



成都硅宝科技股份有限公司

2026年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王有治、主管会计工作负责人李松及会计机构负责人（会计主管人员）杜晓芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司生产经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	33
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 债券相关情况	46
第八节 财务报告	47

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、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、硅宝科技	指	成都硅宝科技股份有限公司
硅宝新材	指	成都硅宝新材料有限公司
安徽硅宝	指	安徽硅宝有机硅新材料有限公司
江苏硅宝	指	江苏硅宝有机硅新材料有限公司
拓利科技	指	成都拓利科技股份有限公司
硅宝新能源	指	硅宝（眉山）新能源材料有限公司
硅宝防腐	指	成都硅宝防腐科技有限责任公司
硅宝好巴适	指	成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司
硅特自动化	指	成都硅特自动化设备有限公司
眉山拓利	指	眉山拓利科技有限公司
江苏嘉好	指	江苏嘉好热熔胶有限责任公司
苏州嘉好	指	苏州硅宝嘉好科技有限公司
嘉好（太仓）	指	嘉好（太仓）新材料股份有限公司
硅宝正基	指	硅宝正基（深圳）科技有限公司
硅宝（上海）	指	硅宝（上海）新材料有限公司
硅宝投资	指	成都硅宝股权投资基金管理有限公司
广西华纳	指	广西华纳新材料股份有限公司
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司
引领资本	指	四川发展引领资本管理有限公司
股东会	指	成都硅宝科技股份有限公司股东会
董事会	指	成都硅宝科技股份有限公司董事会
公司章程	指	成都硅宝科技股份有限公司章程
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	硅宝科技	股票代码	300019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都硅宝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	硅宝科技		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Guibao Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIBAO TECH		
公司的法定代表人	王有治		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李媛媛	金跃
联系地址	成都高新区新园大道 16 号	成都高新区新园大道 16 号
电话	028-86039368	028-85317909
传真	028-85317909	028-85317909
电子信箱	lyy@guibao.cn	jinyue@guibao.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,790,831,619.36	1,707,100,709.61	4.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,325,719.63	154,136,999.75	-40.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,557,626.27	131,538,687.60	-36.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-149,363,950.80	80,505,047.56	-285.53%
基本每股收益（元/股）	0.2323	0.3921	-40.75%
稀释每股收益（元/股）	0.2323	0.3908	-40.56%
加权平均净资产收益率	3.36%	5.89%	-2.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,833,393,073.98	4,101,914,823.03	-6.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,681,848,914.49	2,708,852,910.94	-1.00%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-255,077.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,767,252.87	
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	2,626,279.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,289,926.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	586,771.05	

减：所得税影响额	1,247,059.35	
合计	7,768,093.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

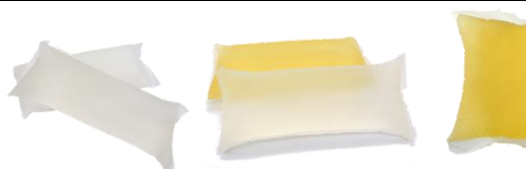
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业基本情况

公司立足于新材料行业，专注于从事高端有机硅密封胶等新材料的研发、生产及销售。公司经过多年技术创新、投资并购、产能建设等方式加大业务布局，构建了包含高端有机硅密封胶、热熔胶、硅烷偶联剂、硅碳负极等丰富的产品体系，为建筑、汽车制造、新能源、节能环保、新一代信息技术、消费等国家支柱产业及战略性新兴产业提供高端粘接密封材料。

具体产品品种及用途如下图所示：

产品名称		产品用途	示意图
有机硅密封胶	建筑类用胶	主要用于建筑幕墙、中空玻璃、节能门窗、装配式建筑、室内装修、机场道桥等领域。	
	工业类用胶	主要用于电子电器、汽车制造、新能源、动力电池、储能、电力、轨道交通、航空航天等领域。	
热熔胶		主要应用于标签印刷、卫生用品、防水材料、医疗用品、胶带、制鞋、汽车、包装等行业。	

硅烷偶联剂	主要应用于密封胶、光伏 EVA 膜、玻璃纤维、铸造树脂、涂料油墨、改性塑料、改性粉体、金属表面处理剂等领域。	
硅碳负极材料	主要应用于锂离子电池。	

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司制定了供应商评价管理制度，对供应商进行评级，建立了《合格供方名录》。对于生产所需的常规原材料、辅料等物料，从《合格供方名录》中选取优质供应商进行采购；对于设备等其他材料，主要采取比选或招标的方式择优采购。目前，公司与上游供应商建立了长期稳定的合作关系。

2、生产模式

公司实施“以销定产”的生产模式，由销售中心根据客户订单向生产部下发任务通知，生产部根据任务要求组织生产。对于特殊或有定制要求的品种，还需经技术部门组织评审后，由生产部组织生产。公司严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、IATF16949 汽车行业质量管理体系、QC080000 有害物质过程管理体系、ISO50001 能源管理体系、EN9100 航空航天质量管理体系的要求进行生产管理。

3、销售模式

公司坚持“以市场为导向，以客户为中心”，主要采取直销、经销、网络营销相结合的销售模式，建立了覆盖全国的销售网络，并在全球多个国家有合作经销商。公司根据产品类型采取的主要销售模式有以下几种：

建筑类用胶：建筑类用胶产品市场容量大、客户分布广，采取以经销为主、直销为辅的销售模式。

工业类用胶：工业类用胶产品应用领域针对性强、技术要求高，公司建立了技术专家型的营销团队，针对不同行业需求，为客户提供技术支持、产品及整体服务解决方案。工业类用胶采取直销为主、

经销为辅的销售模式。

热熔胶：热熔胶产品下游应用领域广阔，且应用工艺个性化强。在国内市场以直销模式为主，通过在重点省市设立办事处提供本地化销售与及时服务支持。在海外市场采取直销为主、经销为辅的销售模式，聚焦拉美、东南亚、北美、欧洲等核心区域，并在巴西、波兰及俄罗斯等地建立深度协作的合作伙伴。

硅烷偶联剂：国内销售业务以直销模式为主，同时开展贸易出口业务，产品已远销美国、欧洲、日本、韩国、中国台湾及东南亚等地，深受客户信赖。

硅碳负极材料：硅碳负极材料作为新一代高性能锂离子电池负极材料，技术壁垒高、应用领域聚焦，产品销售模式以直销为主。

（三）公司所属行业发展情况

1、行业发展概况

新材料是当前大国博弈的战略要地，我国正处于从“材料大国”迈向“材料强国”的关键跃升期。作为战略性新兴产业的核心组成部分，新材料被赋予促进制造业转型升级的重要使命。据报道，截至2026年7月，我国已建成全球门类最齐全、规模第一的材料产业体系，新材料产业产值达到近10万亿元。当前，新材料产业正迎来政策赋能、技术攻坚、需求释放协同发力的发展新机，全力护航“十五五”开局起步。在中国制造业蓬勃发展的带动下，胶粘剂行业正加速向高端关键配套材料转型，精准契合新材料产业发展导向，持续释放发展潜力。伴随着新质生产力的快速发展，“新三样”电动汽车、锂电池、光伏竞争力持续提升，不断激活胶粘剂行业增长新动能；“新新三样”中机器人、人工智能强势崛起，为胶粘剂行业未来发展创造了新机遇。

胶粘剂涵盖有机硅密封胶、聚氨酯密封胶、硅烷改性密封胶、环氧胶、丙烯酸胶及热熔胶等多元体系，各具特性，应用广泛，是国家支柱产业与战略性新兴产业的关键配套材料，获《国家重点支持的高新技术领域》《战略性新兴产业分类（2018）》《鼓励外商投资产业目录（2025年版）》等重点政策支持。当前，我国胶粘剂行业正围绕着高端电子、绿色能源、新能源汽车等领域的技术迭代进行创新，有机硅、聚氨酯、环氧胶粘剂因其优异的电性能、热性能成为电子胶粘剂优选，列入《重点新材料首批次应用示范指导目录（2024年版）》；有机硅密封胶、硅烷改性密封胶、热熔胶作为绿色能源关键配套材料，兼具环保优势，获《胶粘剂和胶粘带行业“十五五”发展规划》《产业结构调整指导目录（2024年本）》明确支持；有机硅密封胶、聚氨酯密封胶、环氧胶、丙烯酸胶满足新能源汽车动力电池导热结构粘接、汽车零部件高强度结构粘接密封、锂电池隔膜粘接等应用需求，《胶粘剂和胶粘带行业“十五五”发展规划》已明确将新能源汽车用高性能胶粘剂（导热、导电、阻燃一体化）作为重点发展赛道，同时《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》为上述

材料的发展提供了政策保障。

2、行业发展现状

2026 年上半年，我国经济在国际形势愈发动荡不安的背景下呈现出“稳、新、活、融”的多维图景，新质生产力持续赋能高端制造业发展。胶粘剂作为现代工业的重要支撑材料，是实现传统及新兴领域高粘接、轻量化及质效提升的重要产品。

当前，我国胶粘剂和胶粘带行业正经历从规模扩张向质量提升的深度转型，低端市场萎缩，高端领域提速。建筑、汽车等传统产业转型升级、稳定发展，集成电路、低空经济、新型储能、具身智能、6G 等新兴领域与未来产业持续创新、快速壮大，有力推动胶粘剂产品技术迭代及市场扩容。国内“双碳”目标及安全环保监管政策的强力实施，行业准入标准持续提高，龙头企业不断提升竞争优势，低效产能有序退出，行业向头部企业集中。

（1）有机硅行业发展现状

我国已拥有完整的有机硅产业链，中国已成为全球最大的有机硅生产、消费和原材料净出口国。根据《有机硅材料》期刊数据，2025 年我国有机硅单体总产能达 720 万吨，占全球 72%。据有机硅商城数据，2026 年上半年，国内有机硅上游企业持续执行协同减排策略，有机硅单体减产比例呈阶段性上升，有机硅单体价格持续走高。

随着“十五五”规划纲要明确提出加快建设制造强国及“碳达峰碳中和”目标持续推进，推动制造业集群高端化、智能化、绿色化发展，下游应用领域对有机硅密封胶的需求日益旺盛。国家“两重”“两新”等宏观政策发力显效，消费品换新、新能源汽车产销量持续攀升、5G 通信基础设施加速建设，电子电器、动力电池、新能源汽车、储能、低空经济、智能传感器与物联网设备等众多应用领域的不断扩展，均为有机硅密封胶需求增量空间提供有力支撑。同时，海外市场需求持续旺盛，叠加新兴市场国家工业化进程加速，对我国有机硅密封胶市场持续向好形成重要驱动力。

（2）热熔胶行业发展现状

热熔胶作为胶粘剂主要种类之一，主要应用于卫生用品、胶带、标签、医疗护创、防水卷材等，目前我国已成为全球热熔胶主要生产基地之一。在环保政策持续强化、制造业转型升级以及下游应用领域多元化发展的共同推动下，行业展现出强劲的发展潜力，整体呈现“量质齐升”的良好态势。据中国胶粘剂和胶粘带工业协会统计，2025 年我国热熔胶粘剂总产量达到 187.96 万吨，销售额达到 323.22 亿元，分别比上一年度增长 4.36%和 1.07%，行业进入从高速规模扩张向高质量发展转型的关键阶段。行业技术进步与多元市场需求推动热熔胶应用场景持续拓展，高端及个性化定制产品市场空间进一步释放，国产化产品在国际市场竞争优势愈发凸显，高端化、定制化、智能化的发展趋势使得热熔胶行业发展前景广阔。

（3）硅烷偶联剂行业发展现状

硅烷偶联剂是生产高端有机硅密封胶、光伏胶膜、玻璃纤维、涂料、塑料、粉料等材料的关键助剂，我国拥有从上游原材料到下游应用的完整产业链，是目前全球最大的硅烷生产国与消费国。随着国内企业技术实力的不断提升和产能的逐步释放，硅烷偶联剂行业的进口替代进程明显加速。供给端方面，我国稳居全球功能性硅烷核心生产地位。根据硅产业绿色发展联盟（SAGSI）统计，2024 年全球功能性硅烷产量约为 63.4 万吨/年，其中中国功能性硅烷产量约为 46.9 万吨/年，占全球总产能的比重达 79.0%。需求端方面，全球功能性硅烷市场规模超百亿，传统领域的存量需求、新兴领域的新增需求均对硅烷偶联剂创造了可观的市场空间。同时，应用端新领域的拓展推动行业进一步加快高端化进程，国内落后产能逐步出清推动行业集中度进一步提升。受外部宏观经济环境影响，硅烷偶联剂价格自 2022 年以来持续在低位震荡，2026 年上半年在原料价格上涨的背景下产品价格略有回升，但仍位于历史相对底部。

（4）硅碳负极行业发展现状

随着全球新能源产业升级与扩张的双重驱动，硅基负极作为提升锂电池能量密度的核心材料，迎来里程碑式发展。据高工产研锂电研究所（GGII）数据，2025 年硅基复合材料出货同比增长超 65%，成为行业增长亮点。具体来看，2025 年中国新型硅碳纯粉出货超 2000 吨，折合硅基复合材料突破 1.5 万吨。应用场景方面，硅基复合材料在数码领域已实现全面铺开；动力领域受材料一致性不足等问题制约，仍处于验证阶段。同时，预计 2026 年新型硅碳出货同比增长将超 100%，并有望在动力领域实现从实验阶段走向批量化应用。未来伴随固态电池技术的加速落地与产业化应用，硅基负极的市场渗透率将进入持续攀升通道，硅基负极行业将持续锚定规模化、低成本、高性能的核心发展方向，不断释放商业价值。

3、公司所处的行业地位

公司主要从事有机硅密封胶等新材料的研发、生产、销售，是中国首批创业板上市公司、中国新材料行业第一家创业板上市公司。公司“硅宝”商标被原国家工商总局认定为“中国驰名商标”，业务领域覆盖建筑幕墙、节能门窗、中空玻璃、装配式建筑、装饰装修、机场道桥、光伏新能源、锂电池、电子电器、汽车制造、5G 通信、卫生用品、胶带、标签、医疗护创、防水卷材等多个行业。公司在技术、品牌、规模、平台、人才、业绩等方面均处于行业领先地位，是中国有机硅密封胶行业龙头企业。

公司是行业内唯一一家国家制造业单项冠军示范企业，拥有 2 家国家级专精特新“小巨人”企业、2 家省级专精特新中小企业、6 家国家高新技术企业。公司技术实力雄厚，拥有行业首个国家企业技术中心、国家实验室认可（CNAS）的检验中心、国家级博士后科研工作站、首批国家装配式建筑产业基地，建立了国际一流的研发体系和国际先进的生产工艺，成功解决多项核心技术难题，减少高端产品对国外进口品牌的依赖。公司拥有 9 大生产基地，建成亚洲最大的高端有机硅密封材料生产基地，生产规模在

行业首屈一指。

公司担任中国胶粘剂和胶粘带工业协会副会长、中国建筑玻璃与工业玻璃协会副会长、中国工业防腐蚀技术协会副会长、中国建筑装饰协会副会长、中国建筑防水协会副会长等多个国家级协会的重要职务。

公司先后被评为国家制造业单项冠军示范企业、国家技术创新示范企业、国家级“绿色工厂”、国家知识产权优势企业、国家卓越级智能工厂，连续 5 年上榜中国石油和化工企业 500 强，登榜全球有机硅 TOP10，上榜四川省优秀民营企业、四川制造业百强，是四川省制造业“贡嘎培优”企业、四川省总部企业，连续 2 年荣获深交所创业板上市公司年度信息披露工作 A 级评价。全资子公司拓利科技、江苏嘉好被评为国家级专精特新“小巨人”企业，安徽硅宝、硅特自动化被评为省级“专精特新”中小企业。

（四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司持续加大技术创新力度，推进数字化转型，提升精益生产和管理效能，加速产能建设及市场拓展，不断提升市占率与核心竞争力，实现销售重量 14.14 万吨，同比增长 7.07%，市场份额持续提高，稳居中国有机硅密封胶行业龙头地位。报告期内，由于主要原材料价格同比上涨、市场竞争加剧，导致产品毛利率同比下降，公司实现营业收入 179,083.16 万元，同比增长 4.90%，归属上市公司股东的净利润 9,132.57 万元，同比减少 40.75%。

1、建筑类用胶

2026 年上半年，我国建筑行业整体承压运行。据国家统计局数据，1-6 月份，全国房屋新开工面积同比下降 23.4%，房屋竣工面积同比下降 23.7%，同比下降幅度均有所扩大。我国坚定推动房地产高质量发展，“好房子”建设的推进，促使绿色建材产品需求提升，进一步推动市场份额向头部集中。公司依托领先的品牌、技术、质量和服务优势，旗下“硅宝”“好巴适”品牌双双入编住建部《面向“好房子”建设“好材料”选用指南》，通过“好房子优选认证”，彰显公司产品实力。2026 年上半年，公司持续拓展高端建筑胶市场，产品成功应用于京东深圳总部大厦、遥墙国际机场 T2 航站楼、鲁能杭州国际中心等多个地标建筑，得到业主方和客户的高度认可。报告期内，在市场需求整体承压的背景下，公司充分发挥建筑胶行业龙头地位和品牌优势，积极培育大经销商、发展新经销商，不断拓展销售渠道，保持产品销量和市场份额稳定提升。

2、工业类用胶

2026 年上半年，新兴产业及未来产业带动电子信息产业整体保持增长态势；电池行业呈现动力稳健扩容、储能爆发增长的双轮驱动格局，整体市场景气度持续攀升；汽车行业运行总体平稳，产销累计降幅逐月收窄，其中新能源汽车产销量稳定增长；光伏行业正由规模扩张向高质量发展转型，制造端呈现全面收缩态势，产业链整体承压运行。

电子电器领域，公司持续提升产品竞争力，进一步巩固电子电器胶产品在汽车电子、消费电子、低空飞行器、变压器、充电桩、工业电源、照明、家电、电机电控等领域的进口替代优势，通过提供定制化解决方案高效匹配客户需求。电池类用胶领域，公司持续深化与动力电池行业头部企业及标杆客户的合作，成功导入多家储能领域客户，稳步提升公司电池类用胶的市场份额。汽车用胶领域，公司紧跟新能源汽车轻量化、智能化趋势，应用领域涵盖整车车身、车灯、风挡玻璃、内外饰、车载显示、雷达、线束密封等多个应用场景，通过持续的技术迭代与工艺优化，为整车厂及零部件供应商提供高可靠性的粘接与密封解决方案。光伏用胶领域，公司持续优化产品工艺及结构，为客户提供光储充一体化解决方案，巩固在光伏新能源等细分市场的竞争优势。

