



秦燕科技

NEEQ : 873280

浙江秦燕科技股份有限公司

Zhejiang Qinyan 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、公司负责人仇文仲、主管会计工作负责人王贺勤及会计机构负责人（会计主管人员）李海涛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

无

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	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	83
附件 II	融资情况	83

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
秦燕科技、本公司、公司	指	浙江秦燕科技股份有限公司
股东大会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司监事会
三会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《浙江秦燕科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
律师事务所、锦天城	指	上海锦天城律师事务所
会计师事务所、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江秦燕科技股份有限公司		
英文名称及缩写	ZhejiangQinyanTechnologyCo.,Ltd. QYKJ		
法定代表人	仇文仲	成立时间	2002年7月4日
控股股东	控股股东为（仇文仲）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（仇文仲），无一致行动人
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）-其他专用化学产品制造（C2669）		
主要产品与服务项目	公司的主营业务为有机颜料中间体产品以及氨基磺酸盐高效减水剂产品的研发、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	秦燕科技	证券代码	873280
挂牌时间	2019年5月15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）	27,469,000.00
主办券商（报告期内）	招商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号		
联系方式			
董事会秘书姓名	王贺勤	联系地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路1号
电话	0575-82735563	电子邮箱	heqin.wang@qinyanchem.com
传真	0575-82735563		
公司办公地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路1号	邮政编码	312369
公司网址	http://www.qinyanchem.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	913306007405070184		
注册地址	浙江省绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区纬一路1号		
注册资本（元）	27,469,000.00	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

公司主要从事颜料中间体及氨基磺酸盐高效减水剂产品的研发、生产和销售。公司向上游供应商采购甲苯、硫酸、硝酸、液氯、液碱、素碱粉、甲醛、苯酚等生产原料和水、电、煤炭等能源。

公司具备充足的技术实力、固定资产、无形资产和人力资源等资源要素生产 CLT 酸产品，并再利用 CLT 酸产品生产过程中的废料作为原料生产氨基磺酸盐高效减水剂等产品。公司的下游客户包括有机颜料生产商、混凝土制造商以及建筑施工类企业。公司不存在依赖单一客户或者供应商的情况，并在行业内树立了良好的口碑。

(二) 行业情况

1. 行业发展情况

公司所处行业属于“化学原料及化学制品制造业”中的细分行业“其他专用化学产品制造”。公司的核心产品为颜料中间体。公司及产品在业界享有很高的影响力和知名度，产值、产量、销售额等主要经济指标全行业排名前列。

2. 市场竞争现状

公司主要产品为颜料中间体。公司是行业标准 GB/T 23670-2016《2-氨基-4-甲基-5-氯苯磺酸（CLT 酸）》的起草单位。公司成立以来通过大力开展技改和研发工作，到目前已完成了充分的技术积累，已经将 CLT 酸收率提高到 60%，接近公司生产路线实验室理论的最高值，工艺水平在同行业中处于领先地位。

3. 重大事件对公司的影响

报告期内，公司各项生产经营活动有序开展，不存在对公司经营造成影响的重大事项。

(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. 根据浙经信企业[2021]230号文件，被认定为2021年度浙江省“专精特新”企业，有效期三年，自2021年12月起算。2. 2021年12月16日，认定为高新技术企业，证书编号：GR202133001596，有效期3年。3. 2022年8月被国家工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”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	288,730,705.13	380,034,021.96	-24.03%
毛利率%	36.79%	33.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,298,543.99	77,807,799.88	-12.22%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,296,306.37	76,153,467.43	-14.26%
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）	12.22%	17.35%	-
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）	11.68%	16.98%	-
基本每股收益	2.4864	2.8326	-12.22%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	763,546,661.34	740,490,293.75	3.11%
负债总计	170,729,021.16	216,214,326.91	-21.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	592,817,640.18	524,275,966.84	13.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	21.58	17.77	21.45%
资产负债率%（母公司）	22.36%	29.20%	-
资产负债率%（合并）	22.36%	29.20%	-
流动比率	3.34	2.48	-
利息保障倍数	-	265.28	-
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	42,670,871.94	89,177,648.33	-52.15%
应收账款周转率	1.85	2.47	-
存货周转率	2.91	4.62	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.11%	23.48%	-
营业收入增长率%	-24.03%	41.29%	-
净利润增长率%	-12.22%	7.49%	-

