



纳美新材

NEEQ : 833467

浙江纳美新材料股份有限公司

Zhejiang Namei Material Technology 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、公司负责人赵磊、主管会计工作负责人谢明芳及会计机构负责人（会计主管人员）徐海广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

基于业务合作商业信息保密原因，经公司向全国中小企业股份转让系统申请，豁免披露客户及供应商名称。

目录

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	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	73
附件 II	融资情况	73

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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	浙江省湖州市安吉县孝源街道康一路 1883 号浙江纳美新材料股份有限公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、纳美新材	指	浙江纳美新材料股份有限公司
捷虹色素	指	上海捷虹色素科技发展有限公司
彩本科技	指	浙江彩本科技有限公司
嘉图雅致	指	安吉嘉图雅致投资管理合伙企业（有限合伙）
鑫创智投	指	安吉鑫创智投投资管理合伙企业（有限合伙）
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	《浙江纳美新材料股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
律师、律师事务所、天册	指	浙江天册律师事务所
会计师、审计机构、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日至2023年06月30日
报告期末	指	2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江纳美新材料股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Namei Material Technology Co.,Ltd		
法定代表人	赵磊	成立时间	2010年12月02日
控股股东	控股股东为（赵磊、李伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵磊、李伟），一致行动人为（赵磊、李伟）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-26 化学原料及化学制品制造业-266 专用化学产品制造-2669 其他专业化学产品制造		
主要产品与服务项目	水性色浆的研发、生产和销售		
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	纳美新材	证券代码	833467
挂牌时间	2015年09月01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）	45,700,000
主办券商（报告期内）	国信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	吕高跃	联系地址	浙江省湖州市安吉县孝源街道康一路1883号
电话	0572-5508990	电子邮箱	Lvgaoyue@nano-matec.com
传真	0572-5508991		
公司办公地址	浙江省湖州市安吉县孝源街道康一路1883号	邮政编码	313301
公司网址	www.nmcolor.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	91330500565885862J		
注册地址	浙江省湖州市安吉县孝源街道康一路1883号		
注册资本（元）	45,700,000	注册情况报告期内是否变更	否

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

公司属于化学原料及化学制品制造业，细分行业为其他专用化学产品制造业。主要专业从事水性色浆产品的研发、生产和销售的高新技术企业。自成立之初就一直秉承产品领先的战略，不断加大研发投入，拥有多名博士、硕士组成的省级高新技术企业研发中心。主要为涂料、油墨、纺织、造纸、乳胶、墨水等领域的下游客户提供高技术含量的环保水性色浆产品及色彩解决方案。公司秉承“一体两翼”的总体发展战略，以满足客户需求为突破口，研发差异化的定制产品，以优异的服务带动产品销售。在稳固国内市场销售的情况下，积极实施走出去的战略，开拓挖掘东南亚、非洲等海外市场。同时公司坚持“横向扩展”与“纵向深耕”的双向发展，在利用现有设备及专利技术的基础上进行新市场的开拓，并在细分市场进行深度挖掘，发现新的业务机会。

报告期至本报告公告日，公司的商业模式没有发生重大变化。

(二) 行业情况

色浆是颜料的一种使用方式，是将粉末状颗粒颜料与树脂、功能添加剂、助溶剂等混合于水、溶剂或相应载体中，并经加工后得到的一种含量、着色强度和流变性符合一定规范的颜料浓缩浆，主要用于替代传统的颜料直接着色方式。

根据用途不同，色浆可分为建筑涂料色浆、工业涂料色浆、油墨色浆、乳胶色浆、造纸色浆、胶带色浆、纺织纤维色浆、合成革色浆等。

根据所使用原材料的不同，色浆可分为无机色浆和有机色浆。其中，无机色浆包括钛白色浆、碳黑色浆和氧化铁色浆等。

根据生产形式的不同，色浆可以分为自磨色浆和商品化色浆。目前国内市场中，自磨色浆仍占主导地位，商品化色浆的占比大约在 20%，但占比在稳步提升。

商品色浆与自磨色浆相比，前者在颜色色域上的选择面更广，涵盖有机和无机颜料，在品种和数量上可供选择范围广而且数量多，自磨色浆通常只针对企业自身需求生产，品种和数量上相对单一。

商品色浆是一种商品化形式的色浆，相对自磨色浆作为企业内部的一个中间环节产品而言，在时间、空间及便利性方面更具有优势。相对自磨色浆需要组织材料，安排生产，节约了大量的研磨时间。同时减少了自磨色浆需要准备的原材料存储的空间，商品色浆是预先生产好的合个的商品，可以直接使用，提升下游企业的整体效率。

商品色浆产业链专业化分工的产物，具有稳定可靠的质量。专业的团队生产和质量管控，在色浆固含量，pH，粘度，着色力，色差，稳定性方具有高度的重现性，对下游产品质量的稳定性提供有效的保障。帮助下游产品在着色强度、颜色纯正度、鲜艳度以及产品均一性和稳定性等方面具有明显的优势。

商品色浆在节能减排和环保上优势较为明显。商品色浆利用“集中供热”的形式，汇集下游企业需求进行集中式生产，相对自磨色浆分散式生产，水电气资源的率低，颜料利用率可达近 100%。同时，商品色浆通过集中生产的形式，有效的降低三废排放。降低废水排放 50%以上。通过原料的选材和前置管控，可以提前对商品色浆的安全性进行保障，对 APEO、AZO、重金属等环境有害物质进行预先监测管控，将环境污染降低到最小。具有明显的环保优势。

21 世纪前 20 年，国内商品色浆产业因受益于环保政策趋严增长迅速，目前国内商品化色浆的占比大约在 20%，但整体而言色浆市场仍以自磨色浆为主。预计未来商品化色浆占比将稳步提升。

目前公司主要是以商品化方式生产水性色浆，其下游行业为涂料（建筑涂料，工业涂料，木器涂料）、油墨、纺织、造纸、乳胶、农化、文具、墨水等行业。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1. 2020年11月，公司被认定为第二批国家级“专精特新”小巨人企业。2023年7月，公司复核通过第二批专精特新“小巨人”。 2. 2020年12月，公司取得“高新技术企业”复审认定，证书编号GR202033008237，有效期三年。

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	88,264,084.36	104,700,045.19	-15.70%
毛利率%	26.75%	21.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,947,785.50	9,233,537.19	-3.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,059,618.37	8,229,933.22	-14.22%
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）	7.90%	9.70%	-
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计算）	6.23%	8.65%	-
基本每股收益	0.20	0.22	-9.09%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	203,017,419.49	183,010,743.26	10.93%
负债总计	91,025,533.89	73,111,643.16	24.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,991,885.60	109,899,100.10	1.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.40	2.08%
资产负债率%（母公司）	45.23%	40.11%	-
资产负债率%（合并）	44.84%	39.95%	-
流动比率	1.57	1.61	-
利息保障倍数	14.79	11.03	-
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	380,112.48	14,968,219.8	-97.46%
应收账款周转率	2.60	3.17	-
存货周转率	2.85	2.94	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.93%	-0.84%	-
营业收入增长率%	-15.70%	16.38%	-
净利润增长率%	-3.09%	50.82%	-

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	40,804,649.52	20.10%	50,085,982.37	27.37%	-18.53%
应收票据	289,657.86	0.14%	450,000	0.25%	-35.23%
应收账款	38,147,204.01	18.79%	29,632,867.22	16.19%	28.73%
其他应收款	1,003,344.96	0.49%	2,012,340.96	1.10%	-50.14%
存货	28,967,596.42	14.27%	27,364,918.28	14.95%	5.86%
固定资产	53,031,317.02	26.12%	50,974,646.44	27.85%	4.03%
在建工程	20,876,733.53	10.28%	10,581,265.31	5.78%	97.30%
无形资产	10,647,118.11	5.24%	5,032,434.93	2.75%	111.57%
短期借款	2,990,000.00	14.73%	26,910,000.00	14.65%	11.53%
长期借款	15,048,866.00	7.41%	0.00	0.00%	-
应付账款	33,576,506.47	16.54%	25,590,345.76	13.98%	31.21%
应付职工薪酬	3,863,512.73	1.90%	7,724,518.56	4.22%	-49.98%
应交税费	408,607.13	0.20%	1,884,267.48	1.03%	-78.31%
其他应付款	450,003.88	0.22%	455,953.60	0.25%	-1.30%
资产总计	203,017,419.49	100.00%	183,010,743.26	100.00%	10.93%

