,611.20
合计	182,330.41	4,323,791.86

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	19,339,043.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,900,856.50
子公司适用不同税率的影响	-601,433.27
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除的影响	-2,326,434.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	163,870.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,411.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	109,080.10
其他	-48,197.45

所得税费用	182,330.41

(四十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	19,156,712.91	42,572,729.76
本公司发行在外普通股的加权平均数	74,156,398.33	70,253,430.00
基本每股收益	0.26	0.61
其中：持续经营基本每股收益	0.26	0.61
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	19,156,712.91	42,572,729.76
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	74,156,398.33	70,253,430.00
稀释每股收益	0.26	0.61
其中：持续经营稀释每股收益	0.26	0.61
终止经营稀释每股收益		

(五十) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂收款及收回暂付款	1,579,130.77	1,621,925.38
收入净额法处理收回款项	47,816,024.95	44,869,730.25
政府补助	191,177.00	6,282,463.66
银行存款利息收入	141,219.93	858,185.89
其他	453,748.90	599,839.46
合计	50,181,301.55	54,232,144.64

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂付款与偿还暂收款	1,222,625.23	2,283,788.90
收入净额法处理支付款项	43,102,838.17	41,697,348.73
付现费用	12,261,128.05	19,387,707.62
其他	113,077.26	179,414.05
合计	56,699,668.71	63,548,259.30

2、 与投资活动有关的现金

（1）收到的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
理财产品	138,800,000.00	117,500,000.00

（2）支付的重要投资活动有关的现金

性质	本期金额	上期金额
理财产品	313,300,000.00	121,500,000.00

3、 与筹资活动有关的现金

（1）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付租赁费用	2,733,000.10	2,766,707.86
融资相关票据保证金		21,239,399.96
上市中介机构费用	9,005,861.83	735,849.06
合计	11,738,861.93	24,741,956.88

（2）筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	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	57,812,963.64	59,092,494.40	3,156,830.57	73,247,582.97		46,814,705.64
租赁负债（含一年内到期的	11,097,498.62		1,712,221.07	2,733,000.10		10,076,719.59

租赁负债）						

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	19,156,712.91	42,572,729.76
加：信用减值损失	2,350,643.72	1,834,755.77
资产减值损失	2,668,547.76	1,040,945.69
固定资产折旧	36,511,216.38	36,711,424.71
使用权资产折旧	2,897,564.29	2,149,001.95
无形资产摊销	677,829.66	664,864.21
长期待摊费用摊销	10,999.78	214,933.92
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）		-1,830,102.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	121,868.86	301,452.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-224,382.93	-80,715.03
财务费用（收益以“－”号填列）	855,904.23	1,960,348.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,737.70	-44,712.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,431,348.26	-1,136,699.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,357,430.87	22,950,494.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,572,144.24	-22,591,986.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,343,245.70	-14,095,382.26
其他	3,353,405.26	6,125,756.19
经营活动产生的现金流量净额	22,649,403.15	76,747,110.20
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	79,101,881.91	53,001,746.82
减：现金的期初余额	23,804,886.41	29,575,380.57

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	55,296,995.50	23,426,366.25

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	79,101,881.91	23,804,886.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	78,011,307.36	22,429,194.70
可随时用于支付的其他货币资金	1,090,574.55	1,375,691.71
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	79,101,881.91	23,804,886.41

(五十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			1,943,548.00
其中：美元	276,178.88	6.8109	1,881,026.73
欧元	8,049.50	7.7671	62,521.27
应收账款			112,354.02
其中：美元	16,300.96	6.8109	111,024.21
加元	277.93	4.7847	1,329.81
其他应收款			89,011.24
其中：美元	13,068.94	6.8109	89,011.24
应付账款			
其中：日元			
一年内到期的非流动负债			477,521.67
其中：美元	70,111.39	6.8109	477,521.67

租赁负债			88,892.94
其中：美元	13,051.57	6.8109	88,892.94

(五十三) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	163,417.57	183,056.38
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,172,810.02	1,097,625.57
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	3,905,810.12	3,864,333.43
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

(五十四) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	7,690,750.10	7,625,184.67
直接投入	6,107,213.99	7,966,901.36
折旧摊销	587,474.24	520,839.68
水电动力费用	462,255.69	588,164.95
股份支付费用	26,350.60	26,350.58
其他	730,997.02	344,593.42
合计	15,605,041.64	17,072,034.66
其中：费用化研发支出	15,605,041.64	17,072,034.66
资本化研发支出		

