

公司代码：603187

公司简称：海容冷链



青岛海容商用冷链股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人邵伟、主管会计工作负责人王彦荣及会计机构负责人（会计主管人员）于良丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 25

第七节 债券相关情况 28

第八节 财务报告 29

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海容、海容冷链	指	青岛海容商用冷链股份有限公司
股东会	指	青岛海容商用冷链股份有限公司股东会
董事会	指	青岛海容商用冷链股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
冷链物流	指	泛指冷藏冷冻类物品在生产、贮藏、运输、销售，直到消费前的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证物品质量、减少物品损耗的一项系统工程
冷链物流设备、冷链设备	指	冷链物流系统中所使用的各类制冷设备，包括冷冻设备、冷藏设备、控温储运设备、终端展示设备以及其他相关设备
商用冷链设备	指	冷链物流系统中能够为用户提供商业价值的各类制冷设备，包括冷链物流各环节企业所使用的冷冻设备、冷藏设备、控温储运设备、终端展示设备以及其他相关设备，不包括消费者家用的冷柜、冰箱等制冷设备
商用展示柜	指	冷链物流中应用于食品等行业的具备低温储存和产品及企业形象展示功能的终端设备
商超展示柜	指	商用展示柜中应用于商业超市和连锁便利店等场所的风幕柜、拉门柜、组合柜、鲜肉柜、熟食柜、环岛柜、后补式冷库及其他相关产品的统称
商用智能售货柜	指	商用展示柜中采用静态识别、动态识别、RFID 芯片识别、重力传感识别、多种技术组合识别、预约自提或自动贩卖等技术，可以实现无人值守和智能售卖的终端设备
商用智能自取柜	指	顾客取得商品后，通过静态识别、动态识别、RFID 芯片识别、重力传感识别、多种技术组合识别、预约自提或自动贩卖等技术，可以实现商品货款自动结算的一种售货设备
商用自动售货柜	指	顾客通过现金投币或者在线支付等方式结算商品货款后，售货机自动发出商品的一种售货设备
冷饮	指	以饮用水、乳和乳制品、蛋制品、果蔬制品、豆制品、食糖、可可制品、食用植物油等的一种或多种为主要原辅料，添加或不添加食品添加剂等，经混合、灭菌、凝冻或冻结等工艺制成的固态或半固态的制品，包括冰淇淋、雪糕、雪泥、冰棍、食用冰、甜味冰等
速冻食品	指	通过低温（-18℃以下）急速冷冻技术加工而成的农副产品、食品等；该等食物细胞结构中内部水分快速形成极小冰晶，保护原细胞组织，减少细胞组织中的水分在冰冻过程因升华造成的流失，且通过低温环境减缓微生物繁殖过程，从而保障食品安全
ODM	指	Original Design Manufacture，即原始设计制造，产品的结构、外观、工艺均由生产商自主开发，在客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售

RFID	指	Radio Frequency Identification, 即射频识别技术, 又称无线射频识别, 是一种通信技术, 可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据, 而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触
PCM 板	指	彩涂钢板, 是一种带有有机涂层的钢板
广东海容	指	广东海容冷链科技有限公司
海容汇通	指	青岛海容汇通融资租赁有限公司
海容惠康	指	青岛海容惠康生物医疗控股有限公司
香港实业	指	海容(香港)实业有限公司
印尼海容	指	海容冷链(印尼)有限公司
菲律宾海容	指	海容冷链(菲律宾)有限公司
海容香港贸易	指	海容(香港)国际贸易有限公司
东昱正控股	指	青岛东昱正投资控股有限公司
东昱正智能合伙	指	青岛东昱正智能科技合伙企业(有限合伙)
极智简单	指	北京极智简单科技有限公司
上海紫廉武	指	上海紫廉武企业咨询管理有限公司
海容印尼工业	指	海容(印尼)工业有限公司
泰国海容	指	海容冷链(泰国)有限公司
越南海容	指	海容冷链(越南)有限公司
金汇容	指	青岛金汇容国际贸易有限公司
荷兰海容	指	海容冷链(荷兰)有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	青岛海容商用冷链股份有限公司
公司的中文简称	海容冷链
公司的外文名称	QINGDAO HIRON COMMERCIAL COLD CHAIN CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HIRON COLD CHAIN
公司的法定代表人	邵伟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵定勇	王东海
联系地址	青岛市黄岛区隐珠山路1817号	青岛市黄岛区隐珠山路1817号
电话	0532-58762750	0532-58762750
传真	0532-58762750	0532-58762750
电子信箱	dm@chinahiron.com	dm@chinahiron.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市黄岛区隐珠山路1817号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	青岛市黄岛区隐珠山路1817号
公司办公地址的邮政编码	266400
公司网址	http://www.chinahiron.com

电子信箱	dm@chinahiron.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海容冷链	603187	/

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,836,692,359.13	1,790,645,113.76	2.57
利润总额	180,555,159.33	259,313,923.23	-30.37
归属于上市公司股东的净利润	157,008,250.79	220,872,745.32	-28.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	147,499,760.16	212,374,276.38	-30.55
经营活动产生的现金流量净额	-37,792,669.51	221,059,660.21	-117.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,245,476,624.64	4,320,672,678.23	-1.74
总资产	6,226,966,562.92	6,121,629,956.58	1.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.41	0.58	-29.31
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.58	-29.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.55	-29.09
加权平均净资产收益率(%)	3.66	5.20	减少1.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.44	5.00	减少1.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

利润总额、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少主要是因为：报告期内人民币升值，汇兑损失增加；2025 年限制性股票激励计划的股份支付费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动主要是因为：报告期内购买大宗原材料支付的现金增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,110.58	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,936,663.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,952,544.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,353,788.12	
减：所得税影响额	1,682,394.64	
少数股东权益影响额（税后）	1,215.06	
合计	9,508,490.63	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认

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

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	167,475,730.18	220,872,745.32	-24.18

十一、 其他
☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 所属行业情况

1、所属行业

根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所从事的商用冷链设备业务属于 C34 通用设备制造业；按照国民经济行业分类，公司主营业务属于 C3464 制冷、空调设备制造业。

公司的主要产品商用展示柜属于冷链物流设备中的终端设备，广泛应用于冷饮、速冻食品、饮料、乳制品等快速消费品行业和流通行业，由下游客户投放到大型商业超市、连锁便利店、机场、火车站、小卖铺、住宅小区、写字楼、校园、游乐园、工业园区、高速服务区等场所。

2、季节性波动特征

公司商用冷冻展示柜和商用冷藏展示柜的下游客户主要集中在冷饮行业、速冻食品行业和饮料行业（包括水饮料、功能性饮料、碳酸饮料、茶饮料等）、乳制品行业，且以冷饮和饮料行业为主。冷饮的终端消费具有明显的季节性，饮料的消费具有一定的季节性，因此客户采购并投放商用冷冻展示柜和商用冷藏展示柜也呈现一定的季节性。通常每年的上半年和年底为公司的产销旺季，7-10 月份为产销淡季。

公司商超展示柜的主要客户是连锁品牌便利店、商业超市、生鲜及社区超市等，用于放置奶制品、饮料、蔬菜、冷鲜食品、速冻食品等。客户通常根据开店进度采购商超展示柜，因此商超展示柜的投放不具有明显的季节性特征。公司商用智能售货柜的下游客户主要是饮料、乳制品、食品等行业的品牌商和运营商，产品投放于住宅小区、写字楼、地铁、机场、火车站、学校、工业园区等人群密集的场所。客户根据客流量、消费能力、消费理念等因素布局商用智能售货柜，因此商用智能售货柜的投放不具有明显的季节性特征。随着公司下游客户所处行业和地区的范围不断扩大，产品生产季节性波动在减弱。

3、行业地位

商用冷冻展示柜领域，公司与下游行业头部企业建立了长期合作关系，市场占有率、品牌影响力均处于行业领先地位；商用冷藏展示柜领域，公司在北美高端饮料行业有一定的市场占有率，在国内市场的客户群基本覆盖了主流饮料品牌，市场占有率、品牌影响力均处于快速提升阶段；商超展示柜领域，公司在连锁便利店、社区超市、生鲜超市、中大型商业超市以及零食量贩店等新兴业态，提供一站式解决方案，行业地位和品牌影响力已经处于行业前列，并且还在不断提升；商用智能售货柜领域，公司凭借前瞻性布局，积累了大量自主知识产权的核心技术，通过对智能售货柜软硬件快速迭代升级，客户满意度不断提升，目前公司在技术、产品、市场占有率方面均处于行业领先地位。

（二）主营业务情况

1、主营业务

公司自成立以来始终专注于商用冷链设备的研发、生产、销售和服务，坚持“专业化、差异化、定制化”发展战略。公司以商用冷冻展示柜、商用冷藏展示柜、商超展示柜及商用智能售货柜为核心产品，主要采用面向企业客户的销售模式，为客户的销售终端渠道建设和升级提供综合解决方案。

2、经营模式

（1）采购模式

公司采购的原材料主要为钢材、异氰酸酯、组合聚醚、压缩机及玻璃门体等，其中异氰酸酯、组合聚醚因化工原料的性质难以大量存储，其他主要原材料通常会根据市场行情以及库存情况提前采购，部分采购周期较长的零部件（如进口压缩机）会提前备货，其他定制性较强的零部件或辅助原材料按照销售订单需求进行采购。为保持主要原材料供应渠道的稳定、保证原材料供应质量，公司建立了合格供应商制度，即由采购部根据供应商产品质量、供货能力、生产管理体系、产品价格、售后服务等要素对供应商进行评定，确定合格供应商名单。采购部对所有合格供应商进行日常考核，根据考核结果确定其是否进入下一年度的合格供应商名单。

（2）生产模式

通过长期实践探索，公司建立了柔性化生产管理体系，可以提供专业化、差异化和定制化的产品。该生产管理体系既可以保障订单量较大的单一型号产品的批量化生产，又可以保障单条生产线上多类产品的“混合式”生产，实现了小批量、多批次、多型号并线生产。该生产管理体系可以快速响应客户的定制化需求，在保持公司产品多样化、差异化的前提下实现生产效率的提升。

（3）销售和服务模式

公司主要采用面向企业客户的直销模式，部分业务采用直销加经销相结合的模式，通过国内外销售网络实现“海容”品牌产品的销售。公司向客户提供与产品相关的事前、事中、事后全流程综合服务。事前阶段，公司的销售和研发团队深入客户的终端应用场景，共同研究分析客户需

求，提高研发效率，奠定产品差异化、定制化基础；事中阶段，公司的销售团队持续跟踪了解客户、经销商、终端网点、消费者在产品投放和使用过程中的体验，及时反馈到研发端，推动产品升级改进；事后阶段，公司通过专业团队向客户提供产品运输、现场安装、集中培训、退换货、集中仓储、维护保养等售后服务，以及针对智能化产品的设备运营、数据分析、算法升级等提供长期服务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司根据市场需求的变化，对国内部分业务进行了调整，商用冷藏展示柜内销数量有所下降，其他业务销量均有不同程度增长，营业收入实现增长；受人民币对外币升值带来的汇兑影响以及新一轮股权激励计划产生的股份支付费用影响，净利润同比有所下降。

国内市场，商用冷冻展示柜领域，市场需求趋于稳定，公司产品销量实现增长；商用冷藏展示柜领域，公司调整市场策略，产品销量有所下降；商超展示柜领域，公司凭借产品创新和一站式解决方案等优势，业务规模持续扩大，产品销量保持较好增长；商用智能售货柜领域，公司与头部客户的合作持续加深，产品销量保持增长。

国外市场，美国市场在关税政策的影响消除后，客户需求恢复，公司产品销量实现较好增长；东南亚地区市场需求旺盛，公司产品销量保持增长；公司在其他海外市场继续加大开拓力度；公司外销业务总体上实现较好增长。

公司在印尼的生产基地，正式投产运营，产量稳步增长，为公司在东南亚及其他海外地区拓展业务提供了强大助力。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）技术研发优势

公司坚持以市场需求为导向的研发理念，主动发掘新需求动向，进行前瞻性研发，在不断满足客户各种差异化需求的过程中积累了丰富的产品研发经验；在传统业务领域，多年来公司的新产品一直具有引领行业发展的作用，在智能化业务领域，公司凭借超前的布局，在技术方面已经取得全面先发优势；公司高效的研发机制可以更好地适应下游快消品行业需求多样又多变的特点。

（二）产品优势

公司产品覆盖了商用冷冻展示柜、商用冷藏展示柜、商超展示柜及商用智能售货柜，广泛应用于冷饮、速冻食品、饮料、奶制品、肉制品、生鲜、啤酒、预制菜等快速消费品行业，投放于大型商业超市、连锁便利店、小卖铺、机场、车站、住宅小区、写字楼、校园、游乐园、工业园

区、高速服务区等众多场所，公司产品容积跨度大、类型齐全、成系列化，可以满足客户对产品在不同容积、性能、展示效果以及不同程度的数字化、智能化升级等方面的差异化、定制化需求。

（三）优质客户资源与销售渠道优势

公司与众多国内外知名快消品品牌商和渠道商开展合作，先后进入多家国际化快消品品牌商的全球合格供应商名录，与客户形成了长期稳定的合作关系。优质客户较高的准入门槛带来较强的客户粘性，增强了公司的竞争优势。公司已经建立起覆盖全国、辐射海外的销售网络，出口业务已经遍及六大洲。