项目重大变动原因：

应收票据同比减少35.23%，系报告期末信用等级较低的应收票据减少所致；
其他应收款同比减少50.14%，系报告期内收到退回土地保证金所致；
在建工程同比增加97.30%，系报告期内5#车间和生产线投资所致；
无形资产同比增加111.57%，系报告期内新增土地使用权所致；
长期借款新增15,048,866元，系报告期内长期借款用于5#车间和生产线技改；
应付职工薪酬同比减少49.98%，系报告期内2022年年年终奖发放完成所致；
应交税费同比减少78.31%，系报告期末应交增值税减少所致。

(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	88,264,084.36	-	104,700,045.19	-	-15.70%
营业成本	64,654,239.67	73.25%	82,387,987.45	78.69%	-21.52%
毛利率	26.75%	-	21.31%	-	-
销售费用	4,865,296.91	5.51%	3,761,851.64	3.59%	29.33%
管理费用	5,876,417.46	6.66%	5,703,099.29	5.45%	3.04%
研发费用	4,505,919.98	5.11%	3,762,141.85	3.59%	19.77%
财务费用	9,622.18	0.01%	-162,281.57	-0.15%	105.93%

信用减值损失	-443,027.73	0.50%	129,587.55	0.01%	-441.88%
其他收益	2,126,950.60	2.41%	1,164,137.37	1.11%	82.71%
投资收益	-	-	27,758.55	0.02%	-100.00%
公允价值变动收益	30,347.05	0.03%	-	-	-
资产处置收益	1,615.43	0.00%			
汇兑收益	376,508.50	0.43%	804,787.45	0.77%	-46.10%
营业利润	9,753,732.65	11.05%	10,228,656.20	9.77%	-4.64%
营业外收入	31,500.09	0.04%	43,896.38	0.04%	-28.24%
营业外支出	4,555.79	0.00%	59,075.93	0.06%	-92.29%
净利润	8,947,785.50	10.14%	9,233,537.19	8.82%	-3.09%

项目重大变动原因:

财务费用同比增加105.93%，，主要系报告期末汇兑损益减少所致；
信用减值损失同比减少441.88%，主要系报告期末应收账款坏账准备增加所致；
其他收益同比增加82.71%，主要系报告期内政府补助增加所致；
汇兑收益同比减少46.10%，主要系报告期内外贸收入减少所致；

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	86,396,341.34	97,884,398.00	-11.74%
其他业务收入	1,867,743.02	6,815,647.19	-72.60%
主营业务成本	62,954,739.77	77,358,282.99	-18.62%
其他业务成本	1,699,499.90	5,029,704.46	-66.21%

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
色浆	82,418,307.43	61,242,623.72	25.69%	-7.37%	-11.87%	3.80%
导电剂	3,973,025.07	1,708,990.42	56.99%	-55.18%	-78.14%	45.21%
其他	5,008.84	3,125.63	37.60%	-89.54%	-93.19%	33.46%
合计	86,396,341.34	62,954,739.77	27.13%	-11.74%	-18.62%	6.16%

按区域分类分析:

√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
-------	------	------	------	--------------	--------------	------------

境内	79,146,526.53	57,942,414.74	26.79%	-9.14%	-14.37%	4.47%
境外	7,249,814.81	5,012,325.03	30.86%	-32.73%	-48.30%	20.81%
合计	86,396,341.34	62,954,739.77	27.13%	-11.74%	-18.62%	6.16%

收入构成变动的原因:

境外 2023 年上半年度收入 7,249,814.81 元, 同比降幅达 32.73%, 主要系近年境外市场需求放缓所致。

(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	380,112.48	14,968,219.80	-97.46%
投资活动产生的现金流量净额	-18,603,635.42	-9,091,290.71	104.63%
筹资活动产生的现金流量净额	10,293,484.55	-18,739,582.64	154.93%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额减少 97.46%, 主要系报告期内销售商品收到的现金减少所致;
 投资活动产生的现金流量净额增加 104.63%, 主要系报告期内到期理财产品减少、支付智能仓库和生产线投资所致;
 筹资活动产生的现金流量净额增加 29,033,067.19 元, 主要系报告期内增加银行贷款所致。

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
上海捷虹色素科技发展有限公司	控股子公司	色浆销售	300 万元	6,447,154.15	5,572,957.35	5,398,591.41	-159,814.34
浙江彩本科技术有限公司	控股子公司	研发、生产与销售新材料	2000 万元	4,032,046.85	4,030,354.90	0.00	29,189.30

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(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
原材料价格波动风险	颜料是色浆生产企业的主要原材料，且颜料的成本是产品成本最主要构成部分。受大宗原材料国际市场价格的影响，颜料的价格处于不断变动中。如果公司不能依据市场的动态及时调整相应的采购计划，以锁定原材料成本，减少价格波动，则会给公司的生产经营带来不利影响。
核心技术泄密和关键人才流失风险	公司色浆产品的核心技术是产品配方以及关键的生产参数。这些核心技术是公司发展的基础，决定了公司未来的市场竞争地位。尽管公司建立了严格的技术保密制度，也采取了申请专利等方式，对核心技术进行了必要的保护。公司仍然有可能因为核心技术人员流失或产品配方、重要生产参数等核心技术失密而面临重大的风险。一旦公司的核心技术发生泄密，或者掌握公司核心技术的人员由于各种原因出现流失，就可能对公司产生不利影响，削弱公司的核心竞争力。
环保政策风险	公司属于化学原料及化学制品制造业，属于国家环保监管要求较高的行业。随着我国对环境保护问题的日益重视，国家制定了更严格的环保标准和规范。公司一直十分重视环保工作，并严格按照国家环保政策的相关规定进行生产。但如果国家及地方政府将来颁布新的法律法规，进一步提高环保要求，将使公司支付更高的环保费用，可能对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。
实际控制人共同控制出现分歧的风险	公司实际控制人为赵磊、李伟，二人直接持有公司 35.43%的股份。二人在历次股东大会对公司的重大事项的表决意见均保持一致，且已经签署了《一致行动协议》，约定召开股东大会审议有关公司重大经营发展的事项前须充分沟通协商，达成一致意见后统一在股东大会上对该事项行使表决权。如果实际控制人对公司重大事项的决策出现分歧，可能会影响一致行动协议的执行，甚至导致一致行动协议解除，将影响公司运营发展的稳定性。
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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	4,500,000.00	172,123.89
销售产品、商品,提供劳务	21,200,000.00	4,277,306.98
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

报告期内公司未发生重大关联交易。

(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
董监高	2015年8月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月24日		挂牌	其他承诺	按照企业所在地主管部门要求,	正在履行中