六、 合并范围的变更

报告期内未发生合并范围的变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天津台力科技有限公司	12,000 万元	天津	天津	食品容器生产与销售	100		投资设立
成都新天力食品容器有限公司	150 万元	成都	成都	食品容器生产与销售	100		投资设立
新天力欧特广东塑料制品有限责任公司	1,000 万元	江门	江门	食品容器生产与销售	100		投资设立
新天力科技（杭州）有限公司	100 万元	杭州	杭州	食品容器销售	100		投资设立
上海鲜保诺保鲜科技有限公司	100 万元	上海	上海	食品容器销售	100		投资设立
浙江新天力销售服务有限公司	1000 万元	台州	台州	食品容器销售	100		投资设立
OTOR USA	60 万美元	美国	美国	食品容器销售	100		投资设立

八、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目

	本期金额	上期金额	
递延收益	402,945.42	402,945.42	其他收益
合计	402,945.42	402,945.42	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
	本期金额	上期金额
其他收益	191,177.00	199,763.66
财务费用		82,700.00
合计	191,177.00	282,463.66

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	10,132,513.33			402,945.42			9,729,567.91	与资产相关

九、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述 ：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理 政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12

个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	46,814,705.64				46,814,705.64	46,814,705.64
应付票据	143,436,709.41				143,436,709.41	143,436,709.41
应付账款	68,499,758.51				68,499,758.51	68,499,758.51
其他应付款	19,750,309.69				19,750,309.69	19,750,309.69
一年内到期的非流动负债	4,873,991.22				4,873,991.22	4,651,348.25
租赁负债		2,998,196.52	1,774,652.44	810,413.11	5,583,262.07	5,425,371.34
合计	283,375,474.47	2,998,196.52	1,774,652.44	810,413.11	288,958,736.54	288,578,202.84

项目	上年年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	57,812,963.64				57,812,963.64	57,812,963.64
应付票据	139,208,287.13				139,208,287.13	139,208,287.13
应付账款	76,699,301.58				76,699,301.58	76,699,301.58
其他应	14,106,396.75				14,106,396.75	14,106,396.75

付款						
一年内到期的非流动负债	5,470,284.23				5,470,284.23	5,218,127.30
租赁负债		2,660,236.30	1,774,652.44	1,697,739.33	6,132,628.07	5,879,371.32
合计	293,297,233.33	2,660,236.30	1,774,652.44	1,697,739.33	299,429,861.40	298,924,447.72

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，公司期末短期借款均为固定利率借款，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 0.00 元（2025 年 12 月 31 日：0.00 元）。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计

货币资金	1,881,026.73		1,881,026.73	1,283,659.41		1,283,659.41
应收账款	111,024.21		111,024.21	164,733.99		164,733.99
其他应收款	89,011.24		89,011.24	91,858.97		91,858.97
小计	2,081,062.18		2,081,062.18	1,540,252.37		1,540,252.37
应付账款					6,853,941.00	6,853,941.00
一年内到期的非流动负债	477,521.67		477,521.67	519,402.94		519,402.94
租赁负债	88,892.94		88,892.94	364,033.71		364,033.71
小计	566,414.61		566,414.61	883,436.65	6,853,941.00	7,737,377.65

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 70,682.67 元（2025 年 12 月 31 日：267,297.95 元）。

(二) 金融资产转移

1、 金融资产转移情况

金融资产转移方式	已转移金融资产		终止确认情况	终止确认情况的判断依据
	性质	金额		
背书	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	766,824.74	已全部终止确认	兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在背书终止确认
合计		766,824.74		

2、 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

应收款项融资		766,824.74	
其中：银行承兑汇票	背书	766,824.74	
合计		766,824.74	

十、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产			197,777,811.43	197,777,811.43
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			197,777,811.43	197,777,811.43
（1）理财产品			197,777,811.43	197,777,811.43
持续以公允价值计量的资产总额			197,777,811.43	197,777,811.43

(二) 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括交易性金融资产，公允价值系基于折现现金流量模型计算。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江新天力实业有限公司	浙江省台州市	投资	12,000 万元	50.44	50.44

本公司最终控制方是：何麟君、王卫兵。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何麟君、王卫兵	新天力科技股份有限公司	30,000,000.00	2022-1-4	2032-1-4	是
天津台力科技有限公司	新天力科技股份有限公司	30,000,000.00	2022-4-13	2027-4-13	是
何麟君、王卫兵	新天力科技股份有限公司	65,000,000.00	2022-9-22	2027-9-22	是
新天力科技股份有限公司	新天力欧特广东塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2023-4-17	2028-4-16	否
何麟君、王卫兵	新天力科技股份有限公司	80,000,000.00	2023-4-17	2028-4-16	是
新天力科技股份有限公司	成都新天力食品容器有限公司	10,000,000.00	2023-4-17	2028-4-16	否
天津台力科技有限公司	新天力科技股份有限公司	96,950,000.00	2024-7-5	2029-7-5	是
浙江新天力实业有限公司	新天力科技股份有限公司	10,000,000.00	2025-5-13	2028-5-9	否
新天力科技股份有限公司	天津台力科技有限公司	10,000,000.00	2025-5-13	2028-5-7	否