（四）生产管理优势

公司已建立了特有的柔性化生产管理体系，实现了对产品生产全流程实时管控，面对不同客户之间的差异化产品集中交付的需求，通过合理规划和统筹调度，可以保证订单交付的及时性、准确性，从而支持客户做出更灵活的渠道策略调整。公司已在印尼建成首个海外生产基地，该基地涵盖公司四大类主营产品，有效提升了公司的全球交付能力。

（五）供应链整合优势

公司积累了丰富且稳定的供应商资源，在“专业化、差异化、定制化”的核心商业模式下，与公司共同成长起来的供应商，有力地支撑了公司的柔性化生产体系。该体系对供应链在零部件种类数量、质量稳定性、订单快速响应能力等多个方面有着远高于传统制造业模式的要求，并且随着公司下游行业覆盖面的拓宽和向各细分领域两端的、差异化的需求延伸，上述要求也逐渐提高，在公司与整个供应链相互推动、共同提升的过程中，树立起了一道较高的竞争壁垒。

（六）团队优势

公司拥有一支优秀、稳定且经验丰富的管理、技术及营销团队。自 2006 年成立以来，公司核心管理团队和关键技术人员未发生过重大改变，团队的核心成员均拥有二十多年的本行业从业经验，对行业市场需求趋势把握准确，团队执行能力突出。公司始终高度重视人才梯队建设，陆续招聘和培养了多批管理、技术、营销、生产等各方面的骨干人员，形成了条线清晰、沟通顺畅、运行高效的人才体系。公司自上市以来实施了三轮股权激励计划，激励对象包括了公司核心管理人员和技术、营销、生产等各方面的骨干成员，充分发挥了企业良好的长效激励机制，将公司发展与员工个人利益进行深度绑定，有助于增强员工的归属感和认同感，有利于公司长期健康发展。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,836,692,359.13	1,790,645,113.76	2.57
营业成本	1,345,943,639.97	1,313,300,746.29	2.49
销售费用	125,212,602.23	108,177,463.20	15.75
管理费用	59,625,769.26	49,219,011.34	21.14

财务费用	56,311,365.32	-5,172,865.36	不适用
研发费用	59,195,499.70	53,781,654.31	10.07
经营活动产生的现金流量净额	-37,792,669.51	221,059,660.21	-117.10
投资活动产生的现金流量净额	345,441,287.58	239,995,607.25	43.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-253,756,020.63	-224,126,704.22	不适用

财务费用变动原因说明：主要为报告期内公司汇兑损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内购买大宗原材料支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内固定资产投资支付的现金减少。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	430,000,000.00	6.91	786,154,643.59	12.84	-45.30	报告期末银行理财产品减少
应收款项融资	27,514,836.90	0.44	8,307,378.50	0.14	231.21	报告期末尚未背书转让的银行承兑汇票增加
预付款项	45,252,762.37	0.73	31,001,315.50	0.51	45.97	报告期末预付的货款增加
其他权益工具投资	5,000,000.00	0.08	19,516,712.33	0.32	-74.38	报告期内转让了部分其他权益工具投资
其他非流动资产			30,670,833.33	0.50	-100.00	报告期末银行大额存单即将在本年度内到期
短期借款	15,000,000.00	0.24	10,000,000.00	0.16	50.00	报告期末海容惠康银行贷款增加
合同负债	39,831,818.80	0.64	65,660,453.67	1.07	-39.34	报告期末应付返利减少
一年内到期的非流动负债	16,221,355.07	0.26	12,113,137.29	0.20	33.92	报告期末即将在本年度内支付的维修费增加
其他综合收益	-58,655,615.46	-0.94	-18,336,240.49	-0.30	不适用	报告期内外币报表折算损失增加
少数股东权益	4,087,578.44	0.07	10,904,666.07	0.18	-34.50	报告期末控股子公司亏损导致归属于少数股东的权益减少

其他说明

无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,147,914,138.67（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为18.43%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，银行承兑保证金账面价值 201,995,000.00 元。

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新设子公司海容冷链（荷兰）有限公司。

(1)重大的股权投资

□适用 √不适用

(2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	786,154,643.59				770,132,622.05	1,126,287,265.64		430,000,000.00
应收款项融资	8,307,378.50				52,032,768.26	32,825,309.86		27,514,836.90
其他权益工具投资	19,516,712.33					14,516,712.33		5,000,000.00
合计	813,978,734.42				822,165,390.31	1,173,629,287.83		462,514,836.90

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东海容冷链科技有限公司	子公司	冷链设备研发、销售	1,000万元人民币	45,927,454.82	43,472,300.28	34,735,629.40	3,891,847.61	3,307,581.51
青岛海容汇通融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	2,500万美元	194,506,324.81	194,162,874.06	257,643.23	811,639.17	608,728.81
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	子公司	生物医疗冷链设备的研发、生产、销售和服务	1,000万元人民币	17,335,361.55	-20,468,260.54	1,593,076.25	-10,256,846.66	-10,103,762.91
青岛鲲鹏制冷设备服务有限公司	子公司	货物运输、修理修配	1,000万元人民币	8,008,467.22	7,886,357.72	2,251,058.33	-519,681.51	-518,609.67
上海紫廉武企业咨询管理有限公司	子公司	商务服务业	500万元人民币	519,365.93	-47,871.12		-557,520.92	-557,430.92
青岛金汇容国际贸易有限公司	子公司	贸易	1亿元人民币	110,839,315.22	25,691,240.15	70,709,173.19	407,723.30	309,584.04
海容（香港）实业有限公司	子公司	投资、贸易	100万美元	22,472,696.47	6,071,999.28		-8,145.64	-8,145.64
海容（香港）国际贸易有限公司	子公司	贸易	1万港币	3,536,323.96	3,439,035.91	5,812,539.37	111,479.90	102,282.79
海容冷链（印尼）有限公司	子公司	贸易	100亿印尼卢比	441,524,538.90	-23,598,061.91	174,152,644.15	-36,289,274.22	-35,771,064.76
海容（印尼）工业有限公司	子公司	冷链设备制造、销售	200亿印尼卢比	551,053,242.45	59,642,079.69	81,894,063.44	7,432,319.53	7,138,854.35
海容冷链（菲律宾）有限公司	子公司	贸易	1,000万菲律宾比索	90,964,473.53	1,427,173.04	36,169,168.73	-9,586,730.81	-8,498,601.24
海容冷链（泰国）有限公司	子公司	贸易	1亿泰铢	24,467,367.45	21,223,787.31	11,981,882.09	72,923.54	-38,344.53
海容冷链（越南）有限公司	子公司	贸易	489,400万越南盾	14,613,175.91	1,978,407.45	10,048,741.34	439,520.35	370,834.70

其他说明：因涉及境外公司，注册资本以外币表示，因此无法按照人民币列示，具体以注册资本一列的单位和币种为准。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海容冷链（荷兰）有限公司	设立	无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险及新产品不能及时开发的风险

公司专注于商用展示柜的研发、生产和销售，并通过专业化、差异化和定制化的产品成长为行业中的有力竞争者。公司所处行业竞争日益激烈，下游客户所处行业新场景、新业态不断涌现，客户对公司产品的定制化和差异化需求更为迫切，若公司不能及时掌握市场需求的变化并进行有效的新产品开发，将会影响公司业务的发展。

风险管理措施：公司一直高度重视技术创新和新产品研发，未来将持续加大研发投入；公司销售团队将继续扎根下游客户销售业务一线，及时了解客户最新需求并反馈给研发部门，研发部门以市场需求为导向进行产品研发。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料及关键零部件包括钢材（主要为冷轧板卷、PCM 板等）、异氰酸酯、组合聚醚、压缩机及玻璃门体等。其中，钢材、异氰酸酯、组合聚醚及压缩机的采购价格受到钢铁和原油等大宗商品价格的影响，波动较大。一旦主要原材料及零部件价格发生大幅波动，将会影响公司经营业绩的稳定性。

风险管理措施：面对短期原材料价格波动，对于钢材等大宗商品，公司将根据市场行情以及库存情况提前采购，或通过预订方式来锁定价格；对于压缩机等核心零部件，公司将通过加强与供应商的长期合作，争取稳定的、合理的价格条件，降低其价格波动对公司的影响。面对长期原材料价格波动，公司通过扩大业务规模、提高市场占有率、改善产品结构、优化生产工艺等综合措施实现可持续性降本增效，增强消化此类风险的能力。

3、汇率波动的风险

公司出口业务收入受汇率变化的影响具有一定的不确定性，若人民币升值将对公司出口业务造成较大负面影响；公司少量主要原材料需要进口，若人民币贬值将对该部分采购产生一定负面影响。如果未来汇率发生大幅波动，而公司不能采取有效措施规避或降低由此带来的负面影响，则将会影响公司的业绩。

风险管理措施：公司将根据汇率波动情况，选择适当时点进行结汇、采取外汇套期保值等方式来锁定或者降低汇率波动的影响；未来逐步提高印尼工厂原材料供应的本地化率，降低人民币兑印尼卢比的汇率波动产生的影响。

4、客户相对集中的风险

公司主营业务中前五名客户合计收入占比较大。虽然报告期内公司整体上保持了主要客户的稳定，并拓展了一批新客户，但如果现有主要客户出现变动，则会对公司业绩产生较大影响。

风险管理措施：公司主要客户均为行业内知名企业，该类客户具有较高的知名度与信誉度，与其合作需要通过严格的考核与筛选，一旦合作，客户粘性较好。公司在维护客户关系的同时，将进一步提升产品质量、提高产品技术含量和服务水平，以保持主要客户的稳定性。公司还将大力开拓新市场、新客户，以降低大客户可能出现变动带来的风险。

5、国际贸易政策变化风险

当前国际贸易形势复杂多变，部分国家或地区贸易政策的变化可能对区域内的公司出口业务产生不利影响。

风险管理措施：公司已经在印尼建成首个海外生产基地，增加了海外供货渠道，可有效降低区域贸易政策变化的影响；公司将密切关注国际贸易形势变化趋势，与相关客户保持沟通，根据实际情况提前采取应对措施。

6、主营产品季节性波动风险

公司的客户主要集中在冷饮行业、速冻食品行业和饮料行业，冷饮和饮料的终端消费具有明显的季节性，因此客户采购商用冷冻、冷藏展示柜也呈现一定的季节性。通常每年的上半年和年底为公司的产销旺季，7-10 月份为产销淡季。因此，公司业务受季节性特征影响，主要存在以下风险：一是生产旺季，存在产能不足无法满足客户需求的风险；二是生产淡季，存在产能难以充分利用的风险。

风险管理措施：公司针对商用冷冻、冷藏展示柜的明显季节性特征，通过提前规划生产线建设，保持业务发展与产能释放节奏相匹配，确保生产旺季充足的产能；同时，通过不断开拓国外市场与国内市场形成互补，持续拓展客户群体和产品系列，大力发展商超展示柜和商用智能售货柜业务，开发季节性特征不明显的产品，来平衡、淡化生产的季节性波动。

7、劳动力成本上升的风险

公司目前的生产制造过程对劳动力有较大的需求，近年来公司在引进先进生产设备、提高生产线智能化、自动化水平等方面取得了一定的成果，一定程度上抵减了人员工资上升的影响；但劳动力成本仍然是影响公司经营业绩的重要因素之一。未来，如果劳动力成本继续上升，而公司未能以设备、管理和技术等方面的提升有效抵减其负面影响，将会对公司经营业绩造成一定压力。

风险管理措施：公司将继续引进先进生产设备，推进生产线的技术改造升级，加强生产系统的信息化、数字化建设，不断提高生产自动化水平；进一步优化人力资源配置，加强职工技能培训，提高劳动生产率。

8、技术人才缺乏的风险

强大的研发能力是公司的核心竞争优势之一，维持该竞争优势则需要大量技术水平高超、产品经验丰富的研发人才。经过多年的发展，公司已经培养出了一支稳定的技术研发团队。但近年来由于公司业务快速发展以及下游快速消费品行业创新速度加快，行业内高级技术人员的需求日益增长，企业间人才争夺日趋激烈，而行业内现有高级技术人员相对有限，未来公司可能面临高级技术人才缺乏的风险。

风险管理措施：公司将逐步完善人才引进、薪酬激励及职业发展规划机制，吸引更多的高级技术人才，并通过实施股权激励强化长期激励效果；进一步完善培训机制，以培养技术骨干为重点，巩固初、中、高级人才合理分布的塔式结构，为公司长期发展储备人才。

9、所得税税率及出口退税政策变化的风险

公司 2025 年 12 月再次通过高新技术企业复审，有效期三年，公司在有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率。如果未来公司不能连续通过高新技术企业重新认定，所得税优惠税率相应取消，则会对公司净利润产生一定的影响。报告期内公司出口产品享受增值税出口退税的优惠政策，如未来国家调低出口退税率或取消出口退税政策，将会增加公司的外销成本，对公司出口业务造成一定影响。

风险管理措施：公司将一如既往重视新技术的研究开发，密切关注国家及地方关于高新技术企业的政策，努力保持高新技术企业资质。针对出口退税率降低甚至取消的风险，公司将进一步提高产品质量以及对国外客户的议价能力，并通过技术创新、流程优化等方式降低成本，增强抗风险能力。