					为部分未及时缴纳住房公积金的员工补缴	
董监高	2015年8月24日		挂牌	其他承诺	不存在因为违反法律法规而被处罚的情形、不存在欺诈等诚信问题	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	30,730,000	67.2429%	0	30,730,000	67.2429%
	其中：控股股东、实际控制人	2,458,500	5.3796%	0	2,458,500	5.3796%
	董事、监事、高管	412,500	0.9026%	0	412,500	0.9026%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,970,000	32.7571%	0	14,970,000	32.7571%
	其中：控股股东、实际控制人	13,732,500	30.0492%	0	13,732,500	30.0492%
	董事、监事、高管	1,237,500	2.7079%	0	1,237,500	2.7079%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		45,700,000	-	0	45,700,000	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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	赵磊	10,105,700	-	10,105,700	22.1131%	7,955,025	2,150,675	0	0
2	嘉图雅致	6,500,000	-	6,500,000	14.2232%	0	6,500,000	0	0
3	李伟	6,085,300	-	6,085,300	13.3158%	5,777,475	307,825	0	0
4	鑫创智投	4,212,000	-	4,212,000	9.2166%	0	4,212,000	0	0
5	朱沁雨	3,744,000	-	3,744,000	8.1926%	0	3,744,000	0	0
6	徐小洪	3,510,000	-	3,510,000	7.6805%	0	3,510,000	0	0
7	董顺卿	2,808,000	-	2,808,000	6.1444%	0	2,808,000	0	0
8	刘钊明	2,340,000	-	2,340,000	5.1204%	0	2,340,000	0	0
9	徐志康	1,872,000	-	1,872,000	4.0963%	0	1,872,000	0	0
10	石红	1,300,000	-	1,300,000	2.8446%	0	1,300,000	0	0
	合计	42,477,000	-	42,477,000	92.95%	13,732,500	28,744,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：赵磊、李伟分别持有鑫创智投 4.2332%、0.6022%的合伙份额；赵磊持有嘉图雅致 0.04%的合伙份额；赵磊、李伟为一致行动人。

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
赵磊	董事长、总经理	男	1968年10月	2021年3月24日	2024年3月23日
李伟	副董事长、副总经理	男	1968年11月	2021年3月24日	2024年3月23日
张涛	董事	男	1984年3月	2021年3月24日	2024年3月23日
史炜	董事	男	1979年12月	2021年3月24日	2024年3月23日
何贵平	董事	男	1982年3月	2021年3月24日	2024年3月23日
延立田	监事会主席	男	1978年1月	2021年3月24日	2024年3月23日
潘峰	监事	男	1986年7月	2021年3月24日	2024年3月23日
张振亮	职工代表监事	男	1981年9月	2022年4月22日	2024年3月23日
吕高跃	董事会秘书	男	1978年9月	2021年3月24日	2024年3月23日
谢明芳	财务总监	女	1977年7月	2021年3月24日	2024年3月23日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

赵磊、李伟为一致行动人关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵磊	10,105,700	0	10,105,700	22.1131%	0	0
李伟	6,085,300	0	6,085,300	13.3158%	0	0
张涛	400,000	0	400,000	0.8753%	0	0
史炜	230,000	0	230,000	0.5033%	0	0
何贵平	200,000	0	200,000	0.4376%	0	0
延立田	150,000	0	150,000	0.3282%	0	0
张振亮	100,000	0	100,000	0.2188%	0	0
吕高跃	220,000	0	220,000	0.4814%	0	0
谢明芳	350,000	0	350,000	0.7659%	0	0
合计	17,841,000	-	17,841,000	39.0394%	0	0

(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	4	9	-	13
行政人员	4	-	-	4
生产人员	61	-	7	54
销售人员	32	-	2	30
技术人员	30	-	-	30
财务人员	6	-	-	6
员工总计	137	9	9	137

(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）	40,804,649.52	50,085,982.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	2,030,347.05	2,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	289,657.86	450,000.00
应收账款	五（四）	38,147,204.01	29,632,867.22
应收款项融资	五（五）	2,884,947.50	2,295,795.07
预付款项	五（六）	740,631.84	161,369.68
应收保费	五（七）	1,003,344.96	2,012,340.96
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	28,967,596.42	27,364,918.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	786,498.02	734,361.36
流动资产合计		115,654,877.18	114,737,634.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（十）	53,031,317.02	50,974,646.44
在建工程	五（十一）	20,876,733.53	10,581,265.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	897,937.01	376,949.79
无形资产	五（十三）	10,647,118.11	5,032,434.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	353,861.61	595,154.36
递延所得税资产	五（十五）	738,125.03	677,157.49
其他非流动资产	五（十六）	817,450.00	35,500.00
非流动资产合计		87,362,542.31	68,273,108.32
资产总计		203,017,419.49	183,010,743.26
流动负债：			
短期借款	五（十七）	29,900,000.00	26,810,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	4,788,945.00	7,462,340.00
应付账款	五（十九）	33,576,506.47	25,590,345.76
预收款项			
合同负债	五（二十）	196,228.58	570,220.48
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（二十一）	3,863,512.73	7,724,518.56
应交税费	五（二十二）	408,607.13	1,884,267.48
其他应付款	五（二十三）	450,003.88	455,953.60
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（二十四）	383,752.44	164,526.51
其他流动负债	五（二十五）	285,167.53	524,128.64
流动负债合计		73,852,723.76	71,186,301.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	15,048,866.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十七）	335,661.09	71,050.01
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）	1,682,351.33	1,741,307.77
递延所得税负债	五（十五）	105,931.71	112,984.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,172,810.13	1,925,342.13
负债合计		91,025,533.89	73,111,643.16
所有者权益：			
股本	五（二十九）	45,700,000.00	45,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十）	7,394,881.32	7,394,881.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	6,989,973.06	6,989,973.06
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	51,907,031.22	49,814,245.72
归属于母公司所有者权益合计		111,991,885.60	109,899,100.10
少数股东权益			
所有者权益合计		111,991,885.60	109,899,100.10
负债和所有者权益合计		203,017,419.49	183,010,743.26

法定代表人：赵磊

主管会计工作负责人：谢明芳

会计机构负责人：徐海广

（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		37,321,281.62	46,612,710.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		289,657.86	450,000.00
应收账款	十四（一）	35,157,875.11	26,218,338.08
应收款项融资		2,784,256.00	2,095,795.07
预付款项		685,431.84	161,369.68
其他应收款	十四（二）	61,500.00	1,033,000.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		28,967,596.42	27,364,918.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		786,498.02	711,719.85
流动资产合计		106,054,096.87	104,647,851.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	6,900,000.00	5,900,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		53,031,317.02	50,974,646.44
在建工程		20,876,733.53	10,581,265.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		468,642.32	318,409.70
无形资产		10,647,118.11	5,032,434.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		353,861.61	595,154.36
递延所得税资产		738,125.03	677,157.49
其他非流动资产		477,450.00	35,500.00
非流动资产合计		93,493,247.62	74,114,568.23
资产总计		199,547,344.49	178,762,419.23
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		29,900,000.00	26,810,000.00
衍生金融负债			
应付票据		4,788,945.00	7,462,340.00
应付账款		33,573,506.47	25,590,345.76
预收款项			
合同负债		283,196.72	570,220.48
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,502,278.34	6,493,078.49
应交税费		336,902.53	1,747,698.71
其他应付款		450,000.00	450,000.00
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		155,140.99	124,102.21
其他流动负债		296,473.39	524,128.64
流动负债合计		73,286,443.44	69,771,914.29
非流动负债：			
长期借款		15,048,866.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		136,696.01	71,050.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,682,351.33	1,741,307.77
递延所得税负债		104,414.36	112,984.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,972,327.70	1,925,342.13
负债合计		90,258,771.14	71,697,256.42
所有者权益：			
股本		45,700,000.00	45,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,759,224.60	7,759,224.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,989,973.06	6,989,973.06
一般风险准备			
未分配利润		48,839,375.69	46,615,965.15
所有者权益合计		109,288,573.35	107,065,162.81
负债和所有者权益合计		199,547,344.49	178,762,419.23

（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		88,264,084.36	104,700,045.19
其中：营业收入	五(三十三)	88,264,084.36	104,700,045.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,226,237.06	95,792,872.46
其中：营业成本	五(三十三)	64,654,239.67	82,387,987.45