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额

关键管理人员薪酬	1,922,294.85	2,576,153.15
其中：股份支付费用	164,897.57	292,320.54

十二、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

1、根据公司股权激励方案及修改后的章程规定，公司新增注册资本 1,373,601 元，由新股东宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）认缴并已于 2022 年 4 月缴清，出资方式为货币；宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人包括公司实际控制人及郭晓勤等 19 名员工，增资完成后，郭晓勤等 19 名员工通过持有宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）出资份额间接持有公司股份。郭晓勤等 19 名员工签署股权激励方案约定合伙人自取得合伙企业财产份额起，应继续在新天力工作服务不少于 60 个月，该事项按以权益结算的股份支付及股权转让协议中限定的服务期限分摊计入当期损益及资本公积。

2、根据公司股权激励方案及修改后的章程规定，公司新增注册资本 1,379,829 元，由新股东宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙）认缴并已于 2021 年 8 月缴清，出资方式为货币；宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人包括公司实际控制人及郭晓勤等 7 名员工，增资完成后，郭晓勤等 7 名员工通过持有宁波梅山保税港区新天力企业管理合伙企业（有限合伙）出资份额间接持有公司股份。郭晓勤等 7 名员工签署股权激励方案约定合伙人自取得合伙企业财产份额起，应继续在新天力工作服务不少于 60 个月，该事项按以权益结算的股份支付及股权转让协议中限定的服务期限分摊计入当期损益及资本公积。

3、根据公司股权激励方案及修改后的章程规定，实际控制人将其持有的宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）的财产份额转让给公司 5 名员工，转让完成后，相关员工通过持有宁波梅山保税港区台力企业管理合伙企业（有限合伙）出资份额间接持有公司股份。相关员工签署股权激励方案约定合伙人自取得合伙企业财产份额起，应继续在新天力工作服务不少于 60 个月，该事项按以权益结算的股份支付及股权转让协议中限定的服务期限分摊计入当期损益及资本公积。

4、根据公司股权激励方案的规定，报告期内存在激励对象提前离职，实际控制人根据公司股权激励方案确定的价格进行回购，该事项按以权益结算的股份支付一次性计入当期损益及资本公积。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	权益价值评估
可行权权益工具数量的确定依据	根据实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,920,342.19

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
销售人员	99,310.44		99,310.44	99,310.44		99,310.44
管理人员	397,314.90		397,314.90	382,601.21		382,601.21
研发人员	26,350.60		26,350.60	26,350.58		26,350.58
生产人员	20,439.38		20,439.38	20,439.38		20,439.38
合计	543,415.32		543,415.32	528,701.61		528,701.61

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 质押资产情况

（1）公司以缴纳保证金的形式开具银行承兑汇票，截至 2026 年 6 月 30 日，保证金余额为 4,927,566.06 元，开立的银行承兑汇票余额为 12,269,300.47 元，其中列报在短期借款余额为 0 元，应付票据余额为 12,269,300.47 元。

（2）公司以缴纳保证金的形式开立进口信用证，截至 2026 年 6 月 30 日，保证金余额为 255,360 元，开立的进口信用证余额为 106,400,000.00 日元。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为塑料和纸质食品容器的研发、生产和销售。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五（三十四）1 之说明。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	177,724,648.62	155,325,931.97
1 至 2 年	1,653,559.44	301,927.82
2 至 3 年	160,905.46	
3 年以上	301,540.36	301,540.36
小计	179,840,653.88	155,929,400.15
减：坏账准备	9,598,937.50	8,128,222.52
合计	170,241,716.38	147,801,177.63

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	179,840,653.88	100.00	9,598,937.50	5.34	170,241,716.38	155,929,400.15	100.00	8,128,222.52	5.21	147,801,177.63
其中：										
账龄组合	179,840,653.88	100.00	9,598,937.50	5.34	170,241,716.38	155,929,400.15	100.00	8,128,222.52	5.21	147,801,177.63
合计	179,840,653.88	100.00	9,598,937.50		170,241,716.38	155,929,400.15	100.00	8,128,222.52		147,801,177.63

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	177,724,648.62	8,886,232.52	5.00
1-2 年	1,653,559.44	330,711.89	20.00
2-3 年	160,905.46	80,452.73	50.00
3 年以上	301,540.36	301,540.36	100.00
合计	179,840,653.88	9,598,937.50	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	8,128,222.52	1,473,448.98		2,734.00		9,598,937.50
合计	8,128,222.52	1,473,448.98		2,734.00		9,598,937.50

