

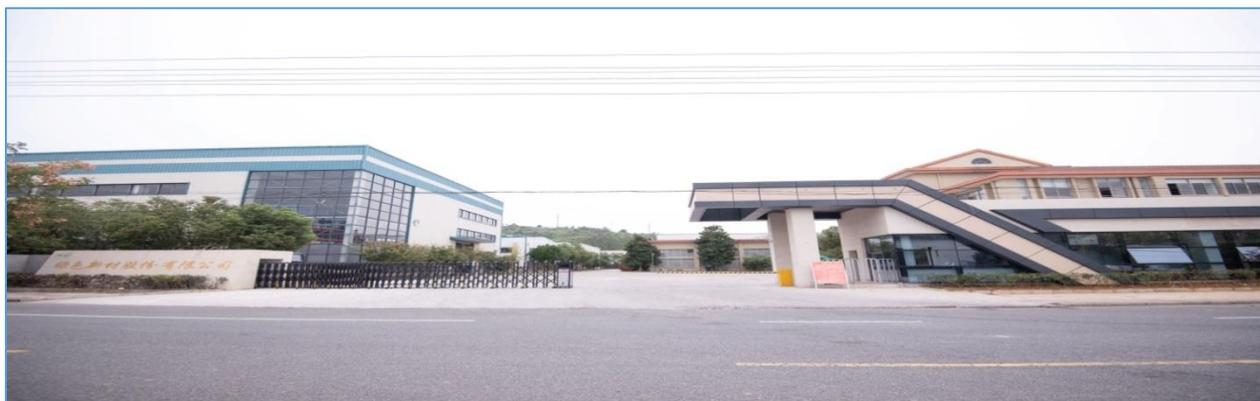


绿色新材

NEEQ:873769

湖州绿色新材股份有限公司

Huzhou New Green Material Co.,Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人朱士荣、主管会计工作负责人赵育政 及会计机构负责人(会计主管人员)张佳佳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

由于涉及商业秘密，公司申请豁免披露前五大客户及前五大供应商名称，以加强公司商业秘密保护及防止泄露合作方信息，最大限度保护公司利益和股东权益。

目录

重要提示	2
目录	3
释义	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和经营情况	6
第三节 重大事件	14
第四节 股份变动及股东情况	16
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节 财务会计报告	20
附件 I 会计信息调整及差异情况	123
附件 II 融资情况	124

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
绿色新材、公司、本公司	指	湖州绿色新材股份有限公司
股东大会	指	湖州绿色新材股份有限公司股东大会
董事会	指	湖州绿色新材股份有限公司董事会
监事会	指	湖州绿色新材股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《湖州绿色新材股份有限公司公司章程》
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
智铂投资	指	湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）
智楨管理	指	湖州智楨企业管理合伙企业（有限合伙）
企兴投资	指	湖州企兴投资管理合伙企业（有限合伙）
东港创投	指	舟山浙科东港创业投资合伙企业（有限合伙）
汇诚创投	指	湖州浙科汇诚创业投资合伙企业（有限合伙）
华宇创投	指	新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业（有限合伙）
睿实创投	指	湖州睿实创业投资合伙企业（有限合伙）
博谷投资	指	湖州吴兴经开博谷股权投资有限公司
绿企新材	指	浙江绿企新材有限公司
绿禾建筑	指	湖州绿禾建筑装饰有限公司
CNGN MATERIALS CO.,LTD.	指	绿色新材（柬埔寨）有限公司系公司的境外全资子公司
国梁公司	指	CHINA GUOLIANG CONCRETE ADMIXTURE CO.,LTD., 系公司的境外参股公司
本期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公转书	指	湖州绿色新材股份有限公司公开转让说明书

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖州绿色新材股份有限公司		
英文名称及缩写	Huzhou New Green Material Co., Ltd.		
法定代表人	朱士荣	成立时间	2000 年 2 月 17 日
控股股东	控股股东为(朱士荣、徐月美)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(朱士荣、徐月美), 一致行动人为(智铂投资、朱丽婷)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	制造业(C)-化学原料和化学制品制造业(C26)-专用化学产品制造(C266)-专项化学用品制造(C2662)		
主要产品与服务项目	混凝土外加剂、建筑保温与装饰材料		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	绿色新材	证券代码	873769
挂牌时间	2022 年 7 月 29 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	66,206,103
主办券商(报告期内)	国金证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 23 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈桂琴	联系地址	浙江省湖州市埭溪镇上强工业园区
电话	0572-2556882	电子邮箱	lsxc@lsjiancai.com
传真	0572-2556882		
公司办公地址	浙江省湖州市埭溪镇上强工业园区	邮政编码	313023
公司网址	http://www.lsjiancai.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9133050272006896XR		
注册地址	浙江省湖州市埭溪镇上强工业园区 30 号		
注册资本(元)	66,206,103	注册情况报告期内是否变更	是

公司分别于 2023 年 4 月 6 日召开第三届董事会第十二次会议、2023 年 4 月 22 日召开 2023 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于修订〈湖州绿色新材股份有限公司章程〉的议案》, 公司注册资本由 65,206,103 元增至为 66,206,103 元, 2023 年 5 月 22 日在湖州市市场监督管理局完成变更登记。

第二节会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划

公司主营业务为混凝土外加剂、建筑保温与装饰材料等产品的研发、生产和销售。公司生产的混凝土外加剂产品主要为减水剂和增强剂，建筑保温与装饰材料产品主要为保温系列（主要指保温砂浆）、楼地面保温材料、外墙涂料、加砌块、自流平材料及施工。

公司的主要业务模式为：

一、采购模式

公司结合行业情况及自身特点，主要采取“以产定购”及“安全库存”相结合的模式进行采购。生产部根据销售部提供的下游客户订单确定预计产量，即生产部按照订单内容和交货期组织生产，采购部依据生产安排来制定原材料采购计划。

二、生产模式

公司主要采取“订单生产”和“安全库存”相结合的生产模式。公司主要以客户订单作为安排生产的依据，控制原材料及成品的合理库存；同时公司生产计划亦结合原材料的采购周期、产品的生产周期，兼顾常规产品的安全库存，以保证向客户的及时供货。

三、销售模式

1、外加剂

公司外加剂类产品下游客户主要包括混凝土制品企业、各类工程施工承包企业、建材企业等，最终应用于基础设施建设、房地产等领域。公司产品以自有销售团队进行市场开拓，采用直销模式进行销售。

2、建筑保温与装饰类产品

公司建筑保温与装饰类产品主要应用于房地产建筑领域，销售模式以直销为主，经销为辅。

四、研发模式

公司始终坚持以客户需求为导向的研发理念，充分了解不同的客户对产品性能、规格的要求差异，同时密切关注和了解国内外关于外加剂行业、建筑保温行业、建筑装饰材料行业等建筑行业产品的最新研究动态。对涉及到的新技术、新工艺、新原料结合公司现有产品状况在充分研究的基础上，进行技术、工艺、原料更新；对涉及到的新产品在充分进行市场调研、可行性分析的基础上，结合公司的发展战略，开展新产品研发工作。对新研发或改进优化产品的生产工艺、技术指标、性能指标等进行反复测试，最终制备出稳定、高效、经济、合理的产品，并交于客户进行测试，根据客户反馈进行产品定型及优化。

为保证持续创新能力，公司在重视自主研发、完善技术创新机制的同时，也非常注重整合外部科研

力量，与浙江省建筑科学设计研究院等研究机构建立了科研合作关系，有力的支持了公司的研发工作。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

（二） 行业情况

1、混凝土外加剂行业发展迅速进入 21 世纪后，我国混凝土外加剂行业发展迅速，已经从上世纪末以简单物理复配为特征的小型混凝土外加剂生产，逐步走上规模化、专业化的发展路线，以拥有自主研发技术力量为特征的新一代规模化生产企业正逐步形成。目前我国混凝土外加剂行业合成技术发展迅速，合成工艺逐步实现了自动化、清洁化和绿色化。以聚羧酸系外加剂为代表的高性能外加剂在目前并将在今后相当长时期内占据混凝土外加剂市场主导地位。新型功能性混凝土外加剂如膨胀剂、减缩剂、引气剂等其他外加剂将持续发展，品种不断拓展，性能不断提高。此外，我国水泥品种繁多，加上混凝土砂、石料、矿物掺合料等受市场资源影响具有很大的波动性，区域性特点较为明显，促进了我国混凝土外加剂复配和应用技术的快速发展。经过激烈的市场竞争，行业内出现了一批具有较高技术水平、一定的生产规模和良好售后服务的混凝土外加剂企业。随着混凝土工程的大型化、结构及环境的复杂化、建筑工程技术的进步以及应用领域的不断扩大，对混凝土外加剂技术要求越来越高，功能要求愈来愈多样化，混凝土外加剂的研发越来越受重视。

2、国家政策支持行业发展，混凝土外加剂是实现混凝土行业“低碳、生态”发展的核心材料，也是现代混凝土的重要组成部分。聚羧酸系减水剂作为绿色环保产品，更是逐步取代萘系减水剂。近年，随着我国环保政策不断趋严，化工行业意外事件更加速了环保整治的力度，在此背景下，政府陆续出台一系列化工行业“退城入园”相关政策，行业准入门槛提高，优化行业竞争格局，推动行业向规模化、集中化的可持续发展。同时，为推动基础设施建设，促进建筑材料产业高效发展，相关部门先后推出了《中国制造 2025》、《关于推广应用高性能混凝土的若干意见》、《促进绿色建材生产和应用行动方案》等一系列政策，明确了先进建筑材料领域的发展方向，促进新材料产业突破发展。

3、行业竞争格局推动规模型企业进一步发展，混凝土外加剂行业竞争激烈，随着我国混凝土外加剂行业逐步走上规模化、专业化的发展路线，拥有自主研发技术力量的企业更具优势。随着混凝土工程的大型化、结构及环境的复杂化、建筑工程技术的进步以及应用领域的不断扩大，对混凝土外加剂技术要求越来越高。混凝土外加剂技术将向降低水泥用量、提高工业废渣利用率、改善混凝土工作性、提高混凝土强度、改善混凝土结构耐久性、延长基础设施使用寿命的方向发展，并形成了一系列新趋势：开发如降粘型、高适应性减水剂，满足低品位骨料和工业废渣在现代混凝土中的高效利用，满足现代施工技术进步的需求。此外，我国水泥品种复杂多变，加上混凝土砂、石料、矿物掺合料等受市场资源影响具有很大的波动性，区域性特点较为明显，促进了我国混凝土外加剂复配和应用技术的快速发展。在技

术应用方向上，在保证混凝土外加剂质量的前提下，一方面充分利用适宜的工业废水或废渣生产混凝土外加剂，降低社会资源消耗成本；另一方面，减少有机毒害物质在混凝土外加剂中的使用，提高混凝土外加剂生产、运输、使用过程中的环境友好性。市场方面，随着水泥企业向混凝土业务的延伸，其对混凝土外加剂的产品种类、应用性能和品质稳定性将提出更高的要求，仅靠单一的营销能力和单一品种进行销售的复配企业将逐渐失去竞争能力，退出市场，行业集中度将大幅提高，在产品研发能力、制造能力和技术服务能力等方面领先的企业将占据大部分市场份额，行业头部效应逐渐明显。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级□省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2017年12月，公司被浙江省科学技术厅认定为“浙江省科技型中小企业”，证书编号：20123305001225；2020年12月公司通过高新技术企业复审，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202033001685）；2022年1月，公司被浙江省经济和信息化厅认定为浙江省“专精特新中小企业”。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	182,079,801.04	175,038,958.76	4.02%
毛利率%	24.61%	27.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,617,034.83	18,440,208.55	-20.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,104,325.33	17,165,662.50	-29.49%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.28%	4.37%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2.72%	4.07%	-