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(三十四)	314,740.86	340,073.79
销售费用	五(三十五)	4,865,296.91	3,761,851.64
管理费用	五(三十六)	5,876,417.46	5,703,099.29
研发费用	五(三十七)	4,505,919.98	3,762,141.86
财务费用	五(三十八)	9,622.18	-162,281.57
其中：利息费用		661,964.97	794,386.66
利息收入		294,098.16	169,932.43
加：其他收益	五(三十九)	2,126,950.60	1,164,137.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十)		27,758.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(四十一)	30,347.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十二)	-443,027.73	129,587.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十三)	1,615.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,753,732.65	10,228,656.20
加：营业外收入	五(四十四)	31,500.09	43,896.38
减：营业外支出	五(四十五)	4,555.79	59,075.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,780,676.95	10,213,476.65
减：所得税费用	五(四十六)	832,891.45	979,939.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,947,785.50	9,233,537.19
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）		8,947,785.50	9,233,537.19
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		8,947,785.50	9,233,537.19
六、其他综合收益的税后净额			

(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			
(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			
(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		8,947,785.50	9,233,537.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,947,785.50	9,233,537.19
(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）		0.20	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.20	0.22

法定代表人：赵磊

主管会计工作负责人：谢明芳

会计机构负责人：徐海广

(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（四）	86,635,204.42	102,663,302.49
减：营业成本	十四（四）	64,654,239.67	81,945,508.59
税金及附加		302,126.89	311,675.07
销售费用		3,392,670.14	2,519,229.60
管理费用		5,464,926.12	5,208,594.98
研发费用		4,505,919.98	3,762,141.86
财务费用		-16,340.45	-73,133.44
其中：利息费用		661,644.31	794,066.00
利息收入		290,275.18	166,778.62
加：其他收益		2,014,950.60	1,055,169.11

投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）		27,758.55
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）		-465,406.69	84,900.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,615.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,882,821.41	10,157,113.74
加：营业外收入		31,500.09	43,896.38
减：营业外支出		4,555.79	59,075.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,909,765.71	10,141,934.19
减：所得税费用		831,355.17	971,450.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,078,410.54	9,170,484.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,078,410.54	9,170,484.02
（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		9,078,410.54	9,170,484.02
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		55,806,195.35	80,284,818.02
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		396,466.27	367,955.83
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十七)1	2,408,691.94	1,525,113.94
经营活动现金流入小计		58,611,353.56	82,177,887.79
购买商品、接受劳务支付的现金		33,746,224.96	46,281,132.72
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		17,542,102.01	16,335,511.64
支付的各项税费		4,269,445.19	2,108,026.90
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十七)2	2,673,468.92	2,484,996.73
经营活动现金流出小计		58,231,241.08	67,209,667.99
经营活动产生的现金流量净额		380,112.48	14,968,219.80
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		10,000.00	7,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(四十七)3	1,000,000.00	18,027,758.55
投资活动现金流入小计		1,010,000.00	18,035,058.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,613,635.42	3,226,349.26
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	五(四十七)4		23,900,000.00
投资活动现金流出小计		19,613,635.42	27,126,349.26
投资活动产生的现金流量净额		-18,603,635.42	-9,091,290.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,038,866.00	19,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,038,866.00	19,900,000.00
偿还债务支付的现金		9,900,000.00	23,310,512.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,502,691.53	7,229,386.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十七)5	342,689.92	8,099,683.36
筹资活动现金流出小计		17,745,381.45	38,639,582.64
筹资活动产生的现金流量净额		10,293,484.55	-18,739,582.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		258,000.54	468,636.30
五、现金及现金等价物净增加额		-7,672,037.85	-12,394,017.25
加：期初现金及现金等价物余额		43,652,742.37	38,352,247.38
六、期末现金及现金等价物余额		35,980,704.52	25,958,230.13

法定代表人：赵磊

主管会计工作负责人：谢明芳

会计机构负责人：徐海广

(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		53,549,321.95	75,823,814.88
收到的税费返还		387,262.73	310,663.79
收到其他与经营活动有关的现金		2,246,269.43	1,412,991.87
经营活动现金流入小计		56,182,854.11	77,547,470.54
购买商品、接受劳务支付的现金		33,749,224.96	44,828,133.50
支付给职工以及为职工支付的现金		15,154,324.98	13,789,036.04
支付的各项税费		3,987,234.28	1,666,252.95
支付其他与经营活动有关的现金		2,371,723.75	2,365,616.24
经营活动现金流出小计		55,262,507.97	62,649,038.73
经营活动产生的现金流量净额		920,346.14	14,898,431.81
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		10,000.00	7,300.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	18,027,758.55
投资活动现金流入小计		1,010,000.00	18,035,058.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,273,635.42	3,226,349.26
投资支付的现金		1,000,000.00	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			23,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,273,635.42	27,226,349.26
投资活动产生的现金流量净额		-19,263,635.42	-9,191,290.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,038,866.00	19,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,038,866.00	19,900,000.00
偿还债务支付的现金		9,900,000.00	23,310,512.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,502,691.53	7,229,066.00
支付其他与筹资活动有关的现金		261,200.00	8,059,259.06
筹资活动现金流出小计		17,663,891.53	38,598,837.68
筹资活动产生的现金流量净额		10,374,974.47	-18,698,837.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		286,181.39	468,636.30
五、现金及现金等价物净增加额		-7,682,133.42	-12,523,060.28
加：期初现金及现金等价物余额		40,179,470.04	34,957,113.92
六、期末现金及现金等价物余额		32,497,336.62	22,434,053.64

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

事项 8 说明:

公司于 2023 年 05 月 17 日召开 2022 年年度股东大会, 审议通过了《2022 年度利润分配议案》, 方案内容详见于公司 2023 年 05 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露的《2022 年年度权益分派实施公告》(公告编号:2023-022)。

公司向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税), 除权除息日为 2023 年 5 月 30 日, 共计派发现金红利 6,855,000.00 元。

(二) 财务报表项目附注

浙江纳美新材料股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1-6 月

一、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明, 期初系指 2023 年 1 月 1 日, 期末系指 2023 年 6 月 30 日; 本期系指 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日, 上年同期系指 2022 年 1 月 1 日-6 月 30 日。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,285.30	7,179.03
银行存款	36,010,419.22	43,674,383.34
其他货币资金	4,791,945.00	6,404,420.00
合 计	40,804,649.52	50,085,982.37
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2. 银行存款中电力保证金 32,000.00 元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 4,788,945.00 元，1688 商家保证金 3,000.00 元，使用受到限制。

3. 外币货币资金明细情况详见本附注五(五十)“外币货币性项目”之说明。

(二) 交易性金融资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,030,347.05	2,000,000.00
其他	2,030,347.05	2,000,000.00

2. 交易性金融资产系子公司彩本科技购买的兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品。

(三) 应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	289,657.86	450,000.00
商业承兑汇票	-	-
账面余额小计	289,657.86	450,000.00
减：坏账准备	-	-
账面价值合计	289,657.86	450,000.00

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	289,657.86	100.00	-	-	289,657.86
合 计	289,657.86	100.00	-	-	289,657.86

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	450,000.00	100.00	-	-	450,000.00
合 计	450,000.00	100.00	-	-	450,000.00

3. 坏账准备计提情况

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	289,657.86	-	-

4. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	259,657.86

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	40,137,244.31
1-2 年	18,049.90
2-3 年	4,764.00
账面余额小计	40,160,058.21
减：坏账准备	2,012,854.20
账面价值合计	38,147,204.01

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	40,160,058.21	100.00	2,012,854.20	5.01	38,147,204.01
合 计	40,160,058.21	100.00	2,012,854.20	5.01	38,147,204.01

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	31,204,193.69	100.00	1,571,326.47	5.04	29,632,867.22
合 计	31,204,193.69	100.00	1,571,326.47	5.04	29,632,867.22

3. 坏账准备计提情况

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	40,160,058.21	2,012,854.20	5.01

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,137,244.31	2,006,862.22	10.00
1-2年	18,049.90	3,609.98	20.00
2-3年	4,764.00	2,382.00	50.00
小 计	40,160,058.21	2,012,854.20	5.01