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	18,306,485.48	2.40%	3,880,003.94	0.52%	371.82%
应收票据	181,968,984.27	23.83%	213,037,411.53	28.77%	-14.58%
应收账款	141,233,903.37	18.50%	147,630,758.71	19.94%	-4.33%
应收款项融资	34,478,088.34	4.52%	27,693,429.34	3.74%	24.50%
预付账款	4,166,244.69	0.55%	1,990,088.24	0.27%	109.35%
其他应收款	1,472,587.37	0.19%	720,145.20	0.10%	-104.48%
存货	81,365,481.24	10.66%	64,510,185.59	8.71%	26.13%
固定资产	116,478,940.19	15.25%	122,943,025.71	16.60%	-5.26%

在建工程	0.00		0.00		0.00%
无形资产	1,988,983.92	0.26%	2,021,495.40	0.27%	-1.61%
商誉					
短期借款	0.00	0.00%	23,254,954.75	3.14%	-100.00%
长期借款					
应收款项融资	34,478,088.34	4.52%	27,693,429.34	3.74%	24.50%
交易性金融资产	106,197,643.83	13.91%	77,006,978.93	10.40%	37.91%
其他流动资产	0.00	0.00%	550,409.34	0.07%	-100%
债权投资	65,000,000.00	8.51%	65,000,000.00	8.78%	0.00%
应付账款	41,218,900.74	5.40%	61,001,541.14	8.24%	-32.43%
合同负债	1,574,876.02	0.21%	4,144,670.73	0.56%	-62.00%
应付职工薪酬	2,386,694.94	0.31%	4,207,564.43	0.57%	-43.28%
应交税费	4,259,001.63	0.56%	2,982,285.20	0.40%	42.81%
其他应付款	137,942.72	0.02%	122,501.16	0.02%	12.61%
其他流动负债	118,021,008.95	15.46%	120,469,762.66	16.27%	-2.03%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金增加1442.65万元，增幅371.82%，主要为应收款项融资-银行承兑汇票到期解付；
- 2、应收票据减少14.58%，系承兑汇票到期解付。
- 3、应收款项融资增加，系背书转让未到期银行承兑汇票增加所致。
- 4、预付账款增加217.61万元，系本期原材料价格变动较大，为控制采购价格，部分原材料采用预付方式支付货款。
- 5、其他应收款增加75.24万元，系债权投资利息增加所致。
- 6、存货增加主要系由于公司为应对产品销量增加及原材料采购价格变动较大，公司原材料及库存商品备货规模增加；
- 7、短期借款减少为本期农业银行贷款已偿还。
- 8、交易性金融资产期末较期初增加2,919.06万元，增长37.91%，主要系本期购买银行理财产品增加。
- 9、其他流动资产较上期减少55.04万元，主要系本期待抵扣进项税额较上期减少；
- 10、应付账款减少1978.26万元，系本期原材料价格变动，采购金额减少导致；
- 11、合同负债减少256.98万元，降幅62%，主要系本期原材料价格变动较大，预收款销售方式减少导致。
- 12、应付职工薪酬减少182.09万元，主要系上年度年终奖本期已发放。
- 13、应交税费增加127.67万元，增幅42.81%，主要系增值税增加所致。

(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	288,730,705.13	-	380,034,021.96	-	-24.03%
营业成本	182,505,115.64	63.21%	253,269,142.01	66.64%	-27.94%

毛利率	36.79%	-	33.36%	-	-
税金及附加	1,341,315.00	0.46%	1,594,058.27	0.42%	-15.86%
销售费用	1,491,504.03	0.52%	1,753,187.27	0.46%	-14.93%
管理费用	14,068,167.80	4.87%	15,845,192.10	4.17%	-11.21%
研发费用	13,557,574.88	4.70%	13,690,167.43	3.60%	-0.97%
财务费用	-3,590.10		159,057.09	0.04%	-102.26%
其他收益	1,115,245.88	0.39%	1,415,579.61	0.37%	-21.22%
投资收益	1,098,245.49	0.38%	738,937.99	0.19%	48.62%
公允价值变动收益	1,240,641.05	0.43%	33,309.89		3,624.54%
信用减值损失	-992,839.84	-0.34%	-6,637,171.68	-1.75%	-85.04%
净利润	68,298,543.99	23.65%	77,807,799.88	20.47%	-12.22%

项目重大变动原因:

1、营业收入、营业成本、税金及附加、净利润减少系由于本期产品销售价格下降；2、销售费用的减少主要原因为本期销售减少，相关销售费用减少；3、财务费用减少主要原因系本期无银行贷款所致；4、其他收益减少本期收到政府补贴资金减少；5、公允价值变动收益增加系期末交易性金融资产余额同比增加导致；6、信用减值损失变动主要系应收账款期末余额变化导致。

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	284,393,143.69	375,004,119.87	-24.16%
其他业务收入	4,337,561.44	5,029,902.09	-13.76%
主营业务成本	182,505,115.64	252,962,518.21	-27.85%
其他业务成本	0.00	306,623.80	-100.00%

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
中间体产品	207,398,039.85	115,049,894.05	44.53%	-26.02%	-29.09%	2.40%
减水剂	72,647,281.34	67,749,540.49	6.74%	-23.26%	-25.32%	2.57%
其他	4,337,561.44	0.00	100.00%	-13.56%	-100%	
合计	288,730,705.13	182,505,115.64	36.79%	-24.02%	-27.74%	3.33%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内无重大变化。

(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	42,670,871.94	89,177,648.33	-52.15%

投资活动产生的现金流量净额	-28,244,390.40	-35,705,907.93	-20.90%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-21,786,530.17	100.00%

现金流量分析:

本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 52.15%，主要是应付账款减少导致；投资活动产生的现金流量净额同比下降 20.90%，主要是本期减少购买银行理财；筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本期未进行利润分配。

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

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
下游客户集中度较高的风险	<p>报告期内，公司前五名客户合计营业收入金额占当期主营业务收入总额比例为 55.67%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大不利影响。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司积极研发新产品 DCB 项目，并大力拓展下游客户资源，在保持国内市场份额的同时，公司也注重国际市场的开发，提高企业的抗风险能力。</p>
毛利率下行风险	<p>报告期内，公司主营业务毛利率为 35.83%，较上年同期 32.54%有所增长。公司主要产品所用的主要原材料是甲苯、硫酸、液氯、硝酸、铁粉、邻硝等，近年由于宏观经济环境原因，甲苯、硫酸、液碱、铁粉、邻硝等原材价格暂时略有下降，降低了产品成本，导致产品毛利率略有增长。若未来原材料价格回升，公司毛利率存在下行的风险。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司一方面努力开拓新客户，包括国内客户和国外客户，这会进一步分散公司风险、提升公司的盈利能力；另一方面公司加大研发力度，在增加公司产品技术含量的基础上提高公司产品价格，以确保公</p>

	司持续、稳定、健康发展。
应收账款余额较大的风险	<p>2023年6月末,公司应收账款余额为141,233,903.37元,应收账款余额较大。虽然公司主要客户为行业内大型知名颜料制造商,资金实力雄厚,具有良好的信用,回收风险较小,但若个别客户出现财务状况恶化,支付能力下降等情况,导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账,将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。</p> <p>应对措施:公司积极与下游客户沟通,加强应收账款的回款管理,尽可能缩短回款期,降低公司的经营风险。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业(证书编号为GR202133001596),自2021年12月16日起三年内享受15%的所得税优惠税率。若未来税收优惠政策变更存在不确定性,可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施:当地政府对提高企业科技创新能力起到了积极的促进作用,营造了良好的支持创新创业氛围,引导企业进一步加大研发投入,增强企业科技创新能力和高新技术企业培育,成为新旧动能转换的重要力量。公司将努力借助发展平台提高自身研究开发能力,加强科技创新,确保税收优惠政策到期后可以通过高新技术企业认定审核,继续享有高新技术企业15%优惠税率。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东、实际控制人为仇文仲,截至目前,其持有公司股份19,698,000股,持股比例为71.71%,仇文仲担任公司的董事长。因此,仇文仲可以利用其职权,对公司经营决策施加重大影响。若仇文仲先生利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则可能给公司经营带来风险。</p> <p>公司主要采取了以下措施应对上述风险:公司将严格按照《公司章程》以及制定的三会决策管理制度对重大事项进行表决,同时激发公司高管人员的主观能动性和监督管理意识。</p>
公司治理风险	<p>在公司整体变更为股份公司后,公司建立健全了法人治理结构,完善了内部控制管理制度体系。由于股份公司成立时间较短,公司治理和内部控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。</p> <p>应对措施:公司会严格按照相关法律法规要求,结合公司发展的实际情况,不断完善公司法人治理结构,确保公司持续、稳定、健康发展。</p>
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 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