计算)			
基本每股收益	0.2236	0.2828	-20.93%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	815,308,535.58	771,337,065.53	5.70%
负债总计	354,955,257.01	335,304,230.75	5.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	460,353,278.57	436,032,834.78	5.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.95	6.69	3.89%
资产负债率% (母公司)	43.31%	43.44%	-
资产负债率% (合并)	43.54%	43.47%	-
流动比率	1.99	1.96	-
利息保障倍数	4.90	3.92	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,914,793.95	-12,171,323.30	263.62%
应收账款周转率	0.44	0.54	-
存货周转率	4.93	4.10	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.70%	6.11%	-
营业收入增长率%	4.02%	1.98%	-
净利润增长率%	-20.73%	4.33%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	22,542,560.94	2.76%	8,699,218.17	1.13%	159.13%
应收票据	119,810,495.14	14.70%	92,896,053.43	12.04%	28.97%
应收账款	357,194,866.29	43.81%	366,630,025.35	47.53%	-2.57%
应收款项融资	12,032,368.00	1.48%	3,883,145.81	0.50%	209.86%
其他应收款	5,466,783.21	0.67%	2,933,119.36	0.38%	86.38%
长期应收款	1,285,724.19	0.16%	2,314,303.55	0.30%	-44.44%
长期待摊费用	3,698,462.39	0.45%	71,852.73	0.01%	5,047.28%
应付票据	0.00	0.00%	5,160,886.93	0.67%	-100.00%
应交税费	3,782,276.78	0.46%	10,633,505.48	1.38%	-64.43%
其他应付款	2,661,187.19	0.33%	4,169,870.09	0.54%	-36.18%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期货币资金较上年期末增加159.13%，主要系本期收到投资款尚未使用所致；
- 2、应收票据：本期应收票据较上年期末增加28.97%，主要系本期收到的票据未到期金额较上年期末增加所致；
- 3、应收款项融资：本期应收款项融资较上年期末增加209.86%，主要系本期收到以票据结算的回款中,信用等级较高的银行承兑汇票比例增加,回款风险较小；
- 4、其他应收款：本期其他应收款较上年期末增加86.38%，主要系本期投标保证金增加所致；
- 5、长期应收款：本期长期应收款较上年期末减少44.44%，主要系本期计提长期应收款信用减值损失增加导致长期应收款净值减少所致。
- 6、长期待摊费用：长期待摊费用较上年期末增加5047.28%，主要系本期新厂区绿化转入长期待摊费用所致；
- 7、应付票据：应付票据较上年期末减少100%，主要系本期应付票据全部到期所致；
- 8、应交税费：本期应交税费较上年期末减少64.43%，主要系本期应交增值税较上年期末减少所致；
- 9、其他应付款：本期其他应付款较上年期末减少36.18%，主要系本期支付上年末已计提尚未支付的费用所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	182,079,801.04	-	175,038,958.76	-	4.02%
营业成本	137,273,483.20	75.39%	126,319,345.05	72.17%	8.67%
毛利率	24.61%	-	27.83%	-	-
税金及附加	-54,547.51	-0.03%	451,948.74	0.26%	-112.07%
销售费用	10,042,005.01	5.52%	8,502,391.81	4.86%	18.11%
管理费用	10,068,467.26	5.53%	8,308,457.04	4.75%	21.18%
研发费用	5,918,164.72	3.25%	7,979,582.73	4.56%	-25.83%
财务费用	3,652,162.36	2.01%	1,307,670.15	0.75%	179.29%
其他收益	298,959.97	0.16%	1,367,499.37	0.78%	-78.14%
信用减值损失	2,338,170.22	1.28%	-2,793,662.22	-1.60%	-183.70%
资产减值损失	-520,122.93	-0.29%	401,291.88	0.23%	229.61%
资产处置收益	-	0.00%	136,675.12	0.08%	-100.00%
营业外收入	1,000.00	0.00%	15,991.45	-0.01%	-93.75%
营业外支出	132.41	0.00%	20,700.00	-0.01%	-99.36%

项目重大变动原因：

1、税金及附加：本期税金及附加较上年同期减少112.07%，主要系本期收到城镇土地使用税退回所致；

2、销售费用：本期销售费用较上年同期增加了18.11%，主要系引进销售团队，导致销售人员薪资成本增加所致；

3、管理费用：本期管理费用较上年同期增加21.18%，主要系职工薪酬增加及折旧与摊销增加所致；

4、研发费用：本期研发费用较上年同期减少25.83%，主要系本期研发直接投入减少所致；

5、财务费用：本期财务费用较上年同期增加179.29%，主要系本期利息资本化减少所致；

6、其他收益：本期其他收益较上年同期减少78.14%。主要系本期收到的政府补助较上年同期减少所致；

7、信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期减少183.70%，主要系本期期末应收账款较期初下降导致计提信用减值损失减少所致；

8、资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期增加229.61%，主要系本期计提的存货跌价准备较上年年同期增加所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	181,604,274.40	174,842,859.57	3.87%
其他业务收入	475,526.64	196,099.19	142.49%
主营业务成本	136,889,844.12	126,020,196.18	8.63%
其他业务成本	383,639.08	299,148.87	28.24%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
混凝土外加剂产品	136,429,633.56	101,037,830.32	25.9%	-5.12%	-1.27%	-2.88%
建筑保温与装饰材料	45,174,640.84	35,852,013.80	20.6%	45.47%	33.94%	-3.11%
合计	181,604,274.40	136,889,844.12	24.6%	3.87%	8.63%	-3.30%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

建筑保温与装饰材料产品本期有新增自流平及加砌块两种系列产品

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,914,793.95	-12,171,323.30	263.62%
投资活动产生的现金流量净额	-15,371,604.63	-17,692,005.92	13.12%
筹资活动产生的现金流量净额	11,121,865.05	-15,663,910.69	171.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 263.62%，主要系本期销售商品收到现金增加所致。

四、 投资状况分析**(一) 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖州绿禾建筑装饰有限公司	控股子公司	建设工程施工、装修等施工作业及建筑材料销售等	5,000,000.00	10,284,453.77	34,366.47	10,680,384.36	-965,633.53

主要参股公司业务分析

√适用□不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
浙江绿企新材有限公司	公司业务补充及扩展	基于公司整体战略布局

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

单位：元

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
CNGN MATERIALS CO.,LTD.	已完成注销	柬埔寨子公司 CNGN MATERIALS CO.,LTD.的注销对公司业务发展无重大影响。

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
劳动力成本上升及人才流失风险	随着经营规模不断的发展和扩张，对高层次的管理人才、专业人才的需求也将不断增加，如果人才储备步伐跟不上业务快速发展的速度，将对经营的稳定性产生不利影响。同时，随着人力资源的不断紧张，人力成本亦不断增加。人工成本占比呈上升趋势，员工工资水平持续增长，未来如果人力成本持续上升或剧烈波动，可能会影响经营业绩。人才流动趋于市场化，核心人才的机会和选择也越来越多。
大客户集中风险	前五大客户的销售收入比例为 17.58%，集中度相对较高，预计客户集中度短期内仍将处于较高水平，较高的客户集中度会带来因个别客户需求变化而带来经营风险。且由于房地产市场 2021 年下半年开始景气度下滑影响，存在部分地产商资信情况恶化，存在无法及时支付相关贷款的风险。
同行业市场竞争加剧风险	公司所处的建筑材料行业是一个分散且充分竞争的行业，随着国家一系列产业政策出台及行业竞争加剧，未来行业将加速整合，其中规模较大、品牌较好、实力较强企业的优势将逐渐显现。面对较为激烈的市场竞争，公司受生产布局、资金实力等客观因素的制约，仍然存在着未来市场份额被竞争对手蚕食的市场竞争风险。
房地产市场需要收缩风险	受宏观经济增速放缓，行业景气度下降，房地产行业依然面临需求收缩、预期转弱等复杂形势等诸多外部不利因素的影响，公司业务发展面临了较大的压力。全体员工保持了坚定向上的精神面貌，积极应对市场挑战，在保持稳健经营的同时，提高整体竞争力和抗风险能力，为更长远的发展奠定基础。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	5, 415, 208. 40	0	5, 415, 208. 40	1. 18%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额

购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务	10,000,000	748,230.09
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

报告期内无重大关联交易

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年4月2日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2022年4月2日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
公司	2022年4月2日		挂牌	资金占用承诺	避免违规担保或占用资金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月2日		挂牌	资金占用承诺	避免违规担保或占用资金的承诺	正在履行中
董监高	2022年4月2日		挂牌	资金占用承诺	避免违规担保或占用资金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月2日		挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2022年4月2日		挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2022年6月10日		挂牌	限售承诺	朱丽婷作为公司实控人的一致行动人的限售承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

报告期内不存在超期未履行承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	非流动资产	抵押	69,830,140.17	8.57%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	32,868,018.08	4.03%	抵押借款
在建工程	非流动资产	抵押	39,509,105.51	4.85%	抵押借款
应收票据	流动资产	已背书未到期的银行承兑汇票	56,075,146.93	6.88%	已背书未到期的银行承兑汇票
应收票据	流动资产	已贴现未到期的银行承兑汇票	44,498,371.31	5.46%	已贴现未到期的银行承兑汇票
总计	-	-	242,780,782.00	29.79%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司将资产抵押和质押主要目的是公司业务发展和生产经营的正常需求，有利于改善公司的财务状况，对公司的生产经营有积极影响，对公司的利益不会造成不利影响，对股东的利益不会构成损害。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	27,604,535	42.33%	0	28,604,535	43.21%
	其中：控股股东、实际控制人	11,376,137	17.45%	0	11,376,137	17.18%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,601,568	57.67%	0	37,601,568	56.79%
	其中：控股股东、实际控制人	34,128,408	52.34%	0	34,128,408	51.55%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		65,206,103	-	0	66,206,103	-
普通股股东人数		15				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内新增股东 1 名，为博谷投资，以货币的方式认缴出资 100 万股，占注册资本的 1.5104%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	朱士荣	31,981,818	0	31,981,818	48.31%	23,986,363	7,995,455	0	0
2	徐月美	13,522,727	0	13,522,727	20.43%	10,142,045	3,380,682	0	0
3	智铂投资	4,545,455	0	4,545,455	6.87%	3,030,303	1,515,152	0	0
4	企兴投资	3,152,174	0	3,152,174	4.76%	0	3,152,174	0	0
5	杨敏	2,381,000	0	2,381,000	3.60%	0	2,381,000	0	0
6	吴梦根	2,000,000	0	2,000,000	3.02%	0	2,000,000	0	0
7	东港创投	1,190,500	0	1,190,500	1.80%	0	1,190,500	0	0
8	汇诚创投	1,190,500	0	1,190,500	1.80%	0	1,190,500	0	0
9	华宇创投	1,190,500	0	1,190,500	1.80%	0	1,190,500	0	0
10	睿实创投	1,071,429	0	1,071,429	1.62%	0	1,071,429	0	0
	合计	62,226,103	-	62,226,103	94.01%	37,158,711	25,067,392	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

朱士荣与徐月美系夫妻关系，徐月美系智铂投资的执行事务合伙人。

汇诚创投、科商创投与东港创投的执行事务合伙人均为浙江浙科投资管理有限公司。科威创投的执行事务合伙人是浙江浙科投资管理有限公司全资子公司。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱士荣	董事长、总经理	男	1960年2月	2021年12月13日	2024年12月12日
徐月美	董事、副总经理	女	1964年5月	2021年12月13日	2024年12月12日
徐敏	董事、副总经理	女	1982年9月	2021年12月13日	2024年12月12日
张海棠	董事	女	1979年8月	2021年12月13日	2024年12月12日
乐进治	独立董事	男	1980年8月	2021年12月13日	2024年12月12日
钱晓倩	独立董事	男	1962年3月	2021年12月13日	2024年12月12日
周俊强	独立董事	男	1968年9月	2021年12月13日	2024年12月12日
吴游杰	监事会主席	男	1981年11月	2021年12月13日	2024年12月12日
黄宝军	监事	男	1964年9月	2021年12月13日	2024年12月12日
谢旭霞	职工代表监事	女	1985年9月	2021年12月13日	2024年12月12日
陈桂琴	董事会秘书	女	1982年10月	2022年8月12日	2024年12月12日
赵育政	财务总监	男	1983年9月	2022年10月11日	2024年12月12日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

朱士荣与徐月美系夫妻关系，朱丽婷系朱士荣和徐月美之女，徐敏系徐月美之侄女；智铂投资系员工持股平台，徐月美系执行事务合伙人，徐月美、张海棠、谢旭霞及黄宝军持有智铂投资合伙份额；智楨管理系员工持股平台，吴游杰持有智楨管理合伙份额。

(二) 持股情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	79	20	35	64
生产人员	84	35	23	96
销售人员	45	58	11	92

技术人员	46	17	8	55
财务人员	7	6	2	11
员工总计	261	136	79	318

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	22,542,560.94	8,699,218.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	119,810,495.14	92,896,053.43
应收账款	五、（三）	357,194,866.29	366,630,025.35
应收款项融资	五、（四）	12,032,327.60	3,883,145.81
预付款项	五、（五）	11,082,791.74	9,568,276.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	5,466,783.21	2,933,119.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	25,281,615.71	27,494,911.52
合同资产	五、（八）	5,290,688.98	2,724,531.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	124,044.46	
流动资产合计		558,826,174.07	514,829,281.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十）	1,285,724.19	2,314,303.55
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十一）	1,578,896.27	1,638,241.49