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,571,326.47	441,527.73	-	-	-	2,012,854.20
小 计	1,571,326.47	441,527.73	-	-	-	2,012,854.20

5. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	6,046,319.02	1年以内	15.06	302,315.95
客户二	3,315,051.50	1年以内	8.25	165,752.58
客户三	3,058,276.00	1年以内	7.62	152,913.80
客户四	2,676,864.00	1年以内	6.67	133,843.20
客户五	2,098,320.00	1年以内	5.22	104,916.00
小计	17,194,830.52		42.82	859,741.53

6. 期末外币应收账款情况详见本附注五(五十)“外币货币性项目”之说明。

(五) 应收款项融资

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,884,947.50	2,295,795.07

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	2,295,795.07	589,152.43	-	2,884,947.50

续上表:

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,295,795.07	2,884,947.50	-	-

3. 坏账准备计提情况

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	2,884,947.50	-	-

4. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,156,669.02	-

(六) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	740,631.84	100.00	160,021.03	99.16
1-2 年	-	-	1,348.65	0.84
合 计	740,631.84	100.00	161,369.68	100.00

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
供应商一	164,800.00	1 年以内	22.25	尚未履行完毕
供应商二	69,737.00	1 年以内	9.42	尚未履行完毕
供应商三	64,800.00	1 年以内	8.75	尚未履行完毕
供应商四	49,800.00	1 年以内	6.72	尚未履行完毕
供应商五	46,640.00	1 年以内	6.30	尚未履行完毕
小 计	395,777.00		53.44	

3. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(七) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	1,004,844.96	1,500.00	1,003,344.96	2,012,340.96	-	2,012,340.96
合 计	1,004,844.96	1,500.00	1,003,344.96	2,012,340.96	-	2,012,340.96

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	30,000.00
1-2 年	903,000.00
2-3 年	62,744.96

账 龄	期末数
3-4 年	5,000.00
5 年以上	4,100.00
账面余额小计	1,004,844.96
减：坏账准备	1,500.00
账面价值小计	1,003,344.96

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	974,844.96	2,012,340.96
其 他	30,000.00	-
账面余额小计	1,004,844.96	2,012,340.96
减：坏账准备	1,500.00	-
账面价值小计	1,003,344.96	2,012,340.96

(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	小 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,500.00	-	-	1,500.00
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	1,500.00	-	-	1,500.00

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
-----	------	------	---------

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	974,844.96	-	-
账龄组合	30,000.00	1,500.00	5.00
小 计	1,004,844.96	1,500.00	0.15

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	30,000.00	1,500.00	5.00

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
小 计	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00

(6) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安吉紫梅实业有限公司	押金保证金	900,000.00	1-2 年	89.57	-
上海臻星工贸有限公司	押金保证金	40,744.96	2-3 年	4.05	-
路春亮	押金保证金	30,000.00	1 年以内	2.99	-
中共安吉县委组织部	押金保证金	6,000.00	5 年以上	0.60	-
熊雪辉	押金保证金	5,000.00	3-4 年	0.50	-
小 计		981,744.96		97.71	-

(八) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,903,864.70	91,653.24	8,812,211.46	10,828,516.03	91,653.24	10,736,862.79
在产品	1,273,139.66	-	1,273,139.66	341,630.86	-	341,630.86

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	19,088,034.77	1,289,807.81	17,798,226.96	14,690,660.81	1,289,807.81	13,400,853.00
发出商品	653,989.50	-	653,989.50	2,400,484.84	-	2,400,484.84
包装物	290,455.46	-	290,455.46	340,587.27	-	340,587.27
其他周转材料	139,573.38	-	139,573.38	144,499.52	-	144,499.52
合 计	30,349,057.47	1,381,461.05	28,967,596.42	28,746,379.33	1,381,461.05	27,364,918.28

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为0元。

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	91,653.24	-	-	-	-	91,653.24
库存商品	1,289,807.81	-	-	-	-	1,289,807.81
小 计	1,381,461.05	-	-	-	-	1,381,461.05

(2) 本期计提、转回情况说明

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同 履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存 货期末余额的比例(%)
原材料	预计售价减去预计的销售 费用和相关税费	-	-
库存商品	预计售价减去预计的销售 费用和相关税费	-	-

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(九) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	37,093.39	-	37,093.39	110,904.34	-	110,904.34
预缴企业所得税	749,404.63	-	749,404.63	623,457.02	-	623,457.02
合 计	786,498.02	-	786,498.02	734,361.36	-	734,361.36

类别	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
小计	50,974,646.44	-	-	-	-	-	-	53,031,317.02

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 6,652,070.25 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注五(四十九)之说明。

(十一) 在建工程

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	20,876,733.53	-	20,876,733.53	10,581,265.31	-	10,581,265.31
工程物资	-	-	-	-	-	-
合计	20,876,733.53	-	20,876,733.53	10,581,265.31	-	10,581,265.31

2. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
纳米功能浆料生产线	-	-	-	3,802,266.30	-	3,802,266.30
年产 20,000 吨水性色浆及 5,000 吨纳米浆料生产线项目	3,749,480.58	-	3,749,480.58	44,339.62	-	44,339.62
三车间生产线	16,348,574.17	-	16,348,574.17	6,734,659.39	-	6,734,659.39
5G+能源管理项目	726,791.99	-	726,791.99	-	-	-
零星工程	51,886.79	-	51,886.79	-	-	-
小计	20,876,733.53	-	20,876,733.53	10,581,265.31	-	10,581,265.31

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
------	-----	------	------	----------	--------	------

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
纳米功能浆料生产线	475 万元	3,802,266.30	955,752.21	4,758,018.51	-	-
年产 20,000 吨水性色浆及 5,000 吨纳米浆料生产线项目	2,500 万	44,339.62	3,705,140.96	-	-	3,749,480.58
三车间生产线	1,700 万	6,734,659.39	9,613,914.78	-	-	16,348,574.17
小 计	-	10,536,925.69	14,274,807.95	4,758,018.51	-	20,098,054.75

续上表：

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	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
纳米功能浆料生产线	100.00	100.00	-	-	-	自筹
年产 20,000 吨水性色浆及 5,000 吨纳米浆料生产线项目	15.00	15.00	-	-	-	自筹
三车间生产线	96.17	96.17	-	-	-	自筹
小 计			-	-	-	

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十二) 使用权资产

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		租赁	……	企业合并增加	其他	处置	其他	
(1) 账面原值								
房 屋	1,587,526.02	812,253.49	-	-	-	-	858,997.81	1,540,781.70
(2) 累计折旧		计提	其他			处置	其他	
房 屋	1,210,576.23	291,266.27	-	-	-	-	858,997.81	642,844.69
(3) 账面价值								
房 屋	376,949.79	-	-	-	-	-	-	897,937.01

(十三) 无形资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合 并增加	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值								
土地使用权	5,513,140.00	5,745,700.00	-	-	-	-	-	11,258,840.00
专利权	50,000.00	-	-	-	-	-	-	50,000.00
软 件	836,408.01	-	-	-	-	-	-	836,408.01
合 计	6,399,548.01	5,745,700.00	-	-	-	-	-	12,145,248.01
(2)累计摊销		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	1,056,099.11	97,633.92	-	-	-	-	-	1,153,733.03
专利权	27,604.21	1,562.50	-	-	-	-	-	29,166.71
软 件	283,409.76	31,820.40	-	-	-	-	-	315,230.16
合 计	1,367,113.08	131,016.82	-	-	-	-	-	1,498,129.90
(3)账面价值								
土地使用权	4,457,040.89	-	-	-	-	-	-	10,105,106.97
专利权	22,395.79	-	-	-	-	-	-	20,833.29
软 件	552,998.25	-	-	-	-	-	-	521,177.85
合 计	5,032,434.93	-	-	-	-	-	-	10,647,118.11