10、公司规模扩大引致的管理风险

随着公司资产、业务、人员、产能等方面的规模逐步扩大，组织结构和管理体系趋于复杂，新产品开发、市场开拓、内部组织管理的压力增加；公司在印尼的海外生产基地已建成投产，管理难度进一步增大。若公司管理层不能及时建立和完善相应的管理体系和内部控制制度，或不能引入合格的经营管理人才，公司将面临规模扩大引致的管理风险。

风险管理措施：公司将持续完善内部组织管理机制，优化调整组织结构和管理流程，促进工作执行力的提高，并加强内部控制制度建设，切实提升公司管理水平和风险防范能力；对于印尼的海外生产基地，公司从国内抽调了一批中高层管理人员，加强现场管理工作，并组织了当地员工中的骨干成员到国内生产基地培训学习，提升其管理能力，搭建了合理的管理架构；同时，公司将致力于企业文化建设，提升全体员工的凝聚力、向心力。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 4 月 28 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于 2026 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的《第五届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2026-006）、《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2026-017）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司积极参与社会公益事业，承担社会责任，致力于改善贫困群众的生活条件，努力实现企业与社会和谐发展。具体情况如下：

- 1、开展春节期间困难职工慰问活动，发放慰问金合计 6.5 万元；
- 2、通过西海岸致良知手牵手济困公益扶贫中心，捐赠物品合计 6.4 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	邵伟、赵定勇、马洪奎、王存江、王彦荣、赵琦	自本人持有股票锁定期满后，在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2018/05/18	是	担任公司董事、高级管理人员期间及离任后半年内	是	不适用	不适用
	其他	公司发行前持有5%以上股份的股东：邵伟、江春瑞、赵定勇、马洪奎、王存江、赵琦	本人/本机构承诺：（1）减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（2）减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；（3）若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。	2018/05/18	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	邵伟、赵定勇、马洪奎、王存江、王彦荣、赵琦、袁鹏、于钦远、金焰平、杨鹏、黄速建、梅宁、丁晓东	关于首次公开发行股票并上市招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺。	2018/05/18	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	邵伟、赵定勇、马洪奎、王存江、王彦荣、赵琦、袁鹏、于钦远、金焰平、黄速建、晏刚、张咏梅	关于公司发行可转换公司债券募集说明书及其摘要真实性、准确性、完整性的承诺	2020/06/23	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人：邵伟	控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的公开发行可转换公司债券募集说明书“第四节发行人基本情况之十五（一）‘关于避免同业竞争的承诺’”。	2020/06/23	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	邵伟、赵定勇、马洪奎、王存江、王彦荣、赵琦、纪东、张咏梅、晏刚	非公开发行 A 股股票发行情况报告书：本公司全体董事承诺本发行情况报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任。	2022/7/14	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	2025 年限制性股票激励计划全体激励对象	本人作为 2025 年股权激励计划之激励对象，未在公司担任独立董事职务，不属于单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女；且不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形。	2025/09/25	否	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	不适用	不适用
	其他	2025 年限制性股票激励计划全体激励对象	本人作为 2025 年股权激励计划之激励对象，未在公司担任独立董事职务，不属于单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女；且不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形。	2025/10/14	否		是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等诚信状况不良记录情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月 28 日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2025 年度日常关联交易执行情况及 2026 年度日常关联交易计划的议案》，为满足公司日常生产经营需要，预计 2026 年公司(包括控股子公司)向极智简单采购算法服务涉及的日常关联交易总额不超过 3,000 万元，公司(包括控股子公司)向极智简单销售产品、材料涉及的日常关联交易总额不超过 5 万元，公司向极智简单提供办公楼租赁服务涉及的日常关联交易总额不超过 72 万元，具体交易合同由双方根据实际发生情况签署。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上刊登的《关于公司 2025 年度日常关联交易执行情况及 2026 年度日常关联交易计划的公告》(公告编号：2026-012)。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司（包括控股子公司）向极智简单采购算法服务涉及的日常关联交易 1,108.79 万元，向极智简单提供办公楼租赁服务涉及的日常关联交易 66.06 万元。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 7 月 28 日回购注销股权激励计划限制性股票 18,566 股, 本次回购注销对每股收益和每股净资产等财务指标无重大影响。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,466
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份状态	数量	
邵伟	0	76,810,871	19.88	0	无	0	境内自 然人
基本养老保险 基金八零一组合	17,241,237	17,927,797	4.64	0	无	0	其他
江春瑞	0	13,518,590	3.50	0	无	0	境内自 然人
马洪奎	0	11,374,942	2.94	0	无	0	境内自 然人
赵琦	0	11,298,136	2.92	0	无	0	境内自 然人
王存江	0	11,179,016	2.89	0	无	0	境内自 然人
香港中央结算 有限公司	-12,270,396	10,074,259	2.61	0	无	0	其他
赵定勇	0	10,003,094	2.59	0	无	0	境内自 然人
王彦荣	0	6,213,268	1.61	0	无	0	境内自 然人
新华资管－光 大银行－新华 资产－明义四 十四号资产管 理产品	1,579,600	5,279,540	1.37	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
邵伟				76,810,871	人民币普通股	76,810,871	
基本养老保险基金八零一组合				17,927,797	人民币普通股	17,927,797	
江春瑞				13,518,590	人民币普通股	13,518,590	
马洪奎				11,374,942	人民币普通股	11,374,942	
赵琦				11,298,136	人民币普通股	11,298,136	
王存江				11,179,016	人民币普通股	11,179,016	
香港中央结算有限公司				10,074,259	人民币普通股	10,074,259	
赵定勇				10,003,094	人民币普通股	10,003,094	
王彦荣				6,213,268	人民币普通股	6,213,268	

新华资管—光大银行—新华资产—明义四十四号资产管理产品	5,279,540	人民币普通股	5,279,540
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东邵伟、江春瑞、马洪奎、赵琦、王存江、赵定勇、王彦荣之间不存在关联关系或一致行动关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郭俊生	53,045	依据股权激励解锁条件进行解锁		均系公司股权激励对象，具体限售条件详见公司披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的相关公告
2	王军慧	53,045	依据股权激励解锁条件进行解锁		
3	杨鹏	53,045	依据股权激励解锁条件进行解锁		
4	高龙	46,415	依据股权激励解锁条件进行解锁		
5	殷善民	46,415	依据股权激励解锁条件进行解锁		
6	宋兴德	46,414	依据股权激励解锁条件进行解锁		
7	张含富	42,436	依据股权激励解锁条件进行解锁		
8	周金亮	42,436	依据股权激励解锁条件进行解锁		
9	黄炳辉	39,784	依据股权激励解锁条件进行解锁		
10	林伯春	39,784	依据股权激励解锁条件进行解锁		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 青岛海容商用冷链股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,501,249,864.57	1,447,289,549.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	430,000,000.00	786,154,643.59
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	1,414,592,935.31	1,137,644,802.15
应收款项融资	七、7	27,514,836.90	8,307,378.50
预付款项	七、8	45,252,762.37	31,001,315.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	22,693,788.00	19,082,603.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	861,499,655.56	681,017,343.74
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	83,775,896.05	107,298,611.11
其他流动资产	七、13	54,195,894.85	43,591,224.05
流动资产合计		4,440,775,633.61	4,261,387,471.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	276,002,064.36	228,390,568.03
长期股权投资	七、17	30,912,831.49	31,402,559.77
其他权益工具投资	七、18	5,000,000.00	19,516,712.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,266,751,563.23	1,344,822,987.49
在建工程	七、22	3,481,051.83	3,778,968.98
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	508,328.89	556,741.15
无形资产	七、26	157,044,963.67	157,641,605.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	10,145,648.55	11,215,611.16
递延所得税资产	七、29	36,344,477.29	32,245,897.31
其他非流动资产	七、30		30,670,833.33
非流动资产合计		1,786,190,929.31	1,860,242,485.24
资产总计		6,226,966,562.92	6,121,629,956.58
流动负债：			
短期借款	七、32	15,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	765,110,000.00	746,170,000.00
应付账款	七、36	950,985,572.05	740,025,130.50
预收款项			
合同负债	七、38	39,831,818.80	65,660,453.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	56,410,254.56	74,686,032.11
应交税费	七、40	25,561,189.34	22,379,383.51
其他应付款	七、41	64,513,689.63	64,665,373.59
其中：应付利息			
应付股利	七、41	221,470.00	177,099.30
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	16,221,355.07	12,113,137.29
其他流动负债	七、44	3,034,269.96	3,966,523.81
流动负债合计		1,936,668,149.41	1,739,666,034.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	353,900.03	336,698.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	14,548,099.79	19,585,561.48
递延收益	七、51	20,133,027.15	22,384,206.74

递延所得税负债	七、29	5,699,183.46	8,080,110.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,734,210.43	50,386,577.80
负债合计		1,977,402,359.84	1,790,052,612.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	386,416,107.00	386,416,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,138,239,679.16	2,122,870,322.88
减：库存股	七、56	27,649,755.62	29,879,571.92
其他综合收益	七、57	-58,655,615.46	-18,336,240.49
专项储备	七、58	10,939,746.96	10,411,702.43
盈余公积	七、59	271,450,350.45	271,198,679.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,524,736,112.15	1,577,991,679.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,245,476,624.64	4,320,672,678.23
少数股东权益		4,087,578.44	10,904,666.07
所有者权益（或股东权益）合计		4,249,564,203.08	4,331,577,344.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,226,966,562.92	6,121,629,956.58

公司负责人：邵伟 主管会计工作负责人：王彦荣 会计机构负责人：于良丽

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：青岛海容商用冷链股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,223,983,846.37	1,214,384,687.64
交易性金融资产		400,000,000.00	756,263,010.28
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	1,771,877,305.34	1,364,636,475.75
应收款项融资		27,514,836.90	8,307,378.50
预付款项		43,061,749.17	29,236,098.54
其他应收款	十九、2	23,780,555.00	13,604,894.95
其中：应收利息			
应收股利			
存货		696,710,692.08	621,485,305.17
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产		53,105,062.72	107,298,611.11
其他流动资产		357,115.58	
流动资产合计		4,240,391,163.16	4,115,216,461.94
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		53,025,216.50	58,339,691.94
长期股权投资	十九、3	729,895,056.92	632,254,072.31
其他权益工具投资		5,000,000.00	19,516,712.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		890,028,664.50	925,762,493.58
在建工程			63,211.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		508,328.89	556,741.15
无形资产		156,711,274.61	157,290,040.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		9,419,656.07	10,409,720.39
递延所得税资产		36,471,707.97	31,249,990.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,881,059,905.46	1,835,442,674.15
资产总计		6,121,451,068.62	5,950,659,136.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		765,110,000.00	746,170,000.00
应付账款		876,893,203.71	648,518,211.21
预收款项			
合同负债		36,595,293.73	62,536,175.70
应付职工薪酬		53,639,281.99	70,087,595.08
应交税费		21,974,389.63	19,648,864.76
其他应付款		58,682,370.96	59,468,359.86
其中：应付利息			
应付股利		221,470.00	177,099.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		67,298.30	75,036.59
其他流动负债		2,582,788.75	3,535,107.43
流动负债合计		1,815,544,627.07	1,610,039,350.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		353,900.03	336,698.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,133,027.15	22,384,206.74
递延所得税负债		5,531,475.13	7,912,402.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,018,402.31	30,633,307.99
负债合计		1,841,563,029.38	1,640,672,658.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		386,416,107.00	386,416,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,135,185,004.52	2,122,870,322.88
减：库存股		27,649,755.62	29,879,571.92
其他综合收益		3,995,000.00	6,134,205.48
专项储备		10,939,746.96	10,411,702.43
盈余公积		271,450,350.45	271,198,679.22
未分配利润		1,499,551,585.93	1,542,835,032.38
所有者权益（或股东权益）合计		4,279,888,039.24	4,309,986,477.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,121,451,068.62	5,950,659,136.09

公司负责人：邵伟

主管会计工作负责人：王彦荣

会计机构负责人：于良丽

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,836,692,359.13	1,790,645,113.76
其中：营业收入	七、61	1,836,692,359.13	1,790,645,113.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,658,606,911.84	1,536,062,152.20
其中：营业成本	七、61	1,345,943,639.97	1,313,300,746.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	12,318,035.36	16,756,142.42
销售费用	七、63	125,212,602.23	108,177,463.20

管理费用	七、64	59,625,769.26	49,219,011.34
研发费用	七、65	59,195,499.70	53,781,654.31
财务费用	七、66	56,311,365.32	-5,172,865.36
其中：利息费用		210,363.18	60,249.62
利息收入		4,555,598.03	9,495,197.47
加：其他收益	七、67	10,887,863.43	12,916,815.74
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,459,108.81	6,959,720.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-489,728.28	-5,447.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-16,777,693.62	-15,874,915.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,654,725.91	258,584,582.18
加：营业外收入	七、74	2,736,354.79	1,456,425.71
减：营业外支出	七、75	835,921.37	727,084.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,555,159.33	259,313,923.23
减：所得税费用	七、76	28,808,319.03	39,592,129.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,746,840.30	219,721,794.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,746,840.30	219,721,794.16
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）		157,008,250.79	220,872,745.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,261,410.49	-1,150,951.16
六、其他综合收益的税后净额		-37,803,665.14	-1,757,802.52
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-37,802,662.64	-1,758,049.91
1.不能重分类进损益的其他综合收益	七、57	377,506.85	
（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	七、57	377,506.85	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、57	-38,180,169.49	-1,758,049.91
(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	七、57	-38,180,169.49	-1,758,049.91
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,002.50	247.39
七、综合收益总额		113,943,175.16	217,963,991.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		119,205,588.15	219,114,695.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,262,412.99	-1,150,703.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.41	0.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.41	0.58