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	107,806.40		107,806.40	0.02%

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	6,000,000.00	2,063,722.75
销售产品、商品, 提供劳务	15,000,000.00	6,728,448.94

公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
存款	0	0
贷款	0	0

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：

无

（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	2019年5月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年5月19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	2019年5月19日		挂牌	资金占用承诺	不占用、支配公司资金或干预公司对货币资金的经营管理、不进行非经营性货币往来的关联交易。	正在履行中
董监高	2019年5月19日		挂牌	其他承诺（不在股东单位及控股股东控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务。）	不在股东单位及控股股东控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务。	正在履行中
董监高	2019年5月19日		挂牌	其他承诺（董监高符合任职资格的承诺。）	董监高符合任职资格的承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年5月19日		挂牌	限售承诺	自股份公司成立之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股	正在履行中

					份。公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	
董监高	2019年5月19日		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
其他股东	2019年5月19日		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
公司	2019年5月19日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	不存在被列入失信联合惩戒对象的情形。	已履行完毕

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	9,855,250	35.88%	0	9,855,250	35.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,924,500	17.93%	0	4,924,500	17.93%	
	董事、监事、高管	5,871,250	21.37%	0	5,871,250	21.37%	
	核心员工	395,000	1.44%	0	395,000	1.44%	
有限售条件股份	有限售股份总数	17,613,750	64.12%	0	17,613,750	64.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,773,500	53.78%	0	14,773,500	53.78%	
	董事、监事、高管	17,613,750	64.12%	0	17,613,750	64.12%	
	核心员工						
总股本		27,469,000.00	-	0	27,469,000.00	-	
普通股股东人数							42

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	仇文仲	19,698,000	0	19,698,000	71.71%	14,773,500	4,924,500	0	0
2	刘学武	1,207,000	0	1,207,000	4.39%	905,250	301,750	0	0
3	刘铁信	1,005,000	0	1,005,000	3.66%	753,750	251,250	0	0
4	仇文山	790,000	0	790,000	2.88%	0	790,000	0	0
5	胡秀艳	603,000	0	603,000	2.20%	452,250	150,750	0	0
6	王贺勤	543,000	0	543,000	1.98%	407,250	135,750	0	0
7	王柱	500,000	0	500,000	1.82%	0	500,000	0	0
8	张立民	500,000	0	500,000	1.82%	0	500,000	0	0
9	朱文仁	400,000	0	400,000	1.46%	0	400,000	0	0
10	周志永	300,000	0	300,000	1.09%	0	300,000	0	0
合计		25,546,000	-	25,546,000	93.01%	17,292,000	8,254,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

仇文山系仇文仲弟弟、张立民系仇文仲妻弟,此外,各股东之间不存在其他关联关系。

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
仇文仲	董事长、总经理	男	1959年4月	2021年5月13日	2024年5月13日
刘学武	董事	男	1968年2月	2021年5月13日	2024年5月13日
刘铁信	董事	男	1953年3月	2021年5月13日	2024年5月13日
王贺勤	董事兼秘书、财务总监	男	1969年2月	2021年5月13日	2024年5月13日
王晓辉	董事、副总经理	男	1972年11月	2021年5月13日	2024年5月13日
胡秀艳	监事会主席	女	1963年11月	2021年5月13日	2024年5月13日
蔡国忠	监事	男	1970年4月	2021年5月13日	2024年5月13日
杨美光	监事	女	1980年11月	2021年5月13日	2024年5月13日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
仇文仲	19,698,000	0	19,698,000	71.71%	0	0
刘学武	1,207,000	0	1,207,000	4.39%	0	0
刘铁信	1,005,000	0	1,005,000	3.66%	0	0
王贺勤	543,000	0	543,000	1.98%	0	0
王晓辉	181,000	0	181,000	0.66%	0	0
胡秀艳	603,000	0	603,000	2.19%	0	0
蔡国忠	113,000	0	113,000	0.41%	0	0
杨美光	35,000	0	35,000	0.13%	0	0
合计	23,385,000	-	23,385,000	85.13%	0	0