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。
3. 期末用于抵押或担保的无形资产, 详见本财务报表附注五(四十九)之说明。
4. 期末无未办妥权证的无形资产。

(十四) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
零星工程	501,061.27		195,027.65	-	306,033.62	-
办公桌椅	32,588.15		16,293.84	-	16,294.31	-
其 他	61,504.94		29,971.26	-	31,533.68	-
合 计	595,154.36	-	241,292.75	-	353,861.61	-

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	1,857,021.10	278,553.17	1,391,614.41	208,742.16
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	1,381,461.05	207,219.16	1,381,461.05	207,219.16
政府补助	1,682,351.33	252,352.70	1,741,307.77	261,196.17
合 计	4,920,833.48	738,125.03	4,514,383.23	677,157.49

2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	696,095.75	104,414.36	753,229.02	112,984.35
计入当期损益的公允价值变动(增加)	30,347.05	1,517.35	-	-
合 计	726,442.80	105,931.71	753,229.02	112,984.35

3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	171,285.88	422,604.61
可抵扣亏损	125,977.78	-
小 计	297,263.66	422,604.61

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2027	125,977.78	-	

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	817,450.00	-	817,450.00	35,500.00	-	35,500.00

(十七) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	24,900,000.00	16,900,000.00
信用借款	5,000,000.00	9,910,000.00
合 计	29,900,000.00	26,810,000.00

(十八) 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,788,945.00	7,462,340.00

[注]本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(十九) 应付账款

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	32,519,468.72	24,997,278.40
1-2 年	1,019,649.39	576,962.17
2-3 年	22,389.36	1,106.19
3 年以上	14,999.00	14,999.00
合 计	33,576,506.47	25,590,345.76

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
浙江中控系统工程有限公司	1,011,730.36	尚未结算

(二十) 合同负债

项 目	期末数	期初数
1 年以内	166,042.20	512,781.01
1-2 年	3,853.11	52,712.40
2-3 年	24,289.38	4,001.41
3 年以上	2,043.89	725.66

项 目	期末数	期初数
合 计	196,228.58	570,220.48

(二十一) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	7,585,903.79	12,859,793.51	16,717,707.08	3,727,990.22
(2) 离职后福利-设定提存计划	138,614.77	819,735.11	822,827.37	135,522.51
合 计	7,724,518.56	13,679,528.62	17,540,534.45	3,863,512.73

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,352,091.75	10,892,887.82	14,722,939.92	3,522,039.65
(2) 职工福利费	-	578,136.81	578,136.81	-
(3) 社会保险费	149,090.49	475,478.61	479,228.20	145,340.90
其中：医疗保险费	143,488.57	443,114.77	446,847.40	139,755.94
工伤保险费	5,601.92	32,363.84	32,380.80	5,584.96
生育保险费	-	-	-	-
(4) 住房公积金	72,870.00	421,388.00	436,284.00	57,974.00
(5) 工会经费和职工教育经费	11,851.55	491,902.27	501,118.15	2,635.67
小 计	7,585,903.79	12,859,793.51	16,717,707.08	3,727,990.22

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	133,858.38	791,612.28	795,252.12	130,218.54
(2) 失业保险费	4,756.39	28,122.83	27,575.25	5,303.97
小 计	138,614.77	819,735.11	822,827.37	135,522.51

(二十二) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	89,313.74	1,263,588.74

项 目	期末数	期初数
城市维护建设税	1,566.84	61,153.40
企业所得税	10,835.45	50,224.97
房产税	-	149,409.32
印花税	21,648.54	13,466.69
教育费附加	671.51	35,787.36
地方教育附加	447.67	24,946.06
代扣代缴个人所得税	59,247.27	60,814.83
其 他	224,876.11	224,876.11
合 计	408,607.13	1,884,267.48

(二十三) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	450,003.88	455,953.60
合 计	450,003.88	455,953.60

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	450,000.00	450,000.00
其 他	3.88	5,953.60
小 计	450,003.88	455,953.60

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
重庆百颜化工有限公司	250,000.00	押金保证金
昆山千禄化工有限公司	200,000.00	押金保证金
小 计	450,000.00	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	383,752.44	164,526.51

(二十五) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
待转销项税	25,509.67	74,128.64
未终止确认的应收票据	259,657.86	450,000.00
合 计	285,167.53	524,128.64

(二十六) 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	15,048,866.00	-

(二十七) 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	719,413.53	235,576.52
减：一年内到期的租赁负债	383,752.44	164,526.51
合 计	335,661.09	71,050.01

(二十八) 递延收益

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,741,307.77	-	58,956.44	1,682,351.33	财政补助

2. 涉及政府补助的项目

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
			转入项目	金额			
土地补助	903,060.64	-	其他收益	10,624.24	-	892,436.40	与资产相关

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
			转入项目	金额			
2021 年国家中小企业 发展专项资金(支持 专精特新中小企业高 质量发展奖补资金)	838,247.13	-	其他收益	48,332.20	-	789,914.93	与资产相关
小 计	1,741,307.77	-		58,956.44	-	1,682,351.33	

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(五十一)“政府补助”之说明。

(二十九) 股本

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,700,000.00	-	-	-	-	-	45,700,000.00

(三十) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,394,881.32	-	-	7,394,881.32

(三十一) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,989,973.06	-	-	6,989,973.06

(三十二) 未分配利润

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	49,814,245.72	42,834,808.75
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	49,814,245.72	42,834,808.75
加：本期净利润	8,947,785.50	14,753,676.98

项 目	本期数	上年数
减：提取法定盈余公积	-	1,339,240.01
应付普通股股利	6,855,000.00	6,435,000.00
期末未分配利润	51,907,031.22	49,814,245.72

2. 利润分配情况说明

根据公司2023年5月17日2022年度股东大会通过的2022年度权益分派方案，以总股本4,570万股为基数，每10股派发现金股利1.50元(含税)，合计派发现金股利685.50万元。

(三十三) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	86,396,341.34	62,954,739.77	97,884,398.00	77,358,282.99
其他业务	1,867,743.02	1,699,499.90	6,815,647.19	5,029,704.46
合 计	88,264,084.36	64,654,239.67	104,700,045.19	82,387,987.45

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按产品类别分类

产品名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
色 浆	82,418,307.43	61,242,623.72	88,972,841.71	69,492,979.82
导电剂	3,973,025.07	1,708,990.42	8,863,675.61	7,819,405.21
其 他	5,008.84	3,125.63	47,880.68	45,897.96
小 计	86,396,341.34	62,954,739.77	97,884,398.00	77,358,282.99

(2) 按地区分类

地区名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
境 内	79,146,526.53	57,942,414.74	87,106,850.41	67,663,408.12
境 外	7,249,814.81	5,012,325.03	10,777,547.59	9,694,874.87
小 计	86,396,341.34	62,954,739.77	97,884,398.00	77,358,282.99

3. 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期数	上期数
向前 5 名客户销售的收入总额	29,087,450.17	42,418,959.34
占当年营业收入比例(%)	32.96%	40.53

(三十四) 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	132,768.82	101,947.64
土地使用税	-	66,143.00
房产税	5,692.75	46,316.14
教育附加税	78,931.06	58,926.83
地方教育附加	51,532.91	39,284.58
其 他	45,815.32	27,455.60
合 计	314,740.86	340,073.79

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(三十五) 销售费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	3,657,079.67	2,993,508.87
储运费	60,164.37	71,742.67
房租及物业费	131,653.97	13,205.45
差旅费	252,669.57	32,964.17
业务招待费	172,481.75	133,269.00
劳务费	10,328.51	85,128.22
广告及业务宣传费	312,934.70	76,469.71
其 他	267,984.37	355,563.55
合 计	4,865,296.91	3,761,851.64

(三十六) 管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	3,489,457.16	3,943,636.90
差旅费	166,775.35	69,895.26
中介机构及咨询服务费	878,396.08	276,796.23
办公费	205,966.28	484,075.38
业务招待费	167,466.10	107,720.18
折旧及摊销	773,746.89	820,975.34
劳务费	72,671.42	-
其 他	121,938.18	-
合 计	5,876,417.46	5,703,099.29