固定资产	五、(十二)	161,467,511.71	153,939,373.65
在建工程	五、(十三)	39,509,105.51	49,434,659.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十四)	33,169,605.57	33,502,629.09
开发支出			
商誉		69,000.00	69,000.00
长期待摊费用	五、(十五)	3,698,462.39	71,852.73
递延所得税资产	五、(十六)	11,754,126.34	12,129,743.55
其他非流动资产	五、(十七)	3,949,929.53	3,407,980.02
非流动资产合计		256,482,361.51	256,507,783.82
资产总计		815,308,535.58	771,337,065.53
流动负债:			
短期借款	五、(十八)	147,411,004.65	118,671,297.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十九)		5,160,886.93
应付账款	五、(二十)	60,181,389.20	68,238,472.88
预收款项			
合同负债	五、(二十一)	719,515.62	676,509.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十二)	5,174,588.94	6,497,120.13
应交税费	五、(二十三)	3,782,276.78	10,633,505.48
其他应付款	五、(二十四)	2,661,187.19	4,169,870.09
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十五)	5,102,901.39	5,113,191.53
其他流动负债	五、(二十六)	56,368,683.96	43,237,351.19
流动负债合计		281,401,547.73	262,398,204.79
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十七)	70,601,020.55	70,601,020.55
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十八)	2,873,363.31	2,225,679.99
递延所得税负债	五、(十六)	79,325.42	79,325.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,553,709.28	72,906,025.96
负债合计		354,955,257.01	335,304,230.75
所有者权益：			
股本	五、(二十九)	66,206,102.91	65,206,102.91
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十)	164,853,404.19	156,167,117.44
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十一)		-17,122.21
专项储备			
盈余公积	五、(三十二)	24,746,571.10	24,746,571.10
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十三)	204,547,200.37	189,930,165.54
归属于母公司所有者权益合计		460,353,278.57	436,032,834.78
少数股东权益			
所有者权益合计		460,353,278.57	436,032,834.78
负债和所有者权益合计		815,308,535.58	771,337,065.53

法定代表人：朱士荣

主管会计工作负责人：赵育政

会计机构负责人：张佳佳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		22,534,988.30	8,699,218.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、(一)	119,810,495.14	92,896,053.43
应收账款	十四、(二)	357,093,714.53	366,630,025.35
应收款项融资	十四、(三)	12,032,327.60	3,883,145.81
预付款项		11,058,191.74	9,568,276.61
其他应收款	十四、(四)	5,455,418.49	2,933,119.36
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		25,281,615.71	27,494,911.52
合同资产		2,950,810.22	2,724,531.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		556,217,561.73	514,829,281.71
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,285,724.19	2,314,303.55
长期股权投资	十四、(五)	1,069,000.00	117,362.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,578,896.27	1,638,241.49
固定资产		161,467,511.71	153,939,373.65
在建工程		39,509,105.51	49,434,659.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,169,605.57	33,502,629.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,698,462.39	71,852.73
递延所得税资产		11,754,126.34	12,797,449.81
其他非流动资产		3,949,929.53	3,407,980.02
非流动资产合计		257,482,361.51	257,223,852.36
资产总计		813,699,923.24	772,053,134.07
流动负债:			
短期借款		147,411,004.65	118,671,297.18
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			5,160,886.93
应付账款		57,816,522.64	68,238,472.88
预收款项			
合同负债		719,515.62	676,509.38
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,965,209.63	6,497,120.13
应交税费		3,782,276.78	10,633,505.48
其他应付款		2,661,187.19	4,222,699.58
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		5,102,901.39	5,113,191.53
其他流动负债		56,368,683.96	43,237,351.19
流动负债合计		278,827,301.86	262,451,034.28
非流动负债:			
长期借款		70,601,020.55	70,601,020.55
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,873,363.31	2,225,679.99
递延所得税负债		79,325.42	79,325.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,553,709.28	72,906,025.96
负债合计		352,381,011.14	335,357,060.24
所有者权益:			
股本		66,206,102.91	65,206,102.91
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		164,853,404.19	156,167,117.44
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,746,571.10	24,746,571.10
一般风险准备			
未分配利润		205,512,833.90	190,576,282.38
所有者权益合计		461,318,912.10	436,696,073.83
负债和所有者权益合计		813,699,923.24	772,053,134.07

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入	五、(三十四)	182,079,801.04	175,038,958.76
其中: 营业收入		182,079,801.04	175,038,958.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,899,735.04	152,869,395.52

其中：营业成本	五、(三十四)	137,273,483.20	126,319,345.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十五)	-54,547.51	451,948.74
销售费用	五、(三十六)	10,042,005.01	8,502,391.81
管理费用	五、(三十七)	10,068,467.26	8,308,457.04
研发费用	五、(三十八)	5,918,164.72	7,979,582.73
财务费用	五、(三十九)	3,652,162.36	1,307,670.15
其中：利息费用		3,621,626.72	1,334,000.06
利息收入		-92,368.30	112,182.66
加：其他收益	五、(四十)	298,959.97	1,367,499.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-17,122.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	2,338,170.22	-2,793,662.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-520,122.93	401,291.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十四)		136,675.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,279,951.05	21,281,367.39
加：营业外收入	五、(四十五)	1,000.00	15,991.45
减：营业外支出	五、(四十六)	132.41	20,700
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,280,818.64	21,276,658.84
减：所得税费用	五、(四十	2,663,783.81	2,836,450.29

	七)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,617,034.83	18,440,208.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,617,034.83	18,440,208.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润			
六、其他综合收益的税后净额			2,400.93
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			2,400.93
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			2,400.93
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,617,034.83	18,442,609.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,617,034.83	18,442,609.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2236	0.2828
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2236	0.2828

法定代表人：朱士荣

主管会计工作负责人：赵育政

会计机构负责人：张佳佳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	十四、（六）	178,192,196.77	175,038,958.76

减：营业成本	十四、(六)	133,697,296.80	126,319,345.05
税金及附加		-55,632.58	451,948.74
销售费用		10,042,005.01	8,502,391.81
管理费用		9,325,080.50	8,308,457.04
研发费用		5,918,164.72	7,979,582.73
财务费用		3,652,780.29	1,307,670.15
其中：利息费用		3,621,626.72	1,334,000.06
利息收入		-92,368.30	112,182.66
加：其他收益		298,959.97	1,367,499.37
投资收益（损失以“-”号填列）		4,467.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,748,083.80	-2,793,662.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-396,971.42	401,291.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）			136,675.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,267,041.59	21,281,367.39
加：营业外收入		1,000.00	15,991.45
减：营业外支出			20,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,268,041.59	21,276,658.84
减：所得税费用		3,331,490.07	2,836,450.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,936,551.52	18,440,208.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,936,551.52	18,440,208.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		14,936,551.52	18,440,208.55
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位:元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,108,401.44	88,452,031.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	4,145,619.73	2,637,860.18
经营活动现金流入小计		149,254,021.17	91,089,891.34
购买商品、接受劳务支付的现金		78,400,596.05	67,778,082.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,494,402.52	19,466,431.46
支付的各项税费		14,676,568.95	4,245,691.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	15,767,659.70	11,771,008.92
经营活动现金流出小计		129,339,227.22	103,261,214.64
经营活动产生的现金流量净额		19,914,793.95	-12,171,323.3
二、投资活动产生的现金流量:			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			197,651.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			197,651.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,371,604.63	17,889,656.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,371,604.63	17,889,656.94
投资活动产生的现金流量净额		-15,371,604.63	-17,692,005.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
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		48,889,709.86	39,290,905.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,889,709.86	39,290,905.65
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	53,559,007.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,767,844.81	1,395,808.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,767,844.81	54,954,816.34
筹资活动产生的现金流量净额		11,121,865.05	-15,663,910.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23.26	-21.50
五、现金及现金等价物净增加额		15,665,077.63	-45,527,261.41
加：期初现金及现金等价物余额		6,877,483.31	59,795,889.25
六、期末现金及现金等价物余额		22,542,560.94	14,268,627.84

法定代表人：朱士荣
佳

主管会计工作负责人：赵育政

会计机构负责人：张佳

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,808,401.44	88,452,031.16
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		4,144,982.80	2,637,860.18
经营活动现金流入小计		148,953,384.24	91,089,891.34
购买商品、接受劳务支付的现金		77,924,021.05	67,778,082.85
支付给职工以及为职工支付的现金		19,845,248.64	19,466,431.46
支付的各项税费		14,573,216.93	4,245,691.41
支付其他与经营活动有关的现金		15,703,676.31	11,771,008.92
经营活动现金流出小计		128,046,162.93	103,261,214.64
经营活动产生的现金流量净额		20,907,221.31	-12,171,323.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			197,651.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			197,651.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,371,604.63	17,889,656.94
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,371,604.63	17,889,656.94
投资活动产生的现金流量净额		-16,371,604.63	-17,692,005.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		48,889,709.86	39,290,905.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,889,709.86	39,290,905.65
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	53,559,007.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,767,844.81	1,395,808.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,767,844.81	54,954,816.34
筹资活动产生的现金流量净额		11,121,865.05	-15,663,910.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23.26	-21.50
五、现金及现金等价物净增加额		15,657,504.99	-45,527,261.41
加: 期初现金及现金等价物余额		6,877,483.31	59,795,889.25
六、期末现金及现金等价物余额		22,534,988.30	14,268,627.84

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

工程施工与气候具有一定的关联性，如北方冬季混凝土施工量较少，南方的雨季也影响户外混凝土施工。因此混凝土外加剂与建筑保温装饰材料行业具有一定的季节性特征。

(二) 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、公司基本信息

湖州绿色新材股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原湖州绿色建材开发有限公司(以下简称绿色建材公司),经湖州市市场监督管理局于 2015 年 12 月 24 日批准,绿色建材公司以 2015 年 10 月 31 日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。现持有统一社会信用代码为 9133050272006896XR 的营业执照。公司现有注册资本为人民币 66,206,102.91 元,总股本为 66,206,102.91 股,每股面值人民币 1 元。公司注册地:湖州市埭溪镇上强工业园区。法定代表人:朱士荣。

本公司属化学原料和化学制品制造业。经营范围为:一般项目:建筑材料生产专用机械制造;水泥制品制造;水泥制品销售;专用化学产品制造(不含危险化学品);专用化学产品销售(不

含危险化学品)；涂料制造(不含危险化学品)；涂料销售(不含危险化学品)；隔热和隔音材料制造；隔热和隔音材料销售；技术进出口；货物进出口；化工产品生产(不含许可类化工产品)；化工产品销售(不含许可类化工产品)；建筑砌块制造；建筑砌块销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；保温材料销售；建筑材料销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：住宅室内装饰装修(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。

2、企业历史沿革

(1) 本公司前身绿色建材公司系由朱士荣、沈新琦、陈亚平和陈育淳共同出资组建的有限责任公司，于 2000 年 2 月 17 日取得湖州市工商行政管理局核发的 3305002038201 号《企业法人营业执照》。成立时注册资本为人民币 50.00 万元，注册资本实收情况业经湖州嘉业会计师事务所于 2000 年 2 月 16 日出具《验资报告》(湖嘉会(2000)所设验字第 C034 号) 审验。各股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	沈新琦	货币	11.00	22.00
2	朱士荣	货币	21.00	42.00
3	陈育淳	货币	9.00	18.00
4	陈亚平	货币	9.00	18.00
合计			50.00	100.00

(2) 2005 年 5 月 25 日，经股东会决议及相关股权转让协议，股东沈新琦将其持有的绿色建材公司 22.00% 的股权以人民币 11.00 万元转让给朱士荣，股东陈育淳将其持有的绿色建材公司 18.00% 的股权以人民币 9.00 万元转让给朱士荣，陈亚平将其持有的绿色建材公司 18.00% 的股权以人民币 9.00 万元转让给徐月美。

变更完成后的股东名称、出资金额和出资比例如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	朱士荣	货币	41.00	82.00
2	徐月美	货币	9.00	18.00
合计			50.00	100.00

(3) 2006 年 10 月 5 日，根据股东会决议和公司章程的规定，绿色建材公司申请增加注册资本人民币 150.00 万元，其中朱士荣以货币方式增资人民币 123.00 万元，徐月美以货币方式增资人民币 27.00 万元。股东增加注册资本后，绿色建材公司的注册资本变更为人民币 200.00 万元。注册资本实收情况业经湖州国瑞会计师事务所有限公司于 2006 年 10 月 25 日出具《验资报告》(湖

国瑞会验字(2006)第 279 号) 审验。

变更完成后的股东名称、出资金额和出资比例如下表所示:

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	朱士荣	货币	164.00	82.00
2	徐月美	货币	36.00	18.00
合计			200.00	100.00

(4) 2006 年 10 月 26 日, 根据股东会决议, 同意绿色建材公司与湖州绿色新型建材有限公司合并, 合并基准日为 2006 年 10 月 31 日, 合并方式为吸收合并, 绿色建材公司存续, 湖州绿色新型建材有限公司注销。合并前湖州绿色新型建材有限公司的注册资本为人民币 60.00 万元, 其中朱士荣出资人民币 49.20 万元, 占注册资本的 82.00%, 徐月美出资人民币 10.80 万元, 占注册资本的 18.00%。合并之后, 湖州绿色建材开发有限公司注册资本变更为人民币 260.00 万元。吸收合并注册资本及实收资本情况业经湖州国瑞会计师事务所于 2007 年 1 月 15 日出具湖国瑞会验字(2007)第 005 号《验资报告》审验。

吸收合并后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	朱士荣	货币	213.20	82.00
2	徐月美	货币	46.80	18.00
合计			260.00	100.00