同时，公司积极开展产品研发与市场拓展，研发出 TIM1 导热界面材料、导热系数最高达 $18\text{W/m}\cdot\text{K}$ 的导热凝胶、耐极端低温导热粘接胶和贴合胶等多款产品，已在服务器芯片、光模块等领域测试，推进电子胶粘剂在新兴领域的应用拓展。此外，公司应用于 Micro-LED 的巨量转移胶产品已进行小批量试产验证，为未来业务增长注入新动能。公司进一步深化与江苏嘉好的业务融合，依托江苏嘉好客户优势，开发出医用级硅凝胶，应用于医用敷料、疤痕贴等产品，已实现小批量供货，成功拓展医用敷料市场。

3、热熔胶

在环保政策持续深化、制造业转型升级以及下游应用领域多元化发展的多重驱动下，中国热熔胶行业展现出强劲的发展潜力，新能源、消费电子、绿色包装等新应用领域的拓展为热熔胶行业提供了增量空间。面对国内市场竞争加剧、国际局势复杂多变的形势，公司全资子公司江苏嘉好作为国内热熔胶行业龙头企业之一，积极应对行业竞争，持续加大技术研发力度，精准匹配客户需求，经营业绩再创新高。报告期内，受益于我国扩大内需政策落地显效，江苏嘉好的卫生用品用胶、标签用胶保持良好增长态势。同时，江苏嘉好充分协同母公司在技术、产品及市场等方面的优势，成功切入汽车制造、食品包装等新应用领域，为未来业务发展拓展了新的增量空间。

4、硅碳负极材料

受益于新能源汽车、便携式电子设备、电动工具等领域需求的增加，全球硅基负极材料行业市场规模近年来呈现快速增长趋势。公司紧抓新能源发展机遇，进一步优化产品结构：已构建覆盖生物质、树脂及焦类碳基体的多元化新型硅碳产品矩阵，开发出比容量为 $1800\sim 2200\text{mAh/g}$ 、首效不低于 92% 的系列硅碳产品，性能达到行业先进水平；同时，公司研发出单壁碳纳米管产品，已实现单套 10 吨级单壁碳纳米管量产，该产品具备优异的导电性、良好的力学性能及优异的热稳定性，可配套硅碳负极产品为客户提供更完善的解决方案。报告期内，公司积极拓展市场、开发新客户，依托强大的产品力及持续深化的客户关系，市场份额逐步提升。

5、硅烷偶联剂

安徽硅宝是专业从事硅烷偶联剂的研发、生产与销售的国家高新技术企业，产品广泛应用于光伏 EVA 膜、密封胶、涂料、塑料等行业，服务于海优威、苏州赛伍、阿特斯等知名客户，成为瓦克、三星、KCC 等海外知名企业的优质供应商，出口欧洲、美洲、东南亚等地区。报告期内，受国际经济贸易格局变动、上游原材料价格上涨等多种因素影响，公司硅烷偶联剂产品销量同比增长。

（五）投资与并购

1、硅宝（上海）投资进展

为紧抓长三角一体化发展机遇，充分利用上海国际化优势，吸引高端人才，解决有机硅行业高端材料技术难题，提升公司技术研发实力，更好地服务长三角经济圈客户并辐射全球，增强公司在全球市场的影响力和竞争力，公司于 2024 年 1 月 2 日与上海市闵行区颛桥镇人民政府签订《投资协议书》，决定在上海市闵行区颛桥镇元江片区购置约 16 亩工业用地，投资 15,000 万元用于建设有机硅先进材料研究及产业化开发项目，项目包括硅宝上海研发中心、硅宝上海营销中心、5000 吨/年电子及光学封装材料生产线等。

全资子公司硅宝（上海）已于 2024 年 2 月完成工商注册登记，于 2025 年竞拍取得不动产权证书并启动基础设施建设。报告期内，硅宝（上海）基础设施建设进展顺利，地下基础工程已全部完成，大楼主体工程建设已完成 50%，预计于 2026 年下半年完成封顶。

2、收购江苏嘉好后续进展

为进一步完善公司产业布局，拓展公司业务领域，丰富公司产品品类，增强公司在热熔胶领域研发、生产、销售等方面的核心竞争力。公司于 2024 年 6 月 28 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟签署股权收购协议收购江苏嘉好热熔胶股份有限公司 100%股权的议案》，同意公司与史云霓、侯思静、王凡、如皋市嘉博投资中心合伙企业（有限合伙）、如皋市嘉盛投资中心合伙企业（有限合伙）等股东签署《股权收购协议》，以现金方式收购江苏嘉好 100%股权。江苏嘉好自 2024 年 7 月纳入公司合并财务报表范围，2024 年公司完成收购江苏嘉好全部股权交割工作，于 2024 年 11 月取得 100%控股权。

报告期内，公司与江苏嘉好通过技术协同、产品互补、市场互融、渠道整合、管理赋能实现强强联合、优势互补，驱动江苏嘉好盈利水平和综合竞争力有效提升，实现产销再创新高。苏州嘉好作为核心资产公司江苏嘉好的合并报表母公司，为公司收购江苏嘉好 100%股权的业绩承诺目标主体。报告期内，苏州嘉好合并考核范围内实现扣非净利润为 2,985.82 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，苏州嘉好 2024 年、2025 年、2026 年上半年累计扣非净利润之和为 15,784.11 万元，已完成三年累计承诺净利润的 120.95%。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司是国家技术创新示范企业，技术实力雄厚，创新平台多样化。公司已建立国际一流的研发体系，拥有 6 家国家高新技术企业，拥有国家企业技术中心、国家实验室认可（CNAS）的检验中心、国家博士后科研工作站等国家级创新平台，以及四川省有机硅密封胶及装备工程技术研究中心、成都市院士专家工作站等省市创新平台。全资子公司硅宝新材、拓利科技、安徽硅宝拥有省级企业技术中心，江苏嘉好拥有江苏省环保热熔胶工程研究中心，形成集团层面协同创新、优势互补、共同发展的良好格局。

公司坚持以市场为导向、以客户为中心，深耕有机硅行业 28 年，具有深厚的研发基础和成果，建立了健全的胶粘剂相关技术体系，配备了国际一流的研发设备、检验仪器，深入开展以有机硅材料为主、其他新型材料为辅的产品开发和应用工作，技术涵盖有机硅密封胶、聚氨酯密封胶、硅烷改性聚醚（MS）、热熔胶、硅碳负极、环氧胶、丙烯酸胶等多种体系。在密封胶领域，公司自主研发出系列高性能有机硅密封胶产品，形成具有自主知识产权的核心技术，产品满足了建筑幕墙、中空玻璃、节能门窗、装配式建筑、光伏新能源、电子电器、电力防腐、汽车制造、机场道桥、轨道交通、5G 通信等领域的市场需求，减少高端产品对国外进口品牌的依赖，促进了国内产品结构调整。在热熔胶领域，子公司江苏嘉好掌握了热熔胶研发制造工艺，紧跟市场发展需求，在产品研发领域不断取得突破性成果。在硅碳负极领域，公司专门组建独立研发团队并持续扩充研发队伍，重点开展硅碳负极的技术研发、产品升级和工艺研究工作，不断满足市场需求，培育公司新的业务增长动能。公司通过与四川大学、北京化工大学、电子科技大学、兰州大学、中国科学院成都有机所、华中师范大学、安徽工业大学、南京工程大学等科研院校开展产学研合作，利用高校院所人才优势和资源优势，开展前沿技术探索和基础研究。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司获得授权专利共计 493 件，其中美国发明专利 4 件，日本发明专利 1 件，德国发明专利 1 件，中国发明专利 242 件，中国实用新型专利 234 件，获得中国专利奖优秀奖 1 项、中国石油和化学工业专利奖金奖 1 项；主导和参与制定国际、国家、行业等标准 147 项；通过新产品新技术科技成果鉴定或评价 38 项，其中 6 项达国际领先水平；检验中心获 CNAS 认可的参数 112 个。

2、规模优势

公司生产实力雄厚，产能规模位居行业第一，目前已建成西南、华东两大生产中心，拥有 9 大生产基地，位于四川成都、四川眉山、江苏南通、安徽马鞍山、上海闵行等地，拥有 37 万吨/年高端粘合剂生产能力，持续领跑行业发展。公司全面迈入产业数字化轨道，建成数条国际先进的全自动化生产线、智能仓库及智能化控制系统，公司被评为国家卓越级智能工厂、四川省先进级智能工厂，子公司安徽硅宝获评马鞍山市基础级智能工厂、安徽省数字化车间，太仓嘉好获评江苏省智能制造示范车间，数字化

生产水平持续提升。随着公司生产能力不断扩大、生产设备升级改造、技术工艺持续优化、产品质量稳步提升、产品损耗逐步降低、数字化转型深化实施，规模优势进一步凸显，形成难以复制的竞争壁垒。

3、品牌优势

公司品牌实力强劲，构建了以中国驰名商标“硅宝”为核心的品牌矩阵，拥有包括硅宝、拓利、好巴适、嘉好、正基、海特曼、硅瑞特，及 GUIBAO、TALY、Gelle、JAOUR、Hitecmen 等在内的 131 枚注册商标，并在 20 个国家和地区完成商标注册。公司建立了国际化的质量管理体系，先后通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系认证，并取得 IATF16949 汽车行业质量管理体系、QC080000 有害物质过程管理体系、EN9100 航空航天质量管理体系等专业领域认证；产品已获得美国 UL、德国 TÜV、马来西亚 SIRIM、欧盟 RoHS、CABR、绿色产品、绿色建材产品、公安部消防产品型式认可、中电联 CECC、中窗认证、十环认证、碳足迹认证、好房子优选认证等多项国际国内权威认证，多项产品被列为国家重点新产品，获得国内外市场广泛认可。江苏嘉好不仅通过 ISO9001/14001/45001/50001 等全体系认证，还建立两化融合管理体系，产品通过欧盟 RoHS、REACH、无卤素认证、TVOC 释放量报告，获得 GOTS 全球有机纺织品认证；产品在医用安全性上通过 FDA 认证、ISO10993 生物相容性测试；在食品级上持有 ISEGA 食品接触安全报告，通过 SGS 欧盟食品级最新法规的检测；在工业级上满足 GCA、SMETA 等严苛标准。

在建筑胶领域，硅宝稳居建筑胶行业第一品牌，连续多年上榜“建筑胶十大首选品牌”、中国房地产/国资国企精选供应商竞争力 10 强榜首。公司旗下“硅宝”“好巴适”品牌双双入编住建部《面向“好房子”建设“好材料”选用指南》、通过“好房子优选认证”。公司产品在国家体育馆、冬奥会速滑馆、大运会主场馆东安湖体育中心、北京大兴国际机场、天府国际机场、苏州东方之门、济南汉峪金谷、国家会展中心、西安丝路国际会议中心、全球最大的水下植物园江苏园博园等国家重点工程中成功应用。

在工业胶领域，公司品牌影响力持续扩大。电子电器行业，公司产品被比亚迪、宁德时代、中兴通讯、华工科技、禾赛科技、大疆等知名企业所采用。汽车行业，国产替代趋势明显，公司产品成功进入国际性知名企业供应链体系，为长安汽车、东风汽车、赛力斯、宇通客车、金龙客车、中国中车、中国重汽等主机厂配套车身用胶，为法雷奥、马瑞利、华域视觉、星宇股份等国内外知名车灯企业提供产品配套和服务。光伏行业，公司为光伏组件、BIPV、逆变器、EVA 胶膜等多个细分领域提供全系列用胶解决方案，与隆基、通威、阿特斯、正泰、海优威等多家光伏头部企业开展深度合作。电力行业，公司防污闪涂料、绝缘材料、防腐材料等产品成功应用于国家能源集团、国家电网、中国石化、华能的重大工程中，远销法国、印度、韩国、巴基斯坦等国家。

在热熔胶领域，公司凭借行业领先的综合竞争力，与外资胶粘剂行业巨头在国内、国际市场展开竞

争，为 3M（美国）、Drylock（巴西）、CCM（巴西）、NOBEL（印度）、恒安集团、北新建材等知名企业提供高端热熔胶产品，产品远销巴西、印度、印度尼西亚、美国、俄罗斯、波兰等国家和地区。

4、人才优势

公司凝聚五大核心团队，形成强劲发展合力。公司拥有经验丰富的管理团队、勇于创新的技术团队、敢拼敢抢的销售团队、精益求精的生产团队和敬业奉献的职能团队。

公司创始人王有治先生是国内有机硅行业领军人物，享受国务院特殊津贴专家，对推动中国有机硅密封胶产业化作出重要贡献。公司组建了老中青三代相结合的研发团队，深耕有机硅密封胶行业 28 年，形成了具有自主知识产权的技术体系，拥有技术人员 272 人，博士 10 人、硕士 117 人、中高级职称 129 人、国家标准化委员会技术委员会委员 6 人。同时公司聘请了黄文润先生、王琪院士、张立群院士、徐坚教授等作为公司的专家顾问，为公司技术创新提供坚实的后盾。公司凝聚了一支勇于创新、服务专业的应用技术团队，为客户提供及时、高效、专业的服务。公司培养了一支精益求精的产业工人队伍，其中省级劳动模范 2 人、成都工匠 2 人、高新工匠 4 人，1 人荣获成都市五一劳动奖章，充分发扬工匠精神，推动行业工艺革新，制造中国高品质产品。

公司自 2006 年成立党支部以来，一直坚持推动党建工作重心和企业发展中心“两心合一”，实现党建工作与企业发展双向互动、同步发展。报告期内，公司党委正式成立，共有党员 110 余名，党建引领人才队伍建设的成效进一步凸显，为企业高质量发展提供人才支撑。公司现有员工 1900 余名，借助成都、上海、深圳等地域优势，吸引大量高端人才，夯实公司人才优势，人才队伍发展壮大。

5、渠道优势

公司坚持以市场为导向、以客户为中心，形成经销、直销、电商销售的立体化渠道矩阵，建立了辐射全球、线上线下同步销售的营销网络。公司在北京、上海、深圳、成都、武汉、西安、重庆设立 7 大销售分公司，在广州、郑州、济南、南京、杭州、厦门、海口、沈阳等重要城市和国家重点开发区如雄安新区设立办事处。在建筑胶领域，形成经销为主、直销为辅的销售模式，拥有经销商 500 余家，营销网络遍布全国。在工业胶领域，公司设立多个工业胶事业部，组建专家服务型销售团队，及时响应市场和终端客户的需求，提供专业定制化服务和解决方案，服务客户 5000 余家。在热熔胶领域，子公司江苏嘉好实施国内国外双轨并行的销售策略，国内业务依托覆盖广东、福建、天津等核心区域的直销网络进行深耕，海外业务立足于在巴西、印度、印度尼西亚、美国、俄罗斯、波兰等国家建立的本土化协作枢纽，共同建立起覆盖广、响应快、渗透强的全球服务闭环网络。同时，公司在京东、天猫、抖音等线上销售平台开设硅宝旗舰店、硅宝自营店，线上访客超百万，购买人数超十万，让硅宝胶走进千家万户。

公司产品出口欧洲、亚洲、南美洲、北美洲等区域，向印度、巴西、印度尼西亚、美国、俄罗斯、马来西亚、波兰、韩国等多个国家及地区形成规模性销售，以优异稳定的产品质量以及快速响应的售后

服务迅速占领海外市场。

6、管理优势

公司将可持续发展理念深度融入企业战略与日常经营，构建了环境、社会、治理三维协同的管理体系，实现经济效益与社会价值的共生共荣。作为有机硅密封胶行业龙头企业，公司以技术创新驱动绿色转型，以全链条的绿色实践响应国家“双碳”目标，稳步推进生产基地绿色智能改造，以优质配套材料助力下游产业绿色升级。公司产品获绿色产品、绿色建材产品、碳足迹、环境标志等多项权威认证，通过欧盟 PAHs、RoHS 及 REACH 检测，公司获评国家级“绿色工厂”。

公司始终将社会责任深度融入企业发展血脉，以实际行动践行“对社会负责”的承诺，荣获“中国工业行业履行社会责任五星级企业”称号。在教育方面，公司在多所高校设立硅宝专项奖学金，帮助青年学子成长成才，支持国家教育事业。针对助农扶贫，公司长期定向采购脱贫地区产品、扶持地方特色产业，同时深化与地方政府及社会组织协同联动，推动资源对接，为乡村建设贡献企业力量。在社会公益方面，公司积极参与抗震抗洪等应急救援，通过捐款捐物等方式驰援受灾地区，并连续 20 余年坚持参与“献爱心”无偿献血，以实际行动传递企业温暖。此外，公司高度重视弱势群体关怀，积极参与残障人士专场招聘会，为残障人士提供平等就业机会和专业化职业技能培训，助力弱势群体融入社会。

公司视规范治理为发展基石，严格遵循《公司法》《证券法》及监管要求，持续优化法人治理结构，不断提升公司治理水平，构建了权责分明、运作独立、决策科学的现代化管理体系。自 2009 年上市以来，公司依托资本市场的资源配置优势，通过产能扩张、战略并购及股权激励等一系列举措，实现了经营规模与综合实力的跨越式发展。截至 2025 年末，公司上市以来的营业收入、净利润、销量复合增长率分别达 21.35%、13.76%、26.14%，资产负债率常年保持在 30%以下。在追求经济效益的同时，公司高度重视投资者回报，上市以来连续 17 年实施现金分红，年度平均分红比例为 42.64%，累计派发现金红利 9.89 亿元，其中派发 2025 年度现金红利 1.18 亿元（含税），占公司 2025 年度归母净利润的 42.35%，彰显公司管理层与股东利益深度绑定的治理理念。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,790,831,619.36	1,707,100,709.61	4.90%	营业收入本期较上年同期增加 8,373.09 万元，增长 4.90%，主要系本期产品收入较上年同期增长所致。