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
仇文仲	董事长	新任	董事长、总经理	任命

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

仇文仲，1959年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1977年1月至1984年8月，任秦皇岛市抚宁县抚宁镇农机站职员；1984年9月至1992年10月，任秦皇岛市抚宁化工厂供销科长；1992年11月至1994年12月，任秦皇岛秦燕副总经理；1995年1月至今，任秦皇岛秦燕执行董事；1999年11月至2018年12月，任天津市乐华染化有限公司监事；2002年7月至2015年6月，历任秦燕有限董事长、总经理、监事、执行董事；2006年12月至今，任秦皇岛兴基执行董事；2012年5月至今，任秦皇岛阜康董事长；2015年7月至今，任秦燕科技董事长。

(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	7	0	0	7
生产人员	119	21	18	122
销售人员	17	0	0	17
技术人员	57	0	0	57
财务人员	7	0	0	7
行政人员	27	0	0	27
员工总计	234	21	18	237

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	22	0	0	22

核心员工的变动情况：

核心员工无变动

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) 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	六、（一）	18,306,485.48	3,880,003.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	106,197,643.83	77,006,978.93
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	181,968,984.27	213,037,411.53
应收账款	六、（四）	141,233,903.37	147,630,758.71
应收款项融资	六、（五）	34,478,088.34	27,693,429.34
预付款项	六、（六）	4,166,244.69	1,990,088.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（七）	1,472,587.37	720,145.20
其中：应收利息	六、（七）	1,020,410.96	59,583.33
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	81,365,481.24	64,510,185.59
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	六、（九）		550,409.34
流动资产合计		569,189,418.59	537,019,410.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	六、（十）	65,000,000.00	65,000,000.00
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	六、（十一）	116,478,940.19	122,943,025.71
在建工程	六、（十二）		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（十三）	1,988,983.92	2,021,495.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十四）	7,507,585.79	10,086,711.11
递延所得税资产	六、（十五）	2,017,493.25	1,912,715.12
其他非流动资产	六、（十六）	1,364,239.60	1,506,935.59
非流动资产合计		194,357,242.75	203,470,882.93
资产总计		763,546,661.34	740,490,293.75
流动负债：			
短期借款	六、（十七）		23,254,954.75
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		2,944,500.00	
应付账款	六、（十八）	41,218,900.74	61,001,541.14
预收款项			
合同负债	六、（十九）	1,574,876.02	4,144,670.73
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	六、（二十）	2,386,694.94	4,207,564.43
应交税费	六、（二十一）	4,259,001.63	2,982,285.20
其他应付款	六、（二十二）	137,942.72	122,501.16
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			
其他流动负债	六、（二十三）	118,021,008.95	120,469,762.66
流动负债合计		170,542,925.00	216,183,280.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、(二十四)	186,096.16	31,046.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		186,096.16	31,046.84
负债合计		170,729,021.16	216,214,326.91
所有者权益：			
股本	六、(二十五)	27,469,000.00	27,469,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十六)	131,827,918.60	131,827,918.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十七)	10,278,154.04	10,035,024.69
盈余公积	六、(二十八)	13,734,500.00	13,734,500.00
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十九)	409,508,067.54	341,209,523.55
归属于母公司所有者权益合计		592,817,640.18	524,275,966.84
少数股东权益			
所有者权益合计		592,817,640.18	524,275,966.84
负债和所有者权益合计		763,546,661.34	740,490,293.75

法定代表人：仇文仲

主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

(二) 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		288,730,705.13	380,034,021.96
其中：营业收入	六、(三十)	288,730,705.13	380,034,021.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		212,960,087.25	286,310,804.17
其中：营业成本	六、(三十)	182,505,115.64	253,269,142.01
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	六、(三十一)	1,341,315.00	1,594,058.27
销售费用	六、(三十二)	1,491,504.03	1,753,187.27
管理费用	六、(三十三)	14,068,167.80	15,845,192.10
研发费用	六、(三十四)	13,557,574.88	13,690,167.43
财务费用	六、(三十五)	-3,590.10	159,057.09
其中：利息费用	六、(三十五)		336,906.09
利息收入	六、(三十五)	122,084.84	16,108.62
加：其他收益	六、(三十六)	1,115,245.88	1,415,579.61
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	1,098,245.49	738,937.99
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）	六、(三十八)	1,240,641.05	33,309.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	-992,839.84	-6,637,171.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,231,910.46	89,273,873.60
加：营业外收入	六、(四十)	79,311.84	15,640.70
减：营业外支出	六、(四十一)	1,400.00	251,316.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,309,822.30	89,038,197.80
减：所得税费用	六、(四十二)	10,011,278.31	11,230,397.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,298,543.99	77,807,799.88
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）		68,298,543.99	77,807,799.88
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		68,298,543.99	77,807,799.88
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		68,298,543.99	77,807,799.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		2.4864	2.8326
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：仇文仲 主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