(5) 2012 年 7 月 8 日, 根据股东会决议和公司章程的规定, 绿色建材公司申请增加注册资本人民币 240.00 万元, 其中朱士荣以货币方式增资人民币 196.80 万元, 徐月美以货币方式增资人民币 43.20 万元。股东增加注册资本后, 绿色建材的注册资本变更为人民币 500.00 万元。新增注册资本及实收资本情况业经湖州新力会计师事务所(普通合伙)于 2012 年 7 月 10 日出具湖新验报字[2012]第 116 号《验资报告》审验。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	朱士荣	货币	410.00	82.00
2	徐月美	货币	90.00	18.00

序号	股东名称	出资方式	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
合计			500.00	100.00

(6) 2012 年 10 月 15 日, 根据股东会决议和公司章程的规定, 绿色建材公司申请增加注册资本人民币 500.00 万元, 其中新增股东朱维梁以货币方式增资人民币 400.00 万元, 徐月美以货币方式增资人民币 100.00 万元。股东增加注册资本后, 绿色建材公司的注册资本变更为人民币 1,000.00 万元。新增注册资本及实收资本情况业经湖州新力会计师事务所(普通合伙)于 2012 年 10 月 18 日出具湖新验报字[2012]第 159 号《验资报告》审验。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东名称	出资方式	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	朱士荣	货币	410.00	41.00
2	朱维梁	货币	400.00	40.00
3	徐月美	货币	190.00	19.00
合计			1,000.00	100.00

(7) 2015 年 9 月 15 日, 根据股东会决议和公司章程的规定, 绿色建材公司申请增加注册资本人民币 2,000.00 万元, 其中股东朱士荣以货币方式增资人民币 2,000.00 万元。股东增加注册资本后, 绿色建材公司的注册资本变更为人民币 3,000.00 万元。以上新增注册资本在 2015 年 9 月 25 日前分两次实缴到位, 业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所分别于 2015 年 9 月 21 日出具《验资报告》(勤信浙验字[2015]第 1003 号)、2015 年 9 月 28 日出具《验资报告》(勤信浙验字[2015]第 1004 号)审验。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东名称	出资方式	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	朱士荣	货币	2,410.00	80.34
2	朱维梁	货币	400.00	13.33
3	徐月美	货币	190.00	6.33
合计			3,000.00	100.00

(8) 2015 年 9 月 25 日, 根据股东会决议和公司章程的规定, 绿色建材公司申请增加注册资本人民币 1,000.00 万元, 其中股东徐月美以货币方式增资人民币 1,000.00 万元。股东增加注册资本后, 绿色建材公司的注册资本变更为人民币 4,000.00 万元。新增注册资本及实收资本情况业经中

勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所于 2015 年 9 月 29 日出具《验资报告》(勤信浙验字[2015]第 1005 号) 审验。

增资后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	朱士荣	货币	2,410.00	60.25
2	徐月美	货币	1,190.00	29.75
3	朱维梁	货币	400.00	10.00
合计			4,000.00	100.00

(9) 2015 年 10 月 19 日, 根据股东会决议和公司章程的规定, 绿色建材公司申请增加注册资本人民币 400.00 万元, 新股东湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)以货币方式出资人民币 1,000.00 万元, 其中 400.00 万元作为注册资本, 其余 600.00 万元列入资本公积。股东增加注册资本后, 绿色建材公司的注册资本变更为人民币 4,400.00 万元。新增注册资本及实收资本情况业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所于 2015 年 10 月 22 日出具《验资报告》(勤信浙验字[2015]第 1006 号) 审验。

本次增资完成后, 有限公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	朱士荣	货币	2,410.00	54.77
2	徐月美	货币	1,190.00	27.05
3	朱维梁	货币	400.00	9.09
4	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	货币	400.00	9.09
合计			4,400.00	100.00

(10) 2015 年 11 月 5 日, 绿色建材公司召开关于变更股份有限公司的股东会决议, 决议更名为湖州绿色新材股份有限公司。2015 年 12 月 6 日, 绿色建材公司召开临时股东会, 决议变更申请登记的注册资本为人民币 5,000.00 万元, 每股面值人民币 1 元, 折股份总数 5,000.00 万股。由湖州绿色建材开发有限公司的全体出资人以其拥有的湖州绿色建材开发有限公司截至 2015 年 10 月 31 日止经审计后的账面净资产 83,100,633.81 元折合本公司的股份 5,000.00 万股, 每股面值 1 元, 总计股本人民币 50,000,000.00 元, 剩余净资产 33,100,633.81 元作为本公司的资本公积。注册资本及实收资本情况业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 12 月 31 日出具《验资报告》(勤信浙验字[2016]1008 号) 审验。

改制变更后的股东名称、出资金额和出资比例情况如下:

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	朱士荣	2,738.64	54.77
2	徐月美	1,352.27	27.05
3	朱维梁	454.55	9.09
4	湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）	454.55	9.09
	合计	5,000.00	100.00

(11) 2016 年 2 月 13 日，公司召开 2016 年度第一次临时股东大会，同意新增公司注册资本人民币 357.14 万元。同意接收湖州科泓投资合伙企业(有限合伙)为新股东，由其以货币方式对公司投资人民币 1,000.00 万元，其中 178.57 万元认购注册资本，剩余 821.43 万元列入资本公积；同意接收长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)为新股东，由其以货币方式对公司投资人民币 520.00 万元，其中 92.86 万元认购注册资本，剩余 427.14 万元列入资本公积；同意接收长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)为新股东，由其以货币方式对公司投资人民币 480.00 万元，其中 85.71 万元认购注册资本，剩余 394.29 万元列入资本公积。股东增加注册资本后，公司注册资本变更为人民币 5,357.14 万元。新增注册资本和实收资本情况业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所于 2016 年 3 月 10 日出具勤信浙验字[2016]第 1004 号《验资报告》审验。

增资后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	朱士荣	2,738.64	51.12
2	徐月美	1,352.27	25.24
3	朱维梁	454.55	8.49
4	湖州智铂投资管理合伙企业（有限合伙）	454.55	8.49
5	湖州科泓投资合伙企业（有限合伙）	178.57	3.33
6	长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	92.86	1.73
7	长兴科威创业投资合伙企业（有限合伙）	85.71	1.60
	合计	5,357.14	100.00

(12) 2016 年 7 月 29 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“股转系统”)授予的同意挂牌函(股转系统函[2016]6313 号)，同意公司股票在股转系统挂牌，转让方式为协议转让。2016 年 9 月 19 日，公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让，证券代码为“839048”，证券简称为“绿色新材”。

2016 年 11 月 16 日，公司股东湖州科泓投资合伙企业(有限合伙) 通过股转系统将持有的公司股票 178.57 万股，以 5.60 元/股的价格协议转让给新股东潘小平。

股权转让后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例 （%）
1	朱士荣	2,738.64	51.12
2	徐月美	1,352.27	25.24
3	朱维梁	454.55	8.49
4	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	8.49
5	潘小平	178.57	3.33
6	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.73
7	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.60
合计		5,357.14	100.00

2017年7月6日，潘小平通过全国股转系统将持有的公司50,000股股份以7元/股的价格转让给朱士荣，股份转让价款为35万元。

股权转让后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例 （%）
1	朱士荣	2,743.64	51.21
2	徐月美	1,352.27	25.24
3	朱维梁	454.55	8.49
4	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	8.49
5	潘小平	173.57	3.24
6	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.73
7	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.60
合计		5,357.14	100.00

(13) 2017年12月8日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌有关事宜的议案》、《关于提议召开2017年第三次临时股东大会的议案》等议案。

2017年12月25日，公司召开了2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌有关事宜的议案》等议案，同意申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌，授权董事会办理终止挂牌事宜。

2018年1月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意湖州绿色新材股份

有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2018]354 号), 公司股票自 2018 年 1 月 26 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

(14) 2019 年 1 月 22 日, 根据股东大会决议和修改后的章程规定, 公司股东朱维梁将其持有的公司 454.55 万股转让给股东朱士荣。

股权转让后的公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数(万股)	出资比例(%)
1	朱士荣	3,198.18	59.70
2	徐月美	1,352.27	25.24
3	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	8.49
4	潘小平	173.57	3.24
5	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.73
6	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.60
	合计	5,357.14	100.00

(15) 2019 年 11 月 18 日, 根据股东大会决议和修改后的章程规定, 公司股东潘小平将其持有的绿色新材 3.24%(计 173.57 万股)转让给新股东朱丽婷 66.43 万股, 转让给新股东湖州睿实创业投资合伙企业(有限合伙) 107.14 万股。

2019 年 11 月 18 日, 根据股东会决议和公司章程的规定, 公司新增注册资本 595.25 万元。同意接收舟山浙科东港创业投资合伙企业为新股东, 由其以货币方式对公司投资人民币 1,000.02 万元, 其中 119.05 万元认购注册资本, 剩余 880.97 万元列入资本公积; 同意接收湖州浙科汇诚创业投资合伙企业为新股东, 由其以货币方式对公司投资人民币 1,000.02 万元, 其中 119.05 万元认购注册资本, 剩余 880.97 万元列入资本公积; 同意接收新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)为新股东, 由其以货币方式对公司投资人民币 1,000.02 万元, 其中 119.05 万元认购注册资本, 剩余 880.97 万元列入资本公积; 同意接收杨敏为新股东, 由其以货币方式对公司投资人民币 2,000.04 万元, 其中 238.10 万元认购注册资本, 剩余 1,761.94 万元列入资本公积。股东增加注册资本后, 公司注册资本变更为人民币 5,952.39 万元。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 12 月 5 日出具《验资报告》(中汇会验[2019]5051 号) 审验。

股权转让及增资后的公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数(万股)	出资比例(%)
1	朱士荣	3,198.18	53.73
2	徐月美	1,352.27	22.72
3	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	7.64

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
4	杨敏	238.10	4.00
5	舟山浙科东港创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	2.00
6	湖州浙科汇诚创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	2.00
7	新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	2.00
8	湖州睿实创业投资合伙企业(有限合伙)	107.14	1.80
9	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.56
10	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.44
11	朱丽婷	66.43	1.12
	合计	5,952.39	100.00

(16) 2019年12月18日,根据股东会决议和公司章程的规定,公司新增注册资本人民币53.00万元。同意接收湖州智楨企业管理合伙企业(有限合伙)为新股东,由其以货币方式对公司投资人民币296.80万元,其中53.00万元认购注册资本,剩余243.80万元列入资本公积。股东增加注册资本后,公司注册资本变更为人民币6,005.39万元。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年1月3日出具《验资报告》(中汇会验[2020]0008号)审验。

增资后的公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	朱士荣	3,198.18	53.26
2	徐月美	1,352.27	22.52
3	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	7.57
4	杨敏	238.10	3.96
5	舟山浙科东港创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.98
6	湖州浙科汇诚创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.98
7	新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.98
8	湖州睿实创业投资合伙企业(有限合伙)	107.14	1.78
9	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.55
10	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.43
11	朱丽婷	66.43	1.11
12	湖州智楨企业管理合伙企业(有限合伙)	53.00	0.88

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
	合计	6,005.39	100.00

(17) 2020年3月23日,根据股东会决议和公司章程的规定,公司新增注册资本人民币315.22万元。同意接收湖州企兴投资管理合伙企业(有限合伙)为新股东,由其以货币方式对公司投资人民币2,900.00万元,其中315.22万元认购注册资本,剩余2,584.78万元列入资本公积。股东增加注册资本后,公司注册资本变更为人民币6,320.61万元。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年4月18日出具的《验资报告》(中汇会验[2020]1902号)审验。

增资后的公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	朱士荣	3,198.18	50.60
2	徐月美	1,352.27	21.39
3	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	7.19
4	湖州企兴投资管理合伙企业(有限合伙)	315.22	4.99
5	杨敏	238.10	3.77
6	舟山浙科东港创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.88
7	湖州浙科汇诚创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.88
8	新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.88
9	湖州睿实创业投资合伙企业(有限合伙)	107.14	1.70
10	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.47
11	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.36
12	朱丽婷	66.43	1.05
13	湖州智楨企业管理合伙企业(有限合伙)	53.00	0.84
	合计	6,320.61	100.00

(18) 2021年8月10日,根据股东会决议和公司章程的规定,公司新增注册资本200万元,同意接收吴梦根为新股东,由其以货币方式对公司投资人民币2,000.00万元,其中200.00万元认购注册资本,剩余1,800.00万元列入资本公积。股东增加注册资本后,公司注册资本变更为人民币6,520.61万元。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年8月25日出具的《验资报告》(信会师报字[2021]第ZE50190号)审验。

增资后的公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	朱士荣	3,198.18	49.05
2	徐月美	1,352.27	20.74
3	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	6.97
4	湖州企兴投资管理合伙企业(有限合伙)	315.22	4.83
5	杨敏	238.10	3.65
6	吴梦根	200.00	3.07
7	舟山浙科东港创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.83
8	湖州浙科汇诚创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.83
9	新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.83
10	湖州睿实创业投资合伙企业(有限合伙)	107.14	1.64
11	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.42
12	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.31
13	朱丽婷	66.43	1.02
14	湖州智楨企业管理合伙企业(有限合伙)	53.00	0.81
	合计	6,520.61	100.00