营业成本	1,473,279,841.83	1,333,643,514.05	10.47%	营业成本本期较上年同期增加 13,963.63 万元，增长 10.47%，主要系本期原材料价格上涨成本增加所致。
销售费用	92,363,991.82	97,650,327.66	-5.41%	销售费用本期较上年同期减少 528.63 万元，下降 5.41%，主要系本期公司业务拓展服务费用减少所致。
管理费用	53,472,287.12	62,613,173.55	-14.60%	管理费用较上年同期减少 914.09 万元，下降 14.60%，主要系上年同期支付法律服务费和预提股权激励费用所致。
财务费用	4,205,366.96	-739,401.06	668.75%	财务费用本期较上年同期增加 494.48 万元，增长 668.75%，主要系公司本期汇兑损失影响所致。
所得税费用	19,497,095.78	23,567,508.42	-17.27%	所得税费用本期较上年同期减少 407.44 万元，下降 17.27%，主要系本期公司利润下降，应交企业所得税减少所致。
研发投入	47,777,998.91	60,847,732.23	-21.48%	研发投入本期较上年同期减少 1,306.97 万元，下降 21.48%，主要系本期研发项目减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-149,363,950.80	80,505,047.56	-285.53%	经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 22,986.90 万元，下降 285.53%，主要系本期原材料价格上涨，公司原材料备货量增加支付的货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	23,002,569.64	-180,511,523.58	112.74%	投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 20,351.41 万元，增长 112.74%，主要系本期到期的银行理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-212,970,552.12	-59,171,233.28	-259.92%	筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 15,379.93 万元，下降 259.92%，主要系本期收到的银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-342,535,313.68	-157,728,502.46	-117.17%	现金及现金等价物净增加额本期较上年同期减少 18,480.68 万元，下降 117.17%，主要系本期支付的货款增加、到期的银行理财产品增加、收到的银行借款减少共同影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
建筑类用胶	676,029,521.88	563,312,851.65	16.67%	3.82%	11.39%	-5.67%
工业类用胶	418,468,805.03	302,877,401.79	27.62%	-5.26%	1.14%	-4.58%
热熔胶	562,986,734.15	483,592,932.17	14.10%	9.90%	11.95%	-1.57%

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,626,324.23	1.47%	理财产品的收益	是
公允价值变动损益	1,029,983.05	0.93%	其他非流动金融资产公允价值变动	是
资产减值	-452,536.17	-0.41%	合同资产计提的坏账准备和存货跌价准备	否
营业外收入	1,390,096.53	1.25%	侵害商业秘密纠纷一案诉讼赔偿款	否
营业外支出	1,000,805.03	0.90%	合同违约金	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	607,859,434.13	15.86%	909,131,058.52	22.16%	-6.30%	货币资金期末较期初减少30,127.17万元，下降33.14%，主要系本期支付2025年度分红及归还银行借款共同影响所致。
应收账款	731,898,149.74	19.09%	544,727,420.35	13.28%	5.81%	应收账款期末较期初增加18,717.07万元，增长34.36%，主要系本期客户信用期内应收账款增加所致。
合同资产	5,171,670.20	0.13%	4,437,404.99	0.11%	0.02%	无重大变动
存货	626,171,545.07	16.33%	466,159,451.95	11.36%	4.97%	存货期末较期初增加16,001.20万元，增长34.33%，主要系本期原材料及库存商品备货量增加所致。
固定资产	1,020,721,774.22	26.63%	1,037,819,759.50	25.30%	1.33%	固定资产期末较期初减少1,709.80万元，下降1.65%，主要系本期计提折旧所致。
在建工程	75,461,881.72	1.97%	44,994,342.83	1.10%	0.87%	在建工程期末较期初增加3,046.75万元，增长67.71%，主要系公司本期“5万吨/年锂电池用硅碳负极材料及专用粘合剂项目”和“有机硅先进材料研究及产业化开发项目”投入增加所致。
使用权资产	8,501,366.24	0.22%	9,534,857.26	0.23%	-0.01%	无重大变动
短期借款	95,048,578.97	2.48%	175,109,231.72	4.27%	-1.79%	短期借款期末较期初减少8,006.06万元，下降45.72%，主要系本期归还银行借款所致。
合同负债	76,949,507.36	2.01%	62,061,181.88	1.51%	0.50%	合同负债期末较期初增长1,488.83万元，增长23.99%，主要系本期收到的尚未结算的货款增加所致。
租赁负债	6,106,685.42	0.16%	6,999,383.57	0.17%	-0.01%	无重大变动

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的 减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不 含衍生金融资产）	70,099,089.40	1,918,456.41			1,202,000,000.00	1,252,001,929.37		22,015,616.44
其他债权投资	51,126,972.59	586,150.69			81,889,643.84			133,602,767.12
其他非流动金融资产	35,751,688.69	739,726.03						36,491,414.72
应收款项融资	181,295,817.50						-85,304,101.46	95,991,716.04
一年内到期的非流动 资产	163,300,273.99	650,073.23				163,950,347.22		
上述合计	501,573,842.17	3,894,406.36			1,283,889,643.84	1,415,952,276.59	-85,304,101.46	288,101,514.32
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末受限的货币资金包括银行承兑汇票保证金和履约保证金合计 81,270,245.89 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
53,578,394.91	89,297,324.85	-40.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产	70,099,089.40	1,918,456.41		1,202,000,000.00	1,252,001,929.37			22,015,616.44	自有资金
应收款项融资	181,295,817.50						-85,304,101.46	95,991,716.04	在库的国有银行、股份制银行承兑汇票
一年内到期的非流动资产	163,300,273.99	650,073.23			163,950,347.22				自有资金
其他债权投资	51,126,972.59	586,150.69		81,889,643.84				133,602,767.12	自有资金
其他非流动金融资产	35,751,688.69	739,726.03						36,491,414.72	自有资金
合计	501,573,842.17	3,894,406.36		1,283,889,643.84	1,415,952,276.59	0.00	-85,304,101.46	288,101,514.32	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	向特定对象发行股票	2021 年 03 月 15 日	83,128.28	83,128.28	0	83,128.28	100.00%	0	32,034.33	38.54%	0	不适用	0
合计	--	--	83,128.28	83,128.28	0	83,128.28	100.00%	0	32,034.33	38.54%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明：

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规章和规范性文件以及《成都硅宝科技股份有限公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》。根据募集资金管理制度规定，公司对募集资金采用专户存储，严格行使审批手续，并对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用，未发生违法违规情形。

公司本次募集资金已于 2025 年 4 月 30 日全部使用完毕，相关募集资金专用账户已全部完成账户注销手续。本报告期，公司未投入使用募集资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2020 年向特定对象发行股票	2021 年 03 月 15 日	10 万吨/年高端密封胶智能制造项目	生产建设	是	52,000	22,260.48	0	22,260.48	100.00%	2024 年 06 月 10 日	3,223.77	36,460.52	是	否
2020 年向特定对象发行股票	2021 年 03 月 15 日	国家企业技术中心扩建项目	研发项目	是	8,000	5,705.19	0	5,705.19	100.00%	2024 年 06 月 10 日			不适用	否
2020 年向特定对象发行股票	2021 年 03 月 15 日	补充流动资金	补流	否	24,000	23,128.28	0	23,156.23	100.12%				不适用	否
2020 年向特定对象发行股票	2021 年 03 月 15 日	支付收购江苏嘉好现金对价	投资并购	否		32,034.33	0	34,502.48	107.70%	2024 年 07 月 05 日	3,139.12	12,082.58	是	否
承诺投资项目小计				--	84,000	83,128.28	0	85,624.38	--	--	6,362.89	48,543.10	--	--
超募资金投向														

无		无	不适用	否	0	0	0	0	0.00%					
合计				---	84,000	83,128.28	0	85,624.38	---	---	6,362.89	48,543.10	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1. 募投项目“10 万吨/年高端密封胶智能制造项目”提前全面达产，2025 年产能利用率为 100%。截至 2026 年 6 月 30 日，本项目累计投资 222,604,845.92 元，累计实现效益 364,605,263.25 元，报告期内实现效益 32,237,725.57 元，本项目达到预计效益。 2. 募投项目“国家企业技术中心扩建项目”和“补充流动资金”无法单独核算收益，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用													
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用													
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用													
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用													
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 3 月 25 日公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用 3,693.04 万元募集资金置换先期投入的自筹资金，以上置换已取得四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 3 月 25 日出具的川华信专[2021]0072 号《鉴证报告》。													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用													
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用													
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用													
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用													

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2020 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	支付收购江苏嘉好现金对价	10 万吨/年高端密封胶智能制造项目、国家企业技术中心扩建项目	32,034.33	0	34,502.48	107.70%	2024 年 07 月 05 日	3,139.12	是	否
合计	--	--	--	32,034.33	0	34,502.48	--	--	3,139.12	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1. 变更原因：鉴于公司募投项目“10 万吨/年高端密封胶智能制造项目”及“国家企业技术中心扩建项目”实施进度均符合原定计划，已完成建设并达到预定可使用状态。为最大程度发挥募集资金使用效率，降低公司财务费用，结合公司未来的发展规划，保证公司主营业务的资金需求，公司将“10 万吨/年高端密封胶智能制造项目”及“国家企业技术中心扩建项目”予以结项并将上述募投项目结项后节余的募集资金用于支付收购江苏嘉好 100%股份的部分现金对价。 2. 决策程序及信息披露情况说明：公司 2024 年 6 月 11 日召开第六届董事会第十六次会议和 2024 年 6 月 28 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于向特定对象发行股票部分募集资金投资项目结项并使用节余募集资金用于支付收购江苏嘉好热熔胶股份有限公司现金对价的议案》，同意公司将向特定对象发行股票部分募集资金投资项目结项并使用节余募集资金用于支付收购江苏嘉好 100%股权的部分现金对价。相关公告详见巨潮资讯网。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险、中低风险	2,200	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引（如有）
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	10,000	2026 年 01 月 04 日	2026 年 01 月 30 日	债权类资产	13.72	13.72	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2026 年 01 月 13 日	2026 年 01 月 20 日	债权类资产	0.68	0.68	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2026 年 02 月 02 日	2026 年 02 月 28 日	债权类资产	6.86	6.86	
成都银行自贸区支行	银行	低风险	结构性存款	3,000	2026 年 01 月 30 日	2026 年 03 月 05 日	债权类资产	4.82	4.82	
工行成都永丰路支行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2026 年 01 月 30 日	2026 年 05 月 06 日	债权类资产	17.59	17.59	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	4,500	2026 年 02 月 14 日	2026 年 02 月 28 日	债权类资产	2.8	2.8	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	4,500	2026 年 03 月 02 日	2026 年 03 月 09 日	债权类资产	0.61	0.61	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2026 年 03 月 06 日	2026 年 03 月 13 日	债权类资产	1.56	1.56	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	4,500	2026 年 03 月 10 日	2026 年 03 月 17 日	债权类资产	0.61	0.61	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	8,000	2026 年 03 月 11 日	2026 年 03 月 31 日	债权类资产	8.89	8.89	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	10,000	2026 年 03 月 13 日	2026 年 03 月 31 日	债权类资产	10	10	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	4,000	2026 年 03 月 16 日	2026 年 03 月 23 日	债权类资产	1.24	1.24	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	4,500	2026 年 03 月 18 日	2026 年 03 月 31 日	债权类资产	2.6	2.6	
成都银行自贸区支行	银行	低风险	结构性存款	4,000	2026 年 03 月 25 日	2026 年 06 月 25 日	债权类资产	19.93	19.93	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	17,500	2026 年 04 月 01 日	2026 年 04 月 30 日	债权类资产	26.78	26.78	
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	2,200	2026 年 05 月 11 日	2026 年 08 月 11 日	债权类资产	5.04	0	未到期
浦发银行成都双楠支行	银行	低风险	结构性存款	20,000	2026 年 06 月 01 日	2026 年 06 月 30 日	债权类资产	32.22	32.22	

招商银行股份有限公司 南通分行	银行	中低风险	银行理财产品	1,000	2026 年 02 月 04 日	2026 年 05 月 12 日	其他	5.91	5.91	
招商银行股份有限公司 南通分行	银行	低风险	银行理财产品	1,000	2026 年 02 月 06 日	2026 年 05 月 13 日	其他	4.41	4.41	
招商银行股份有限公司 南通分行	银行	低风险	银行理财产品	1,000	2026 年 06 月 03 日	2026 年 06 月 24 日	其他	0.97	0.97	
兴业银行股份有限公司 如皋支行	银行	低风险	银行理财产品	500	2026 年 06 月 04 日	2026 年 06 月 24 日	其他	0.54	0.54	
合计				120,200	--	--	--	167.78	--	--

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
硅宝新材	子公司	有机硅密封胶及配套项目	35,000.00	158,739.42	106,956.43	82,853.51	6,108.53	5,062.01
拓利科技	子公司	化工产品生产、销售等	5,280.00	39,237.65	31,496.26	14,829.60	1,237.06	1,044.28
苏州嘉好	子公司	技术服务、热熔胶的生产、销售等	10,000.00	59,257.49	50,684.70	56,317.89	3,726.14	3,139.12

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明
无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

宏观经济具有不确定性，若国内宏观经济增长不及预期或行业政策出现重大调整，将对公司产品的市场需求产生不利影响，从而影响公司业绩。

公司将积极推进产品创新，不断推出行业领先、具有市场竞争力的新技术、新产品，满足客户多元化需求。持续强化品牌影响力，通过精准定位与营销传播提升品牌认知度与美誉度，巩固市场竞争优势。

2、海外贸易风险

近年来，公司在海外市场的业务不断扩张，出口业务进一步拓展。若世界各地贸易摩擦进一步升级，或主要出口目的地贸易政策发生重大变化（例如上调关税、实施反倾销措施等），公司产品出口将受到限制，出口业务可能出现下滑并对公司经营业绩造成不利影响。同时，随着公司境外相关业务规模的持续扩大，如果汇率出现波动，可能对公司的经营成果和财务状况造成影响。

公司将进一步提升在海外销售区域的品牌竞争力，着力构建多元化销售网络，积极拓展在国际不同区域的销售，增强全球市场的抗风险能力和增长韧性。对于出口业务，公司在合同谈判中会考虑汇率波动因素，适时调整产品定价策略。同时，持续加强内部成本控制，提高运营效率，尽可能降低汇率波动对公司财务状况和经营业绩的潜在不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司有机硅密封胶产品主要原材料为有机硅类聚合物，热熔胶产品主要原材料为石油基类聚合物，成本占比较高，受供求关系及原油价格波动影响。若原材料价格波动剧烈，会对影响产品价格及毛利率，从而造成公司难以预测成本，进而对公司利润造成不利影响。

一方面，公司与主要供应商建立了良好的合作关系并建立《合格供方名录》，制定严格的采购管理程序并不断优化采购流程，降低采购风险。另一方面，公司通过技术创新和生产流程优化，提升产品附加值及影响力，及时根据原材料价格波动情况调整原材料采购周期及产品定价策略，降低原材料价格波动风险。

4、应收账款风险

国内产业政策的变化导致部分客户资金紧张，随着销售规模的不断扩大，公司可能面临应收账款增加的风险。

公司贯彻经销、直销相结合的销售模式，选择规模大、资信良好、实力雄厚、与公司有着长期合作关系的经销商；公司针对不同的直销客户采取不同的结算方式，通过积极调整销售策略、加强客户信用

评级，加大应收账款控制力度、回款催收力度等措施保障资金安全，降低应收账款风险。

5、新产品研发不及预期风险

公司每年研发投入超亿元，主要用于新产品开发、新工艺研究、新领域拓展等。公司研发项目较多，若研发进度过慢，新产品无法顺利投入市场，或新领域拓展不达预期，则不能给公司带来新的业绩增长点。

公司将紧跟市场变化，密切关注行业发展动态，充分利用国家企业技术中心的平台优势，提升技术创新能力，加快创新成果应用，加大产品宣传力度，抢占市场先机，提高市场占有率。

6、新项目建设不达预期风险

公司近年来开展系列新建、扩建、改建项目，是公司未来业绩的主要增长点之一。如项目建设进度过慢或不达预期，将会影响公司业绩增长。

公司将组建专业团队，协调多方资源，推进项目建设进度，保证项目如期投产。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 03 月 30 日	公司	电话沟通	机构	橡谷资产、华安证券、东北证券、天风证券、国金证券、进门财经、耕零投资、招商证券、华创证券、开源证券、山西证券、光大证券、浙商证券、微丰投资、长谋投资、乐世资本、Pleiad Investment Advisors Limited、途灵资产、泓澄投资、通惠资产、红石榴证券、国信证券、财通证券、中信证券、华金证券、乐雪基金、万象华成、太平洋证券、国泰海通、华西证券、国联民生、申银万国等	公司与分析师及投资者就公司 2025 年业绩情况进行了交流。	http://www.cninfo.com.cn
2026 年 04 月 07 日	公司	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”（ http://ir.p5w.net ）参与公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者。	公司以网络远程的方式召开 2025 年度业绩说明会，就投资者关心的 2025 年年度报告及公司经营情况、公司战略发展等问题与投资者进行沟通交流。	http://www.cninfo.com.cn

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，基于对公司未来发展前景的信心及价值的认可，公司于 2025 年 1 月 27 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-001）。现针对行动方案相关举措 2026 年上半年进展说明如下：

1、在公司发展方面

公司一如既往地以市场为导向，以客户为中心，持续秉承“对客户负责、对员工负责、对社会负责、对投资者负责”的管理理念，坚持“技术不断创新、品质精益求精、服务及时有效”的经营方针，致力于为国家支柱产业和战略性新兴产业提供高端粘接密封材料，凭借强大的技术、品牌、规模、平台、人才、管理等优势，市场份额持续提高。报告期内，公司实现营业收入 179,083.16 万元，同比增长 4.90%，归属上市公司股东的净利润 9,132.57 万元，同比减少 40.75%。具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”。

2、在投资者回报方面

实施了 2025 年度利润分配方案：以公司总股本 393,116,700.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3 元（含税），共计派发现金红利人民币 117,935,010.00 元（含税），占公司 2025 年度归母净利润的 42.35%。上述利润分配方案已于 2026 年 4 月 29 日实施完毕。