(三) 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		271,701,040.69	184,223,684.83
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		81,615.97	43,343.76
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十三)	5,672,965.94	6,701,452.79

经营活动现金流入小计		277,455,622.60	190,968,481.38
购买商品、接受劳务支付的现金		179,572,641.76	38,704,240.92
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		17,218,503.78	17,806,664.14
支付的各项税费		21,300,514.13	27,331,576.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十三)	16,693,090.99	17,948,351.76
经营活动现金流出小计		234,784,750.66	101,790,833.05
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十四)	42,670,871.94	89,177,648.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		76,800,000.00	146,650,000.00
取得投资收益收到的现金		137,417.86	738,937.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,937,417.86	147,388,937.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		431,784.41	1,294,845.92
投资支付的现金		104,750,023.85	181,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,181,808.26	183,094,845.92
投资活动产生的现金流量净额		-28,244,390.40	-35,705,907.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,890,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十三)		689,709.25
筹资活动现金流入小计			2,579,709.25
偿还债务支付的现金			24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			366,239.42
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			24,366,239.42
筹资活动产生的现金流量净额			-21,786,530.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,223.05
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十四)	14,426,481.54	31,687,433.28
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十四)	3,879,955.04	13,927,841.70
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十四)	18,306,436.58	45,615,274.98

法定代表人：仇文仲 主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

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

根据会计准则的相关规定披露分部报告,具体内容详见本报告“第六节 财务会计报告”之“六、财务报表主要项目注释”之“(二十八)营业收入、营业成本”内容。

(二) 财务报表项目附注

浙江秦燕科技股份有限公司

2023年1-6月财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称:浙江秦燕科技股份有限公司(以下简称“秦燕科技”、“公司”或“本公司”)

注册资本：人民币 2,746.90 万元；实收资本：人民币 2,746.90 万元

法定代表人：仇文仲

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号

营业执照统一社会信用代码：913306007405070184

营业期限：2002年07月04日至2052年07月03日

（二）历史沿革

1. 公司设立

公司前身为浙江秦燕化工有限公司（以下简称“秦燕化工”），系仇文仲与菩立企业有限公司共同出资设立中外合资企业，注册资本为200.00万美元，出资方式为货币出资。秦燕化工设立时的实收资本业经上虞同济会计师事务所审验，并于2003年1月22日出具虞同会验外（2003）字第003号验资报告。设立时，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	150.00	75.00	150.00	75.00
菩立企业有限公司	50.00	25.00	50.00	25.00
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2014年12月30日，第一次减少注册资本

2014年10月28日，秦燕化工召开董事会，会议决议同意将注册资本由200万美元减少至151.00万美元，秦燕化工于2014年12月30日办妥工商变更登记。变更完成后，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	150.00	99.34	150.00	99.34
菩立企业有限公司	1.00	0.66	1.00	0.66
合计	<u>151.00</u>	<u>100.00</u>	<u>151.00</u>	<u>100.00</u>

3. 经过历次增资和股权变更，截至2022年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占股本比例（%）
仇文仲	19,698,000	71.7099	19,698,000	71.7099
刘学武	1,207,000	4.3940	1,207,000	4.3940