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

公司负责人：邵伟 主管会计工作负责人：王彦荣 会计机构负责人：于良丽

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,774,988,363.84	1,760,681,695.49
减：营业成本	十九、4	1,328,983,448.88	1,304,894,642.79
税金及附加		12,141,938.25	16,498,152.12
销售费用		114,801,805.77	100,179,115.17
管理费用		50,568,756.98	43,334,743.55
研发费用		59,925,572.63	52,081,878.81
财务费用		9,366,552.04	-8,114,631.83
其中：利息费用		9,462.84	11,110.74
利息收入		3,623,191.53	6,780,931.70
加：其他收益		10,767,747.32	12,899,935.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	6,164,059.84	12,875,516.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-489,728.28	-5,447.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,738,481.78	-12,835,043.89
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）		191,393,614.67	264,748,203.06
加：营业外收入		2,669,694.87	1,452,251.72
减：营业外支出		826,193.84	618,963.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,237,115.70	265,581,491.11
减：所得税费用		26,256,744.40	36,541,084.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,980,371.30	229,040,406.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,980,371.30	229,040,406.16
（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		377,506.85	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		377,506.85	
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		377,506.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		167,357,878.15	229,040,406.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邵伟

主管会计工作负责人：王彦荣

会计机构负责人：于良丽

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,560,108,364.71	1,607,039,603.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		40,063,424.55	26,587,978.35
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,990,029.34	26,042,764.62
经营活动现金流入小计		1,623,161,818.60	1,659,670,346.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,203,741,565.79	1,052,230,556.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		250,774,838.05	192,380,190.16
支付的各项税费		79,195,230.33	73,436,511.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	127,242,853.94	120,563,428.69
经营活动现金流出小计		1,660,954,488.11	1,438,610,685.96
经营活动产生的现金流量净额		-37,792,669.51	221,059,660.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,071,747,052.14	1,460,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,144,651.58	11,081,082.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,088.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	50,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,141,896,791.72	1,481,081,082.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,410,504.14	156,085,474.86
投资支付的现金		710,045,000.00	1,055,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		30,000,000.00
投资活动现金流出小计		796,455,504.14	1,241,085,474.86
投资活动产生的现金流量净额		345,441,287.58	239,995,607.25

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	155,434,000.00	160,863,512.88
筹资活动现金流入小计		160,434,000.00	165,863,512.88
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,165,020.63	194,928,217.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	202,025,000.00	195,062,000.00
筹资活动现金流出小计		414,190,020.63	389,990,217.10
筹资活动产生的现金流量净额		-253,756,020.63	-224,126,704.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,005,782.17	1,736,277.60
五、现金及现金等价物净增加额		42,886,815.27	238,664,840.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,256,368,049.30	866,902,999.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,299,254,864.57	1,105,567,839.84

公司负责人：邵伟

主管会计工作负责人：王彦荣

会计机构负责人：于良丽

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,433,950,118.71	1,581,188,500.61
收到的税费返还		39,824,172.55	26,587,978.35
收到其他与经营活动有关的现金		13,976,299.42	22,728,069.49
经营活动现金流入小计		1,487,750,590.68	1,630,504,548.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,110,203,385.01	1,019,302,590.01
支付给职工及为职工支付的现金		229,078,869.75	180,190,734.81
支付的各项税费		63,577,849.69	61,632,607.37
支付其他与经营活动有关的现金		120,414,524.17	107,445,886.55
经营活动现金流出小计		1,523,274,628.62	1,368,571,818.74
经营活动产生的现金流量净额		-35,524,037.94	261,932,729.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		861,721,631.55	1,370,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,938,389.89	16,592,195.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,088.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		931,665,109.44	1,386,592,195.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,055,344.15	42,368,394.36
投资支付的现金		500,000,000.00	965,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		99,630,712.89	103,524,161.56
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		635,686,057.04	1,110,892,555.92
投资活动产生的现金流量净额		295,979,052.40	275,699,639.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		155,434,000.00	160,863,512.88
筹资活动现金流入小计		155,434,000.00	160,863,512.88
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,965,895.63	190,879,078.22
支付其他与筹资活动有关的现金		202,025,000.00	195,062,000.00
筹资活动现金流出小计		413,990,895.63	385,941,078.22
筹资活动产生的现金流量净额		-258,556,895.63	-225,077,565.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,372,460.10	3,072,593.57
五、现金及现金等价物净增加额		-1,474,341.27	315,627,397.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,023,463,187.64	594,996,564.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,021,988,846.37	910,623,961.92

公司负责人：邵伟

主管会计工作负责人：王彦荣

会计机构负责人：于良丽

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	386,416,107.00				2,122,870,322.88	29,879,571.92	-18,336,240.49	10,411,702.43	271,198,679.22		1,577,991,679.11		4,320,672,678.23	10,904,666.07	4,331,577,344.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	386,416,107.00				2,122,870,322.88	29,879,571.92	-18,336,240.49	10,411,702.43	271,198,679.22		1,577,991,679.11		4,320,672,678.23	10,904,666.07	4,331,577,344.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,369,356.28	-2,229,816.30	-40,319,374.97	528,044.53	251,671.23		-53,255,566.96		-75,196,053.59	-6,817,087.63	-82,013,141.22
（一）综合收益总额							-37,802,662.64				157,008,250.79		119,205,588.15	-5,262,412.99	113,943,175.16
（二）所有者投入和减少资本					15,369,356.28	-2,229,816.30							17,599,172.58	-1,554,674.64	16,044,497.94
1. 所有者投入的普通股														1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,314,681.64	-2,229,816.30							14,544,497.94		14,544,497.94
4. 其他					3,054,674.64								3,054,674.64	-3,054,674.64	
（三）利润分配											-212,528,858.85		-212,528,858.85		-212,528,858.85
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											-212,528,858.85		-212,528,858.85		-212,528,858.85
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转						-2,516,712.33		251,671.23		2,265,041.10					
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						-2,516,712.33		251,671.23		2,265,041.10					
6. 其他															
（五）专项储备							528,044.53				528,044.53			528,044.53	
1. 本期提取							2,950,370.81				2,950,370.81			2,950,370.81	
2. 本期使用							-2,422,326.28				-2,422,326.28			-2,422,326.28	
（六）其他															
四、本期期末余额	386,416,107.00				2,138,239,679.16	27,649,755.62	-58,655,615.46	10,939,746.96	271,450,350.45		1,524,736,112.15		4,245,476,624.64	4,087,578.44	4,249,564,203.08

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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	386,417,827.00				2,143,142,964.89	56,311,274.75	16,056.84	7,383,580.12	224,885,851.49		1,426,920,435.56		4,132,455,441.15	28,373,644.87	4,160,829,086.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	386,417,827.00				2,143,142,964.89	56,311,274.75	16,056.84	7,383,580.12	224,885,851.49		1,426,920,435.56		4,132,455,441.15	28,373,644.87	4,160,829,086.02
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	-1,720.00				-19,504.80	-21,224.80	-1,758,049.91	1,802,993.02			29,691,799.82		29,736,742.93	-5,150,703.67	24,586,039.26
（一）综合收益总 额							-1,758,049.91				220,872,745.32		219,114,695.41	-1,150,703.67	217,963,991.74

（二）所有者投入和减少资本	-1,720.00				-19,504.80	-21,224.80									
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	-1,720.00				-19,504.80	-21,224.80									
（三）利润分配										-191,180,945.50		-191,180,945.50	-4,000,000.00	-195,180,945.50	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-191,180,945.50		-191,180,945.50	-4,000,000.00	-195,180,945.50	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								1,802,993.02				1,802,993.02		1,802,993.02	
1. 本期提取								2,674,992.54				2,674,992.54		2,674,992.54	
2. 本期使用								-871,999.52				-871,999.52		-871,999.52	
（六）其他															
四、本期期末余额	386,416,107.00				2,143,123,460.09	56,290,049.95	-1,741,993.07	9,186,573.14	224,885,851.49		1,456,612,235.38		4,162,192,184.08	23,222,941.20	4,185,415,125.28

公司负责人：邵伟

主管会计工作负责人：王彦荣

会计机构负责人：于良丽

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	386,416,107.00				2,122,870,322.88	29,879,571.92	6,134,205.48	10,411,702.43	271,198,679.22	1,542,835,032.38	4,309,986,477.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,416,107.00				2,122,870,322.88	29,879,571.92	6,134,205.48	10,411,702.43	271,198,679.22	1,542,835,032.38	4,309,986,477.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,314,681.64	-2,229,816.30	-2,139,205.48	528,044.53	251,671.23	-43,283,446.45	-30,098,438.23
（一）综合收益总额							377,506.85			166,980,371.30	167,357,878.15
（二）所有者投入和减少资本					12,314,681.64	-2,229,816.30					14,544,497.94
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					12,314,681.64	-2,229,816.30					14,544,497.94
4. 其他											
（三）利润分配										-212,528,858.85	-212,528,858.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-212,528,858.85	-212,528,858.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-2,516,712.33		251,671.23	2,265,041.10	
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							-2,516,712.33		251,671.23	2,265,041.10	
6. 其他											

(五) 专项储备							528,044.53			528,044.53	
1. 本期提取							2,950,370.81			2,950,370.81	
2. 本期使用							-2,422,326.28			-2,422,326.28	
(六) 其他											
四、本期期末余额	386,416,107.00				2,135,185,004.52	27,649,755.62	3,995,000.00	10,939,746.96	271,450,350.45	1,499,551,585.93	4,279,888,039.24

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	386,417,827.00				2,143,142,964.89	56,311,274.75		7,383,580.12	224,885,851.49	1,317,200,528.30	4,022,719,477.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,417,827.00				2,143,142,964.89	56,311,274.75		7,383,580.12	224,885,851.49	1,317,200,528.30	4,022,719,477.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,720.00				-19,504.80	-21,224.80		1,802,993.02		37,859,460.66	39,662,453.68
（一）综合收益总额										229,040,406.16	229,040,406.16
（二）所有者投入和减少资本	-1,720.00				-19,504.80	-21,224.80					
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	-1,720.00				-19,504.80	-21,224.80					
（三）利润分配										-191,180,945.50	-191,180,945.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-191,180,945.50	-191,180,945.50
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							1,802,993.02				1,802,993.02
1. 本期提取							2,674,992.54				2,674,992.54
2. 本期使用							-871,999.52				-871,999.52
（六）其他											
四、本期期末余额	386,416,107.00				2,143,123,460.09	56,290,049.95		9,186,573.14	224,885,851.49	1,355,059,988.96	4,062,381,930.73

公司负责人：邵伟

主管会计工作负责人：王彦荣

会计机构负责人：于良丽

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

青岛海容商用冷链股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原青岛海容电器有限公司以截至 2012 年 1 月 31 日经审计账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，取得青岛市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91370200790825073R 的营业执照。截至报告期末，公司注册资本为人民币 386,416,107.00 元；法定代表人：邵伟；公司住所：青岛市黄岛区隐珠山路 1817 号。

公司及其子公司主营业务是商用冷链设备的研发、生产、销售和服务，以商用冷冻展示柜、商用冷藏展示柜、商超展示柜及商用智能售货柜为核心产品，主要采用面向企业客户的销售模式，为客户的销售终端渠道建设和升级提供综合解决方案。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期起 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。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元的
重要的投资活动	金额超过 5000 万的
重要的非全资子公司、联合营企业	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本公司合并报表相关项目的 10%以上的

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本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）。本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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司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指持有期限不超过3个月、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

☒适用 ☐不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他债权投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式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。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。此类金融资产按照实际利率法确认利息收入之外，除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的

金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、合同资产、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值会计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，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：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。

1) 应收账款、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司将金额为100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，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，以此为基础计算预期信用损失。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。

① 应收账款、长期应收款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款、长期应收款的账龄、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。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式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；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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式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；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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同，对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本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）本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。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五“重要会计政策及会计估计”13“应收账款”说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五“重要会计政策及会计估计”13“应收账款”说明。

13、 应收账款

√适用 □不适用

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司将金额为100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，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，以此为基础计算预期信用损失。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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

应收账款账龄根据入账日期至资产负债表日的时间确认。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评估信用风险，以预期未来现金流量现值低于资产负债表日账面价值的金额计提减值损失。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五“重要会计政策及会计估计”13“应收账款”说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五“重要会计政策及会计估计”13“应收账款”说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五“重要会计政策及会计估计”13“应收账款”说明。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较其他应收款项在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定其他应收款项的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

预期信用损失的会计处理方法

为反映其他应收款项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，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货时按照加权平均法确认其实际成本；低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，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。

本公司对于原材料、在产品在确定其可变现净值时，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；对于库存商品、发出商品在确定可变现净值时，根据该产品售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。对于库存商品在确定可变现净值时，库龄 1 年以内的部分，不进行降价，库龄 1 年以上的部分按照库龄根据正品价格进行不同程度地降价计算可变现净值。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-30	5%	3.17%-9.50%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	平均年限法	4	5%	23.75%