(19) 2023 年 4 月 22 日，根据股东会决议和公司章程的规定，公司新增注册资本 100 万元，同意接收湖州吴兴经开博谷股权投资有限公司为新股东，由其以货币方式对公司投资人民币 1,000.00 万元，其中 100.00 万元认购注册资本，25.00 万元为财务顾问费，160377.36 元为审计验资费，剩余 8589622.64 元列入资本公积。股东增加注册资本后，公司注册资本变更为人民币 6,620.61 万元。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2023 年 5 月 9 日出具的《验资报告》（信会师报字[2023]第 ZE10419 号）审验。

增资后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	朱士荣	3,198.18	48.31
2	徐月美	1,352.27	20.42
3	湖州智铂投资管理合伙企业(有限合伙)	454.55	6.87
4	湖州企兴投资管理合伙企业(有限合伙)	315.22	4.76
5	杨敏	238.10	3.60
6	吴梦根	200.00	3.02
7	舟山浙科东港创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.80
8	湖州浙科汇诚创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.80

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
9	新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)	119.05	1.80
10	湖州睿实创业投资合伙企业(有限合伙)	107.14	1.62
11	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	92.86	1.40
12	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	85.71	1.29
13	朱丽婷	66.43	1.00
14	湖州智楨企业管理合伙企业(有限合伙)	53.00	0.80
15	湖州吴兴经开博谷股权投资有限公司	100.00	1.51
	合计	6,620.61	100.00

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2023 年 8 月 1 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，子公司 CNGN MATERIALS CO.,LTD.的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负

债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险

自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、半成品、合同履约成本、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

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

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5.00	4.75-9.5
机器设备	平均年限法	3-10	5.00	9.5-31.67
运输工具	平均年限法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	19-31.67

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	39-50 年	年限平均法		土地使用权证登记使用年限
软件及系统	3 年	年限平均法		预计受益期限

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
排污使用权	4-5 年	年限平均法		排污使用权权证使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取

消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十六) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，

履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认具体方法

本公司销售的产品主要有减水剂、保温垫、保温砂浆等，按时点确认收入。根据与客户签订的销售合同或订单，将产品移交给客户或送至客户指定地点，需经客户签收的，取得客户的签收单后确认收入；需经客户验收的，取得客户的验收单后确认收入。

本公司向客户提供建造服务，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，本公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法，具体根据累计已履约的工程量/预计总工程量确定。履约义务中已履行部分相关的支出计入当期损益。

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)

的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十) 租赁

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

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

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时

满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入

相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十六) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十) 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十) 金融工具”。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期内不存在需要披露的重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,以房产租金收入为房产税的计税依据;	1.2%、12%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	8元每平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
CNGN MATERIALS CO.,LTD.	20%
湖州绿禾建筑装饰有限公司	25%

(二) 税收优惠

1. 消费税

根据《财政部国家税务总局关于对电池涂料征收消费税的通知》(财税[2015]16号)的规定,自2015年2月1日起对电池、涂料征收消费税;但对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds, VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。根据(国家)建筑材料工业技术监督研究中心检验报告,本公司所生产的涂料的挥发性有机化合物(VOC)含量 $\leq 150\text{g/L}$,符合文件要求,免征消费税。

2. 企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国科发火[2016]32号、国科发火[2016]195号、税总函[2016]74号文的规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税;本公司于2017年11月13日取得高新技术企业证书,证书编号为GR201733002916,有效期三年,2018-2019年度本公司企业所得税税率可减按15%;本公司于2020年12月1日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局下发的高新技术企业证书,证书编号为GR202033001685,有效期三年,2022年度本公司企业所得税税率可减按15%。

(2) 根据财政部、税务总局、科技部于2022年9月22日发布的《财政部税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》:高新技术企业自2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具,允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除,并允许在税前实行100%加计扣除。凡在2022年第四季度内具有高新技术企业资格的企业,均可适用该项政策。企业选择适用该项政策当年不足扣除的,可结转至以后年度按现行有关规定执行。上述所称设备、器具是指除房屋、建筑物以外的固定资产;所称高新技术企业的条件和管理办法按照《科技部财

政部国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火(2016)32号)执行。公司享受该税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2023.06.30	2022.12.31
库存现金	42,371.10	42,371.10
银行存款	22,116,020.96	6,524,825.79
其他货币资金	384,168.88	2,132,021.28
合计	22,542,560.94	8,699,218.17
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		1,821,734.86
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
因资金集中管理支取受限的资金		
.....		
合计		1,821,734.86

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
银行承兑汇票	118,575,495.14	92,806,053.43
商业承兑汇票	1,300,000.00	100,000.00
小计	119,875,495.14	92,906,053.43
坏账准备	65,000.00	10,000.00
合计	119,810,495.14	92,896,053.43

2、 截止 2023 年 06 月 30 日，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

项目	2023.06.30 终止确认金额	2023.06.30 未终止确认金额
银行承兑汇票	0	100,673,518.24
合计	0	100,673,518.24

3、 截止 2023 年 06 月 30 日，公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2023.06.30 转应收账款金额
商业承兑汇票	2,585,345.58
合计	2,585,345.58

(三) 应收账款**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	311,846,421.89	317,217,773.52
1 至 2 年	61,636,199.87	65,406,319.98
2 至 3 年	19,826,246.86	23,440,070.57
3 年以上	10,502,415.57	10,782,354.70
小计	403,811,284.19	416,846,518.77
减：坏账准备	46,616,417.90	50,216,493.42
合计	357,194,866.29	366,630,025.35

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2023.06.30					2022.12.31				
	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	13,213,516.02	3.27	11,835,387.78	89.57	1,378,128.24	18,322,364.96	4.40	14,489,812.25	79.08	3,832,552.71
按组合计提坏账准备	390,597,768.17	96.73	34,781,030.12	8.90	355,816,738.05	398,524,153.81	95.60	35,726,681.17	8.96	362,797,472.64
其中：										
账龄组合	390,597,768.17	96.73	34,781,030.12	8.90	355,816,738.05	398,524,153.81	95.60	35,726,681.17	8.96	362,797,472.64
合计	403,811,284.19	100.00	46,616,417.90		357,194,866.29	416,846,518.77	100.00	50,216,493.42		366,630,025.35

按单项计提坏账准备：

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长兴城南诚品混凝土制品有限公司	2,537,672.89	2,537,672.89	100.00	起诉未收回,债权回收存在不确定性
浙江中成建设绍兴白鹭金滩徐建江	127,950.00	127,950.00	100.00	起诉未收回,债权回收存在不确定性
湖州赛格数码有限公司(包施工)	691,740.00	691,740.00	100.00	起诉未收回,债权回收存在不确定性
泰合建设浮玉花园	154,462.00	154,462.00	100.00	起诉未收回,债权回收存在不确定性
兴化市久强建材有限公司	584,086.50	584,086.50	100.00	起诉未收回,债权

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
司				回收存在不确定性
中铁十五局长东农民社 区-涂料-姜小春	256,358.00	256,358.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
安徽祥泷建筑装饰工程 有限公司(奚塘景城 36#、38#)	53,625.00	53,625.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
越烽建设集团有限公司 (融信草田漾单元项目)	891,200.00	891,200.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
越烽建设集团有限公司 (融信湖州草田漾单元 SB-04-01-07-4 号地块 项目总	736,468.00	736,468.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
嘉兴大源建筑工程有限 公司(奚塘景城 1#-30# 楼)	645,200.00	645,200.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
上海德中建设集团有限 公司(爱家柏景湾二期二 标)-地保温	399,706.80	399,706.80	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
宿迁祥妙建材有限公司	238,124.80	238,124.80	100.00	公司已注销, 债权 回收存在不确定性
诸暨市中庚建材有限公 司	151,541.00	151,541.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
嘉兴大源建筑工程有限 公司(优优学府项目)	126,820.00	126,820.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
上海德中建设集团有限 公司(曦霖樾一期一标)	101,200.00	101,200.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
上海德中建设集团有限 公司(爱家柏景湾二期二 标)-保温	97,453.00	97,453.00	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性
上海德中建设集团有限 公司(爱家柏景湾二期一 标)-地保温	78,305.96	78,305.96	100.00	起诉未收回, 债权 回收存在不确定性

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通四建集团有限公司 (天逸湾)	674,900.00	337,450.00	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
芜湖鸿利新型材料有限公司	787,003.00	393,501.50	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
鄱阳县嘯聪建材有限公司	522,406.50	261,203.25	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
湖州德睿建材有限公司	559,830.57	279,915.29	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
江苏华乐建设工程有限公司(南浔孔雀城三期水秀悦府一标段)	110,716.42	55,358.21	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
上海广域建筑装饰工程有限公司(煤山镇 2020 新安村 4#地块项目)	101,400.00	50,700.00	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
嘉善东南铝业化工厂	220,000.00	220,000.00	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
江苏华乐建设有限公司	409,763.58	409,763.58	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
浙江长兴天工建设有限公司(奚塘景城 A2-1 组团)	802,610.00	802,610.00	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
浙江长兴天工建设有限公司(华景川运河宸园)	1,152,972.00	1,152,972.00	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
合计	13,213,516.02	11,835,387.78		

按组合计提坏账准备:

账龄组合计提项目:

名称	2023.06.30
----	------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	311,292,429.99	15,564,621.50	5.00
1 至 2 年	57,451,776.40	5,745,177.64	10.00
2 至 3 年	16,764,661.60	8,382,330.80	50.00
3 年以上	5,088,900.18	5,088,900.18	100.00
合计	390,597,768.17	34,781,030.12	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额			2023.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	14,489,812.25		2,654,424.47		11,835,387.78
按组合计提坏账准备	35,726,681.17		945,651.05		34,781,030.12
合计	50,216,493.42		3,600,075.52		46,616,417.90

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款前五大客户总计 67,567,666.20 元，占应收账款合计数的比例为 16.72%。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收票据	12,032,327.60	3,883,145.81
合计	12,032,327.60	3,883,145.81

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2023.06.30		2022.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,772,653.66	88.18	9,364,203.51	97.87
1 至 2 年	1,293,694.41	11.67	148,760.80	1.55

账龄	2023.06.30		2022.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	1,305.00	0.01	38,277.08	0.40
3年以上	15,138.67	0.14	17,035.22	0.18
合计	11,082,791.74	100.00	9,568,276.61	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2023.06.30	占预付款项 2023.06.30 合计数的比例(%)
连云港石化有限公司	3,615,934.36	32.63
苏州久仟久新材料有限公司	1,037,478.11	9.36
湖州燃气股份有限公司	785,476.73	7.09
怀宁县顺祥化工有限公司	670,627.14	6.05
长兴物通物资有限公司	617,701.38	5.57
合计	6,727,217.72	60.70

(六) 其他应收款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,466,783.21	2,933,119.36
合计	5,466,783.21	2,933,119.36

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2023.6.30	2022.12.31
1年以内	5,478,831.82	2,821,371.03
1至2年	235,436.64	280,907.64
2至3年	100,000.00	
3年以上	50,000.00	50,000.00
小计	5,864,268.46	3,152,278.67

账龄	2023.6.30	2022.12.31
减：坏账准备	397,485.25	219,159.31
合计	5,466,783.21	2,933,119.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023.06.30					2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	5,864,268.46	100.00	397,485.25	6.78	5,466,783.21	3,152,278.67	100.00	219,159.31	6.95	2,933,119.36
其中：										
账龄组合	5,864,268.46	100.00	397,485.25	6.78	5,466,783.21	3,152,278.67	100.00	219,159.31	6.95	2,933,119.36
合计	5,864,268.46	100.00	397,485.25		5,466,783.21	3,152,278.67	100.00	219,159.31		2,933,119.36

按组合计提坏账准备:

名称	2023.06.30		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,478,831.82	273,941.59	5.00
1 至 2 年	235,436.64	23,543.66	10.00
2 至 3 年	100,000.00	50,000.00	50.00
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	5,864,268.46	397,485.25	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022.12.31	219,159.31			219,159.31
2022.12.31 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	178,325.94			178,325.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023.06.30	397,485.25			397,485.25

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
押金及保证金	5,799,292.00	3,100,504.00
备用金、往来款及其他	64,976.46	51,774.67
合计	5,864,268.46	3,152,278.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2023.06.30	账龄	占其他应收款 项 2022.06.30 合 计数的比例(%)	坏账准备 2023.06.30
浙江三狮南方新材料有限公司	投标保证金	4,200,000.00	一年以内	71.6%	210,000.00
台州东部建材科技有限公司	投标保证金	250,000.00	三年以内	4.3%	60,000.00
中铁四局集团有限公司	投标保证金	230,000.00	一年以内	3.9%	11,500.00
德清县交水供应链管理服务有限公司	投标保证金	220,000.00	一年以内	3.8%	11,000.00
中核混凝土股份有限公司	投标保证金	200,000.00	一年以内	3.4%	10,000.00
合计		5,100,000.00		87.0%	302,500.00