3、在投资者关系管理方面

公司致力于深化与投资者的沟通交流，持续提升沟通频次、深度和针对性，高度重视投资者的期望与建议，并将其作为优化经营的重要参考，旨在构建一个积极互动、相互信任的投资者关系生态，最终为投资者创造可持续的长期价值。报告期内，公司积极构建并维护多元化沟通渠道，积极组织投资者实地参观调研，互动易回复、投资者热线电话接听超 150 次。通过这些具体举措，公司主动、精准地向市场传导长期投资价值，显著提升了信息披露的效率和透明度。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

公司第六届董事会第十次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》等议案，2023 年 9 月 1 日公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，本激励计划拟授予的激励对象总人数为 224 人，包括在公司（含控股子公司）任职的董事、高级管理人员、核心技术（业务）骨干，授予价格为 8.26 元/股，授予股数为 694.00 万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 39,106.47 万股的 1.78%，股权激励方式为第二类限制性股票，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票，授予日为 2023 年 9 月 1 日。

2024 年 9 月 2 日，公司 2023 年限制性股票激励计划第一期归属上市，本次归属限制性股票的激励对象人数 220 人，归属数 205.2 万股，占目前公司股本总额的 0.53%。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划第一期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2024-048）。

公司分别于 2025 年 3 月 28 日、2025 年 4 月 21 日召开第六届董事会第二十一次会议、2024 年年度股东大会，审议通过《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》及《关于调整 2023 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核目标的议案》。因部分激励对象离职和公司 2024 年未达到本激励计划设定的第二个归属期公司层面业绩考核条件，合计 215.4 万股已授予但尚未归属的第二类限制性股票应由公司作废失效。同时，为继续保持本激励计划的核心目标，充分调动激励对象积极性，推动公司实现可持续稳健发展，公司根据整体行业发展及公司运营实际情况，决定对本激励计划中 2025 年公司层面业绩考核目标进行调整。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于作废部分已授

予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2025-019）、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核目标的公告》（公告编号：2025-020）等公告。

2026 年 3 月 27 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。因部分激励对象离职和公司 2025 年未达到本激励计划设定的第三个归属期公司层面业绩考核条件，合计涉及 211 名激励对象的已获授但尚未归属的 263.4 万股第二类限制性股票应由公司作废。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2026-009）。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	硅宝科技	https://tftb.sczfw.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/fillIn/now-fill/base?areaCode=510000000000
2	拓利科技	https://tftb.sczfw.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/fillIn/now-fill/base?areaCode=510000000000
3	安徽硅宝	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%AE%89%E5%B E%BD%E7%A1%85%E5%AE%9D&hy=%5B%5D
4	江苏嘉好	https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action
5	嘉好（太仓）	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业”的披露要求
报告期内，公司未发生环境事故

五、社会责任情况

公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，建立健全安全生产长效监管机制。公司已建立了健全的安全生产管理制度，成立安全生产专项管理部门，多方面、深层次地开展生产安全经营活动。公司认真贯彻落实国家和行业法律法规的相关要求，全面落实安全生产职责。报告期内，公司按照规定定期开展安全生产检查，持续改善和提升员工的安全生产工作环境；制定年度安全教育培训计划，对新员工以及特种作业人员按计划开展安全培训教育；制定应急演练计划，定期开展消防演练、化学品泄漏演练、有限空间作业应急等演练活动，提升公司人员在紧急情况下的应急意识，保证安全生产活动有序进行。公司依法取得 ISO45001 体系认证，重点落实风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，并积极配合安检部门检查指导，报告期内，公司未发生重大安全生产事故。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	王有治	限售承诺	注 1	2009 年 10 月 30 日		严格履行承诺中
	郭弟民、王有治	避免同业竞争承诺	注 2	2009 年 10 月 30 日		严格履行承诺中
	郭斌	避免同业竞争承诺	注 3	2020 年 05 月 06 日		严格履行承诺中
	杨丽玫	避免同业竞争承诺	注 4	2020 年 05 月 06 日		严格履行承诺中
注 1	自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份；上述承诺期届满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的，本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。					
注 2	公司董事长王有治、原董事郭弟民为公司大股东，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 7 月 20 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，做出了以下承诺：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。					
注 3	董事郭斌为王有治、郭弟民之一致行动人，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争于 2020 年 5 月 6 日出具了《避免同业竞争的承诺》，做出了以下承诺：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。					
注 4	为避免与公司产生同业竞争，持股 5%以上的股东杨丽玫于 2020 年 5 月 6 日出具了《承诺函》，作出了以下避免同业竞争及利益冲突的承诺：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与硅宝科技主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与硅宝科技产品相同或相似的产品。2、若硅宝科技认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对硅宝科技的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若硅宝科技提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给硅宝科技。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与硅宝科技产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知硅宝科技并尽力促成该等业务机会按照硅宝科技能够接受的合理条款和条件首先提供给硅宝科技。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响硅宝科技正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致硅宝科技遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。					
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
硅宝新材	2025 年 03 月 29 日	30,000	2025 年 03 月 17 日	1,000	连带责任担保	无	无	一年	是	是
硅宝新材	2025 年 03 月 29 日	30,000	2025 年 03 月 28 日	3,000	连带责任担保	无	无	一年	是	是
硅宝新材	2025 年 03 月 29 日	30,000	2025 年 07 月 30 日	1,561.79	连带责任担保	无	无	一年	是	是
硅宝新材	2025 年 03 月 29 日	30,000	2025 年 08 月 22 日	1,209.03	连带责任担保	无	无	一年	是	是
硅宝新材	2025 年 03 月 29 日	30,000	2026 年 02 月 10 日	3,359.47	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后三年止	否	是
硅宝新材	2025 年 03 月 29 日	30,000	2026 年 03 月 30 日	1,492.95	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后三年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		30,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			4,852.42			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		30,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）			4,852.42			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽硅宝	2025 年 03 月 29 日	5,000	2025 年 01 月 01 日	1,200	连带责任担保	无	无	一年	是	是
安徽硅宝	2025 年 03 月 29 日	5,000	2025 年 01 月 01 日	100	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后三年止	否	是
安徽硅宝	2025 年 03 月 29 日	5,000	2025 年 01 月 03 日	600	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后三年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0			

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	5,000	报告期末对子公司担保余额合计（C4）	700
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	35,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	4,852.42
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	35,000	报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）	5,552.42
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			2.07%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,506,794	6.23%				-58,069	-58,069	24,448,725	6.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,506,794	6.23%				-58,069	-58,069	24,448,725	6.22%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,506,794	6.23%				-58,069	-58,069	24,448,725	6.22%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	368,609,906	93.77%				58,069	58,069	368,667,975	93.78%
1、人民币普通股	368,609,906	93.77%				58,069	58,069	368,667,975	93.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	393,116,700	100.00%				0	0	393,116,700	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王有治	23,944,369			23,944,369	董事限售	不适用
王有强	195,000			195,000	董事限售	不适用
郭斌	135,000			135,000	董事限售	不适用
黄强	98,325	24,563		73,762	高管限售	不适用
李媛媛	51,600	12,881		38,719	高管限售	不适用
李松	82,500	20,625		61,875	高管限售	不适用
合计	24,506,794	58,069	0	24,448,725	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		36, 276	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
引领资本	国有法人	17. 56%	69, 044, 189	0	0	69, 044, 189	不适用	0
郭弟民	境内自然人	10. 58%	41, 580, 472	0	0	41, 580, 472	不适用	0
王有治	境内自然人	8. 12%	31, 925, 825	0	23, 944, 369	7, 981, 456	不适用	0
杨丽玫	境内自然人	7. 84%	30, 801, 360	0	0	30, 801, 360	不适用	0
李步春	境内自然人	2. 82%	11, 100, 000	0	0	11, 100, 000	不适用	0
王有华	境内自然人	2. 75%	10, 815, 100	0	0	10, 815, 100	不适用	0
杨丽如	境内自然人	1. 86%	7, 313, 335	0	0	7, 313, 335	不适用	0
蔡昀茜	境内自然人	0. 89%	3, 483, 414	260, 000	0	3, 483, 414	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0. 33%	1, 307, 129	-1, 103, 730	0	1, 307, 129	不适用	0
赵玉锋	境内自然人	0. 24%	926, 478	0	0	926, 478	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，王有治与其配偶郭斌及岳父郭弟民于 2017 年 4 月 25 日签署了《一致行动协议》，确认三人为一致行动人；杨丽玫与杨丽如系姐妹关系，杨丽如通过分配夫妻共同财产、继承方式取得公司股份，与杨丽玫构成一致行动关系。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
引领资本	69,044,189	人民币普通股	69,044,189
郭弟民	41,580,472	人民币普通股	41,580,472
杨丽玫	30,801,360	人民币普通股	30,801,360
李步春	11,100,000	人民币普通股	11,100,000
王有华	10,815,100	人民币普通股	10,815,100
王有治	7,981,456	人民币普通股	7,981,456
杨丽如	7,313,335	人民币普通股	7,313,335
蔡昀茜	3,483,414	人民币普通股	3,483,414
香港中央结算有限公司	1,307,129	人民币普通股	1,307,129
赵玉锋	926,478	人民币普通股	926,478
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，王有治与其配偶郭斌及岳父郭弟民于 2017 年 4 月 25 日签署了《一致行动协议》，确认三人为一致行动人；杨丽玫与杨丽如系姐妹关系，杨丽如通过分配夫妻共同财产、继承方式取得公司股份，与杨丽玫构成一致行动关系。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	赵玉锋共计持有公司无限售条件股份数量 926,478 股，其中通过普通证券账户持有 0 股、通过信用交易担保证券账户持有 926,478 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	607,859,434.13	909,131,058.52
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	22,015,616.44	70,099,089.40
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	107,079,055.88	228,475,738.14
应收账款	731,898,149.74	544,727,420.35
应收款项融资	95,991,716.04	181,295,817.50
预付款项	25,382,782.93	31,442,254.70
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	13,828,667.36	6,682,983.60
其中：应收利息	268,032.24	189,827.65
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	626,171,545.07	466,159,451.95
其中：数据资源		
合同资产	5,171,670.20	4,437,404.99
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	163,300,273.99
其他流动资产	56,526,841.65	51,730,696.75
流动资产合计	2,291,925,479.44	2,657,482,189.89

非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	133,602,767.12	51,126,972.59
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	36,491,414.72	35,751,688.69
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,020,721,774.22	1,037,819,759.50
在建工程	75,461,881.72	44,994,342.83
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	8,501,366.24	9,534,857.26
无形资产	124,312,534.82	124,144,927.16
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	73,100,767.57	73,100,767.57
长期待摊费用	28,382,247.45	26,685,984.70
递延所得税资产	32,655,654.33	30,994,185.64
其他非流动资产	8,237,186.35	10,279,147.20
非流动资产合计	1,541,467,594.54	1,444,432,633.14
资产总计	3,833,393,073.98	4,101,914,823.03
流动负债：		
短期借款	95,048,578.97	175,109,231.72
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	510,347,325.50	364,304,295.05
应付账款	192,757,696.06	393,855,513.78
预收款项	0.00	0.00
合同负债	76,949,507.36	62,061,181.88
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	37,054,454.54	80,766,040.01
应交税费	15,118,860.39	32,596,068.27
其他应付款	87,203,813.60	140,048,737.39

其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	9,351,319.99	21,354,095.95
其他流动负债	7,350,198.56	5,325,472.29
流动负债合计	1,031,181,754.97	1,275,420,636.34
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	6,106,685.42	6,999,383.57
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	21,428,182.66	16,966,455.12
预计负债	1,554,089.68	1,432,072.75
递延收益	83,093,275.06	83,585,541.43
递延所得税负债	8,180,171.70	8,657,822.88
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	120,362,404.52	117,641,275.75
负债合计	1,151,544,159.49	1,393,061,912.09
所有者权益：		
股本	393,116,700.00	393,116,700.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	823,449,584.24	823,449,584.24
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	8,647,455.96	9,042,162.04
盈余公积	137,796,324.38	137,796,324.38
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,318,838,849.91	1,345,448,140.28
归属于母公司所有者权益合计	2,681,848,914.49	2,708,852,910.94
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	2,681,848,914.49	2,708,852,910.94
负债和所有者权益总计	3,833,393,073.98	4,101,914,823.03

法定代表人：王有治

主管会计工作负责人：李松

会计机构负责人：杜晓芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	332,242,916.03	146,255,783.20
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	33,497,527.68	19,683,998.92
应收账款	174,438,974.70	174,902,594.02
应收款项融资	27,688,191.74	31,048,577.34
预付款项	3,506,788.15	3,431,851.67
其他应收款	230,847,907.33	213,426,436.37
其中：应收利息	268,032.24	189,827.65
应收股利	0.00	0.00
存货	104,328,399.21	71,748,300.35
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	163,300,273.99
其他流动资产	14,934,535.94	12,976,171.43
流动资产合计	921,485,240.78	836,773,987.29
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	20,917,917.80	20,679,890.40
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,299,501,278.31	1,284,501,278.31
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产		
固定资产	89,141,743.57	86,049,828.67
在建工程	3,212,210.82	3,866,852.95
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	12,324,365.83	10,215,030.52
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	23,546,831.10	23,837,142.70

递延所得税资产	7,896,922.51	7,574,413.49
其他非流动资产	1,515,932.00	6,844,409.50
非流动资产合计	1,458,057,201.94	1,443,568,846.54
资产总计	2,379,542,442.72	2,280,342,833.83
流动负债：		
短期借款	45,026,013.69	55,035,426.03
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	170,000,000.00	101,492,187.00
应付账款	22,064,200.18	28,409,088.38
预收款项	0.00	0.00
合同负债	19,541,518.09	144,596,433.71
应付职工薪酬	6,093,549.95	23,544,643.80
应交税费	2,875,267.08	7,302,611.14
其他应付款	448,658,297.02	123,293,337.85
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	1,193,556.86	17,536,696.50
流动负债合计	715,452,402.87	501,210,424.41
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	4,064,407.29	3,230,984.11
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	4,064,407.29	3,230,984.11
负债合计	719,516,810.16	504,441,408.52
所有者权益：		
股本	393,116,700.00	393,116,700.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	858,914,744.13	858,914,744.13

减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	137,796,324.38	137,796,324.38
未分配利润	270,197,864.05	386,073,656.80
所有者权益合计	1,660,025,632.56	1,775,901,425.31
负债和所有者权益总计	2,379,542,442.72	2,280,342,833.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	1,790,831,619.36	1,707,100,709.61
其中：营业收入	1,790,831,619.36	1,707,100,709.61
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	1,681,414,823.38	1,564,276,979.88
其中：营业成本	1,473,279,841.83	1,333,643,514.05
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	10,315,336.74	10,261,633.45
销售费用	92,363,991.82	97,650,327.66
管理费用	53,472,287.12	62,613,173.55
研发费用	47,777,998.91	60,847,732.23
财务费用	4,205,366.96	-739,401.06
其中：利息费用	1,975,677.05	4,593,712.69
利息收入	4,463,335.39	5,349,609.63
加：其他收益	5,170,749.27	14,039,827.16
投资收益（损失以“—”号填列）	1,626,324.23	1,481,613.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,029,983.05	4,592,138.18
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,300,194.56	-8,099,983.09

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-452,536.17	979,526.69
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-57,597.89	8,414.64
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	110,433,523.91	155,825,266.57
加：营业外收入	1,390,096.53	22,276,256.82
减：营业外支出	1,000,805.03	397,015.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	110,822,815.41	177,704,508.17
减：所得税费用	19,497,095.78	23,567,508.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	91,325,719.63	154,136,999.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	91,325,719.63	154,136,999.75
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	91,325,719.63	154,136,999.75
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	91,325,719.63	154,136,999.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,325,719.63	154,136,999.75
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	0.2323	0.3921
（二）稀释每股收益	0.2323	0.3908

法定代表人：王有治

主管会计工作负责人：李松

会计机构负责人：杜晓芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	279,997,448.31	570,940,033.71
减：营业成本	202,731,987.06	455,442,283.10
税金及附加	1,701,942.47	2,618,435.03
销售费用	37,612,663.53	41,340,750.42
管理费用	18,331,890.07	16,634,192.69
研发费用	20,067,289.09	26,685,195.37
财务费用	-3,704,580.62	-3,614,787.57
其中：利息费用	567,445.96	2,298,312.44
利息收入	6,168,908.54	6,869,888.89
加：其他收益	1,149,267.75	6,453,376.05
投资收益（损失以“—”号填列）	727,669.66	142,465,751.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,345,176.61	-1,738,261.25
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,788,017.51	179,014,831.04
加：营业外收入	0.00	752.21
减：营业外支出	241,941.91	201,639.70
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,546,075.60	178,813,943.55
减：所得税费用	1,486,858.35	2,533,114.45
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,059,217.25	176,280,829.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,059,217.25	176,280,829.10
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
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	2,059,217.25	176,280,829.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0052	0.4484
（二）稀释每股收益	0.0052	0.4469

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,325,116,639.37	1,300,595,061.74
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,470,902.28	16,854,900.96
收到其他与经营活动有关的现金	8,466,156.13	79,242,800.04
经营活动现金流入小计	1,349,053,697.78	1,396,692,762.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,139,900,707.53	993,804,213.02
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	208,316,237.09	176,988,599.30
支付的各项税费	75,573,190.54	67,057,450.94
支付其他与经营活动有关的现金	74,627,513.42	78,337,451.92
经营活动现金流出小计	1,498,417,648.58	1,316,187,715.18
经营活动产生的现金流量净额	-149,363,950.80	80,505,047.56
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,548.00	20,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,415,952,276.59	786,466,626.96
投资活动现金流入小计	1,416,153,824.59	786,487,326.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,695,216.20	64,406,950.35
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,578,394.91	89,297,324.85
支付其他与投资活动有关的现金	1,292,877,643.84	813,294,575.34
投资活动现金流出小计	1,393,151,254.95	966,998,850.54
投资活动产生的现金流量净额	23,002,569.64	-180,511,523.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	55,000,000.00	245,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	245,000,000.00
偿还债务支付的现金	147,000,000.00	182,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,664,008.77	121,811,287.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,306,543.35	359,945.40
筹资活动现金流出小计	267,970,552.12	304,171,233.28
筹资活动产生的现金流量净额	-212,970,552.12	-59,171,233.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,203,380.40	1,449,206.84
五、现金及现金等价物净增加额	-342,535,313.68	-157,728,502.46
加：期初现金及现金等价物余额	869,124,501.92	870,030,015.32
六、期末现金及现金等价物余额	526,589,188.24	712,301,512.86