(三十七) 研发费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	2,873,618.33	2,266,035.75
直接材料	821,716.90	514,423.39
折旧与摊销	542,513.62	518,281.02
其 他	268,071.13	463,401.70
合 计	4,505,919.98	3,762,141.86

(三十八) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息费用	661,964.97	794,386.66
其中：租赁负债利息费用	14,273.44	11,657.60
减：利息收入	294,098.16	169,932.43
减：汇兑收益	376,508.50	804,787.45
手续费支出	18,263.87	18,051.65
合 计	9,622.18	-162,281.57

(三十九) 其他收益

项 目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	58,956.44	58,956.45	与资产相关	58,956.44
政府补助	2,051,000.00	1,093,742.56	与收益相关	2,051,000.00
个税手续费	16,994.16	11,438.36	-	16,994.16
合 计	2,126,950.60	1,164,137.37		2,126,950.60

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(五十一)“政府补助”之说明。

(四十) 投资收益

项 目	本期数	上期数
处置交易性金融资产产生的投资收益	-	27,758.55

(四十一) 公允价值变动收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产	30,347.05	-

2. 公允价值变动收益系银行理财产品的公允价值变动。

(四十二) 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
应收账款坏账损失	-441,527.73	129,599.05
其他应收款坏账损失	-1,500.00	-11.50
合 计	-443,027.73	129,587.55

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,615.43	-	1,615.43

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
其中：固定资产	1,615.43	-	1,615.43
合 计	1,615.43	-	1,615.43

(四十四) 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的应付款	31,500.00	43,895.79	31,500.00
其 他	0.09	0.59	0.09
合 计	31,500.09	43,896.38	31,500.09

(四十五) 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	20,000.00	-
资产报废、毁损损失	-	34,215.93	-
赔偿金、违约金	4,508.00	-	4,508.00
税收滞纳金	47.79	-	47.79
其 他	-	4,860.00	-
合 计	4,555.79	59,075.93	4,555.79

(四十六) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上期数
本期所得税费用	900,911.63	958,027.95
递延所得税费用	-68,020.18	21,911.51
合 计	832,891.45	979,939.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	9,780,676.95

项 目	本期数
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,467,101.54
子公司适用不同税率的影响	-19,054.00
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,549.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,182.11
加计扣除的影响	-675,888.00
所得税费用	832,891.45

(四十七) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
政府补助	293,998.15	1,093,742.56
银行存款利息收入	2,051,000.00	169,932.43
押金保证金	46,699.54	250,000.00
其 他	16,994.25	11,438.95
合 计	2,408,691.94	1,525,113.94

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
付现费用	2,668,913.13	2,385,560.38
备用金	-	73,584.00
往来款	-	992.35
其 他	4,555.79	24,860.00
合 计	2,673,468.92	2,484,996.73

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
赎回理财产品	-	18,000,000.00

项 目	本期数	上年数
理财产品收益	-	27,758.55
收回入园企业投资履约保证金	1,000,000.00	-
合 计	1,000,000.00	18,027,758.55

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
购买理财产品	-	23,000,000.00
支付项目履约保证金	-	900,000.00
合 计	-	23,900,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
银行承兑汇票保证金	-	7,820,596.00
支付租金	342,689.92	279,087.36
合 计	342,689.92	8,099,683.36

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,947,785.50	9,233,537.19
加: 资产减值准备	-	-
信用减值损失	443,027.73	-129,587.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,977,332.86	2,889,937.55
使用权资产折旧	291,266.27	289,238.22
无形资产摊销	155,099.10	92,416.54
长期待摊费用摊销	241,292.75	555,092.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,615.43	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	34,215.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-30,347.05	-

项 目	本期数	上期数
财务费用（收益以“-”号填列）	403,964.43	325,750.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-27,758.55
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,967.54	21,911.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,052.64	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,602,678.14	-839,012.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,426,113.63	1,278,993.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,891,925.29	1,302,441.95
处置划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的损失（收益以“-”号填列）	-	-
其 他	-58,956.44	-58,956.45
经营活动产生的现金流量净额	380,112.48	14,968,219.80
(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	-	-
租赁形成的使用权资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,980,704.52	25,958,230.13
减：现金的期初余额	43,652,742.37	38,352,247.38
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	-7,672,037.85	-12,394,017.25

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	35,980,704.52	25,958,230.13
其中：库存现金	2,285.30	27,871.27
可随时用于支付的银行存款	35,978,419.22	25,930,358.86
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

项 目	期末数	期初数
(2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	35,980,704.52	25,958,230.13
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		

[注]现金流量表补充资料的说明：

2023年1-6月现金流量表中现金期末数为35,980,704.52元，2023年6月30日资产负债表中货币资金期末数为40,804,649.52元，差额4,823,945.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金4,788,945.00元，质押的定期存单32,000.00元，阿里巴巴保证金3,000.00元。

2022年1-6月现金流量表中现金期末数为25,958,230.13元，2022年6月30日资产负债表中货币资金期末数为35,435,246.13元，差额9,477,016.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金9,442,016.00元，质押的定期存单32,000.00元，阿里巴巴保证金3,000.00元。

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,823,945.00	电力保证金、银行承兑汇票保证金、1688商家保证金
固定资产	18,579,101.63	抵押
无形资产	4,398,007.25	抵押
合 计	27,801,053.88	

(五十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			-
其中：美元	608,270.67	7.2258	4,395,242.21
应收账款			
其中：美元	406,397.15	7.2258	2,936,544.53

(五十一) 政府补助

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入报告期损益	
				损益项目	金额
与资产相关的政府补助					
扶持资金	2016 年度	1,051,800.00	递延收益	其他收益	10,624.24
2021 年国家中小企业发展专项资金(支持专精特新中小企业高质量发展奖补资金)-设备补助	2021 年度	934,911.52	递延收益	其他收益	48,332.20
小 计		-			58,956.44
与收益相关的政府补助					
产业扶持	2023 年 1-6 月	112,000.00	其他收益	其他收益	112,000.00
一次性扩岗补贴	2023 年 1-6 月	3,000.00	其他收益	其他收益	3,000.00
2021 年安吉开发区 PCT 专利补助	2023 年 1-6 月	16,000.00	其他收益	其他收益	16,000.00
2023 年省级生产制造方式转型示范项目补助	2023 年 1-6 月	1,820,000.00	其他收益	其他收益	1,820,000.00
2021 年研发投入增长政策兑现奖励款	2023 年 1-6 月	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
小 计		-			2,051,000.00
合 计		-			2,109,956.44

二、 合并范围的变更

本期合并范围无变更。

三、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
捷虹色素	一级	上海	上海	批发和零售业	100.00	-	非同一控制下企业合并
彩本科技	一级	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00	-	设立

(1) 本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

(2) 本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

四、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额见附注五(五十)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如

下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上期数
上升 5%	36.66	68.01
下降 5%	-36.66	-68.01
合 计	-	-

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。/本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为

资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方

式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了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、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 44.84% (2022 年 12 月 31 日：39.95%)。

五、公允价值的披露

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
1. 持续的公允价值计量				

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
(1)交易性金融资产	-	-	-	-
1)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
①债务工具投资	-	2,030,347.05	-	2,030,347.05
(2)应收款项融资	-	-	2,884,947.50	2,884,947.50
持续以公允价值计量的资产总额	-	2,030,347.05	2,884,947.50	4,915,294.55