电子设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%
其他设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物及厂务设施投入使用时，由基建部门办理《基建项目完工单》，按照流程审批完毕后，转为固定资产。
机器设备	相关单位与设备厂家共同负责设备安装调试，包括设备硬件调试、工艺条件调试等，调试完成后，填写《设备使用单》，按照流程审批完毕后，建立固定资产卡片，转为固定资产，并通知使用单位。

23、 借款费用

√适用 □不适用

本公司将发生的可直接归属于资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序：

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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。

（2）商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在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，和本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当期最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司的营业收入主要包括商用冷链设备销售收入。

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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品或服务享有现时收款权利；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；本公司已将该商品的实物转移给客户；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；客户已接受该商品或服务。

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。本公司已收或应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。

本公司商用冷链设备销售属于在某一时点履行的履约义务，收入确认时点如下：内销方式下，对于不需要安装的产品，公司在发货后收到客户签收回执时确认收入，对于需要安装的产品，公司在安装完成取得客户验收单时确认收入；出口方式下，公司发货后，完成出口报关手续，产品装船离港时确认收入；ODM 业务方式下，客户来公司提货，货物出库、签发出库单时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接

相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产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。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。本公司将与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该

政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法

合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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。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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产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。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(3) 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁的会计处理

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。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

持有待售：

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将持有的非流动资产或处置组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。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务

报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营：

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公允价值计量：

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

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

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

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售、服务收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、22%、20%

说明：本公司出口产品适用增值税“免、抵、退”的政策，其中商用展示柜出口退税率为13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
青岛海容商用冷链股份有限公司	15
广东海容冷链科技有限公司	15
青岛海容汇通融资租赁有限公司	25
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	20
海容（香港）国际贸易有限公司	16.50
海容（香港）实业有限公司	16.50
海容冷链（印尼）有限公司	22
海容（印尼）工业有限公司	22
海容冷链（菲律宾）有限公司	25
上海紫廉武企业咨询管理有限公司	20
海容冷链（泰国）有限公司	20
海容冷链（越南）有限公司	20
青岛金汇容国际贸易有限公司	25
青岛鲲鹏制冷设备服务有限公司	20

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

2025年12月，海容冷链与子公司广东海容冷链科技有限公司分别获发编号为GR202537100354与GR202544009464的高新技术企业证书，有效期三年，上述公司本年度享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43号），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%抵减应纳增值税税额。该公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人。海容冷链本年度符合先进制造业条件，享受增值税加计抵减政策。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（注：自2018年5月1日起，原适用17%税率的调整为16%；自2019年4月1日起，原适用16%税率的税率调整为13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。享受主体为自行开发生产销售软件产品（包括将进口软件产品进行本地化改造后对外销售）的增值税一般纳税人。海容冷链本年度符合该政策。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），本公司之子公司上海紫廉武企业管理咨询有限公司、青岛海容惠康生物医疗控股有限公司、青岛鲲鹏制冷设备服务有限公司本年度符合小型微利企业条件，享受小型微利企业20%的企业所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步落实支持个体工商户发展个人所得税优惠政策有关事项的公告》（财税[2023]12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	231,736.27	271,587.35
银行存款	1,298,851,000.73	1,255,979,415.08
其他货币资金	202,167,127.57	191,038,546.87
存放财务公司存款		
合计	1,501,249,864.57	1,447,289,549.30
其中：存放在境外的款项总额	98,644,796.08	71,085,997.56

其他说明

无

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	430,000,000.00	786,154,643.59	/
其中：			
理财产品	430,000,000.00	786,154,643.59	/

合计	430,000,000.00	786,154,643.59	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,281,768,819.21	1,024,605,898.18
其中：1 年以内	1,281,768,819.21	1,024,605,898.18
1 至 2 年	139,763,753.61	115,210,529.06
2 至 3 年	44,695,684.41	57,970,969.87
3 年以上	98,419,404.99	77,912,078.98
合计	1,564,647,662.22	1,275,699,476.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,980,681.56	1.98	30,980,681.56	100.00		31,808,649.56	2.49	31,808,649.56	100.00	
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	30,980,681.56	1.98	30,980,681.56	100.00		31,808,649.56	2.49	31,808,649.56	100.00	
按组合计提坏账准备	1,533,666,980.66	98.02	119,074,045.35	7.76	1,414,592,935.31	1,243,890,826.53	97.51	106,246,024.38	8.54	1,137,644,802.15
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	1,533,666,980.66	98.02	119,074,045.35	7.76	1,414,592,935.31	1,243,890,826.53	97.51	106,246,024.38	8.54	1,137,644,802.15
合计	1,564,647,662.22	/	150,054,726.91	/	1,414,592,935.31	1,275,699,476.09	/	138,054,673.94	/	1,137,644,802.15

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	20,265,806.90	20,265,806.90	100.00	收回可能性小
客户二	4,301,800.00	4,301,800.00	100.00	收回可能性小
客户三	947,430.00	947,430.00	100.00	收回可能性小
其他客户	5,465,644.66	5,465,644.66	100.00	收回可能性小
合计	30,980,681.56	30,980,681.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,281,768,819.21	17,944,763.47	1.40
1-2 年	139,623,206.11	14,492,888.79	10.38
2-3 年	43,403,694.35	17,765,132.10	40.93
3 年以上	68,871,260.99	68,871,260.99	100.00
合计	1,533,666,980.66	119,074,045.35	/

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	138,054,673.94	12,000,052.97				150,054,726.91
坏账准备						
合计	138,054,673.94	12,000,052.97				150,054,726.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期 末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
前五名	362,800,674.90		362,800,674.90	23.19	11,141,732.48
合计	362,800,674.90		362,800,674.90	23.19	11,141,732.48

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,514,836.90	8,307,378.50
合计	27,514,836.90	8,307,378.50

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,768,293.04	
合计	13,768,293.04	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	44,625,517.10	98.61	30,370,401.28	97.97

1 至 2 年	509,402.46	1.13	534,650.57	1.72
2 至 3 年	21,579.16	0.05		
3 年以上	96,263.65	0.21	96,263.65	0.31
合计	45,252,762.37	100.00	31,001,315.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
前五名	28,161,971.87	62.23
合计	28,161,971.87	62.23

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,693,788.00	19,082,603.40
合计	22,693,788.00	19,082,603.40

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,548,883.61	15,615,252.89
其中：1 年以内	17,548,883.61	15,615,252.89
1 至 2 年	9,873,561.02	5,668,975.55
2 至 3 年	4,910,651.25	6,148,510.06
3 年以上	6,800,015.97	5,256,684.68
合计	39,133,111.85	32,689,423.18

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	14,625,267.82	14,155,631.97
代垫海运费	6,550,245.86	2,177,050.47
质保金	9,285,538.45	10,549,572.20
投标保证金	5,412,600.00	4,688,250.00
押金	1,083,443.11	420,124.86
备用金借款	307,602.36	134,561.25
其他	1,868,414.25	564,232.43
合计	39,133,111.85	32,689,423.18

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	13,606,819.78			13,606,819.78
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,832,504.07			2,832,504.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	16,439,323.85			16,439,323.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：

第一阶段：初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具（包括在资产负债表日信用风险较低的金融工具）；第二阶段：自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具，但未发生信用减值（不存在表明发生信用损失的客观证据）；第三阶段：在资产负债表日发生信用减值的金融工具（存在表明发生信用损失的客观证据）。

坏账准备计提比例：

一年以内 16.49%，1-2 年 39.90%，2-3 年 57.14%，3 年以上 100.00%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	13,606,819.78	2,832,504.07				16,439,323.85
合计	13,606,819.78	2,832,504.07				16,439,323.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
广东健力宝股份有 限公司	4,747,257.05	12.13	质量保 证金	1-2 年: 2,665,914.50 元; 2-3 年: 1,752,996.55 元; 3 年以上: 328,346.00 元	2,393,708.12
康师傅百饮投资有 限公司	4,100,000.00	10.48	履约保 证金	1 年以内: 1,800,000.00 元; 2-3 年: 1,300,000.00 元; 3 年以上: 1,000,000.00 元	2,039,640.00
今麦郎饮品股份有 限公司隆尧分公司	2,800,000.00	7.16	履约保 证金/质 保金	1 年以内	461,720.00
MAGNUM ICC US, LLC(美国梦龙)	2,637,793.46	6.74	代垫海 运费	1 年以内	434,972.14
康师傅饮品投资 (中国)有限公司 上海分公司	2,577,052.97	6.59	履约保 证金	1-2 年: 500,000.00 元; 2-3 年: 780,830.00 元; 3 年以上: 1,296,222.97 元	1,941,889.23
合计	16,862,103.48	43.10	/	/	7,271,929.49

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	279,855,796.64	2,872,157.97	276,983,638.67	179,433,663.99	2,872,157.97	176,561,506.02
产成品	421,295,315.43	5,568,680.40	415,726,635.03	344,710,515.36	5,568,680.40	339,141,834.96
发出商品	88,868,120.83	439,841.71	88,428,279.12	87,957,354.90	439,841.71	87,517,513.19
在产品	74,059,593.42		74,059,593.42	74,125,405.63		74,125,405.63
周转材料	6,301,509.32		6,301,509.32	3,671,083.94		3,671,083.94
合计	870,380,335.64	8,880,680.08	861,499,655.56	689,898,023.82	8,880,680.08	681,017,343.74

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	2,872,157.97					2,872,157.97
产成品	5,568,680.40					5,568,680.40
发出商品	439,841.71					439,841.71
在产品						
周转材料						
合计	8,880,680.08					8,880,680.08

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单	83,775,896.05	107,298,611.11
合计	83,775,896.05	107,298,611.11

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	10,122,611.64	4,048,422.14
待抵扣进项税	59,433.96	
预缴企业所得税	44,013,849.25	39,542,801.91
合计	54,195,894.85	43,591,224.05

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	6,469,955.73	95,586.21	6,374,369.52	11,195,661.90	164,381.94	11,031,279.96	0.64-2.23
分期收款销售商品	273,559,203.18	3,931,508.34	269,627,694.84	220,565,955.32	3,206,667.25	217,359,288.07	0.63-2.95
合计	280,029,158.91	4,027,094.55	276,002,064.36	231,761,617.22	3,371,049.19	228,390,568.03	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2026年1月1日余 额	3,371,049.19			3,371,049.19
2026年1月1日余 额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	656,045.36			656,045.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2026年6月30日 余额	4, 027, 094. 55			4, 027, 094. 55
------------------	-----------------	--	--	-----------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具（包括在资产负债表日信用风险较低的金融工具）；第二阶段：自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具，但未发生信用减值（不存在表明发生信用损失的客观证据）；第三阶段：在资产负债表日发生信用减值的金融工具（存在表明发生信用损失的客观证据）。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
长期应收款 坏账准备	3, 371, 049. 19	656, 045. 36				4, 027, 094. 55
合计	3, 371, 049. 19	656, 045. 36				4, 027, 094. 55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
青岛东昱 正智能科 技合伙企 业（有限 合伙）	2,799,352.31				-144.21						2,799,208.10	
泰安金帆 峰海望岳 基金合伙 企业（有 限合伙）	28,603,207.46				-489,584.07						28,113,623.39	
小计	31,402,559.77				-489,728.28						30,912,831.49	
合计	31,402,559.77				-489,728.28						30,912,831.49	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计 计 入其 他 综 合 收 益 的 利 得	累 计 计 入 其 他 综 合 收 益 的 损 失	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的原 因
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期计 入其 他综 合收 益的 利 得	本期计 入其 他综 合收 益的 损 失	其 他					
山东三维 海容科技 有限公司	14, 516, 712. 33		14, 516, 712. 33								不具有控制、共同 控制或重大影响
青岛海容 恒晟医疗 科技有限 公司	5, 000, 000. 00						5, 000, 000. 00				不具有控制、共同 控制或重大影响
合计	19, 516, 712. 33		14, 516, 712. 33				5, 000, 000. 00				/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损 失	终止确认的原因
山东三维海容科技有限公司	2, 516, 712. 33		股权转让
合计	2, 516, 712. 33		/

其他说明：

√适用 □不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

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

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,266,751,563.23	1,344,822,987.49
固定资产清理		
合计	1,266,751,563.23	1,344,822,987.49