6、母公司现金流量表

	单位：元	
项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,969,053.00	629,181,376.53
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	336,329,815.24	4,825,452.78
经营活动现金流入小计	601,298,868.24	634,006,829.31
购买商品、接受劳务支付的现金	248,246,287.19	493,136,333.98
支付给职工以及为职工支付的现金	56,616,434.22	47,155,990.74

支付的各项税费	11,823,021.51	19,448,244.49
支付其他与经营活动有关的现金	61,656,242.60	51,348,364.22
经营活动现金流出小计	378,341,985.52	611,088,933.43
经营活动产生的现金流量净额	222,956,882.72	22,917,895.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	140,984,138.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	564,678,016.88	786,466,626.96
投资活动现金流入小计	564,678,016.88	927,450,765.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,382,790.10	5,183,412.99
投资支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,578,394.91	89,297,324.85
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	783,294,575.34
投资活动现金流出小计	473,961,185.01	887,775,313.18
投资活动产生的现金流量净额	90,716,831.87	39,675,452.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,543,996.29	120,288,817.57
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	138,543,996.29	220,288,817.57
筹资活动产生的现金流量净额	-128,543,996.29	-140,288,817.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,538,061.44	-66,919.64
五、现金及现金等价物净增加额	183,591,656.86	-77,762,389.24
加：期初现金及现金等价物余额	140,952,696.22	423,511,307.12
六、期末现金及现金等价物余额	324,544,353.08	345,748,917.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	393,116,700.00				823,449,584.24			9,042,162.04	137,796,324.38		1,345,448,140.28		2,708,852,910.94		2,708,852,910.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	393,116,700.00				823,449,584.24			9,042,162.04	137,796,324.38		1,345,448,140.28		2,708,852,910.94		2,708,852,910.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-394,706.08			-26,609,290.37		-27,003,996.45		-27,003,996.45
（一）综合收益总额											91,325,719.63		91,325,719.63		91,325,719.63
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-117,935,010.00		-117,935,010.00		-117,935,010.00
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											-117,935,010.00		-117,935,010.00		-117,935,010.00

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							-394,706.08					-394,706.08		-394,706.08
1. 本期提取												0.00		0.00
2. 本期使用							394,706.08					394,706.08		394,706.08
（六）其他												0.00		0.00
四、本期期末余额	393,116,700.00				823,449,584.24		8,647,455.96	137,796,324.38		1,318,838,849.91		2,681,848,914.49		2,681,848,914.49

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	393,116,700.00				833,744,833.86			10,252,714.21	119,786,372.41		1,202,887,731.50		2,559,788,351.98		2,559,788,351.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	393,116,700.00				833,744,833.86			10,252,714.21	119,786,372.41		1,202,887,731.50		2,559,788,351.98		2,559,788,351.98

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2, 806, 163. 89			-640, 825. 38			36, 201, 989. 75		38, 367, 328. 26		38, 367, 328. 26
（一）综合收益总额										154, 136, 999. 75		154, 136, 999. 75		154, 136, 999. 75
（二）所有者投入和减少资本				2, 806, 163. 89								2, 806, 163. 89		2, 806, 163. 89
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额				2, 806, 163. 89								2, 806, 163. 89		2, 806, 163. 89
4．其他														
（三）利润分配										-117, 935, 010. 00		-117, 935, 010. 00		-117, 935, 010. 00
1．提取盈余公积										0. 00		0. 00		0. 00
2．提取一般风险准备										0. 00		0. 00		0. 00
3．对所有者（或股东）的分配										-117, 935, 010. 00		-117, 935, 010. 00		-117, 935, 010. 00
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							-640, 825. 38					-640, 825. 38		-640, 825. 38
1．本期提取							0. 00							
2．本期使用							640, 825. 38					640, 825. 38		640, 825. 38
（六）其他														
四、本期期末余额	393, 116, 700. 00			836, 550, 997. 75			9, 611, 888. 83	119, 786, 372. 41	0	1, 239, 089, 721. 25		2, 598, 155, 680. 24		2, 598, 155, 680. 24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	393,116,700.00				858,914,744.13				137,796,324.38	386,073,656.80		1,775,901,425.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	393,116,700.00				858,914,744.13				137,796,324.38	386,073,656.80		1,775,901,425.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-115,875,792.75		-115,875,792.75
（一）综合收益总额										2,059,217.25		2,059,217.25
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-117,935,010.00		-117,935,010.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-117,935,010.00		-117,935,010.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	393,116,700.00				858,914,744.13				137,796,324.38	270,197,864.05		1,660,025,632.56

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	393,116,700.00				860,544,401.82				119,786,372.41	341,919,099.06		1,715,366,573.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	393,116,700.00				860,544,401.82				119,786,372.41	341,919,099.06		1,715,366,573.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,806,163.89					58,345,819.10		61,151,982.99
（一）综合收益总额										176,280,829.10		176,280,829.10
（二）所有者投入和减少资本					2,806,163.89							2,806,163.89
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,806,163.89							2,806,163.89
4. 其他												
（三）利润分配										-117,935,010.00		-117,935,010.00
1. 提取盈余公积										0.00		0.00

2. 对所有者（或股东）的分配										-117,935,010.00		-117,935,010.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	393,116,700.00				863,350,565.71				119,786,372.41	400,264,918.16		1,776,518,556.28

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

成都硅宝科技股份有限公司（以下称本公司或公司），原名成都硅宝科技实业有限责任公司（以下简称有限公司）系由王有治、王祖华、郭越等自然人股东共同投资组建的有限责任公司，于 1998 年 10 月 19 日取得成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 50 万元。

2000 年 2 月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由 50 万股增加至 100 万股；2002 年 2 月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由 100 万股增加至 200 万股；2003 年 4 月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由 200 万股增加至 400 万股；2004 年 7 月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由 400 万股增加至 600 万股；2005 年 6 月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由 600 万股增加至 1000 万股；2005 年 11 月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由 1000 万股增加至 2000 万股。同时经有限公司相关股东会议决议通过，股东分别于 2005 年 6 月、2007 年 5 月、2007 年 12 月进行股份转让。公司上述历次股本增加均通过中介机构验资取得验资报告，历次股本增加及股权转让均完成工商变更登记。

2008 年 4 月经有限公司股东会决议通过，将有限公司整体改制为成都硅宝科技股份有限公司，公司根据四川华信（集团）会计师事务所出具的“川华信审[2008]152 号”审计报告审计的 2008 年 3 月 31 日净资产 6,142.58 万元，扣除因折股转增股本应缴纳的 450.00 万元个人所得税后的余额 56,925,776.09 元，按 1:0.67 折股 3800 万股，作为成都硅宝科技股份有限公司的股本，每股面值为一元，净资产超过股本部分 18,925,776.09 元，作为公司资本公积。公司已于 2008 年 6 月 3 日取得成都市工商行政管理局核发的股份有限公司企业法人营业执照，注册资本人民币 3,800.00 万元。

根据公司 2009 年 7 月 20 日召开的 2009 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1012 号”文核准，于 2009 年 10 月 13 日首次公开发行 1,300.00 万股人民币普通股（A 股），注册资本变更为 5,100.00 万元。

根据公司 2010 年 4 月 27 日召开的 2009 年年度股东大会暨相关股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止 2009 年 12 月 31 日的总股本 5,100.00 万股为基数，用资本公积向全体股东转增股本，全体股东按每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 10,200.00 万股，注册资本变更为 10,200.00 万元。

根据公司 2013 年 4 月 27 日召开的 2012 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截至 2012 年末总股本 10,200.00 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 6 股向全体股东转增股本，转增后公司总股本为 16,320.00 万股，注册资本变更为 16,320.00 万元。

根据公司 2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截至 2014

年末总股本 16,320.00 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 10 股向全体股东转增股本，转增后公司总股本为 32,640.00 万股，注册资本变更为 32,640.00 万元。

根据公司 2015 年 8 月 10 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议和于 2016 年 2 月 24 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准成都硅宝科技股份有限公司非公开发行 A 股股票的批复》批准，公司于 2016 年 8 月 3 日非公开发行 4,501,951 股人民币普通股（A 股），注册资本变更为 33,090.1951 万元。

根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议和于 2020 年 10 月 9 日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2497 号《关于同意成都硅宝科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，核准公司向特定对象发行股票注册事宜，2021 年 3 月 15 日，公司完成向特定对象发行股票新增股份的股份登记上市工作，公司的股份总数由 330,901,951 股变更为 391,160,200 股，注册资本由人民币 330,901,951 元增加至人民币 391,160,200 元。

根据公司 2021 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第十八次会议和 2021 年 4 月 20 日召开的 2020 年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，以及根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，首次授予的 3 名激励对象因离职而不再具备激励资格，3 人共计持有 3 万股已授予但尚未解除限售的限制性股票应由公司回购注销，调整后的回购价格为 3.44 元/股（根据授予后至本次回购前公司已实施的权益分派方案调整后的回购价格）。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 391,160,200 股变更为 391,130,200 股，公司注册资本也将相应由 391,160,200.00 元减少为 391,130,200.00 元。

根据公司 2022 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第二十六次会议和 2022 年 4 月 15 日召开的 2021 年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，以及根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，首次授予的 2 名激励对象因离职而不再具备激励资格，2 人共计持有 4 万股已授予但尚未解除限售的限制性股票应由公司回购注销，调整后的回购价格为 3.14 元/股（根据授予后至本次回购前公司已实施的权益分派方案调整后的回购价格）。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 391,130,200.00 股变更为 391,090,200.00 股，公司注册资本也将相应由 391,130,200.00 元减少为 391,090,200.00 元。

根据公司 2023 年 3 月 25 日召开的第六届董事会第七次会议和 2023 年 4 月 21 日召开的 2022 年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，以及根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，首次授予的 3 名激励对象因离职而不再具备激励资格，预留授予的 2 名激励对象因离职而不再具备激励资格，5 人共计持有 2.55 万股已授予但尚未解除限售的限制性股票应由公司回购注销，调整后的首次授予部分限制性股票的回购价格为 3.14 元/股，调整后的预留授予部分限制性股票的回购价格为 4.53 元/股（根据授予后至本次回购前贵公

司已实施的权益分派方案调整后的回购价格）。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 391,090,200.00 股变更为 391,064,700.00 股，公司注册资本由 391,090,200.00 元减少为 391,064,700.00 元。

根据公司 2023 年第六届董事会第十次会议审议通过的《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的议案、2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的议案及《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜》的议案，以及《关于调整 2023 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格》和《关于 2023 年限制性股票激励计划第一期归属条件成就》的议案，本次授予符合条件的 220 名激励对象限制性股票 205.20 万股，调整后的授予价格为每股 7.96 元，每股面值 1 元，公司将增加注册资本 205.20 万元，公司股份总数由 391,064,700.00 股变更为 393,116,700.00 股，公司注册资本由 391,064,700.00 元增加为 393,116,700.00 元。

公司统一社会信用代码：91510100713042497M；公司住所：成都高新区新园大道 16 号；法定代表人：王有治；注册资本：393,116,700.00 元。

公司注册地址及总部地址为：成都高新区新园大道 16 号。

2. 公司经营范围、主要产品及提供的劳务

经营范围：生产(工业行业另设分支机构或另择经营场地经营)、销售化工产品（不含危险化学品）、建筑材料（不含危险化学品）、机电设备（不含汽车）、消防器材、安防产品；技术及信息开发、转让、咨询、服务；货物进出口、技术进出口（国家禁止的除外；国家限制的待取得许可后方可经营）；设备安装、工程安装（凭资质许可证经营）；环保工程、防腐保温工程（涉及资质许可证的凭相关资质许可证从事经营）；质检技术服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2026 年 8 月 21 日经公司第七届董事会第七次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披

露相关规定编制。

2、持续经营

对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人声明，本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项应收账款明细金额超过 500.00 万元的认定为重要
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项明细金额超过 100.00 万元的认定为重要
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过 1,000.00 万元的认定为重要
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款明细金额超过 300.00 万元的认定为重要
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债明细金额超过 300.00 万元的认定为重要
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、闲置资金现金管理、募集资金补流及归还情况、公司对外投资等设定为重要事项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并范围的确定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- 1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(3) 合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制；合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指企业持有时间短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日当月月初即期汇率折合为本位币记账。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月月初即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

11、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的首日进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产减值

1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征在划分组合的基础上计算预期信用损失；本公司依据的信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具（不含应收账款、应收票据）的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，

本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如本金或偿付利息违约或逾期等；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

3) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具（包括其他应收款、长期应收款等）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款项-合并范围内关联方组合	款项性质	不计提
其他应收款项-其他应收的暂付款组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，

公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

对于应收商业承兑汇票，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，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。

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

本公司根据应收商业承兑汇票的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司

以账龄组合为基础评估其预期信用损失。并考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制账龄与违约损失率对照表。

公司应收商业承兑汇票按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

账龄按先进先出法计算。

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

13、应收账款

对于应收账款，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，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。

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。并考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表。

公司应收账款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

应收账款账龄按先进先出法计算。

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

14、应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本公司已将

相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其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，在应收款项融资中列示。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款及应收票据以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等），本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的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，与本附注“三、12、应收款项减值”规定的确定方法一致。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、存货

（1）存货分类

本公司将存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、发出商品、库存商品等。

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（2）存货计价方法

存货发出采用加权平均法计价，低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司对于库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

（1）分类

公司将主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

（2）计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产和处置组的公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的处置组的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（3）不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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。

②非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

一以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

一通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

一通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

④母公司购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。公司对子公司的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期损益。

②公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益进行调整后确认；对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指本公司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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产分为房屋及建筑物、生产设备、运输设备和办公设备。

固定资产按成本进行初始计量，购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5.00%	4.75%-3.17%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5.00%	23.75%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

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

22、在建工程

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

（1）在建工程核算

在建工程是指公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。

(2) 在建工程转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。

公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

在建工程类别	转固标准和时点
房屋建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品或已达到设计产能要求；(4) 设备经过资产管理或使用部门人员验收。

(3) 在建工程减值准备

资产负债表日，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

23、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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（通常 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

24、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产入账价值按其取得时的实际价值入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

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

c. 该无形资产能够带来经济利益；

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

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

25、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（1）计提金融资产减值的依据

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）长期股权投资计提减值的依据

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

（3）固定资产、使用权资产、在建工程计提减值的依据

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价

值的差额计提在建工程减值准备。

（4）无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

26、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

1）设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

2）设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

- 1) 本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。
- 2) 本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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司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真实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。

30、股份支付

本公司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) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金

额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）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：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

（3）收入确认具体方法

1）产品销售收入确认方法

①内销收入确认方法

公司内销业务一般根据与客户签订的销售合同和/或采购订单的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，经客户签收、确认，获得收款权利时确认销售收入。

②外销收入确认方法

境外销售采取 FOB、CIF、CFR 贸易方式的，公司以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为出口收入确认的时点。

2）设备收入确认方法

公司设备销售一般根据与客户签订的销售合同和/或采购订单的约定，由客户自提或公司负责将设备运输到约定地点，并按合同/协议约定安装、生产调试并经客户验收后确认设备销售收入。

3）工程收入确认方法

公司与客户之间的工程收入属于在某一时段履行履约义务，在该段时间内按照产出法确认履约进度确认收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损

失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

32、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并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,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认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,计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,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预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应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。

33、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助;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,包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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）政府补助的计量

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

（3）政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

如果已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

（2）所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

（3）所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债净额抵销列示的依据

同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

1) 企业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;

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外,本公司在租赁期开始日对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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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,不包括属于为生产存货而发生的成本等,并扣除已收到的租赁激励。

本公司按照直线法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权,则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。

本公司按照附注三、26、减值准备的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外,本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,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。

在租赁期开始日后,因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的,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,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,本公司将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁,本公司选择不确认使用权资产和租赁负债,将相关租金支出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。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：A. 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；B. 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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，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，以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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额应当在实际发生时计入当期损益。

②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

③租赁变更

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：A. 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；B. 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：A. 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；B. 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，本公司按照附注三、10、金融工具确认和计量关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，本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。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

2025 年 12 月，财政部印发了《企业会计准则解释第 19 号》，规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“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”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“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”等相关内容，自 2026 年 1 月 1 日起施行，执行该规定对本公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

2026 年 6 月 4 日，财政部颁布《企业会计准则解释第 20 号》，规定“关于金融资产合同现金流量特征的评估”和“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等相关内容，执行该规定对本公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
消费税	应纳税收入	4%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都硅宝科技股份有限公司	15%
成都硅宝新材料有限公司	15%
成都拓利科技股份有限公司	15%
硅宝正基（深圳）科技有限公司	20%
苏州永盛拓利电子材料有限公司	20%
重庆硅佳电子材料有限公司	20%

眉山拓利科技有限公司	15%
苏州硅宝嘉好科技有限公司	25%
江苏嘉好热熔胶有限责任公司	15%
上海嘉好胶粘制品有限公司	25%
嘉好(太仓)新材料股份有限公司	15%
成都硅特自动化设备有限公司	20%
成都硅宝股权投资基金管理有限公司	25%
成都硅宝防腐科技有限责任公司	15%
硅宝(眉山)新能源材料有限公司	15%
硅宝(上海)新材料有限公司	25%
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	25%
江苏硅宝有机硅新材料有限公司	20%

2、税收优惠

a、2023 年 12 月 12 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定的高新技术企业证书（编号 GRGR202351006099），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司在有效期内减按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司最新高新企业证书正在办理中。

2023 年 10 月 16 日，公司子公司成都拓利科技股份有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR202351001096），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，在有效期内减按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司最新高新企业证书正在办理中。

公司子公司江苏嘉好热熔胶有限责任公司于 2025 年 11 月 18 日取得编号为 GR202532003215 的高新技术企业证书，按规定 2025 年至 2027 年享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