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

对于不在活跃市场上交易的银行承兑汇票，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率。

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

六、 关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人为赵磊和李伟。二人于2015年3月27日签订《一致行动协议》，约定二人的一致行动人。二人直接持有公司35.43%的股份，间接持有公司0.45%的股份，合计持有公司35.88%的股份。李伟为鑫创智投企业执行事务合伙人，赵磊为嘉图雅致企业执行事务合伙人，均对其合伙企业拥有实际控制权。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七“在子公司中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
上海嘉卓化工有限公司	投资者朱沁雨控制的企业
上海盈颜化工进出口有限公司	投资者董顺卿控制的企业
山东紫罗兰新材料科技有限公司	投资者董顺卿控制的企业
上海海逸科贸有限公司	股东刘志军控制的企业
广州市勤朴化工产品有限公司	股东刘志军控制的企业
刘志军	股 东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上期数
山东紫罗兰新材料科技有限公司	原料	协议价	-	320,796.46
上海嘉卓化工有限公司	原料	协议价	42,035.40	-
上海海逸科贸有限公司	原料	协议价	130,088.49	105,544.25
合 计			172,123.89	426,340.71

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上期数
上海嘉卓化工有限公司	色浆	协议价	150,345.13	123,982.31
上海盈颜化工进出口有限公司	色浆	协议价	97,486.73	410,002.29
上海海逸科贸有限公司	导电剂	协议价	3,977,590.16	12,860,560.77
广州市勤朴化工产品有限公司	色浆	协议价	51,884.96	77,407.08
合 计			4,277,306.98	13,471,952.45

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

关联方名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

关联方名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款					
	上海海逸科贸有限公司	704,023.12	35,201.16	487,973.98	24,398.70
	广州市勤朴化工产品有限公司	3,750.00	187.50	-	-
(2) 应收款项融资					
	上海嘉卓化工有限公司	-	-	-	-
		229,700.00	-	-	-

2. 应付关联方款项

关联方名称	关联方名称	期末数	期初数
应付账款			
	上海海逸科贸有限公司	42,000.00	-

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	兴业银行湖州分行	土地、房屋	土地 551.31	土地 439.80	700.00	2023/8/22
			房屋 2,790.46	房屋 1,857.91	1,790.00	2024/2/26
小计					2,490.00	

(二) 或有事项

已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 28,156,669.02 元。

八、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日, 本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本期公司无重要前期差错更正事项。

十、 母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2023 年 1 月 1 日，期末系指 2023 年 6 月 30 日；本期系指 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日，上年同期系指 2022 年 1 月 1 日-6 月 30 日。金额单位为人民币元。

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	36,990,582.31
1-2 年	18,049.90
2-3 年	4,764.00
账面余额小计	37,013,396.21
减：坏账准备	1,855,521.10
账面价值合计	35,157,875.11

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	37,013,396.21	100.00	1,855,521.10	5.01	35,157,875.11
合 计	37,013,396.21	100.00	1,855,521.10	5.01	35,157,875.11

续上表：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	27,609,952.49	100.00	1,391,614.41	5.04	26,218,338.08
合 计	27,609,952.49	100.00	1,391,614.41	5.04	26,218,338.08

3. 坏账准备计提情况

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
-----	------	------	----------

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	37,013,396.21	1,855,521.10	5.01

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	36,990,582.31	1,849,529.12	5.00
1-2年	18,049.90	3,609.98	20.00
2-3年	4,764.00	2,382.00	50.00
小 计	37,013,396.21	1,855,521.10	5.01

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,391,614.41	463,906.69	-	-	-	1,855,521.10
小 计	1,391,614.41	463,906.69	-	-	-	1,855,521.10

5. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	6,046,319.02	1年以内	16.34	302,315.95
客户二	3,315,051.50	1年以内	8.96	165,752.58
客户三	3,058,276.00	1年以内	8.26	152,913.80
客户四	2,676,864.00	1年以内	7.23	133,843.20
客户五	2,098,320.00	1年以内	5.67	104,916.00
小 计	17,194,830.52		46.46	859,741.53

(二) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-

其他应收款	63,000.00	1,500.00	61,500.00	1,033,000.00	-	1,033,000.00
合 计	63,000.00	1,500.00	61,500.00	1,033,000.00	-	1,033,000.00

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	30,000.00
1-2 年	3,000.00
2-3 年	22,000.00
3-4 年	5,000.00
5 年以上	3,000.00
账面余额小计	63,000.00
减：坏账准备	1,500.00
账面价值小计	61,500.00

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	33,000.00	1,033,000.00
其 他	30,000.00	-
账面余额小计	63,000.00	1,033,000.00
减：坏账准备	1,500.00	-
账面价值小计	61,500.00	1,033,000.00

(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	小 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,500.00	-	-	1,500.00
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	1,500.00	-	-	1,500.00

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	30,000.00	1,500.00	5.00
押金保证金组合	33,000.00	-	-
小 计	63,000.00	1,500.00	2.38

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	30,000.00	1,500.00	5.00

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
小 计	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00

(6) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
路春亮	押金保证金	30,000.00	1年以内	47.62	-
中共安吉县委组织部	押金保证金	6,000.00	5年以上	9.52	-
熊雪辉	押金保证金	5,000.00	3-4年	7.94	-
赵三珍	押金保证金	2,000.00	2-3年	3.17	-

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
戴易红	押金保证金	2,000.00	2-3年	3.17	-
小计		45,000.00		71.42	-

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	6,900,000.00	-	6,900,000.00	5,900,000.00	-	5,900,000.00

2. 子公司情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
捷虹色素	2,900,000.00	-	-	2,900,000.00	-	-
彩本科技	3,000,000.00	1,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-
小计	5,900,000.00	1,000,000.00	-	6,900,000.00	-	-

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,767,461.40	62,954,739.77	95,847,655.30	76,915,804.13
其他业务	1,867,743.02	1,699,499.90	6,815,647.19	5,029,704.46
合计	86,635,204.42	64,654,239.67	102,663,302.49	81,945,508.59

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按产品类别分类

产品名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
色浆	80,789,427.49	61,242,623.72	87,168,411.8	69,151,067.7
导电剂	3,973,025.07	1,708,990.42	8,679,243.49	7,764,736.47
其他	5,008.84	3,125.63	-	-

产品名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
小 计	84,767,461.40	62,954,739.77	95,847,655.30	76,915,804.13

(2) 按地区分类

地区名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
境 内	77,517,646.59	57,942,414.74	85,592,156.59	69,637,682.09
境 外	7,249,814.81	5,012,325.03	10,255,498.71	7,278,122.04
小 计	84,767,461.40	62,954,739.77	95,847,655.30	76,915,804.13

3. 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期数	上期数
向前 5 名客户销售的收入总额	29,087,450.17	42,418,959.34
占当年营业收入比例(%)	33.57	41.31

(五) 投资收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上期数
处置交易性金融资产产生的投资收益	-	27,758.55

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十一、 补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	1,615.43	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-

项 目	金 额	说 明
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)	2,109,956.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
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	30,347.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,944.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,994.16	
小 计	2,185,857.38	
减:所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	297,690.25	
非经常性损益净额	1,888,167.13	
其中:归属于母公司股东的非经常性损益	1,888,167.13	
归属于少数股东的非经常性损益	—	

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定,本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.90	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.15	0.15

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,947,785.50
非经常性损益	2	1,888,167.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	7,059,618.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	109,899,100.10
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	6,855,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	1
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	113,230,492.85
加权平均净资产收益率	13=1/12	7.90%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	6.23%

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,947,785.50
非经常性损益	2	1,888,167.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	7,059,618.37
期初股份总数	4	45,700,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	45,700,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.15

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江纳美新材料股份有限公司

2023年8月23日

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
非流动资产处置损益	1,615.43
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)	2,109,956.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	30,347.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,944.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,994.16
非经常性损益合计	2,185,857.38
减: 所得税影响数	297,690.25
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	1,888,167.13

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

一、 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

(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	2022年	10,080,000	1,835,847.56	否	/	/	不适用

	11月11日						
--	--------	--	--	--	--	--	--

募集资金使用详细情况：

公司募集资金使用情况，具体详情情况参见披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《浙江纳美新材料股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号：2023-028)

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用