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	印尼土地	安全生产设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,162,031,756.56	397,890,220.10	27,262,083.81	26,823,537.05	250,171,616.97	46,363,350.83	2,648,239.09	1,913,190,804.41
2. 本期增加金额	835,743.12	5,245,801.71	713,866.96	1,040,784.93	8,123,443.46	1,057,845.13	206,573.84	17,224,059.15
(1) 购置	835,743.12	2,877,178.22	713,866.96	1,040,784.93	8,123,443.46	1,057,845.13		14,648,861.82
(2) 在建工程转入		2,368,623.49					206,573.84	2,575,197.33
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	23,286,363.88	7,384,941.11	494,010.56	375,118.36	1,000,337.40	4,019,110.42		36,559,881.73
(1) 处置或报废		84,070.80	212,800.00	11,507.08	25,213.68			333,591.56
(2) 其他减少	23,286,363.88	7,300,870.31	281,210.56	363,611.28	975,123.72	4,019,110.42		36,226,290.17
4. 期末余额	1,139,581,135.80	395,751,080.70	27,481,940.21	27,489,203.62	257,294,723.03	43,402,085.54	2,854,812.93	1,893,854,981.83
二、累计折旧								
1. 期初余额	215,796,795.83	156,207,110.11	20,855,608.43	19,168,751.46	153,691,312.00		2,648,239.09	568,367,816.92
2. 本期增加金额	27,443,049.84	14,523,802.55	891,263.70	1,529,516.72	14,464,477.26		206,573.84	59,058,683.91
(1) 计提	27,443,049.84	14,523,802.55	891,263.70	1,529,516.72	14,464,477.26		206,573.84	59,058,683.91
(2) 其他增加								
3. 本期减少金额		39,933.60	238,183.45	18,975.98	25,989.20			323,082.23
(1) 处置或报废		39,933.60	202,160.00	10,931.73	23,953.00			276,978.33
(2) 其他减少			36,023.45	8044.25	2,036.20			46,103.90
4. 期末余额	243,239,845.67	170,690,979.06	21,508,688.68	20,679,292.20	168,129,800.06		2,854,812.93	627,103,418.60
三、减值准备								
1. 期初余额								

2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报 废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	896,341,290.13	225,060,101.64	5,973,251.53	6,809,911.42	89,164,922.97	43,402,085.54		1,266,751,563.23
2. 期初账面价值	946,234,960.73	241,683,109.99	6,406,475.38	7,654,785.59	96,480,304.97	46,363,350.83		1,344,822,987.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	50,901,645.84

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园南餐厅	7,040,998.36	未办理竣工结算
印尼土地	43,402,085.54	尚在办理中
印尼房屋建筑物	229,762,608.86	尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,481,051.83	3,778,968.98
工程物资		
合计	3,481,051.83	3,778,968.98

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
印尼工业项目	3,417,840.82		3,417,840.82	3,715,757.97		3,715,757.97
其他工程项目	63,211.01		63,211.01	63,211.01		63,211.01
合计	3,481,051.83		3,481,051.83	3,778,968.98		3,778,968.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
印尼工业项目		3,715,757.97	2,456,026.11	2,368,623.49	385,319.77	3,417,840.82						募集资金
其他工程项目		63,211.01	206,573.84	206,573.84		63,211.01						自有资金
合计		3,778,968.98	2,662,599.95	2,575,197.33	385,319.77	3,481,051.83	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	968,245.36	968,245.36
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	968,245.36	968,245.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	411,504.21	411,504.21
2. 本期增加金额	48,412.26	48,412.26
(1) 计提	48,412.26	48,412.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	459,916.47	459,916.47
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	508,328.89	508,328.89
2. 期初账面价值	556,741.15	556,741.15

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	152,218,833.56	62,088,380.96	214,307,214.52
2. 本期增加金额		5,766,037.70	5,766,037.70
(1) 购置		5,766,037.70	5,766,037.70
(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	152,218,833.56	67,854,418.66	220,073,252.22
二、累计摊销			
1. 期初余额	22,630,389.38	34,035,219.45	56,665,608.83
2. 本期增加金额	1,522,119.72	4,840,560.00	6,362,679.72
(1) 计提	1,522,119.72	4,840,560.00	6,362,679.72
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	24,152,509.10	38,875,779.45	63,028,288.55
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	128,066,324.46	28,978,639.21	157,044,963.67
2. 期初账面价值	129,588,444.18	28,053,161.51	157,641,605.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	595,483.38		47,194.56		548,288.82
绿化费	1,316,270.84		312,390.78		1,003,880.06
厂区基础设施整治	8,676,822.06	753,040.52	1,980,389.18		7,449,473.40
其他	627,034.88	931,826.42	414,855.03		1,144,006.27
合计	11,215,611.16	1,684,866.94	2,754,829.55		10,145,648.55

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	179,401,825.39	28,539,010.03	163,913,222.99	25,778,349.77
递延收益	20,133,027.15	3,019,954.07	22,384,206.74	3,357,631.01
股份支付	18,472,022.46	2,770,803.36	6,157,340.82	923,601.12
预计负债	7,806,120.30	1,951,530.08	8,389,853.72	2,097,463.43
租赁负债	542,774.30	63,179.75	411,735.49	61,760.31
公允价值变动			108,366.69	27,091.67
合计	226,355,769.60	36,344,477.29	201,364,726.45	32,245,897.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	28,563,109.31	4,284,466.39	31,414,274.17	4,712,141.12
公允价值变动			6,263,010.28	939,451.54
应收利息	3,775,896.05	633,467.74	7,969,444.44	1,262,500.00
使用权资产	508,328.89	76,249.33	556,741.15	83,511.17
其他权益工具投资公允价值变动	4,700,000.00	705,000.00	7,216,712.33	1,082,506.85
合计	37,547,334.25	5,699,183.46	53,420,182.37	8,080,110.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	95,726,193.79	68,582,676.49
合计	95,726,193.79	68,582,676.49

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品				30,670,833.33		30,670,833.33
合计				30,670,833.33		30,670,833.33

补偿性资产相关信息
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	201,995,000.00	201,995,000.00	其他	银行承兑保证金	190,921,500.00	190,921,500.00	其他	银行承兑保证金、保函保证金
合计	201,995,000.00	201,995,000.00	/	/	190,921,500.00	190,921,500.00	/	/

其他说明：
无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：
无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	765,110,000.00	746,170,000.00
合计	765,110,000.00	746,170,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	934,706,928.33	730,403,496.79
1 年以上	16,278,643.72	9,621,633.71
合计：	950,985,572.05	740,025,130.50

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及应付返利	39,831,818.80	65,660,453.67
合计	39,831,818.80	65,660,453.67

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	74,675,779.08	216,248,869.10	234,526,944.34	56,397,703.84
二、离职后福利-设定提存计划	10,253.03	20,142,250.84	20,139,953.15	12,550.72
三、辞退福利		12,500.00	12,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	74,686,032.11	236,403,619.94	254,679,397.49	56,410,254.56

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,706,673.56	188,071,358.97	207,707,759.18	36,070,273.35
二、职工福利费		11,240,974.19	11,240,974.19	
三、社会保险费	5,733.40	10,638,372.41	10,637,463.80	6,642.01
其中：医疗保险费	5,532.40	9,693,510.54	9,692,633.63	6,409.31
工伤保险费	201.00	928,227.97	928,196.27	232.70
生育保险费		16,633.90	16,633.90	
四、住房公积金	47.66	2,643,007.13	2,643,010.39	44.40
五、工会经费和职工教育经费	18,963,324.46	3,655,156.40	2,297,736.78	20,320,744.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	74,675,779.08	216,248,869.10	234,526,944.34	56,397,703.84

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,974.79	19,306,962.51	19,304,769.40	12,167.90
2、失业保险费	278.24	835,288.33	835,183.75	382.82
合计	10,253.03	20,142,250.84	20,139,953.15	12,550.72

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,122,220.10	1,129,461.36
城市维护建设税	467,941.69	890,842.07
教育费附加	200,546.43	382,434.64
地方教育费附加	133,697.63	253,881.12
企业所得税	17,333,852.43	14,589,396.10
个人所得税	1,108,419.74	1,075,522.95
土地使用税	447,170.72	447,170.72
房产税	2,045,086.04	2,043,534.01
其他	702,254.56	1,567,140.54
合计	25,561,189.34	22,379,383.51

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	221,470.00	177,099.30
其他应付款	64,292,219.63	64,488,274.29
合计	64,513,689.63	64,665,373.59

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	221,470.00	177,099.30
合计	221,470.00	177,099.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截至报告期末，公司超过 1 年未支付的应付股利 177,099.30 元，未支付原因为股东所持股份登记在公司未确认持有人证券专用账户，2026 年上半年未确认股东账户红利款为 44,370.70 元。

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	27,649,755.62	29,879,571.92
运费及代理运杂费	26,847,069.86	14,132,784.77
安装费	349,894.96	637,057.91
员工报销款		3,818,557.45
押金	265,114.92	2,456,878.02
履约保证金	810,620.21	2,101,002.59
投标保证金	210,000.00	806,938.51
质量保证金	461,940.44	1,163,906.03
促销费	2,745,955.54	4,677,994.37
其他	4,951,868.08	4,813,582.72
合计	64,292,219.63	64,488,274.29

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	67,298.30	75,036.59
一年内到期的预计负债	16,154,056.77	12,038,100.70
合计	16,221,355.07	12,113,137.29

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,979,402.72	3,918,271.61
其他	54,867.24	48,252.20

合计	3,034,269.96	3,966,523.81
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	465,500.00	465,500.00

减：未确认融资费用	44,301.67	53,764.51
减：一年内到期的租赁负债	67,298.30	75,036.59
合计	353,900.03	336,698.90

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品维修费	14,548,099.79	19,585,561.48	
合计	14,548,099.79	19,585,561.48	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,384,206.74		2,251,179.59	20,133,027.15	
合计	22,384,206.74		2,251,179.59	20,133,027.15	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

政府补助项目详见本节附注十一、政府补助。

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	386,416,107.00						386,416,107.00

其他说明：

公司于2026年7月28日回购注销2025年限制性股票激励计划离职激励对象已获授但尚未解除限售的股份18,566股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,116,712,982.06			2,116,712,982.06
其他资本公积	6,157,340.82	15,369,356.28		21,526,697.10
合计	2,122,870,322.88	15,369,356.28		2,138,239,679.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加15,369,356.28元，其中12,314,681.64元为本报告期确认的股份支付费用，3,054,674.64元为处置子公司股权产生的差额。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	29,879,571.92		2,229,816.30	27,649,755.62
合计	29,879,571.92		2,229,816.30	27,649,755.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少2,229,816.30元，系2025年年度利润分配减少了限制性股票回购义务。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税 费用	税后归属于母公 司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益	6,134,205.48			2,516,712.33	-377,506.85	-2,139,205.48		3,995,000.00
其中：重新计量设 定受益计划变动额								
权益法下不能转 损益的其他综合收 益								
其他权益工具投 资公允价值变动	6,134,205.48			2,516,712.33	-377,506.85	-2,139,205.48		3,995,000.00
企业自身信用风 险公允价值变动								
二、将重分类进损 益的其他综合收益	-24,470,445.97	-38,180,169.49				-38,180,169.49		-62,650,615.46
其中：权益法下可 转损益的其他综合 收益								
其他债权投资公 允价值变动								
金融资产重分类 计入其他综合收益 的金额								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税 费用	税后归属于母公 司	税后归属 于少数股 东	
其他债权投资信 用减值准备								
现金流量套期储 备								
外币财务报表折 算差额	-24,470,445.97	-38,180,169.49				-38,180,169.49		-62,650,615.46
其他综合收益合计	-18,336,240.49	-38,180,169.49		2,516,712.33	-377,506.85	-40,319,374.97		-58,655,615.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,411,702.43	2,950,370.81	2,422,326.28	10,939,746.96
合计	10,411,702.43	2,950,370.81	2,422,326.28	10,939,746.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年计提增加安全生产费 2,950,370.81 元，本年使用减少安全生产费 2,422,326.28 元。

安全生产费增加系根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件，按照一定的计提比例提取安全生产费，减少系将提取的安全生产费用于完善、改造和维护安全防护设备及设施支出。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	271,198,679.22	251,671.23		271,450,350.45
合计	271,198,679.22	251,671.23		271,450,350.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加是因为转让山东三维海容科技有限公司股权收益直接转入留存收益。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,577,991,679.11	1,426,920,435.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,577,991,679.11	1,426,920,435.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,008,250.79	388,565,016.78
以前年度不能重分类进损益的综合收益转入	2,265,041.10	
减：提取法定盈余公积		46,312,827.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	212,528,858.85	191,180,945.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,524,736,112.15	1,577,991,679.11

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,761,285,071.12	1,299,844,076.41	1,737,906,729.84	1,279,212,733.95
其他业务	75,407,288.01	46,099,563.56	52,738,383.92	34,088,012.34
合计	1,836,692,359.13	1,345,943,639.97	1,790,645,113.76	1,313,300,746.29

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
商用展示柜	1,741,044,271.80	1,286,333,584.68	1,741,044,271.80	1,286,333,584.68
其他	95,648,087.33	59,610,055.29	95,648,087.33	59,610,055.29
按经营地区分类				
境内	1,127,195,652.59	882,997,455.16	1,127,195,652.59	882,997,455.16
境外	709,496,706.54	462,946,184.81	709,496,706.54	462,946,184.81
按商品转让的时间分类				
某一时点转让	1,817,371,316.77	1,334,082,201.87	1,817,371,316.77	1,334,082,201.87
某一时段转让	19,321,042.36	11,861,438.10	19,321,042.36	11,861,438.10
按销售渠道分类				
直销	1,391,661,525.35	1,045,066,821.06	1,391,661,525.35	1,045,066,821.06
经销	369,623,545.77	254,777,255.35	369,623,545.77	254,777,255.35
其他	75,407,288.01	46,099,563.56	75,407,288.01	46,099,563.56
合计	1,836,692,359.13	1,345,943,639.97	1,836,692,359.13	1,345,943,639.97

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销：需要安装	客户签收并提供签收单	交货安装调试完后支付 90%，质	货物	是	无	产品质量保证