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	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	15,558,785.07	681,602.28	14,877,182.79	18,074,448.65	647,294.95	17,427,153.70
低值易 耗品	10,611.63		10,611.63	16,222.19		16,222.19
库存商 品	5,408,191.82	547,025.11	4,861,166.71	5,646,569.43	1,063,173.98	4,583,395.45
半成品	5,406,212.07		5,406,212.07	4,975,233.99		4,975,233.99
合同履 约成本	97,998.14		97,998.14	353,904.77		353,904.77
委托加 工物资	28,444.37		28,444.37	139,001.42		139,001.42
合计	26,510,243.10	1,228,627.39	25,281,615.71	29,205,380.45	1,710,468.93	27,494,911.52

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2022.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2023.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	647,294.95	354,519.26		320,211.93		681,602.28
库存商品	1,063,173.98	32,398.45		548,547.32		547,025.11
合计	1,710,468.93	386,917.71		868,759.25		1,228,627.39

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2023. 06. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	5,804,518.35	513,829.37	5,290,688.98	3,105,155.61	380,624.15	2,724,531.46
合计	5,804,518.35	513,829.37	5,290,688.98	3,105,155.61	380,624.15	2,724,531.46

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	2023.06.30					2022.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	5,804,518.35	100.00	513,829.37	8.85	5,290,688.98	3,105,155.61	100.00	380,624.15	12.26	2,724,531.46
其中：										
账龄组合	5,804,518.35	100.00	513,829.37	8.85	5,290,688.98	3,105,155.61	100.00	380,624.15	12.26	2,724,531.46
合计	5,804,518.35	100.00	513,829.37		5,290,688.98	3,105,155.61	100.00	380,624.15		2,724,531.46

按组合计提减值准备:

名称	2023.06.30		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,206,645.04	260,332.25	5.00
1 至 2 年	252,597.24	25,259.72	10.00
2 至 3 年	234,077.34	117,038.67	50.00
3 年以上	111,198.73	111,198.73	100.00
合计	5,804,518.35	513,829.37	

(九) 其他流动资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
应交税费借方余额	124,044.46	
合计	124,044.46	

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2023.06.30			2022.12.31			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	
分期收款销售商品	2,571,448.39	1,285,724.20	1,285,724.19	2,571,448.39	257,144.84	2,314,303.55	3.68%
合计	2,571,448.39	1,285,724.20	1,285,724.19	2,571,448.39	257,144.84	2,314,303.55	

2、 长期应收款坏账准备

类别	2022.12.31	本期变动金额			2023.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
分期收款销售商品	257,144.84	1,028,579.36			1,285,724.20
合计	257,144.84	1,028,579.36			1,285,724.20

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2022.12.31	2,498,747.18	2,498,747.18
(2) 本期增加金额		
—外购		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2023.06.30	2,498,747.18	2,498,747.18
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2022.12.31	860,505.69	860,505.69
(2) 本期增加金额	59,345.22	59,345.22
—计提或摊销	59,345.22	59,345.22
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2023.06.30	919,850.91	919,850.91
3. 减值准备		
(1) 2022.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2023.06.30		
4. 账面价值		
(1) 2023.06.30 账面价值	1,578,896.27	1,578,896.27
(2) 2022.12.31 账面价值	1,638,241.49	1,638,241.49

(十二) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	161,467,511.71	153,939,373.65
固定资产清理		
合计	161,467,511.71	153,939,373.65

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2022.12.31	104,837,297.78	75,880,537.73	11,589,935.59	4,149,784.00	196,457,555.10
(2) 本期增加金额	9,447,609.84	5,297,663.28		80,924.78	14,826,197.90
—购置		846,263.73		80,924.78	927,188.51
—在建工程转入	9,447,609.84	4,451,399.55			13,899,009.39
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2023.06.30	114,284,907.62	81,178,201.01	11,589,935.59	4,230,708.78	211,283,753.00
2. 累计折旧					
(1) 2022.12.31	14,294,348.10	16,560,270.77	7,762,957.38	3,211,302.10	41,828,878.35
(2) 本期增加金额	2,665,012.83	3,618,891.98	681,788.74	332,366.29	7,298,059.84
—计提	2,665,012.83	3,618,891.98	681,788.74	332,366.29	7,298,059.84
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2023.06.30	16,959,360.93	20,179,162.75	8,444,746.12	3,543,668.39	49,126,938.19
3. 减值准备					
(1) 2022.12.31		689,303.10			689,303.10
(2) 本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2023.06.30		689,303.10			689,303.10
4. 账面价值					
(1) 2023.06.30 账面价值	97,325,546.69	60,309,735.16	3,145,189.47	687,040.39	161,467,511.71
(2) 2022.12.31 账面价值	90,542,949.68	58,630,963.86	3,826,978.21	938,481.90	153,939,373.65

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2023.06.30	2022.12.31
在建工程	39,509,105.51	49,434,659.74
工程物资		
合计	39,509,105.51	49,434,659.74

2、 在建工程情况

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建						
厂房及综合楼	39,509,105.51		39,509,105.51	48,698,745.61		48,698,745.61
减水剂车间技改				716,041.87		716,041.87
其他				19,872.26		19,872.26
合计	39,509,105.51		39,509,105.51	49,434,659.74		49,434,659.74

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2022.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2023.06.30	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
新建厂房及综合楼	251,319,050.00	48,698,745.61	2,615,531.83	11,805,171.93		39,509,105.51	69.25%	69.00%	6,338,075.52	654,183.92	4.90	借款、自有资金
减水剂车间技改	7,500,000.00	716,041.87	397,336.19	1,113,378.06								自有资金
合计		49,414,787.48	3,012,868.02	12,918,549.99		39,509,105.51			6,338,075.52	654,183.92		

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及系统	排污使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 2022.12.31	36,496,908.61	143,122.08	193,003.66	36,833,034.35
(2) 本期增加金额			90,666.00	90,666.00
—购置			90,666.00	90,666.00
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2023.06.30	36,496,908.61	143,122.08	283,669.66	36,923,700.35
2. 累计摊销				
(1) 2022.12.31	3,245,968.01	59,264.60	25,172.65	3,330,405.26
(2) 本期增加金额	382,922.52	18,867.90	21,899.10	423,689.52
—计提	382,922.52	18,867.90	21,899.10	423,689.52
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2023.06.30	3,628,890.53	78,132.50	47,071.75	3,754,094.78
3. 减值准备				
(1) 2022.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2023.06.30				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	32,868,018.08	64,989.58	236,597.91	33,169,605.57
(2) 上年年末账面价值	33,250,940.60	83,857.48	167,831.01	33,502,629.09

(十五) 长期待摊费用

项目	2022.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2023.06.30
软件操作系统	71,852.73		25,614.06		46,238.67
新厂绿化		3,682,914.68	30,690.96		3,652,223.72
合计	71,852.73	3,682,914.68	56,305.02		3,698,462.39

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023.06.30		2022.12.31	
	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
信用减值损失	47,954,713.77	7,193,207.07	50,702,797.57	7,605,419.64
资产减值准备	2,308,608.35	346,291.26	2,780,396.18	417,059.43
股份支付	25,224,156.76	3,783,623.51	25,156,083.22	3,773,412.48
政府补助	2,873,363.31	431,004.50	2,225,679.99	333,852.00
合计	78,360,842.19	11,754,126.34	80,864,956.96	12,129,743.55

(十七) 其他非流动资产

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及 设备款	3,949,929.53		3,949,929.53	3,407,980.02		3,407,980.02
预付房款						
合计	3,949,929.53		3,949,929.53	3,407,980.02		3,407,980.02

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2023.06.30	2022.12.31
信用借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	44,900,000.00	35,000,000.00
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
质押借款		10,000,000.00
保证、抵押借款	40,000,000.00	35,000,000.00
预提短期借款利息	112,633.34	187,566.59
票据贴现未到期转回	44,398,371.31	20,483,730.59
合计	147,411,004.65	118,671,297.18

(十九) 应付票据

项目	2023.06.30	2022.12.31
银行承兑汇票		5,160,886.93
商业承兑汇票		
合计		5,160,886.93

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
材料款	42,030,593.16	33,275,178.24
设备款	4,044,055.06	1,477,147.79
工程款	7,328,716.56	25,255,245.17
运输费	6,778,024.42	8,230,901.68
合计	60,181,389.20	68,238,472.88

(二十一) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	357,179.66	316,391.90
1-2 年	2,218.48	
2-3 年	360,117.48	360,117.48
合计	719,515.62	676,509.38

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
短期薪酬	6,309,079.20	17,994,655.74	19,344,979.17	4,958,755.77
离职后福利-设定提存计划	188,040.93	1,207,157.31	1,179,365.07	215,833.17
合计	6,497,120.13	19,201,813.05	20,524,344.24	5,174,588.94

2、 短期薪酬列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,087,674.78	15,908,486.62	17,290,181.07	4,705,980.33

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
(2) 职工福利费		697,486.88	697,486.88	
(3) 社会保险费	134,222.42	795,790.24	788,113.22	141,899.44
其中: 医疗保险费	108,934.28	691,170.94	677,023.18	123,082.04
工伤保险费	25,288.14	104,619.30	111,090.04	18,817.40
生育保险费				
(4) 住房公积金	87,182.00	592,892.00	569,198.00	110,876.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	6,309,079.20	17,994,655.74	19,344,979.17	4,958,755.77

3、 设定提存计划列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
基本养老保险	181,556.76	1,165,126.24	1,138,407.80	208,275.20
失业保险费	6,484.17	42,031.07	40,957.27	7,557.97
合计	188,040.93	1,207,157.31	1,179,365.07	215,833.17

(二十三) 应交税费

税费项目	2023.06.30	2022.12.31
增值税	1,432,597.32	5,118,936.77
企业所得税	1,936,903.46	3,618,399.24
个人所得税		
城市维护建设税	125,121.86	371,315.00
房产税	90,795.74	333,531.79
教育费附加	75,107.92	222,823.79
印花税	71,678.54	66,165.52
地方教育费附加	50,071.94	148,549.19
土地使用税		753,784.18
合计	3,782,276.78	10,633,505.48

(二十四) 其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
----	------------	------------

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,661,187.19	4,169,870.09
合计	2,661,187.19	4,169,870.09

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
维修费	144,527.72	527,560.29
中介服务费	326,000.00	872,500.30
保证金	400,000.00	422,438.12
水电、天然气费	443,109.50	243,227.82
其他	1,347,549.97	2,104,143.56
合计	2,661,187.19	4,169,870.09

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
一年内到期的长期借款及利息	5,102,901.39	5,113,191.53
一年内到期的长期应付款		
合计	5,102,901.39	5,113,191.53

(二十六) 其他流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
期末背书转让未终止确认的应收票据	56,275,146.93	43,149,404.97
待转销项税额	93,537.03	87,946.22
合计	56,368,683.96	43,237,351.19

(二十七) 长期借款

长期借款分类:

项目	2023.06.30	2022.12.31
----	------------	------------

项目	2023.06.30	2022.12.31
质押借款	75,703,921.94	75,714,212.08
减：一年内到期的长期借款及利息	5,102,901.39	5,113,191.53
合计	70,601,020.55	70,601,020.55

(二十八) 递延收益

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30	形成原因
政府补助	2,225,679.99	794,300.00	146,616.68	2,873,363.31	与资产相关的收益尚未完全确认
合计	2,225,679.99	794,300.00	146,616.68	2,873,363.31	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2022.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2023.06.30	与资产相关/与收益相关
2019 年度湖州市工业发展专项资金（第五批）	215,320.02		15,380.00		199,940.02	与资产相关
浙江省重大产业项目补助	1,735,360.00		89,760.00		1,645,600.00	与资产相关
2021 年度吴兴区制造业高质量发展专项资金工业投资和技术改造、重大项目推进、投产上规（第一批）补助	96,666.68		4,999.98		91,666.70	与资产相关
湖州市市本	178,333.29		10,000.02		168,333.27	与资产相关

负债项目	2022.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	2023.06.30	与资产相关/ 与收益相关
级 2021 年 第四批市级 工发资金项 目						
2022 年工业 投资和技术 改造奖励区 级补助资金 (第五批)		794,300.00	26,476.68		767,823.32	与资产相关
合计	2,225,679.99	794,300.00	146,616.68		2,873,363.31	

(二十九) 股本

项目	2022.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2023.06.30
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	65,206,102.91	1,000,000.00					66,206,102.91

(三十) 资本公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
资本溢价（股本溢价）	153,010,809.86	8,589,622.64		161,600,432.50
其他资本公积	3,156,307.58	96,664.11		3,252,971.69
合计	156,167,117.44	8,686,286.75		164,853,404.19

(三十一) 其他综合收益

项目	2022.12.31	2023 年度						2023.06.30
		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	
1. 不能重分类进损益的其 他综合收益								
2. 将重分类进损益的其他 综合收益	-17,122.21		-17,122.21					
其中：外币财务报表折算差 额	-17,122.21		-17,122.21					
其他综合收益合计	-17,122.21		-17,122.21					

(三十二) 盈余公积

项目	2022.12.31	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.06.30
法定盈余公积	24,746,571.10	24,746,571.10			24,746,571.10
合计	24,746,571.10	24,746,571.10			24,746,571.10