4、 本期实际核销应收账款 2,734.00 元。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都新天力	23,434,856.67		23,434,856.67	13.03	1,171,742.83
香飘飘	19,398,508.08		19,398,508.08	10.79	969,925.40
伊利股份	19,184,345.96		19,184,345.96	10.67	959,217.30
新天力欧特	10,034,965.89		10,034,965.89	5.58	501,748.29
养生堂有限	8,560,872.39		8,560,872.39	4.76	428,043.62
合计	80,613,548.99		80,613,548.99	44.83	4,030,677.44

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额

应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,995,651.22	1,737,179.75
合计	8,995,651.22	1,737,179.75

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,652,369.17	921,889.92
1 至 2 年	744,094.38	895,480.41
2 至 3 年	361,250.00	290,000.00
3 年以上	330,965.73	116,582.73
小计	10,088,679.28	2,223,953.06
减：坏账准备	1,093,028.06	486,773.31
合计	8,995,651.22	1,737,179.75

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,088,679.28	100.00	1,093,028.06	10.83	8,995,651.22	2,223,953.06	100.00	486,773.31	21.89	1,737,179.75
其中：										
账龄组合	10,088,679.28	100.00	1,093,028.06	10.83	8,995,651.22	2,223,953.06	100.00	486,773.31	21.89	1,737,179.75
合计	10,088,679.28	100.00	1,093,028.06		8,995,651.22	2,223,953.06	100.00	486,773.31		1,737,179.75

期末按单项计提坏账准备的其他应收款项。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,652,369.17	432,618.45	5.00
1 至 2 年	744,094.38	148,818.88	20.00
2 至 3 年	361,250.00	180,625.00	50.00
3 年以上	330,965.73	330,965.73	100.00
合计	10,088,679.28	1,093,028.06	

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	486,773.31			486,773.31
上年年末余额在本期				
--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	606,254.75			606,254.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,093,028.06			1,093,028.06

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,223,953.06			2,223,953.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	8,652,369.17			8,652,369.17
本期终止确认	787,642.95			787,642.95
其他变动				
期末余额	10,088,679.28			10,088,679.28

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	486,773.31	606,254.75				1,093,028.06
合计	486,773.31	606,254.75				1,093,028.06

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况。

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	2,038,228.92	1,893,896.08
代扣代缴款项	138,373.00	129,172.00
其他暂付款	712,077.36	200,884.98
应收赔偿款	7,200,000.00	
合计	10,088,679.28	2,223,953.06

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备期末

				款项期末余额合计数的比例(%)	余额
中国人民财产保险股份有限公司台州市分公司	应收赔偿款	7,200,000.00	1年以内	71.37	360,000.00
浙江启凯新材料有限公司	保证金	243,672.57	1年以内	2.42	12,183.63
杭州欧贝尔塑业有限公司	其他暂付款	230,088.51	1年以内、1-2年	2.28	14,159.29
上海合纵连横供应链管理有限公司	保证金	200,000.00	3年以上	1.98	200,000.00
杭州九阳豆业有限公司	保证金	200,000.00	2-3年	1.98	100,000.00
合计		8,073,761.08		80.03	686,342.92

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	145,492,760.56		145,492,760.56	145,365,954.64		145,365,954.64
合计	145,492,760.56		145,492,760.56	145,365,954.64		145,365,954.64

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	股权激励		
天津台力科技有限公司	120,269,002.11					36,392.06	120,305,394.17	
成都新天力食品容器有限公司	2,320,510.13					78,918.94	2,399,429.07	
新天力欧特广东塑料制品有限责任公司	10,048,499.10					11,494.92	10,059,994.02	
新天力科技（杭州）有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海鲜保诺保鲜科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
浙江新天力销售服务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
OTOR USA	727,943.30						727,943.30	
合计	145,365,954.64					126,805.92	145,492,760.56	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	463,045,282.75	404,135,116.25	499,024,938.86	416,305,585.82
其他业务	12,755,568.58	7,008,139.34	23,719,274.07	14,392,756.31
合计	475,800,851.33	411,143,255.59	522,744,212.93	430,698,342.13

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	463,045,282.75	499,024,938.86
其中：销售收入	463,045,282.75	499,024,938.86
其他业务收入	12,755,568.58	23,719,274.07
其中：原辅料	7,756,955.26	16,829,454.83
废料	2,503,406.98	4,069,594.88
模具	1,171,925.65	590,682.70
其他	1,323,280.69	2,229,541.66
合计	475,800,851.33	522,744,212.93

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,563.85	44,712.81
合计	19,563.85	44,712.81

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-119,308.75	
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	594,122.42	
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	251,120.63	
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	7,716,896.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,442,830.30	
所得税影响额	1,265,068.09	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,177,762.21	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	2.97%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.16	0.16

第八节　备查文件目录

（一）载有公司负责人、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。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省台州市台州湾新区蓬北大道 2199 号