		保满 1 年后无问题支付剩余 10%				
内销：不需 要安装	客户签收并 提供回执单	验收合格并收到 发票后 60 天内支 付 开 票 金 额 的 90%，剩余 10%质 保金六个月内无 质量问题退还	货物	是	无	产品质量保证
外销	货物装船离 港同时获取 报关单		货物	是	无	产品质量保证
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 562,289,241.33 元，其中：

562,289,241.33 元预计将于 2026 年度确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,596,120.73	6,451,272.52
教育费附加	1,541,194.59	2,764,831.11
地方教育附加	1,027,463.06	1,843,220.70
房产税	4,128,635.04	3,767,885.29
土地使用税	894,695.32	882,451.90
印花税	1,106,610.08	1,019,264.36
车船使用税	23,316.54	27,216.54
合计	12,318,035.36	16,756,142.42

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,076,850.69	35,014,933.52
售后费用	31,945,542.85	28,353,393.79
股份支付费用	6,240,316.32	

免费样机及配件	8,896,925.61	4,860,815.15
保险费	4,596,758.76	12,809,075.20
差旅费	6,221,457.77	5,417,879.76
租赁费	2,854,564.90	2,699,905.32
快递费	3,413,151.96	2,838,041.32
折旧与摊销	1,699,725.08	1,914,714.47
业务招待费	2,813,397.64	2,878,512.67
车辆使用费	2,481,002.88	2,563,517.98
业务宣传费	4,388,749.25	2,225,303.14
其他	8,584,158.52	6,601,370.88
合计	125,212,602.23	108,177,463.20

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,186,187.26	28,039,012.91
股份支付费用	2,657,675.88	
折旧与摊销	10,213,554.43	9,298,497.00
业务招待费	1,842,948.80	3,535,243.16
其他	9,725,402.89	8,346,258.27
合计	59,625,769.26	49,219,011.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	13,130,586.61	12,676,057.55
职工薪酬	23,132,941.34	19,277,453.13
股份支付费用	2,358,284.64	
产品设计费	6,956,018.86	8,707,004.09
折旧与摊销	5,991,366.67	5,639,864.67
认证检测费	2,817,367.72	1,331,692.45
委外研发费	216,995.29	197,948.34
其他	4,591,938.57	5,951,634.08
合计	59,195,499.70	53,781,654.31

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	210,363.18	60,249.62
减：利息收入	4,555,598.03	9,495,197.47
加：汇兑损失	60,244,526.14	3,736,932.18
加：其他支出	412,074.03	525,150.31
合计	56,311,365.32	-5,172,865.36

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,040,238.73	2,388,096.12
代扣个税手续费返还	272,987.96	293,873.71
增值税即征即退	2,702,784.16	3,516,318.28
先进制造业加计抵减进项税	4,871,852.58	6,718,527.63
合计	10,887,863.43	12,916,815.74

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-489,728.28	-5,447.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,648,837.09	6,965,167.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	6,459,108.81	6,959,720.58

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		12,162.50
应收账款坏账损失	-12,424,756.93	-16,774,057.19
其他应收款坏账损失	-3,448,508.26	973,966.79
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-904,428.43	-86,987.80
财务担保相关减值损失		
合计	-16,777,693.62	-15,874,915.70

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,736,354.79	1,456,425.71	2,736,354.79
合计	2,736,354.79	1,456,425.71	2,736,354.79

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	52,110.58	38,955.10	52,110.58
其中：固定资产处置损失	52,110.58	38,955.10	52,110.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	64,386.00	243,011.46	64,386.00
赔偿支出	677,324.37	419,108.07	677,324.37
其他	42,100.42	26,010.03	42,100.42
合计	835,921.37	727,084.66	835,921.37

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,353,965.45	43,199,201.79
递延所得税费用	-6,545,646.42	-3,607,072.72
合计	28,808,319.03	39,592,129.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	180,555,159.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,083,273.91
子公司适用不同税率的影响	-8,110,951.77
调整以前期间所得税的影响	333,235.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,529,944.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,333,495.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,040,029.54
可加计扣除费用的影响	-3,543,765.27
其他	-189,952.08
所得税费用	28,808,319.03

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,077,349.29	593,613.50
利息收入	4,196,897.58	6,675,643.50
保证金	6,337,378.75	10,625,788.52
押金	237,302.84	106,900.00
代垫海运费	3,876,684.24	4,201,401.27
其他	7,264,416.64	3,839,417.83
合计	22,990,029.34	26,042,764.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	69,874,492.01	53,661,967.06
管理费用	14,807,798.04	10,687,906.88
研发费用	12,378,165.74	18,879,485.35
银行手续费	307,210.43	542,277.22
保证金	7,816,780.32	10,238,326.34
代垫海运费	11,999,696.15	17,586,087.22
其他	10,058,711.25	8,967,378.62
合计	127,242,853.94	120,563,428.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单赎回	50,000,000.00	10,000,000.00
合计	50,000,000.00	10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	155,434,000.00	160,143,000.00
回购股份账户资金退回		720,512.88
合计	155,434,000.00	160,863,512.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	202,025,000.00	195,062,000.00
合计	202,025,000.00	195,062,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	75,036.59		9,462.84		17,201.13	67,298.30
租赁负债	336,698.90		26,663.97		9,462.84	353,900.03
合计	411,735.49		36,126.81		26,663.97	421,198.33

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	151,746,840.30	219,721,794.16
加：资产减值准备		
信用减值损失	16,777,693.62	15,874,915.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,517,383.07	50,016,327.67
使用权资产摊销	48,412.26	48,412.26
无形资产摊销	6,362,679.72	5,860,057.17
长期待摊费用摊销	2,754,829.55	3,414,021.86
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	52,110.58	38,955.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,284,527.87	-5,353,578.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,459,108.81	-7,079,487.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,542,226.05	-2,505,345.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,380,927.22	-1,099,295.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,008,125.26	91,358,333.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-409,190,120.23	-332,748,443.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	302,928,679.45	180,838,001.92
其他	12,314,681.64	2,674,992.54
经营活动产生的现金流量净额	-37,792,669.51	221,059,660.21
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	1,299,254,864.57	1,105,567,839.84
减：现金的期初余额	1,256,368,049.30	866,902,999.00
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	42,886,815.27	238,664,840.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,299,254,864.57	1,256,368,049.30
其中：库存现金	231,736.27	271,587.35
可随时用于支付的银行存款	1,298,851,000.73	1,255,979,415.08
可随时用于支付的其他货币资金	172,127.57	117,046.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,299,254,864.57	1,256,368,049.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑保证金	201,995,000.00	190,069,000.00	无法随时支取
保函保证金		852,500.00	无法随时支取
合计	201,995,000.00	190,921,500.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,893,368.49	6.8109	12,895,543.45

欧元	723,764.76	7.7671	5,621,553.27
印尼卢比	89,689,258,699.58	0.0003804408	34,121,453.33
菲律宾比索	65,969,821.51	0.1109939508	7,322,251.12
泰铢	29,618,715.67	0.2042441944	6,049,450.72
越南盾	18,647,456,332.00	0.0002702095	5,038,719.85
应收账款	-	-	
其中：美元	48,704,590.19	6.8109	331,722,093.33
印尼卢比	288,259,778,533.05	0.0003804408	109,665,780.75
菲律宾比索	793,238,894.87	0.1109939508	88,044,718.87
泰铢	4,296,387.88	0.2042441944	877,512.28
越南盾	34,349,566,337.00	0.0002702095	9,281,579.15
应付账款	-	-	
其中：美元	137,532.72	6.8109	936,721.60
欧元	1,962.00	7.7671	15,239.05
印尼卢比	44,834,652,501.00	0.0003804408	17,056,931.07
其他应收款	-	-	
其中：美元	963,702.25	6.8109	6,563,679.65
印尼卢比	2,226,677,524.00	0.0003804408	847,118.98
其他应付款	-	-	
其中：印尼卢比	3,796,357,556.00	0.0003804408	1,444,289.31
菲律宾比索	10,412,988.92	0.1109939508	1,155,778.78
泰铢	137,635.14	0.2042441944	28,111.18
越南盾	1,458,656,539.00	0.00027021	394,142.85

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司境外子公司海容（香港）实业有限公司、海容（香港）国际贸易有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元，海容冷链（印尼）有限公司主要经营地为印度尼西亚北雅加达，记账本位币为印尼卢比，海容（印尼）工业有限公司主要经营地为印度尼西亚三宝垄，记账本位币为印尼卢比，海容冷链（泰国）有限公司主要经营地为泰国曼谷，记账本位币为泰铢，海容冷链（菲律宾）有限公司主要经营地为菲律宾马尼拉市，记账本位币为比索，海容冷链（越南）有限公司主要经营地为越南胡志明市，记账本位币为越南盾，海容冷链（荷兰）有限公司主要经营地为荷兰阿姆斯特丹，记账本位币为欧元，编制财务报表时折算为人民币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

3,706,652.70 元

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额3,716,115.54(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
不动产租赁	3,589,168.52	
合计	3,589,168.52	

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
商用冷链设备		816,364.66	
合计		816,364.66	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	13,130,586.61	12,676,057.55
职工薪酬	23,132,941.34	19,277,453.13
股份支付费用	2,358,284.64	0.00
产品设计费	6,956,018.86	8,707,004.09
折旧与摊销	5,991,366.67	5,639,864.67
认证检测费	2,817,367.72	1,331,692.45
委外研发费	216,995.29	197,948.34
其他	4,591,938.57	5,951,634.08
合计	59,195,499.70	53,781,654.31
其中：费用化研发支出	59,195,499.70	53,781,654.31
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司新设子公司海容冷链（荷兰）有限公司。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广东海容冷链科技有限公司	佛山	1,000 万元 人民币	佛山	冷链设备 研发、销售	60.00		设立
青岛海容汇通融资租赁有限公司	青岛	2,500 万美元	青岛	融资租赁	90.00	10.00	设立
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	青岛	1,000 万元 人民币	青岛	生物医疗 冷链设备的 研发、生产、 销售和服 务	35.00		设立
青岛鲲鹏制冷设备服务有限公司	青岛	1,000 万元 人民币	青岛	货物运输、 修理修配	100.00		设立
上海紫廉武企业管理咨询有限公司	上海	500 万元 人民币	上海	商务服 务业	100.00		设立
青岛金汇容国际贸易有限公司	青岛	1 亿元人民币	青岛	贸易	100.00		设立
海容（香港）实业有限公司	香港	100 万美元	香港	投资、贸易	100.00		设立
海容（香港）国际贸易有限公司	香港	1 万港币	香港	贸易		100.00	设立

海容冷链（印尼）有限公司	印尼	100 亿印尼卢比	印尼	贸易	10.00	90.00	设立
海容（印尼）工业有限公司	印尼	200 亿印尼卢比	印尼	冷链设备的制造、销售	99.00	1.00	设立
海容冷链（菲律宾）有限公司	菲律宾	1,000 万菲律宾比索	菲律宾	贸易		99.80	设立
海容冷链（泰国）有限公司	泰国	1 亿泰铢	泰国	贸易	99.9998	0.0002	设立
海容冷链（越南）有限公司	越南	489,400 万越南盾	越南	贸易	100.00		设立
海容冷链（荷兰）有限公司	荷兰	2 万欧元	荷兰	贸易		100.00	设立

其他说明：因涉及境外公司，注册资本以外币表示，因此无法按照人民币列示，具体以注册资本一列的单位和币种为准。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

公司持有海容惠康 35%股份，仍控制海容惠康的理由：根据海容惠康的公司章程规定，公司董事会成员三人，其中二人由海容冷链推荐的人士担任。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛海容惠康生物医药控股有限公司	65.00	-6,567,445.89		-10,248,046.02
广东海容冷链科技有限公司	40.00	1,323,032.60		17,388,880.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东海容冷链科技有限公司	44,923,469.07	1,003,985.75	45,927,454.82	2,455,154.54		2,455,154.54	42,817,360.95	993,204.49	43,810,565.44	3,645,846.67		3,645,846.67
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	10,008,080.28	7,327,281.27	17,335,361.55	30,259,572.59	7,544,049.50	37,803,622.09	8,671,267.60	7,927,814.18	16,599,081.78	19,565,000.94	7,548,578.47	27,113,579.41

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东海容冷链科技有限公司	34,735,629.40	3,307,581.51	3,307,581.51	-5,988,554.73	74,066,596.79	5,070,722.43	5,070,722.43	-13,213,911.89
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	1,593,076.25	-10,103,762.91	-10,103,762.91	-4,119,978.77	354,024.78	-6,355,192.99	-6,355,192.99	-4,484,460.69

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内, 公司转让部分海容惠康股权, 持股份额由 50%变为 35%, 但仍实现控制。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	青岛海容惠康生物医疗控股有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	1, 500, 000. 00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1, 500, 000. 00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1, 554, 674. 64
差额	3, 054, 674. 64
其中: 调整资本公积	3, 054, 674. 64
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	30,912,831.49	31,402,559.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-489,728.28	-5,447.18
—其他综合收益		
—综合收益总额	-489,728.28	-5,447.18