(三十三) 未分配利润

项目	2023 年度	2022 年度
调整前上年年末未分配利润	189,930,165.54	169,234,496.00
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	189,930,165.54	169,234,496.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,617,034.83	22,995,188.38
加：其他综合收益		
减：提取法定盈余公积		2,299,518.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	204,547,200.37	189,930,165.54

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,604,274.40	136,889,844.12	174,842,859.57	126,020,196.18
其他业务	475,526.64	383,639.08	196,099.19	299,148.87
合计	182,079,801.04	137,273,483.20	175,038,958.76	126,319,345.05

营业收入明细：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
主营业务：	181,604,274.40	174,842,859.57
混凝土外加剂产品	136,429,633.56	143,788,030.90

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
建筑保温与装饰材料产品	45,174,640.84	31,054,828.67
其他业务:	475,526.64	196,099.19
销售原材料	431,688.55	172,093.60
房租收入	43,838.09	24,005.59
合计	182,079,801.04	175,038,958.76

(三十五) 税金及附加

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	250,559.92	148,404.90
教育费附加	150,335.96	89,042.96
地方教育费附加	100,223.98	59,361.97
房产税	83,627.48	118,380.48
城镇土地使用税	-753,784.18	
其他	114,489.33	36,758.43
合计	-54,547.51	451,948.74

(三十六) 销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	6,362,657.50	4,602,846.95
车辆使用费	467,157.91	764,174.94
差旅费	320,409.07	234,734.09
业务招待费	1,517,387.53	1,946,287.30
样板房及修缮费	113,448.84	102,260.24
折旧费及摊销	347,147.31	321,008.60
办公费	4,684.99	25,156.06
其他	909,111.86	505,923.63
合计	10,042,005.01	8,502,391.81

(三十七) 管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	5,038,903.19	4,401,539.30
办公费	526,787.23	789,747.00
折旧及摊销	2,363,083.82	1,105,156.00
差旅费	37,769.73	15,870.97
业务招待费	922,299.00	331,651.01
修理检测费	10,062.81	14,667.76
中介咨询费	498,169.54	1,395,906.75
水电费	131,931.84	73,867.52
其他	539,460.10	180,050.73
合计	10,068,467.26	8,308,457.04

(三十八) 研发费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	3,291,946.52	2,791,456.03
直接投入	2,038,790.30	4,574,339.98
折旧及长期待摊费用	294,607.00	234,917.39
其他费用	292,820.90	378,869.33
合计	5,918,164.72	7,979,582.73

(三十九) 财务费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息费用	3,621,626.72	1,334,000.06
减：利息收入	93,005.23	112,182.66
汇兑损益	-23.26	-21.50
手续费及其他	123,564.13	85,874.25
合计	3,652,162.36	1,307,670.15

(四十) 其他收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助	280,825.68	1,355,983.77

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
代扣个人所得税手续费	18,134.29	11,515.60
合计	298,959.97	1,367,499.37

计入其他收益的政府补助:

补助项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
2019 年度湖州市工业发展专项资金（第五批）	15,380.00	15,380.00	与资产相关
湖州市市本级 2021 年第四批市级工发资金项目	10,000.02	10,000.02	与资产相关
2021 年度第三批科技经费补助		3,600.00	与收益相关
“湖九条”重大项目贷款贴息补助		13,594.00	与收益相关
2021 年度市本级绿色金改专项资金		120,400.00	与收益相关
2022 年度第一批质量标准品牌专项资金		100,000.00	与收益相关
2022 年度第一批区级两化融合、工业互联网和数字经济经费补助		200,000.00	与收益相关
2021 年湖州市（本级）专利经费补助		7,600.00	与收益相关
2022 年支持工业企业稳生产政策补助资金		300,000.00	与收益相关
社会保险助企纾困		148,200.75	与收益相关
2022 年省中小企业发展专项（“专精特新”中小企业帮扶和困难中小企业纾困）资金		37,209.00	与收益相关
湖州市市本级 2022 年市级工发资金项目		200,000.00	与收益相关
吴兴区制造业高质量发展资金补助		200,000.00	与收益相关
2021 年度吴兴区制造业高质量发展专项资金工业投资和技术改造、重大项目推进、投产上规（第一批）补助	4,999.98		与收益相关
浙江省重大产业项目补助	89,760.00		与资产相关
2022 年工业投资和技术改造奖励区级补助资金（第五批）	26,476.68		与资产相关
吴兴区低碳试点区县专项资金	5,000.00		与收益相关
2022 年度湖州市本级知识产权补助	65,400.00		与收益相关
《关于印发“行业+金融”助企纾困扶持政策措施操作细则的通知》/《关于“行业+金融”助企	48,809.00		与收益相关

补助项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
《纾困扶持政策操作细则的补充修改通知》			
2023 年度吴兴区企业数字化转型专题研修班	15,000.00		与收益相关
合计	280,825.68	1,355,983.77	

(四十一) 投资收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
处置长期股权投资取得的收益	-17,122.21	
合计	-17,122.21	

(四十二) 信用减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
应收票据坏账损失	55,000.00	-1,690,849.24
应收账款坏账损失	-3,600,075.51	4,493,352.58
其他应收款坏账损失	178,325.94	-8,841.12
长期应收账款坏账损失	1,028,579.35	
合计	-2,338,170.22	2,793,662.22

(四十三) 资产减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
存货跌价损失	386,917.71	-598,509.58
合同资产减值损失	133,205.22	197,217.70
合计	520,122.93	-401,291.88

(四十四) 资产处置收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
处置非流动资产收益		136,675.12

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
合计		136,675.12

(四十五) 营业外收入

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
资产报废收益		12,991.45
其他	1,000.00	3,000.00
合计	1,000.00	15,991.45

(四十六) 营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
罚款及滞纳金	132.41	700.00
其他		20,000.00
合计	132.41	20,700.00

(四十七) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税费用	1,625,505.67	3,191,498.83
递延所得税费用	1,038,278.14	-355,048.54
合计	2,663,783.81	2,836,450.29

(四十八) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息收入	93,005.23	112,182.66
政府补助	946,643.29	1,342,119.35
收到的往来款及其他	3,105,971.21	1,183,558.17

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
合计	4,145,619.73	2,637,860.18

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
支付的销售费用	3,430,226.87	3,249,935.89
支付的管理费用及研发费用	5,486,146.29	7,797,055.22
支付的往来款及其他	6,851,286.54	724,017.81
合计	15,767,659.70	11,771,008.92

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
支付抵押借款（售后租回）本金	0	0
合计		

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,971,516.13	18,440,208.55
加：信用减值损失	-3,280,50.75	2,793,662.22
资产减值准备	396,971.42	-401,291.88
固定资产折旧	7,357,405.06	3,372,579.71
无形资产摊销	423,689.52	94,500.30
长期待摊费用摊销	56,305.02	222,610.78
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）		-136,675.12
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-12,991.45
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	3,621,008.79	1,334,000.06
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,467.21	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,043,323.47	-355,048.54

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,695,137.35	-23,891,599.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,127,576.64	-25,123,498.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,762,031.79	11,492,219.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,914,793.95	-12,171,323.30
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	22,542,560.94	14,268,627.84
减：现金的期初余额	6,877,483.31	59,795,889.25
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	15,665,077.63	-45,527,261.41

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2023.06.30	2022.12.31
一、现金	22,542,560.94	6,877,483.31
其中：库存现金	42,371.10	42,371.10
可随时用于支付的银行存款	22,116,020.96	6,524,825.79
可随时用于支付的其他货币资金	384,168.88	310,286.42
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	22,542,560.94	6,877,483.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023.06.30 账面价值	受限原因
固定资产	69,830,140.17	抵押借款
无形资产	32,868,018.08	抵押借款
在建工程	39,509,105.51	抵押借款
应收票据	56,275,146.93	已背书未到期的银行承兑汇票
应收票据	44,398,371.31	已贴现未到期的银行承兑汇票
合计	242,880,782.00	

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	2023.06.30 外币余额	折算汇率	2023.06.30 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	89.07	7.2258	643.60
其他应收款			
其中：美元			
其他应付款			
其中：美元			

(五十二) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2023 年 1-6 月	
2019 年度湖州市工业发展专项资金（第五批）	307,600.00	递延收益	15,380.00	其他收益
浙江省重大产业项目补助	1,795,200.00	递延收益	89,760.00	其他收益
2021 年度吴兴区制造业高质量发展专项资金工业投资和技术改造、重大项目推进、投产上规（第一批）补助	100,000.00	递延收益	4,999.98	其他收益
湖州市市本级 2021 年第四批市级工资资金项目	200,000.00	递延收益	10,000.02	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2023 年 1-6 月	
2022 年工业投资和技术改造奖励区级补助资金（第五批）	794,300.00	递延收益	26,476.68	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2023 年度	
吴兴区低碳试点区县专项资金	5,000.00	5,000.00	其他收益
2022 年度湖州市本级知识产权补助	65,400.00	65,400.00	其他收益
《关于印发“行业+金融”助企纾困扶持政策操作细则的通知》/《关于“行业+金融”助企纾困扶持政策操作细则的补充修改通知》	48,809.00	48,809.00	其他收益
2023 年度吴兴区企业数字化转型专题研修班	15,000.00	15,000.00	其他收益

六、合并范围的变更

本报告期合并范围没有变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖州绿禾建筑装饰有限公司	浙江湖州	浙江湖州	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00		外购

(二) 在联营企业中的权益

2019 年 9 月 17 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司对外投资的议案》，同意公司和安吉宏晨贸易有限公司共同在柬埔寨西哈努克港设立 CHINA GUOLIANG CONCRETE ADMIXTUER CO.,LTD.，拟与合作方开拓境外业务。国梁公司于 2020 年 1 月 9 日设立，认缴出资总额 15 万美元，安吉宏晨贸易有限公司持股 80.50%、公司持股 19.50%。在经营期内，公司未实际出资，CHINA GUOLIANG CONCRETE ADMIXTUER CO.,LTD 未发生实际经营。2020 年 4 月 22 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于注销柬埔寨参股公司的议案》，同意发行人注销国梁公司。正在办理注销手续。

公司于 2022 年 1 月 5 日召开 2022 年第一次总经理办公会议，同意绿色新材投资设立浙江绿企新材有限公司，绿色新材投资 250 万元，持有浙江绿企新材有限公司 25% 股权，杭州观宇管理咨询合伙企业（有限合伙）拟投资 500 万元，持有浙江绿企新材有限公司 50% 股权；宁波梅山保税港区执竟投资合伙企业（有限合伙）拟投资 250 万元，持有浙江绿企新材有限公司 25% 股权。在经营期内，公司未实际出资。

八、关联方及关联交易**(一) 本公司的实际控制人**

朱士荣、徐月美系夫妻关系，朱士荣直接持有公司 3,198.18 万股股份，徐月美直接持有公司 1,352.27 万股股份，徐月美通过智铂投资控制公司 454.55 万股股份，朱士荣、徐月美合计控制公司 5,005.00 万股股份，占公司总股本的 76.76%，因此认定朱士荣先生与徐月美女士是公司的共同实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
朱维梁	控股股东朱士荣、徐月美之子
朱丽婷	控股股东朱士荣、徐月美之女
湖州云启贸易有限公司	徐月美近亲属担任高管的公司
徐敏、张海棠、钱晓倩、周俊强、乐进治、吴游杰、黄宝军、谢旭霞	公司董事、监事及高级管理人员
浙江绿企新材有限公司	参股公司

(四) 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

无

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
湖州云启贸易有限公司	销售货物		66,579.89
浙江绿企新材有限公司	销售货物	748,230.09	

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱士荣说明 1:	本公司	5,000,000.00	2022/8/19	2026/8/18	否
	本公司	5,000,000.00	2022/9/8	2026/9/7	否
	本公司	9,900,000.00	2023/4/21	2027/4/20	否
	本公司	5,000,000.00	2023/6/6	2027/6/6	否
朱士荣说明 2:	本公司	5,000,000.00	2023/3/30	2027/3/30	否
	本公司	5,000,000.00	2023/4/13	2027/4/13	否
朱士荣、徐月美、朱维梁、朱丽婷说明 3:	本公司	10,000,000.00	2022/9/19	2026/9/12	否
	本公司	10,000,000.00	2022/10/25	2026/10/20	否
	本公司	15,000,000.00	2022/11/8	2026/11/7	否
	本公司	5,000,000.00	2023/6/15	2027/6/7	否
朱士荣、徐月美、朱维梁、朱丽婷说明 4:	本公司	30,000.00	2020/7/29	2032/7/29	否
		55,000.00	2020/7/29	2032/7/29	否
		10,000.00	2020/8/10	2032/7/29	否
		1,500,000.00	2020/8/10	2032/7/29	否
		389,942.00	2020/9/2	2032/7/29	否
		2,000,000.00	2020/9/21	2032/7/29	否
		691,672.00	2020/9/21	2032/7/29	否
		2,700,000.00	2020/10/15	2032/7/29	否
		941,450.00	2020/10/15	2032/7/29	否
		8,016,235.00	2020/11/11	2032/7/29	否
2,588,012.55	2020/12/2	2032/7/29	否		