公司子公司嘉好（太仓）新材料股份有限公司于 2023 年 11 月 6 日取得编号为 GR202332005414 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，在有效期内减按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司最新高新企业证书正在办理中。

2023 年 10 月 16 日，公司子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR202334000742），有效期为三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司 2023 年至 2025 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税，2026 年适用所得税率为 25%。

公司子公司上海嘉好胶粘制品有限公司于 2023 年 11 月 15 日取得编号为 GR202331001870 的高新技术企业证书，按规定 2023 年至 2025 年享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，2026 年适用所得税率为 25%。

根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月

31 日，减按 15%的税率征收企业所得税。子公司成都硅宝新材料有限公司、成都硅宝防腐科技有限责任公司、眉山拓利科技有限公司和硅宝（眉山）新能源材料有限公司属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中的鼓励类产业，享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）：对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本期成都硅特自动化设备有限公司、硅宝正基（深圳）科技有限公司、江苏硅宝有机硅新材料有限公司、重庆硅佳电子材料有限公司和苏州永盛拓利电子材料有限公司满足小型微利企业条件，按规定税率征收企业所得税。

子公司成都硅宝股权投资基金管理有限公司、硅宝（上海）新材料有限公司和苏州硅宝嘉好科技有限公司所得税税率为 25%。

b、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）的规定，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照 50%减征资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

c、根据财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,712.74	418,089.47
银行存款	526,261,475.50	868,706,412.45
其他货币资金	81,500,245.89	40,006,556.60
合计	607,859,434.13	909,131,058.52

其他说明：

注 1：其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金及履约保函。期末受限的货币资金包括银行承兑汇票保证金和履约保证金合计 81,270,245.89 元。

注 2：货币资金期末较期初减少 301,271,624.39 元，主要系本期支付 2025 年度分红及归还银行借款共同影响所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,015,616.44	70,099,089.40
其中：		
银行理财产品	22,015,616.44	70,099,089.40
合计	22,015,616.44	70,099,089.40

其他说明：

期末交易性金融资产较期初减少 48,083,472.96 元，主要系公司购买理财产品到期赎回所致。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	93,452,282.29	207,300,952.08
商业承兑票据	14,343,972.20	22,289,248.48
坏账准备	-717,198.61	-1,114,462.42
合计	107,079,055.88	228,475,738.14

其他说明：

应收票据期末较期初减少 121,396,682.26 元，主要系公司在库的非国有银行、非股份制银行承兑汇票和商业承兑汇票减少所致。

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	107,796,254.49	100.00%	717,198.61	0.67%	107,079,055.88	229,590,200.56	100.00%	1,114,462.42	0.49%	228,475,738.14
其中：										
商业承兑汇票	14,343,972.20	13.31%	717,198.61	5.00%	13,626,773.59	22,289,248.48	9.71%	1,114,462.42	5.00%	21,174,786.06
银行承兑汇票	93,452,282.29	86.69%			93,452,282.29	207,300,952.08	90.29%			207,300,952.08
合计	107,796,254.49	100.00%	717,198.61	0.67%	107,079,055.88	229,590,200.56	100.00%	1,114,462.42	0.49%	228,475,738.14

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	14,343,972.20	717,198.61	5.00%
合计	14,343,972.20	717,198.61	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	1,114,462.42	-397,263.81				717,198.61
合计	1,114,462.42	-397,263.81				717,198.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	298,376,519.21	
商业承兑票据	5,733,110.97	110,321,459.43
合计	304,109,630.18	110,321,459.43

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	733,262,791.66	527,946,793.39
1 至 2 年	22,284,779.97	31,882,612.52
2 至 3 年	29,445,175.42	30,947,258.32
3 年以上	30,155,462.70	30,713,077.31
3 至 4 年	15,075,423.42	16,260,852.98
4 至 5 年	9,790,242.68	8,447,880.87
5 年以上	5,289,796.60	6,004,343.46
合计	815,148,209.75	621,489,741.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,274,505.82	4.08%	31,011,935.22	93.20%	2,262,570.60	34,143,108.02	5.49%	31,866,427.45	93.33%	2,276,680.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	781,873,703.93	95.92%	52,238,124.79	6.68%	729,635,579.14	587,346,633.52	94.51%	44,895,893.74	7.64%	542,450,739.78
其中：										
合计	815,148,209.75	100%	83,250,060.01	10.21%	731,898,149.74	621,489,741.54	100%	76,762,321.19	12.35%	544,727,420.35

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	4,671,386.40	4,671,386.40	4,671,386.40	4,671,386.40	100.00%	预计无法收回
客户 B	4,007,277.80	4,007,277.80	4,007,277.80	4,007,277.80	100.00%	预计无法收回
客户 C	2,943,055.35	2,943,055.35	2,843,055.35	2,843,055.35	100.00%	预计无法收回
客户 D	2,703,780.00	2,703,780.00	2,703,780.00	2,703,780.00	100.00%	预计无法收回
客户 E	2,663,810.15	1,331,905.08	2,663,810.15	1,331,905.08	50.00%	预计无法收回
客户 F	2,169,050.42	2,169,050.42	1,937,807.62	1,937,807.62	100.00%	预计无法收回
客户 G	1,889,551.01	944,775.51	1,861,331.06	930,665.53	50.00%	预计无法收回
客户 H	2,723,745.97	2,723,745.97	1,211,176.97	1,211,176.97	100.00%	预计无法收回
客户 I	978,210.26	978,210.26	978,210.26	978,210.26	100.00%	预计无法收回
客户 J	888,073.72	888,073.72	888,073.72	888,073.72	100.00%	预计无法收回
客户 K			687,711.73	687,711.73	100.00%	预计无法收回
客户 L	648,270.00	648,270.00	648,270.00	648,270.00	100.00%	预计无法收回
客户 M	535,614.00	535,614.00	535,614.00	535,614.00	100.00%	预计无法收回
客户 N	529,238.00	529,238.00	529,238.00	529,238.00	100.00%	预计无法收回
客户 O	509,497.80	509,497.80	509,497.80	509,497.80	100.00%	预计无法收回
客户 P	508,000.00	508,000.00	508,000.00	508,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 Q	504,153.00	504,153.00	504,153.00	504,153.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	5,270,394.14	5,270,394.14	5,586,111.96	5,586,111.96	100.00%	预计无法收回
合计	34,143,108.02	31,866,427.45	33,274,505.82	31,011,935.22		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	781,873,703.93	52,238,124.79	6.68%
合计	781,873,703.93	52,238,124.79	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	31,866,427.45	1,484,471.91	2,289,926.73	49,037.41		31,011,935.22
组合计提	44,895,893.74	7,342,231.05				52,238,124.79
合计	76,762,321.19	8,826,702.96	2,289,926.73	49,037.41		83,250,060.01

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,037.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	78,496,077.77		78,496,077.77	9.56%	3,924,803.89
客户二	50,474,579.54		50,474,579.54	6.15%	2,523,728.98
客户三	18,037,273.41		18,037,273.41	2.20%	1,156,715.78
客户四	12,471,407.90		12,471,407.90	1.52%	663,222.96
客户五	12,128,318.96		12,128,318.96	1.48%	606,415.95
合计	171,607,657.58		171,607,657.58	20.91%	8,874,887.56

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

未到期质保金	6,078,353.59	906,683.39	5,171,670.20	5,727,642.80	1,290,237.81	4,437,404.99
合计	6,078,353.59	906,683.39	5,171,670.20	5,727,642.80	1,290,237.81	4,437,404.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,078,353.59	100%	906,683.39	14.92%	5,171,670.20	5,727,642.80	100%	1,290,237.81	22.53%	4,437,404.99
其中：										
合计	6,078,353.59	100%	906,683.39	14.92%	5,171,670.20	5,727,642.80	100%	1,290,237.81	22.53%	4,437,404.99

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	6,078,353.59	906,683.39	14.92%
合计	6,078,353.59	906,683.39	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
组合计提	-383,554.42			
合计	-383,554.42			——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	95,991,716.04	181,295,817.50
合计	95,991,716.04	181,295,817.50

其他说明：

应收款项融资期末较期初减少 85,304,101.46 元，主要系公司在库的国有银行、股份制银行承兑汇票减少所致。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	95,991,716.04	100.00%			95,991,716.04	181,295,817.50	100.00%			181,295,817.50
其中：										
银行承兑汇票	95,991,716.04	100.00%			95,991,716.04	181,295,817.50	100.00%			181,295,817.50
合计	95,991,716.04	100.00%			95,991,716.04	181,295,817.50	100.00%			181,295,817.50

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	312,434,675.88	
合计	312,434,675.88	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初数	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
应收票据-银行承兑汇票	181,295,817.50	367,544,458.92	452,848,560.38		95,991,716.04	
合计	181,295,817.50	367,544,458.92	452,848,560.38		95,991,716.04	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	268,032.24	189,827.65
其他应收款	13,560,635.12	6,493,155.95
合计	13,828,667.36	6,682,983.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	268,032.24	189,827.65

合计	268,032.24	189,827.65
----	------------	------------

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,851,464.30	3,271,865.30
未偿还抵债款	1,200,000.00	1,200,000.00
备用金	469,626.95	137,700.00
出口退税款	10,696,353.29	3,512,165.64
其他	829,495.98	697,048.27
合计	16,046,940.52	8,818,779.21

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,625,648.06	6,475,597.85
1 至 2 年	369,959.50	66,505.74
2 至 3 年	103,157.34	62,957.11
3 年以上	1,948,175.62	2,213,718.51
3 至 4 年	4,457.11	216,334.47
4 至 5 年	417,734.47	258,491.24
5 年以上	1,525,984.04	1,738,892.80
合计	16,046,940.52	8,818,779.21

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	16,046,940.52	100%	2,486,305.40	15.49%	13,560,635.12	8,818,779.21	100%	2,325,623.26	26.37%	6,493,155.95
合计	16,046,940.52	100%	2,486,305.40	15.49%	13,560,635.12	8,818,779.21	100%	2,325,623.26	26.37%	6,493,155.95

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

其他应收款-出口退税组合	10,696,353.29	534,817.66	5.00%
其他应收款-保证金及押金组合	2,851,464.30	646,971.35	22.69%
其他应收款-员工备用金组合	469,626.95	61,536.37	13.10%
其他应收款-未偿还抵债款组合	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%
其他应收款-其他（代垫、暂收款等）组合	829,495.98	42,980.02	5.18%
合计	16,046,940.52	2,486,305.40	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	2,325,623.26			2,325,623.26
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	160,682.14			160,682.14
2026 年 6 月 30 日余额	2,486,305.40			2,486,305.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	2,325,623.26	160,682.14				2,486,305.40
合计	2,325,623.26	160,682.14				2,486,305.40

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	10,696,353.29	1 年以内	66.66%	534,817.66
成都锦都置业有限公司	未偿还抵债款	1,200,000.00	5 年以上	7.48%	1,200,000.00
内蒙古卓正煤化工有限公司	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	3.12%	25,000.00
宇通客车股份有限公司	保证金及押金	350,000.00	1 年以内	2.18%	17,500.00
牧原食品股份有限公司	保证金及押金	210,000.00	3 年以上	1.31%	101,000.00
合计		12,956,353.29		80.75%	1,878,317.66

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,994,213.41	98.47%	30,780,581.56	97.90%
1 至 2 年	207,813.14	0.82%	474,916.89	1.51%
2 至 3 年	1,670.00	0.01%	4,669.88	0.01%
3 年以上	179,086.38	0.70%	182,086.37	0.58%
合计	25,382,782.93		31,442,254.70	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄无超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 12,456,953.54 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 49.08%。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	310,650,428.85	2,079,751.02	308,570,677.83	236,350,537.60	1,362,914.33	234,987,623.27
在产品	29,148,450.89	214,543.28	28,933,907.61	23,705,207.30	208,820.42	23,496,386.88
库存商品	160,416,697.22	3,229,453.01	157,187,244.21	121,841,296.62	4,089,890.83	117,751,405.79
周转材料	1,661,554.11	40,886.23	1,620,667.88	4,619,455.61	40,908.07	4,578,547.54
合同履约成本	1,289,924.72		1,289,924.72	1,740,437.72		1,740,437.72
发出商品	128,818,686.18	249,563.36	128,569,122.82	84,020,030.51	414,979.76	83,605,050.75
合计	631,985,741.97	5,814,196.90	626,171,545.07	472,276,965.36	6,117,513.41	466,159,451.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,362,914.33	892,523.04		175,686.35		2,079,751.02
在产品	208,820.42	16,607.88		10,885.02		214,543.28
库存商品	4,089,890.83	81,033.51		941,471.33		3,229,453.01
周转材料	40,908.07			21.84		40,886.23
发出商品	414,979.76	-154,073.86		11,342.54		249,563.36
合计	6,117,513.41	836,090.57		1,139,407.08		5,814,196.90

其他说明：

存货期末较期初增加 160,012,093.12 元，主要系本期原材料及库存商品备货量增加所致。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资		163,300,273.99
合计	0.00	163,300,273.99

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	275,857.13	607,233.88
留抵及待抵扣增值税	56,250,984.52	51,123,462.87
合计	56,526,841.65	51,730,696.75

12、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
可转让大额存单	51,126,972.59	3,602,767.12			133,602,767.12	130,000,000.00			

合计	51,126,972.59	3,602,767.12			133,602,767.12	130,000,000.00			
----	---------------	--------------	--	--	----------------	----------------	--	--	--

其他说明：

其他债权投资期末较期初增加 82,475,794.53 元，主要系公司本期购入可转让大额存单所致。

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
可转让大额存单 1	20,000,000.00	2.40%	2.40%	2027 年 8 月 1 日		20,000,000.00	2.40%	2.40%	2027 年 8 月 1 日	
可转让大额存单 2	30,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 4 月 22 日		30,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 4 月 22 日	
可转让大额存单 3	80,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 5 月 19 日						
合计	130,000,000.00					50,000,000.00				

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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：权益工具投资	36,491,414.72	35,751,688.69
合计	36,491,414.72	35,751,688.69

其他说明：

公司全资子公司成都硅宝股权投资基金管理有限公司（以下简称“硅宝投资”）于 2023 年以增资的方式对广西华纳新材料股份有限公司（以下简称“目标公司”）投资人民币 3,000.00 万元，投资完成后硅宝投资取得目标公司 3.4102%的股权。

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,020,721,774.22	1,037,819,759.50

合计	1,020,721,774.22	1,037,819,759.50
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	交通运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	814,972,960.19	772,718,573.42	15,521,147.88	25,762,734.72	1,628,975,416.21
2. 本期增加金额	12,638,558.18	24,570,431.08	940,867.69	3,982,325.00	42,132,181.95
(1) 购置	12,524,536.09	6,549,340.20	940,867.69	1,549,636.74	21,564,380.72
(2) 在建工程转入	114,022.09	18,021,090.88		2,432,688.26	20,567,801.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,438,960.11	999,452.63	414,760.59	4,853,173.33
(1) 处置或报废		3,438,960.11	999,452.63	414,760.59	4,853,173.33
4. 期末余额	827,611,518.37	793,850,044.39	15,462,562.94	29,330,299.13	1,666,254,424.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	172,205,198.79	374,019,776.63	12,656,890.73	16,618,415.89	575,500,282.04
2. 本期增加金额	14,208,190.64	35,871,593.63	836,411.01	1,598,954.73	52,515,150.01
(1) 计提	14,208,190.64	35,871,593.63	836,411.01	1,598,954.73	52,515,150.01
3. 本期减少金额		3,026,872.02	852,099.26	356,240.33	4,235,211.61
(1) 处置或报废		3,026,872.02	852,099.26	356,240.33	4,235,211.61
4. 期末余额	186,413,389.43	406,864,498.24	12,641,202.48	17,861,130.29	623,780,220.44
三、减值准备					
1. 期初余额	15,537,164.43	118,210.24			15,655,374.67
2. 本期增加金额	6,097,055.50				6,097,055.50
(1) 计提					
(2) 其他	6,097,055.50				6,097,055.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	21,634,219.93	118,210.24			21,752,430.17
四、账面价值					
1. 期末账面价值	619,563,909.01	386,867,335.91	2,821,360.46	11,469,168.84	1,020,721,774.22
2. 期初账面价值	627,230,596.97	398,580,586.55	2,864,257.15	9,144,318.83	1,037,819,759.50

其他说明：

本期减值准备增加主要系前期已对尚未收回的房产计提的减值准备，本期已办理过户手续，形成公司固定资产。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
厂房及附属设施	114,886.14
房屋	18,423,217.18
合计	18,538,103.32

(3) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,454,802.07	44,655,404.78
工程物资	7,079.65	338,938.05
合计	75,461,881.72	44,994,342.83

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2 万吨/年功能高分子材料基地及研发中心	3,029,290.72		3,029,290.72	1,322,886.16		1,322,886.16
5 万吨/年锂电池用硅碳负极材料及专用粘合剂项目	48,634,592.89		48,634,592.89	33,745,633.29		33,745,633.29
有机硅先进材料研究及产业化开发项目	17,371,996.21		17,371,996.21	1,871,292.82		1,871,292.82
信息化建设项目	4,498,456.32		4,498,456.32	6,476,276.74		6,476,276.74
其他零星工程	1,920,465.93		1,920,465.93	1,239,315.77		1,239,315.77
合计	75,454,802.07		75,454,802.07	44,655,404.78		44,655,404.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
5 万吨/年锂电池用硅碳负 极材料及专用粘合剂项目		33,745,633.29	34,250,644.18	18,023,111.06	1,338,573.52	48,634,592.89		部分完工 已转固				其他
2 万吨/年功能高分子材料 基地及研发中心		1,322,886.16	2,926,066.57	1,219,662.01		3,029,290.72		部分完工 已转固				其他
有机硅先进材料研究及产 业化开发项目		1,871,292.82	15,500,703.39			17,371,996.21		未完工				其他
信息化建设项目		6,476,276.74	3,180,127.49		5,157,947.91	4,498,456.32		部分完工 已转固				其他
合计		43,416,089.01	55,857,541.63	19,242,773.07	6,496,521.43	73,534,336.14						

其他说明：

在建工程期末较期初增加 30,467,538.89 元，主要系公司本期“5 万吨/年锂电池用硅碳负极材料及专用粘合剂项目”和“有机硅先进材料研究及产业化开发项目”投入增加所致。