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2019 企业技术改造综合奖补资金	335,142.49			87,428.58		247,713.91	与资产相关
2019 企业技术改造综合奖补资金	218,053.60			56,883.48		161,170.12	与资产相关
2019 年青岛市技改综合奖补资金	1,380,550.12			217,981.68		1,162,568.44	与资产相关
高端制造业+人工智能”试点示范项目奖补资金	1,334,699.78			148,300.02		1,186,399.76	与资产相关
2019 年技术改造综合奖补专项资金	1,449,089.28			184,990.08		1,264,099.20	与资产相关
2019 年技术改造综合奖补专项资金	975,720.00			124,560.00		851,160.00	与资产相关
高端制造业+人工智能试点示范项目	3,329,740.07			369,971.16		2,959,768.91	与资产相关
2021 年技术改造综合奖补专项资金	3,375,000.00			375,000.00		3,000,000.00	与资产相关
青岛市 2022 年企业技术改造设备投资奖补	4,293,577.98			330,274.97		3,963,303.01	与资产相关
青岛市工业和信息化局 2024 年企业技术改造设备奖补资金	3,371,294.10			210,705.90		3,160,588.20	与资产相关
青岛市工业和信息化局 2025 年企业技术改造设备奖补资金	1,157,702.95			72,356.46		1,085,346.49	与资产相关
青岛市工业和信息化局 2026 年企业技术改造设备奖补资金	1,163,636.37			72,727.26		1,090,909.11	与资产相关
合计	22,384,206.74			2,251,179.59		20,133,027.15	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	803,575.00	300,000.00
合计	803,575.00	300,000.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本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。

（1）各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、泰铢、印尼卢比、菲律宾比索、越南盾有关，除以美元、泰铢、印尼卢比、菲律宾比索、越南盾进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 信用风险

于报告期末，可能引起本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本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险，本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

3) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本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企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

（2）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	47,852,195.27	47,852,195.27	24,642,788.01	24,642,788.01
所有外币	对人民币贬值 5%	-47,852,195.27	-47,852,195.27	-24,642,788.01	-24,642,788.01

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		430,000,000.00		430,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		430,000,000.00		430,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他		430,000,000.00		430,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）应收款项融资			27,514,836.90	27,514,836.90
持续以公允价值计量的资产总额		430,000,000.00	32,514,836.90	462,514,836.90
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司购买的远期结售汇：依据各月最后一个工作日签约银行提供的远期外币结汇汇率报价，与本公司已签订的远期交易锁定的汇率价格之间的差额作为相关市价依据。

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

本公司持续第二层公允价值计量项目为：公司购买的开放式净值型非保本银行短期理财产品，银行不提供本金100%返还保证，收益全部来自底层投资资产产生的现金流与价差，并且收益不固定。

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

在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了对公允价值的最佳估计。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他
☐ 适用 ☒ 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
☐ 适用 ☒ 不适用

2、本企业的子公司情况
☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注“十、1. 在子公司中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况
☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注“七、17、长期股权投资（1）”相关内容。

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

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邵伟	其他
赵定勇	其他
马洪奎	其他
王彦荣	其他
王存江	其他
赵琦	其他
纪东	其他
王辉	其他
纪同臻	其他
梅宁	其他
金焰平	其他
青岛东昱正投资控股有限公司	其他
北京极智简单科技有限公司	其他
上海锦岳私募基金管理有限公司	其他
青岛图海能源技术有限公司	其他
青岛海容惠康企业管理合伙企业（有限合伙）	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京极智简单科技有限公司	采购服务	11,087,891.01	30,000,000.00	否	12,287,500.85

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京极智简单科技有限公司	房屋建筑物	660, 550. 46	660, 550. 46

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	381. 53	364. 18

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京极智简单科技有限公司	360,000.00			
预付款项	北京极智简单科技有限公司	4,271,698.10		2,883,018.85	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京极智简单科技有限公司	618,018.91	618,018.91

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							18,566	126,620.12
合计							18,566	126,620.12

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员			限制性股票授予价格：7.37 元/股；	2025 年 10 月授予的限制性股票合同剩余期限为 4 个月、16 个月。
管理人员			2025 年 12 月 24 日调整限制性股票回购价格：	
研发人员			7.07 元/股； 2026 年 4 月 28 日调整限制性股票	

生产人员			回购价格：6.82 元/股	
------	--	--	------------------	--

其他说明
无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	核心骨干员工（销售人员、管理人员、研发人员、生产人员）
授予日权益工具公允价值的确定方法	2025 年 10 月授予的限制性股票按照授予日公司股票公允价值与授予价格的差额
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、历史波动率、无风险利率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权员工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	166,504,759.98

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	6,240,316.32	
管理人员	2,657,675.88	
研发人员	2,358,284.64	
生产人员	1,058,404.80	
合计	12,314,681.64	

其他说明
无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1, 543, 692, 429. 13	1, 208, 697, 672. 58
其中：1 年以内	1, 543, 692, 429. 13	1, 208, 697, 672. 58
1 至 2 年	251, 045, 402. 33	170, 176, 754. 41
2 至 3 年	43, 505, 701. 46	51, 565, 777. 55
3 年以上	114, 709, 728. 91	94, 221, 389. 90
合计	1, 952, 953, 261. 83	1, 524, 661, 594. 44

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提 坏账准备	30,980,681.56	1.59	30,980,681.56	100.00		31,808,649.56	2.09	31,808,649.56	100.00	
其中：										
因信用风险 显著不同单 项计提坏账 准备的应收 账款	30,980,681.56	1.59	30,980,681.56	100.00		31,808,649.56	2.09	31,808,649.56	100.00	
按组合计提 坏账准备	1,921,972,580.27	98.41	150,095,274.93	7.81	1,771,877,305.34	1,492,852,944.88	97.91	128,216,469.13	8.59	1,364,636,475.75
其中：										
按照以账龄 特征为基础 的预期信用 损失组合计 提坏账准备 的应收账款	1,921,972,580.27	98.41	150,095,274.93	7.81	1,771,877,305.34	1,492,852,944.88	97.91	128,216,469.13	8.59	1,364,636,475.75
合计	1,952,953,261.83	/	181,075,956.49	/	1,771,877,305.34	1,524,661,594.44	/	160,025,118.69	/	1,364,636,475.75

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	20,265,806.90	20,265,806.90	100.00	收回可能性小
客户二	4,301,800.00	4,301,800.00	100.00	收回可能性小
客户三	947,430.00	947,430.00	100.00	收回可能性小
其他客户	5,465,644.66	5,465,644.66	100.00	收回可能性小
合计	30,980,681.56	30,980,681.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,543,692,429.13	21,611,694.01	1.40
1-2 年	250,904,854.83	26,043,923.93	10.38
2-3 年	42,213,711.40	17,278,072.08	40.93
3 年以上	85,161,584.91	85,161,584.91	100.00
合计	1,921,972,580.27	150,095,274.93	/

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	160,025,118.69	21,050,837.80				181,075,956.49
坏账准备						
合计	160,025,118.69	21,050,837.80				181,075,956.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
前五名	425,640,056.21		425,640,056.21	21.79	15,231,155.40
合计	425,640,056.21		425,640,056.21	21.79	15,231,155.40

其他说明
无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,780,555.00	13,604,894.95
合计	23,780,555.00	13,604,894.95

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,020,529.15	10,460,112.80
其中：1 年以内	22,020,529.15	10,460,112.80
1 至 2 年	6,660,356.83	5,679,763.64
2 至 3 年	3,239,236.25	3,397,379.37
3 年以上	5,554,289.52	3,989,499.40
合计	37,474,411.75	23,526,755.21

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	13,285,267.82	12,415,631.97

代垫海运费	6,550,245.86	2,177,050.47
质保金	5,003,171.40	4,169,331.20
投标保证金	5,412,600.00	4,178,250.00
押金	281,168.60	241,152.56
备用金借款	222,522.27	134,561.25
诉讼费用	181,111.40	22,835.00
其他	6,538,324.40	187,942.76
合计	37,474,411.75	23,526,755.21

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	9,921,860.26			9,921,860.26
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,771,996.49			3,771,996.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	13,693,856.75			13,693,856.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：

第一阶段：初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具（包括在资产负债表日信用风险较低的金融工具）；第二阶段：自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具，但未发生信用减值（不存在表明发生信用损失的客观证据）；第三阶段：在资产负债表日发生信用减值的金融工具（存在表明发生信用损失的客观证据）。

坏账准备计提比例：

一年以内 16.49%，1-2 年 39.90%，2-3 年 57.14%，3 年以上 100.00%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	9,921,860.26	3,771,996.49				13,693,856.75
合计	9,921,860.26	3,771,996.49				13,693,856.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	5,000,000.00	13.34	经营借款	1 年以内	824,849.92
康师傅百饮投资有限公司	3,600,000.00	9.61	履约保证金	1 年以内：1,800,000.00 元； 2-3 年：1,300,000.00 元 3 年以上：500,000.00 元	1,539,640.00
今麦郎饮品股份有限公司隆尧分公司	2,800,000.00	7.47	履约保证金/质量保证金	1 年以内	461,720.00
MAGNUM ICC US, LLC	2,637,793.46	7.04	代垫海运费	1 年以内	434,972.14

康师傅饮品投资 （中国）有限公 司上海分公司	2, 577, 052. 97	6. 88	履约保证金	1-2 年： 500, 000. 00 元 2-3 年： 780, 830. 00 元 3 年以上： 1, 296, 222. 97 元	1, 941, 889. 23
合计	16, 614, 846. 43	44. 34	/	/	5, 203, 071. 29

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	698,982,225.43		698,982,225.43	600,851,512.54		600,851,512.54
对联营、合营企业投资	30,912,831.49		30,912,831.49	31,402,559.77		31,402,559.77
合计	729,895,056.92		729,895,056.92	632,254,072.31		632,254,072.31

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东海容冷链科技有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
青岛海容汇通融资租赁有限公司	159,099,750.00						159,099,750.00	
上海紫廉武企业管理咨询管理有限公司	4,500,000.00		500,000.00				5,000,000.00	
青岛鲲鹏制冷设备服务有限公司	7,000,000.00						7,000,000.00	
海容冷链（印尼）有限公司	646,020.00						646,020.00	
青岛海容惠康生物医疗控股有限公司	5,000,000.00			1,500,000.00			3,500,000.00	
海容（香港）实业有限公司	4,089,272.00						4,089,272.00	
海容冷链（泰国）有限公司	20,229,463.00						20,229,463.00	
海容（印尼）工业有限公司	387,849,401.94		79,130,712.89				466,980,114.83	
海容冷链（越南）有限公司	1,437,605.60						1,437,605.60	
青岛金汇容国际贸易有限公司	5,000,000.00		20,000,000.00				25,000,000.00	
合计	600,851,512.54		99,630,712.89	1,500,000.00			698,982,225.43	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额	
			追加投 资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
青 岛 东 昱 正 智 能 科 技 合 伙 企 业（有限 合伙）	2,799,352.31				-144.21						2,799,208.10		
泰 安 金 帆 峰 海 望 岳 基 金 合 伙 企业（有 限合伙）	28,603,207.46				-489,584.07						28,113,623.39		
小计	31,402,559.77				-489,728.28						30,912,831.49		
合计	31,402,559.77				-489,728.28						30,912,831.49		

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,630,221,732.12	1,205,193,612.15	1,710,993,274.79	1,270,616,780.08
其他业务	144,766,631.72	123,789,836.73	49,688,420.70	34,277,862.71
合计	1,774,988,363.84	1,328,983,448.88	1,760,681,695.49	1,304,894,642.79

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
商用展示柜	1,612,129,799.15	1,194,603,404.25	1,612,129,799.15	1,194,603,404.25
其他	162,858,564.69	134,380,044.63	162,858,564.69	134,380,044.63
按经营地区分类				
境内	1,192,750,506.06	958,244,255.42	1,192,750,506.06	958,244,255.42
境外	582,237,857.78	370,739,193.46	582,237,857.78	370,739,193.46
按商品转让的时间分类				
某一时点转让	1,757,056,504.78	1,318,671,789.93	1,757,056,504.78	1,318,671,789.93
某一时段转让	17,931,859.06	10,311,658.95	17,931,859.06	10,311,658.95
按销售渠道分类				
直销	1,113,873,693.56	853,667,271.46	1,113,873,693.56	853,667,271.46
经销	586,301,214.47	418,738,393.63	586,301,214.47	418,738,393.63
其他	74,813,455.81	56,577,783.79	74,813,455.81	56,577,783.79
合计	1,774,988,363.84	1,328,983,448.88	1,774,988,363.84	1,328,983,448.88

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

内销：需要安装	客户签收并提供签收单	交货安装调试完后支付 90%，质保满 1 年后无问题支付剩余 10%	货物	是	无	产品质量保证
内销：不需要安装	客户签收并提供回执单	验收合格并收到发票后 60 天内支付开票金额的 90%，剩余 10%质保金六个月内无质量问题退还	货物	是	无	产品质量保证
外销	货物装船离港同时获取报关单		货物	是	无	产品质量保证
合计	/	/	/	/	/	/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 439,247,571.79 元，其中：
439,247,571.79 元预计将于 2026 年度确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	6,353,788.12	6,880,963.35
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-489,728.28	-5,447.18
合计	6,164,059.84	12,875,516.17

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,110.58	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,936,663.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,952,544.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,353,788.12	
减：所得税影响额	1,682,394.64	
少数股东权益影响额（税后）	1,215.06	
合计	9,508,490.63	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.66	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44	0.39	0.39

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：邵伟

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 14 日

修订信息

☐适用 ☒不适用