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
		3,482,500.00	2021/1/7	2032/7/29	否
		5,999,961.00	2021/1/29	2032/7/29	否
		700,000.00	2021/4/29	2032/7/29	否
		553,485.00	2021/4/22	2032/7/29	否
		4,407,710.00	2021/5/11	2032/7/29	否
		600,000.00	2021/5/11	2032/7/29	否
		7,738,924.00	2021/6/23	2032/7/29	否
		3,300,000.00	2021/6/25	2032/7/29	否
		630,000.00	2021/6/25	2032/7/29	否
		1,880,400.00	2021/7/9	2032/7/29	否
		2,079,891.00	2021/7/21	2032/7/29	否
		2,738,244.00	2021/8/20	2032/7/29	否
		4,387,600.00	2021/9/17	2032/7/29	否
		3,578,163.00	2021/9/24	2032/7/29	否
		2,749,218.00	2021/10/26	2032/7/29	否
		1,500,000.00	2021/10/29	2032/7/29	否
		3,836,400.00	2021/11/19	2032/7/29	否
		2,055,100.00	2021/11/19	2032/7/29	否
		4,461,113.00	2021/11/24	2032/7/29	否

关联担保情况说明：

说明 1：2022 年 1 月 10 日，朱士荣与浙商银行股份有限公司湖州分行签订《最高额保证合同》，为公司 2022 年 1 月 5 日至 2026 年 1 月 5 日期间内所形成的最高本金金额不超过人民币 3,300.00 万元的债务提供连带责任保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款金额为人民币 24,900,000.00 元。

说明 2：2023 年 2 月 15 日，朱士荣与中国民生银行股份有限公司湖州分行签订《最高额保证合同》，为公司 2023 年 2 月 15 日至 2024 年 2 月 14 日期间内所形成的最高本金金额不超过人民币 2,000.00 万元的债务提供连带责任保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款金额为人民币 10,000,000.00 元。

说明 3：2021 年 9 月 8 日，朱士荣、徐月美、朱维梁分别与中国银行股份有限公司湖州市分行签订《最高额保证合同》，为公司 2021 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 7 日期间内所形成的最高本金金额不超过人民币 5,000 万元的债务提供连带责任保证担保。同时，由公司以其名下的不动产提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款金额为人民币 40,000,000.00 元。

说明 4: 2020 年 7 月 29 日, 朱士荣、徐月美、朱维梁、朱丽婷分别与湖州银行股份有限公司南太湖新区支行签订《保证合同》, 为公司与湖州银行股份有限公司南太湖新区支行签订的编号为 2020 年新区固借字第 Y-1 号的《固定资产借款合同》(合同约定借款金额为 12,000 万元, 合同约定借款期限为 2020 年 7 月 29 日至 2030 年 7 月 29 日) 项下的债务提供连带责任保证担保。同时, 由公司以其名下的不动产提供抵押担保。截至 2023 年 06 月 30 日, 该担保合同下的借款金额为人民币 75,601,020.55 元。

3、 关联方资金拆借

无

4、 关联方资产转让

无

九、 股份支付

公司报告期内未发生股份支付。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2023 年 06 月 30 日, 本公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2023 年 06 月 30 日, 本公司没有需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

无

十二、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是:

- 确保本公司持续经营的能力, 以持续向股东和其他利益相关者提供回报;
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价, 从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额, 根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构, 本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。

本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

十三、 其他重要事项

截止 2023 年 06 月 30 日, 本公司没有需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
银行承兑汇票	118,575,495.14	92,806,053.43
商业承兑汇票	1,300,000.00	100,000.00
小计	119,875,495.14	92,906,053.43
坏账准备	65,000.00	10,000.00
合计	119,810,495.14	92,896,053.43

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2023.06.30 终止确认金额	2023.06.30 未终止确认金额
银行承兑汇票		100,673,518.24
合计		100,673,518.24

3、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	2,585,345.58
合计	2,585,345.58

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	311,335,954.69	317,217,773.52
1 至 2 年	61,636,199.87	65,406,319.98
2 至 3 年	19,826,246.86	23,440,070.57
3 年以上	10,502,415.57	10,782,354.70
小计	403,300,816.99	416,846,518.77
减：坏账准备	46,207,102.46	50,216,493.42
合计	357,093,714.53	366,630,025.35

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2023.06.30					2022.12.31				
	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	13,213,516.02	3.28	11,835,387.78	89.57	1,378,128.24	18,322,364.96	4.40	14,489,812.25	79.08	3,832,552.71
按组合计提坏账准备	390,087,300.97	96.72	34,371,714.68	8.81	355,715,586.29	398,524,153.81	95.60	35,726,681.17	8.96	362,797,472.64
其中:										
账龄组合	390,087,300.97	96.72	34,371,714.68	8.81	355,715,586.29	398,524,153.81	95.60	35,726,681.17	8.96	362,797,472.64
合计	403,300,816.99	100.00	46,207,102.46		357,093,714.53	416,846,518.77	100.00	50,216,493.42		366,630,025.35

按单项计提坏账准备:

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长兴城南诚品混凝土制品有限公司	2,537,672.89	2,537,672.89	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
浙江中成建设绍兴白鹭金滩徐建江	127,950.00	127,950.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
湖州赛格数码有限公司(包施工)	691,740.00	691,740.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
泰合建设浮玉花园	154,462.00	154,462.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
兴化市久强建材有限公司	584,086.50	584,086.50	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
中铁十五局长东农民社区-涂料-姜小春	256,358.00	256,358.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
安徽祥泷建筑装饰工程有限公司(奚塘景城36#、38#)	53,625.00	53,625.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
越烽建设集团有限公司(融信草田漾单元项目)	891,200.00	891,200.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
越烽建设集团有限公司(融信湖州草田漾单元 SB-04-01-07-4 号地块项目总承包工程)-地保温	736,468.00	736,468.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
嘉兴大源建筑工程有限公司(奚塘景城1#-30#楼)	645,200.00	645,200.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
上海德中建设集团有限公司(爱家柏景湾一期二标)-地保温	399,706.80	399,706.80	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
宿迁祥妙建材有限公司	238,124.80	238,124.80	100.00	公司已注销, 债权回收存在不确定性

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
诸暨市中庚建材有限公司	151,541.00	151,541.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
嘉兴大源建筑工程有限公司(优优学府项目)	126,820.00	126,820.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
上海德中建设集团有限公司(曦霖樾一期一标)	101,200.00	101,200.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
上海德中建设集团有限公司(爱家柏景湾二期二标)-保温	97,453.00	97,453.00	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
上海德中建设集团有限公司(爱家柏景湾二期一标)-地保温	78,305.96	78,305.96	100.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
南通四建集团有限公司(天逸湾)	674,900.00	337,450.00	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
芜湖鸿利新型材料有限公司	787,003.00	393,501.50	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
鄞阳县甬聪建材有限公司	522,406.50	261,203.25	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
湖州德睿建材有限公司	559,830.57	279,915.29	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
江苏华乐建设工程有限公司(南浔孔雀城三期水秀悦府一标段)	110,716.42	55,358.21	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
上海广域建筑装饰工程有限公司(煤山镇2020新安村4#地块项目)	101,400.00	50,700.00	50.00	起诉未收回, 债权回收存在不确定性
嘉善东南铝业化工厂	220,000.00	220,000.00	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏华乐建设有限公司	409,763.58	409,763.58	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
浙江长兴天工建设有限公司(奚塘景城 A2-1 组团)	802,610.00	802,610.00	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
浙江长兴天工建设有限公司(华景川运河宸园)	1,152,972.00	1,152,972.00	100.00	票据逾期转入, 款项的回收性存在不确定性
合计	13,213,516.02	11,835,387.78		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2023.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	310,781,962.79	15,155,306.06	4.88
1 至 2 年	57,451,776.40	5,745,177.64	10.00
2 至 3 年	16,764,661.60	8,382,330.80	50.00
3 年以上	5,088,900.18	5,088,900.18	100.00
合计	390,087,300.97	34,371,714.68	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额			2023.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	14,489,812.25		2,654,424.47		11,835,387.78
按组合计提坏账准备	35,726,681.17		1,354,966.49		34,371,714.68
合计	50,216,493.42		4,009,390.96		46,207,102.46

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款前五大客户总计 67,567,666.20 元，占应收账款合计数的比例为 16.72%。

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收票据	12,032,327.60	3,883,145.81
合计	12,032,327.60	3,883,145.81

2、应收款项融资变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,883,145.81	31,303,131.82	23,153,950.03		12,032,327.60	-
合计	3,883,145.81	31,303,131.82	23,153,950.03		12,032,327.60	

说明：期末银行承兑汇票剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

(四) 其他应收款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,455,418.49	2,933,119.36
合计	5,455,418.49	2,933,119.36

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	5,466,868.96	2,821,371.03

账龄	2023.06.30	2022.12.31
1 至 2 年	235,436.64	280,907.64
2 至 3 年	100,000.00	
3 年以上	50,000.00	50,000.00
小计	5,852,305.60	3,152,278.67
减：坏账准备	396,887.11	219,159.31
合计	5,455,418.49	2,933,119.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023.06.30					2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	5,852,305.60	100.00	396,887.11	6.78	5,455,418.49	3,152,278.67	100.00	219,159.31	6.95	2,933,119.36
其中:										
账龄组合	5,852,305.60	100.00	396,887.11	6.78	5,455,418.49	3,152,278.67	100.00	219,159.31	6.95	2,933,119.36
合计	5,852,305.60	100.00	396,887.11		5,455,418.49	3,152,278.67	100.00	219,159.31		2,933,119.36

按组合计提坏账准备:

名称	2023.06.30		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,466,868.96	273,343.45	5.00
1 至 2 年	235,436.64	23,543.66	10.00
2 至 3 年	100,000.00	50,000.00	50.00
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	5,852,305.60	396,887.11	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022.12.31	219,159.31			219,159.31
2022.12.31 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	177,727.80			177,727.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023.06.30	396,887.11			396,887.11

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022.12.31	3,152,278.67			3,152,278.67
2022.12.31 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,700,026.93			2,700,026.93
本期终止确认				
其他变动				
2023.06.30	5,852,305.60			5,852,305.60

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动金额			2023.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	219,159.31	177,727.80			396,887.11
合计	219,159.31	177,727.80			396,887.11

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	5,799,292.00	3,100,504.00
备用金、往来款及其他	53,013.60	51,774.67
合计	5,852,305.60	3,152,278.67

(五) 长期股权投资

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,069,000.00		1,069,000.00	4,568,737.34	4,451,375.06	117,362.28

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,069,000.00		1,069,000.00	4,568,737.34	4,451,375.06	117,362.28

1、 对子公司投资

被投资单位	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30	本期计提减值准备	减值准备 2023.06.30
CNGN Materials Co., Ltd.	4,499,737.34		4,499,737.34			
湖州绿禾建筑装饰有限公司	69,000.00	1,000,000.00		1,069,000.00		
合计	4,568,737.34	1,000,000.00	4,499,737.34	1,069,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,716,670.13	133,313,657.72	174,842,859.57	126,020,196.18
其他业务	475,526.64	383,639.08	196,099.19	299,148.87
合计	178,192,196.77	133,697,296.80	175,038,958.76	126,319,345.05

营业收入明细:

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
主营业务:	177,716,670.13	174,842,859.57
混凝土外加剂产品	136,429,633.56	143,788,030.90
建筑保温与装饰材料产品	41,287,036.57	31,054,828.67
其他业务:	475,526.64	196,099.19
销售原材料	431,688.55	172,093.60
房租收入	43,838.09	24,005.59

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
合计	178,192,196.77	175,038,958.76

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
非流动资产处置损益		136,675.12
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	298,959.97	1,367,499.37
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,656,301.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	867.59	-4,708.55
一次性计入当期的股份支付		
小计	2,956,128.82	1,499,465.94
所得税影响额	-443,419.32	224,919.89
合计	2,512,709.50	1,274,546.05

(二) 净资产收益率及每股收益

2023 年 1-6 月	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.2236	0.2236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.1852	0.1852

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	298,959.97
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,656,301.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	867.59
非经常性损益合计	2,956,128.82
减：所得税影响数	443,419.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,512,709.50

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

附件 II 融资情况

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年4月24日	2023年6月13日	10	1,000,000	博谷投资		10,000,000	支付采购款

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023年5月18日	10,000,000	160,392.36	否	否	0	不适用

募集资金使用详细情况：

根据本次股票发行的《股票定向发行情况报告书》，本次股票发行募集资金共计人民币 10,000,000 元；根据公司《股票定向发行说明书》，本次募集资金的用途为补充流动资金。2023 年 6 月 15 日公司支付给立信会计师事务所（特殊普通合伙）定向发行股份相关审计验资费用（不含税）为 160,377.36 元，

中国银行股份有限公司汇款手续费 15 元，共计 160,392.36 元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用