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	7,079.65		7,079.65	338,938.05		338,938.05
合计	7,079.65		7,079.65	338,938.05		338,938.05

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,536,796.44	112,015.88	10,648,812.32
2. 本期增加金额		208,335.82	208,335.82
（1）租入		208,335.82	208,335.82
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,536,796.44	320,351.70	10,857,148.14
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,105,338.45	8,616.60	1,113,955.05
2. 本期增加金额	1,163,893.09	77,933.76	1,241,826.85
（1）计提	1,163,893.09	77,933.76	1,241,826.85
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	2,269,231.54	86,550.36	2,355,781.90
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,267,564.90	233,801.34	8,501,366.24
2. 期初账面价值	9,431,457.99	103,399.28	9,534,857.26

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	专利及商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	131,597,052.93	4,369,207.56	37,154,707.01	173,120,967.50
2. 本期增加金额	24,438.00	5,237,593.93		5,262,031.93
(1) 购置	24,438.00	5,237,593.93		5,262,031.93
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	131,621,490.93	9,606,801.49	37,154,707.01	178,382,999.43
二、累计摊销				
1. 期初余额	26,683,575.03	3,031,901.70	19,260,563.61	48,976,040.34
2. 本期增加金额	1,633,186.76	1,334,237.51	2,127,000.00	5,094,424.27
(1) 计提	1,633,186.76	1,334,237.51	2,127,000.00	5,094,424.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	28,316,761.79	4,366,139.21	21,387,563.61	54,070,464.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	103,304,729.14	5,240,662.28	15,767,143.40	124,312,534.82
2. 期初账面价值	104,913,477.90	1,337,305.86	17,894,143.40	124,144,927.16

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
拓利科技	44,571,557.44					44,571,557.44

安徽硅宝	4,590,474.05					4,590,474.05
苏州嘉好	28,529,210.13					28,529,210.13
合计	77,691,241.62					77,691,241.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
安徽硅宝	4,590,474.05					4,590,474.05
合计	4,590,474.05					4,590,474.05

注 1：商誉系公司 2012 年收购安徽硅宝有机硅新材料有限公司 60.00%股权、2020 年收购成都拓利科技股份有限公司 100%股权和 2024 年收购苏州硅宝嘉好科技有限公司第一批股权（72%）时形成，均为非同一控制下企业合并，商誉系合并成本与被合并公司购买日可辨认净资产公允价值的差额。

注 2：收购安徽硅宝有机硅新材料有限公司 60.00%股权形成的商誉已全额计提商誉减值准备。

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术中心及实验室改造工程	16,331,423.16		1,125,679.26		15,205,743.90
车间改造	7,309,083.74	1,161,806.35	1,241,451.71		7,229,438.38
展厅、会议室及实验室改造	764,934.84	1,752,293.59	257,186.70		2,260,041.73
天然气及变电站项目改造	943,188.07		95,917.44		847,270.63
其他	1,337,354.89	1,895,472.55	393,074.63		2,839,752.81
合计	26,685,984.70	4,809,572.49	3,113,309.74		28,382,247.45

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	83,559,117.05	12,386,290.23	76,590,796.49	11,383,891.20
其他应收款坏账准备	2,407,292.39	178,859.99	2,242,885.81	335,063.65
存货跌价准备	3,699,643.92	706,280.83	4,002,960.39	505,008.05
可弥补亏损	2,189,156.80	109,457.84	2,189,156.80	109,457.84
政府补助	79,797,773.20	11,969,665.98	80,063,662.80	12,009,549.42
长期职工薪酬	21,428,182.67	3,214,227.40	16,966,455.13	2,544,968.27
未实现内部损益	1,550,994.87	232,649.23	3,157,399.92	473,609.99
固定资产减值准备	22,952,430.20	3,442,864.53	21,752,430.20	3,262,864.53
预计负债/预提返利	2,767,402.80	415,110.42	2,465,151.27	369,772.69
租赁负债	7,836,788.95	844,808.14	9,340,548.96	937,146.07
合计	228,188,782.85	33,500,214.59	218,771,447.77	31,931,331.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,664,972.14	6,549,745.82	47,878,921.82	7,181,838.27
交易性金融资产公允价值变动	15,616.44	780.87	99,089.40	14,863.44
其他非流动金融资产公允价值变动	6,491,414.72	1,622,853.68	5,751,688.69	1,437,922.17
使用权资产	7,858,649.27	851,351.59	9,534,857.28	960,345.07
合计	58,030,652.57	9,024,731.96	63,264,557.19	9,594,968.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	844,560.26	32,655,654.33	937,146.07	30,994,185.64
递延所得税负债	844,560.26	8,180,171.70	937,146.07	8,657,822.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,278,549.78	19,486,335.38

坏账准备	1,393,837.97	1,368,724.57
存货跌价准备	2,114,552.98	2,114,552.99
合计	20,786,940.73	22,969,612.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2030 年	3,822,089.35	3,822,089.35	2025 年末弥补亏损
2029 年	13,456,460.43	14,942,712.94	2024 年末弥补亏损
2028 年		721,533.09	2023 年末弥补亏损
合计	17,278,549.78	19,486,335.38	

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	6,345,453.35		6,345,453.35	3,500,572.70		3,500,572.70
预付购房款	1,891,733.00		1,891,733.00	12,875,630.00	6,097,055.50	6,778,574.50
合计	8,237,186.35		8,237,186.35	16,376,202.70	6,097,055.50	10,279,147.20

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	81,270,245.89	81,270,245.89	保证金、 履约保证 金冻结	银行承兑汇 票保证金及 履约保证金	40,006,556.60	40,006,556.60	保证金、 履约保证 金冻结	银行承兑汇 票保证金及 履约保证金
合计	81,270,245.89	81,270,245.89			40,006,556.60	40,006,556.60		

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		35,020,954.34
保证借款	10,000,879.17	50,029,891.62
信用借款	85,047,699.80	90,058,385.76
合计	95,048,578.97	175,109,231.72

25、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	
银行承兑汇票	410,347,325.50	364,304,295.05
合计	510,347,325.50	364,304,295.05

其他说明：

期末无已到期未支付的应付票据。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	188,660,521.53	388,375,964.59
1-2 年	1,699,660.79	2,056,884.78
2-3 年	465,587.66	1,481,871.36
3 年以上	1,931,926.08	1,940,793.05
合计	192,757,696.06	393,855,513.78

其他说明：

应付账款期末较期初减少 201,097,817.72 元，主要系公司期初原材料备货产生的货款在本期结算所致。

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	87,203,813.60	140,048,737.39
合计	87,203,813.60	140,048,737.39

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金	2,379,537.10	2,737,938.76
预提费用及其他	49,105,346.56	48,013,473.78
未支付股权款	35,718,929.94	89,297,324.85
合计	87,203,813.60	140,048,737.39

其他说明：

其他应付款“未支付股权款”系公司按照与江苏嘉好原股东史云霓、侯思静签署《股权收购协议》约定的股权款支付条款约定，在支付条件尚未满足前应付的股权转让款。

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品货款	76,879,130.37	61,315,742.94
预收设备款	70,376.99	745,438.94
合计	76,949,507.36	62,061,181.88

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,575,960.55	157,033,139.69	200,740,220.66	36,868,879.58
二、离职后福利-设定提存计划	190,079.46	12,172,201.42	12,176,705.92	185,574.96
三、辞退福利		257,944.64	257,944.64	
合计	80,766,040.01	169,463,285.75	213,174,871.22	37,054,454.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	79,706,365.92	135,789,335.27	179,492,531.81	36,003,169.38
2、职工福利费		6,016,051.91	6,016,051.91	
3、社会保险费	107,967.09	6,797,647.22	6,800,195.20	105,419.11
其中：医疗保险费	103,679.88	5,664,028.31	5,666,485.31	101,222.88
工伤保险费	4,287.21	650,255.98	650,346.96	4,196.23
其他保险		483,362.93	483,362.93	
4、住房公积金		4,864,380.88	4,864,380.88	
5、工会经费和职工教育经费	761,627.54	3,137,117.87	3,138,454.32	760,291.09
6、其他		428,606.54	428,606.54	
合计	80,575,960.55	157,033,139.69	200,740,220.66	36,868,879.58

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	184,319.36	11,746,547.32	11,750,915.32	179,951.36
2、失业保险费	5,760.10	425,654.10	425,790.60	5,623.60
合计	190,079.46	12,172,201.42	12,176,705.92	185,574.96

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,326,720.48	5,265,876.43
企业所得税	8,133,638.69	22,298,417.56
个人所得税	2,122,448.14	3,049,819.46
城市维护建设税	294,270.91	458,529.43
房产税	311,859.29	315,226.56
土地使用税	115,840.00	56,573.83
教育费附加	78,831.09	198,020.91
地方教育费附加	86,736.94	132,013.93
印花税	635,939.69	809,009.39
其他税费	12,575.16	12,580.77
合计	15,118,860.39	32,596,068.27

其他说明：

税务机关尚未对本公司各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,004,763.89	19,012,930.56
一年内到期的租赁负债	2,346,556.10	2,341,165.39
合计	9,351,319.99	21,354,095.95

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,350,198.56	5,325,472.29
合计	7,350,198.56	5,325,472.29

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	8,453,241.52	9,340,548.96
一年内到期的租赁负债	-2,346,556.10	-2,341,165.39
合计	6,106,685.42	6,999,383.57

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提的业务承诺超额奖励	21,428,182.66	16,966,455.12
合计	21,428,182.66	16,966,455.12

其他说明：

超额奖励系公司本期完成江苏嘉好股权的收购，根据公司与史云霓、侯思静、江苏嘉好签订《成都硅宝科技股份有限公司关于太仓嘉好实业有限公司及江苏嘉好热熔胶股份有限公司之盈利承诺及补偿协议》（以下简称“补偿协议”）计提的业绩考核超额奖励款。

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
工程质量保证预提费用	1,554,089.68	1,432,072.75	
合计	1,554,089.68	1,432,072.75	

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,585,541.43	1,276,000.00	1,768,266.37	83,093,275.06	
合计	83,585,541.43	1,276,000.00	1,768,266.37	83,093,275.06	

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	393,116,700.00						393,116,700.00

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	810,109,929.32			810,109,929.32
其他资本公积	13,339,654.92			13,339,654.92
合计	823,449,584.24			823,449,584.24

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,042,162.04		394,706.08	8,647,455.96
合计	9,042,162.04		394,706.08	8,647,455.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费系全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司按财政部、应急部颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，用于完善和改进安全生产条件的资金；同时该文件规定当企业安全生产费用结余若超过上一年应计提金额三倍，则从当月起暂停提取，直至结余低于该标准。此规则旨在平衡企业安全投入与资金储备，避免过度计提。

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,796,324.38			137,796,324.38
合计	137,796,324.38			137,796,324.38

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,345,448,140.28	1,202,887,731.50
调整后期初未分配利润	1,345,448,140.28	1,202,887,731.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,325,719.63	278,505,370.75
减：提取法定盈余公积		18,009,951.97
应付普通股股利	117,935,010.00	117,935,010.00
期末未分配利润	1,318,838,849.91	1,345,448,140.28

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,784,381,857.50	1,467,789,743.59	1,701,376,006.13	1,328,324,416.44
其他业务	6,449,761.86	5,490,098.24	5,724,703.48	5,319,097.61
合计	1,790,831,619.36	1,473,279,841.83	1,707,100,709.61	1,333,643,514.05

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	39,600.58	44,050.28
城市维护建设税	2,354,140.31	2,364,497.22
教育费附加	1,044,648.82	1,072,866.15
房产税	3,429,824.79	3,254,326.74
土地使用税	1,370,064.83	1,337,202.05
车船使用税	14,345.76	15,032.58
印花税	1,325,522.77	1,395,986.24
地方教育费附加	696,432.52	715,244.07
水利基金	39,918.39	58,195.63
其他税费	837.97	4,232.49
合计	10,315,336.74	10,261,633.45

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	32,534,120.08	29,948,289.66
中介费	5,047,555.12	3,775,559.12
无形资产摊销	4,277,003.59	3,957,942.60
折旧费	3,516,006.40	3,318,298.61
安全、环保及保洁费	1,503,079.73	1,169,199.78
维修绿化养护费	1,001,007.57	530,698.79
差旅费	807,087.06	590,749.15
董事会费用	794,158.48	698,820.86
办公费	738,073.54	375,470.73
招待费	726,181.03	552,286.62
汽车费	353,902.13	347,107.70
其他	2,174,112.39	17,348,749.93
合计	53,472,287.12	62,613,173.55

其他说明：

管理费用较上年同期减少 9,140,886.43 元，主要系上年同期支付法律服务费和预提股权激励费用所致。

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	46,405,428.82	49,099,583.74
差旅费	6,235,229.17	5,558,200.21
宣传费	6,096,329.87	6,367,021.99
招待费	4,743,287.66	3,398,174.74
房租水电费	1,878,319.64	2,018,568.66
会员会务费	978,426.40	1,087,441.21
办公费	779,242.47	622,397.61
汽车费	574,309.07	562,016.39
折旧费	551,632.87	647,373.04
其他	24,121,785.85	28,289,550.07
合计	92,363,991.82	97,650,327.66

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资及福利	29,486,568.74	34,881,324.57
直接投入	7,796,723.03	12,345,603.30
折旧及摊销	6,757,201.93	6,179,365.39
委托外部研发费用	441,710.68	4,545,653.64
其他	3,295,794.53	2,895,785.33
合计	47,777,998.91	60,847,732.23

其他说明：

研发费用本期较上年同期减少 13,069,733.32 元，主要系本期研发项目减少所致。

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用：		
利息支出	1,975,677.05	4,593,712.69
减：利息收入	4,463,335.39	5,349,609.63
其他	1,002,626.64	1,524,939.83
汇兑损失	5,690,398.66	
减：汇兑收益		1,508,443.95
合计	4,205,366.96	-739,401.06

其他说明：

财务费用本期较上年同期增加 4,944,768.02 元，主要系公司本期汇兑损失影响所致。

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,767,252.87	7,469,875.09
其他	1,403,496.40	6,569,952.07
合计	5,170,749.27	14,039,827.16

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	290,257.02	50,312.50
其他非流动金融资产	739,726.03	4,541,825.68
合计	1,029,983.05	4,592,138.18

其他说明：

公允价值变动收益本期较上年同期减少 3,562,155.13 元，主要系公司本期计提的其他非流动金融资产公允价值变动损益较上年同期减少所致。

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,613,424.23	1,481,613.26
其他	12,900.00	
合计	1,626,324.23	1,481,613.26

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	397,263.81	296,525.34
应收账款坏账损失	-6,536,776.23	-9,397,524.55
其他应收款坏账损失	-160,682.14	1,001,016.12
合计	-6,300,194.56	-8,099,983.09

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-836,090.57	296,921.89

二、合同资产减值损失	383,554.40	682,604.80
合计	-452,536.17	979,526.69

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计	156,071.51	8,414.64
其中：固定资产处置利得	156,071.51	8,414.64
非流动资产处置损失合计	213,669.40	
其中：固定资产处置损失	213,669.40	
合计	-57,597.89	8,414.64

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,390,096.53	22,275,504.61	1,390,096.53
固定资产报废收益		752.21	
合计	1,390,096.53	22,276,256.82	1,390,096.53

其他说明：

营业外收入本期较上期减少 20,886,160.29 元，主要系本期收到的赔偿款减少所致。

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	211,800.00	201,000.00	211,800.00
固定资产报废损失	197,479.55	4,397.09	197,479.55
其他	591,525.48	191,618.13	591,525.48
合计	1,000,805.03	397,015.22	1,000,805.03

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,752,168.39	26,566,635.90
递延所得税费用	-2,255,072.61	-2,999,127.48
合计	19,497,095.78	23,567,508.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	110,822,815.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,623,422.31
子公司适用不同税率的影响	806,583.84
调整以前期间所得税的影响	4,767,705.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	257,249.70
研发支出加计扣除的影响	-2,327,123.31
可抵扣亏损及其他影响	-630,741.79
所得税费用	19,497,095.78

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	3,267,583.41	52,864,240.78
利息收入	3,148,907.26	3,079,143.87
侵权赔偿收入等	1,350,000.00	22,247,762.34
保证金	221,258.36	39,500.00
其他	478,407.10	1,012,153.05
合计	8,466,156.13	79,242,800.04

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,855,180.25	8,770,668.87
宣传费	7,282,376.27	9,439,628.28
技术研发费	6,192,058.65	5,542,300.54
招待费	4,591,752.21	3,232,175.13
办公费	3,499,025.16	1,989,548.45
房租费水电费	1,913,761.67	2,706,168.39
律师费	1,725,294.58	10,372,650.82
汽车费	1,320,684.37	1,128,591.18
其他费用往来款支出等	39,247,380.26	35,155,720.26
合计	74,627,513.42	78,337,451.92

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收回款项及其投资收益	1,415,952,276.59	786,466,626.96
合计	1,415,952,276.59	786,466,626.96

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付款项	1,283,889,643.84	813,294,575.34
修建厂房支付的保函保证金	8,988,000.00	
合计	1,292,877,643.84	813,294,575.34

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	1,306,543.35	359,945.40
合计	1,306,543.35	359,945.40

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用**59、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,325,719.63	154,136,999.75
加：信用减值损失	6,300,194.56	8,099,983.09
加：资产减值准备	452,536.17	-979,526.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,515,150.01	45,875,296.91
使用权资产折旧	1,241,826.85	872,486.89
无形资产摊销	5,094,424.27	4,226,500.97
长期待摊费用摊销	3,113,309.74	2,744,926.71
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）	57,597.89	-8,414.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	197,479.55	4,397.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,029,983.05	-4,592,138.18
财务费用（收益以“-”号填列）	3,711,523.43	2,891,575.69

投资损失（收益以“－”号填列）	-1,626,324.23	-1,481,613.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,661,468.69	-3,502,296.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-477,651.18	477,487.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-159,708,776.61	-25,714,181.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,464,018.01	142,778,060.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,333,527.15	-248,130,660.87
其他		2,806,163.89
经营活动产生的现金流量净额	-149,363,950.80	80,505,047.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	526,589,188.24	712,301,512.86
减：现金的期初余额	869,124,501.92	870,030,015.32
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	-342,535,313.68	-157,728,502.46

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	526,589,188.24	869,124,501.92
其中：库存现金	97,712.74	418,089.47
可随时用于支付的银行存款	526,261,475.50	868,706,412.45
可随时用于支付的其他货币资金	230,000.00	
二、期末现金及现金等价物余额	526,589,188.24	869,124,501.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	81,270,245.89	40,006,556.60

60、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,669,346.15	6.81	65,848,247.28
欧元	281,981.10	7.77	2,190,993.15
港币			
应收账款			
其中：美元	8,316,265.60	6.81	56,633,768.74

欧元	547,791.43	7.77	4,256,339.41
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	820,786.14	6.81	5,589,553.61
欧元	2,506.48	7.77	19,475.35

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期数
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,823,855.59
租赁负债的利息费用	137,315.93
与租赁相关的总现金流出	2,092,778.86

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房租收入	282,628.49	
合计	282,628.49	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发人员工资及福利	29,486,568.74	34,881,324.57
直接投入	7,796,723.03	12,345,603.30
折旧及摊销	6,757,201.93	6,179,365.39
委托外部研发费用	441,710.68	4,545,653.64
其他	3,295,794.53	2,895,785.33
合计	47,777,998.91	60,847,732.23
其中：费用化研发支出	47,777,998.91	60,847,732.23

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，孙公司重庆硅佳电子材料有限公司完成注销登记。注销完成后，该主体不再纳入公司合并报表范围。本次注销属于公司正常资源整合，不会对公司整体业务发展和持续盈利能力产生不利影响。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
安徽硅宝	80,000,000	安徽	安徽	化工产品生产、销售等	100.00%		非同一控制下企业合并取得
硅宝新材	350,000,000	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
硅特自动化	10,000,000	成都	成都	化工专用设备生产、销售等	100.00%		设立取得
江苏硅宝	5,000,000	南京市	南京市	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
硅宝投资	40,000,000	成都	成都	受托管理股权投资企业	100.00%		设立取得
硅宝防腐	50,000,000	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
硅宝新能源	100,000,000	眉山	眉山	电子专用材料研发、制造、销售； 电池制造、销售；石墨及碳素制品 制造、销售等	100.00%		设立取得
拓利科技	52,800,000	成都	成都	研制开发、生产高分子材料、精细 化工产品、普通机械设备、纺织化 工学品及电子化学品	100.00%		非同一控制下企业合并取得
硅宝正基	11,000,000	深圳市	深圳市	高分子材料、化工产品（不含危险 品）的销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
苏州永盛拓利电子材料有限公司	3,000,000	苏州	苏州	高分子材料、化工产品（不含危险 品）的销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
重庆硅佳电子材料有限公司	2,000,000	重庆	重庆	高分子材料、化工产品（不含危险 品）的销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得（注1）
眉山拓利	50,000,000	眉山	眉山	工程和技术研究和试验发展		100.00%	非同一控制下企业合并取得

硅宝(上海)	50,000,000	上海	上海	新材料技术研发、技术服务、技术开发	100.00%		设立取得（注2）
苏州嘉好	100,000,000	太仓	苏州	技术服务、技术开发等	100.00%		非同一控制下企业合并取得
江苏嘉好	75,780,000	如皋	江苏	热熔胶生产	60.91%	39.09%	非同一控制下企业合并取得
上海嘉好胶粘制品有限公司	35,000,000	上海	上海	热熔胶生产	60.91%	39.09%	非同一控制下企业合并取得
嘉好(太仓)	38,000,000	太仓	苏州	热熔胶生产	60.91%	39.09%	非同一控制下企业合并取得

注1：报告期内，孙公司重庆硅佳电子材料有限公司完成注销登记。注销完成后，该主体不再纳入公司合并报表范围。本次注销属于公司正常资源整合，不会对公司整体业务发展和持续盈利能力产生不利影响。

注2：2023年12月14日，经公司第六届董事会十三次会议审议通过，公司在上海市投资人民币15,000.00万元设立硅宝(上海)新材料有限公司，建设有机硅先进材料研发及产业化项目。硅宝(上海)新材料有限公司注册资本5,000.00万元，截止2026年6月30日公司已实缴出资3,000.00万元。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	83,585,541.43	1,276,000.00		1,768,266.37		83,093,275.06	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,767,252.87	7,469,875.09

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、除应退税金之外的其他应收款、其他债权投资、借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债、部分其他流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。

与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

期末，各类金融工具的账面价值如下：

单位：人民币元

金融资产

项目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产	22,015,616.44	70,099,089.40
其他非流动金融资产	36,491,414.72	35,751,688.69
小计	58,507,031.16	105,850,778.09
以摊余成本计量的金融资产		
货币资金	607,859,434.13	909,131,058.52
应收票据	107,079,055.88	228,475,738.14
应收账款	731,898,149.74	544,727,420.35
其他应收款	13,828,667.36	6,682,983.60
小计	1,460,665,307.11	1,689,017,200.61
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		
应收款项融资	95,991,716.04	181,295,817.50
其他债权投资（含一年内到期）	133,602,767.12	214,427,246.58
小计	229,594,483.16	395,723,064.08
合计	1,748,766,821.43	2,190,591,042.78

金融负债

项目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
以摊余成本计量的金融资产		
短期借款	95,048,578.97	175,109,231.72
应付票据	510,347,325.50	364,304,295.05
应付账款	192,757,696.06	393,855,513.78
其他应付款	87,203,813.60	140,048,737.39
一年内到期的非流动负债	9,351,319.99	21,354,095.95
长期借款		
租赁负债	6,106,685.42	6,999,383.57
小计	900,815,419.54	1,101,671,257.46
合计	900,815,419.54	1,101,671,257.46

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

风险管理的目标：风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

风险管理政策：董事会负责规划并建立风险管理架构，制定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。风险管理委员会按照董事会批准的政策，通过与公司其他业务部门的紧密合作（包括识别、评价和规避相关风险），开展风险管理。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报审计委员会。

公司已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。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任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

1、信用风险

2026 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保（不考虑可利用的担保物或其他信用增级），具体包括：货币资金（附注七、1）、应收账款（附注七、4）、应收票据（附注七、3）、应收款项融资（附注七、6）、其他应收款（附注七、7）等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产（附注七、2）。于资产负债表日，公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

公司的银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。

为降低信用风险，公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

公司购买的银行理财产品主要是购买的国有和其它大中型银行发行的保本型短期理财产品，不存在重大的信用风险。

2、流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

公司采取随时监控公司资金情况并预测资金需求变化，管理资金短缺风险。公司管理层对外部借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

公司将运营产生的预计现金流量作为主要资金来源，在资金特别需求情况下，公司也可以利用银行借款。于 2026 年 6 月 30 日，公司能通过利用运营现金流量、尚未使用的借款额度满足自身持续经营的

要求。

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	95,048,578.97				95,048,578.97
应付票据	510,347,325.50				510,347,325.50
应付账款	188,660,521.53	1,699,660.79	465,587.66	1,931,926.08	192,757,696.06
其他应付款	85,244,377.98	1,164,304.13	293,749.69	501,381.80	87,203,813.60
一年内到期的非流动负债	9,351,319.99				9,351,319.99
租赁负债		1,987,724.70	1,464,257.96	2,654,702.76	6,106,685.42
合计	888,652,123.97	4,851,689.62	2,223,595.31	5,088,010.64	900,815,419.54

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，包括利率风险、汇率风险。

（1）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2026 年 6 月 30 日外币货币性资产折算人民币余额 134,538,377.54 元，由于外币货币性资产余额占总资产的比例较低，汇率的变动不会对公司造成较大风险。

（2）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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。2026 年 6 月 30 日公司银行借款余额为 102,000,000.00 元（本金），借款利率均为固定利率。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2026 年 6 月 30 日，公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为零。公司认为，公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。

2、已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2026 年 6 月 30 日公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票（未到期的账面价值为人民币 610,811,195.09 元）。于 2026 年 6 月 30 日其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索（“继续涉入”）。公司认为，公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。

公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

公司于其转移日未确认利得或损失。公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用，背书在各期间大致发生均衡。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）银行理财产品		22,015,616.44		22,015,616.44
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资		133,602,767.12		133,602,767.12
（二）应收款项融资			95,991,716.04	95,991,716.04
（三）其他非流动金融资产			36,491,414.72	36,491,414.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司及实际控制人。公司自然人股东王有治、郭弟民、郭斌于 2017 年 4 月 25 日签订了《一致行动人协议》，一致行动人在下列事项中保持一致：公司股东大会的召集权、投票权、提案权的行使；董事、监事候选人的委派、选举和更换；退出或加入一致行动人协议；一致行动人协议的变更或终止以及各方认为应该作为一致行动事项的其他事项。截止 2026 年 6 月 30 日，一致行动人合计持有公司 73,686,297.00 股，占公司总股本的 18.75%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	696.16	831.80

十五、股份支付

1、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

2、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2024 年 6 月，公司与苏州嘉好原股东史云霓、侯思静、王凡、如皋市嘉博投资中心合伙企业(有限合伙)、如皋市嘉盛投资中心合伙企业(有限合伙)等股东签署《股权收购协议》，公司拟以现金方式收购核心资产江苏嘉好 100%的股权，其中，直接收购江苏嘉好 39.0859%股权，通过收购苏州嘉好 100%股权间接收购江苏嘉好 60.9141%股权。

同月，公司与苏州嘉好及史云霓、侯思静、江苏嘉好签订《成都硅宝科技股份有限公司关于太仓嘉好实业有限公司及江苏嘉好热熔胶股份有限公司之盈利承诺及补偿协议》(以下简称“补偿协议”)，根据补偿协议，史云霓、侯思静(以下统称“补偿义务人”)承诺苏州嘉好 2024 年度、2025 年度、2026 年度的净利润应分别不低于 4,200.00 万元、4,350.00 万元、4,500.00 万元，三年累计承诺净利润之和不低于 13,050 万元，上述净利润以苏州嘉好自 2024 年 1 月 1 日起按 100%持有江苏嘉好的股份为基础编制模拟合并报表净利润(扣除非经常性损益前后孰低者)，业绩承诺期内的其他相关考核指标(承诺应收账款占比指标、经营性现金净流量指标等)、业绩超预期奖励等均以模拟合并报表为基础进行计算。

根据四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审核报告(川华信专 2025 第 0208 号)，2024 年度苏州嘉好承诺业绩已完成。根据四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审核

报告（川华信专 2026 第 0163000 号），2025 年度苏州嘉好承诺业绩已完成。报告期内，苏州嘉好合并考核范围内实现扣非净利润为 2,985.82 万元（未经审计）。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司为子公司实际提供担保余额为人民币 4852.42 万元（2025 年 12 月 31 日：人民币 6770.82 万元）。

截至 2026 年 6 月 30 日，子公司为子公司实际提供担保余额为人民币 700 万元（2025 年 12 月 31 日：人民币 1900 万元）。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

截至 2026 年 8 月 21 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

公司主要从事化工产品及设备的生产、销售，不存在不同经济特征的多种经营，主营业务所处的区域主要在中国境内，所处的政治、经济环境相似，同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，故公司不存在需披露的报告分部。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,711,664.63	174,674,952.32
1 至 2 年	4,119,181.75	7,750,369.35
2 至 3 年	14,525,554.98	12,157,294.80
3 年以上	6,735,405.92	5,795,060.23

3 至 4 年	3,284,300.92	1,947,066.67
4 至 5 年	705,765.70	809,540.53
5 年以上	2,745,339.30	3,038,453.03
合计	201,091,807.28	200,377,676.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,551,033.03	7.24%	13,219,127.96	90.85%	1,331,905.07	13,696,413.53	6.84%	12,364,508.46	90.28%	1,331,905.07
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,540,774.25	92.76%	13,433,704.62	7.20%	173,107,069.63	186,681,263.17	93.16%	13,110,574.22	7.02%	173,570,688.95
其中：										
合计	201,091,807.28	100%	26,652,832.58	13.25%	174,438,974.70	200,377,676.70	100%	25,475,082.68	12.71%	174,902,594.02

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 C	2,943,055.35	2,943,055.35	2,843,055.35	2,843,055.35	100.00%	预计无法收回
客户 D	2,703,780.00	2,703,780.00	2,703,780.00	2,703,780.00	100.00%	预计无法收回
客户 E	2,663,810.15	1,331,905.08	2,663,810.15	1,331,905.08	50.00%	预计无法收回
客户 I	978,210.26	978,210.26	978,210.26	978,210.26	100.00%	预计无法收回
客户 K			687,711.73	687,711.73	100.00%	预计无法收回
客户 M	535,614.00	535,614.00	535,614.00	535,614.00	100.00%	预计无法收回
客户 N	529,238.00	529,238.00	529,238.00	529,238.00	100.00%	预计无法收回
客户 P	508,000.00	508,000.00	508,000.00	508,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 Q	504,153.00	504,153.00	504,153.00	504,153.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户汇总	2,330,552.77	2,330,552.77	2,597,460.54	2,597,460.54	100.00%	预计无法收回
合计	13,696,413.53	12,364,508.46	14,551,033.03	13,219,127.96		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	186,540,774.25	13,433,704.62	7.20%
合计	186,540,774.25	13,433,704.62	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	12,364,508.46	1,050,200.60	119,292.98	76,288.12		13,219,127.96
组合计提	13,110,574.22	323,130.40				13,433,704.62
合计	25,475,082.68	1,373,331.00	119,292.98	76,288.12		26,652,832.58

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76,288.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	75,500,212.25		75,500,212.25	37.55%	3,775,010.61
客户二	7,372,550.51		7,372,550.51	3.67%	368,627.53
客户三	5,546,835.35		5,546,835.35	2.76%	5,546,835.35
客户四	5,495,924.84		5,495,924.84	2.73%	274,796.24
客户五	5,360,782.48		5,360,782.48	2.67%	1,778,022.86
合计	99,276,305.43		99,276,305.43	49.38%	11,743,292.59

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	268,032.24	189,827.65
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	230,579,875.09	213,236,608.72
合计	230,847,907.33	213,426,436.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	268,032.24	189,827.65
合计	268,032.24	189,827.65

2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	229,564,821.15	212,119,230.79
保证金及押金	1,178,973.30	1,448,473.30
未偿还抵债款	1,200,000.00	1,200,000.00
备用金	220,103.25	77,700.00
其他	30,000.00	37,167.66
合计	232,193,897.70	214,882,571.75

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,854,159.44	94,830,336.91
1 至 2 年	103,906,681.10	118,301,742.04
2 至 3 年	73,778,064.36	35,500.00
3 年以上	1,654,992.80	1,714,992.80
3 至 4 年	4,000.00	214,000.00
4 至 5 年	210,000.00	50,000.00
5 年以上	1,440,992.80	1,450,992.80
合计	232,193,897.70	214,882,571.75

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	232,193,897.70	100%	1,614,022.61	0.70%	230,579,875.09	214,882,571.75	100%	1,645,963.03	0.77%	213,236,608.72

合计	232,193,897.70	100%	1,614,022.61	0.70%	230,579,875.09	214,882,571.75	100%	1,645,963.03	0.77%	213,236,608.72
----	----------------	------	--------------	-------	----------------	----------------	------	--------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款-内部往来	229,564,821.15		
其他应收款-保证金及押金组合	1,178,973.30	382,552.45	32.45%
其他应收款-未偿还抵债款组合	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%
其他应收款-员工备用金组合	220,103.25	29,970.16	13.62%
其他应收款-其他(代垫、暂收款等)组合	30,000.00	1,500.00	5.00%
合计	232,193,897.70	1,614,022.61	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,645,963.03			1,645,963.03
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	-31,940.42			-31,940.42
2026年6月30日余额	1,614,022.61			1,614,022.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	1,645,963.03	-31,940.42				1,614,022.61
合计	1,645,963.03	-31,940.42				1,614,022.61

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
硅宝新能源	内部往来	197,560,803.68	1年以上	85.08%	
安徽硅宝	内部往来	32,001,053.86	1年以内	13.78%	
成都锦都置业有限公司	未偿还抵债款	1,200,000.00	5年以上	0.52%	1,200,000.00
宇通客车股份有限公司	保证金	350,000.00	1年以内	0.15%	17,500.00
江苏京东信息技术有限公司	保证金	160,000.00	4年以上	0.07%	120,000.00

合计		231,271,857.54		99.60%	1,337,500.00
----	--	----------------	--	--------	--------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,304,091,752.36	4,590,474.05	1,299,501,278.31	1,289,091,752.36	4,590,474.05	1,284,501,278.31
合计	1,304,091,752.36	4,590,474.05	1,299,501,278.31	1,289,091,752.36	4,590,474.05	1,284,501,278.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初 余额	本期增减变动				期末余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
安徽硅宝	74,762,432.00	4,590,474.05					74,762,432.00	4,590,474.05
硅宝新材	389,548,569.02						389,548,569.02	
硅特自动化	9,829,390.84						9,829,390.84	
硅宝投资	40,000,000.00						40,000,000.00	
硅宝防腐	8,522,259.84						8,522,259.84	
硅宝正基	11,213,651.75						11,213,651.75	
拓利科技	151,931,630.63						151,931,630.63	
硅宝新能源	100,000,000.00						100,000,000.00	
硅宝（上海）	15,000,000.00		15,000,000.00				30,000,000.00	
苏州嘉好	296,081,024.23						296,081,024.23	
江苏嘉好	187,612,320.00						187,612,320.00	
合计	1,284,501,278.31	4,590,474.05	15,000,000.00				1,299,501,278.31	4,590,474.05

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,318,216.06	194,777,581.55	536,279,264.68	425,593,463.78
其他业务	8,679,232.25	7,954,405.51	34,660,769.03	29,848,819.32
合计	279,997,448.31	202,731,987.06	570,940,033.71	455,442,283.10

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		140,984,138.31

处置交易性金融资产取得的投资收益	727,669.66	1,481,613.26
合计	727,669.66	142,465,751.57

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-255,077.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,767,252.87	
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	2,626,279.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,289,926.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	586,771.05	
减：所得税影响额	1,247,059.35	
合计	7,768,093.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.2323	0.2323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.2126	0.2126

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用