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占股本比例（%）
刘铁信	1,005,000	3.6587	1,005,000	3.6587
仇文山	790,000	2.8760	790,000	2.8760
胡秀艳	603,000	2.1952	603,000	2.1952
王贺勤	543,000	1.9768	543,000	1.9768
王柱	500,000	1.8202	500,000	1.8202
张立民	500,000	1.8202	500,000	1.8202
朱文仁	400,000	1.4562	400,000	1.4562
周志永	300,000	1.0921	300,000	1.0921
刘汝池	300,000	1.0921	300,000	1.0921
薛文艳	200,000	0.7281	200,000	0.7281
薛宝钧	200,000	0.7281	200,000	0.7281
王晓辉	181,000	0.6589	181,000	0.6589
蔡国忠	113,000	0.4114	113,000	0.4114
刘英伟	100,000	0.3640	100,000	0.3640
赵磊	100,000	0.3640	100,000	0.3640
仇丽君	100,000	0.3640	100,000	0.3640
仇立新	100,000	0.3640	100,000	0.3640
王勇权	99,000	0.3604	99,000	0.3604
苏天伟	69,000	0.2512	69,000	0.2512
赵伟	43,000	0.1565	43,000	0.1565
李海涛	43,000	0.1565	43,000	0.1565
杨美光	35,000	0.1274	35,000	0.1274
董志军	33,000	0.1201	33,000	0.1201
叶小四	30,000	0.1092	30,000	0.1092
蔺菠	30,000	0.1092	30,000	0.1092
孙宝明	30,000	0.1092	30,000	0.1092
张铁雄	20,000	0.0728	20,000	0.0728
罗铭	14,000	0.0510	14,000	0.0510
程印	9,000	0.0328	9,000	0.0328
王友文	9,000	0.0328	9,000	0.0328
陶莉	8,000	0.0291	8,000	0.0291
樊值	7,000	0.0255	7,000	0.0255
郝志强	7,000	0.0255	7,000	0.0255

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占股本比例（%）
李文兵	7,000	0.0255	7,000	0.0255
邱雅琴	7,000	0.0255	7,000	0.0255
郝志山	7,000	0.0255	7,000	0.0255
焦玉良	7,000	0.0255	7,000	0.0255
王桐	5,000	0.0182	5,000	0.0182
孟凡侠	5,000	0.0182	5,000	0.0182
王爱国	5,000	0.0182	5,000	0.0182
<u>合计</u>	<u>2,746.90</u>	<u>100.00</u>	<u>2,746.90</u>	<u>100.00</u>

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本报告的实际报告期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无其他计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余

成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款等。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
应收账款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	15.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	90.00
4-5年（含5年）	90.00
5年以上	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（八）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（七）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（九）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（七）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和包装物、发出商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

（十四）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十五）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

（十六）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份

额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机械设备	年限平均法	10	10	9.00
电子设备	年限平均法	5	10	18.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十二）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

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

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若公司不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

（二十四）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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

之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十六）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。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十）收入

1. 收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③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。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司确认收入的具体方法

公司主要经营 CLT 酸、乙基 CLT 酸、DCB 酸和减水剂。其中减水剂产品只在国内销售；CLT 酸、乙基 CLT 酸、DCB 酸既在国内销售、也有出口业务。公司对于在国内销售的 CLT 酸、乙基 CLT 酸、DCB 酸确认收入的时点：发出商品客户验收无误后确认收入。对于出口业务的 CLT 酸、乙基 CLT 酸、DCB 酸以货物出口装船离岸时点作为收入确认时点，根据出口报关单、开具发票确认收入。对于减水剂销售确认收入的时点：取得客户验收无误后的验收单确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减

交易价格。

（三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

(一) 会计政策的变更

无。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十四) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值

资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、0%
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，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	9元/平方米、6元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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	应纳税所得额	15%
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.1%、0.05%、5元
环境保护税	气体排放量	1.2元/立方

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司已于2021年12月向浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局申请高新技术企业重新认定，获取高新技术企业认定（证书编号为GR202133001596），自2021年12月起三年内享受15%的所得税优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(二) 会计估计的变更

无。

(三) 前期会计差错更正

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2023年01月01日，期末指2023年06月30日，上期指2022年1-6月，本期指2023年1-6月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	688.84	10,913.84
银行存款	18,305,747.71	3,869,041.20
其他货币资金	48.93	48.90
<u>合计</u>	<u>18,306,485.48</u>	<u>3,880,003.94</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末受到限制的货币资金情况详见附注“六、财务报表主要项目注释”之“（四十六）所有权或使用权受到限制的资产”之“注”。

3. 期末无存放在境外的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	106,197,643.83	77,006,978.93
其中：其他	106,197,643.83	77,006,978.93
<u>合计</u>	<u>106,197,643.83</u>	<u>77,006,978.93</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	181,968,984.27	213,037,411.53
商业承兑汇票		
<u>合计</u>	<u>181,968,984.27</u>	<u>213,037,411.53</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票		117,816,275.07	
<u>合计</u>		<u>117,816,275.07</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	181,968,984.27	100.00			181,968,984.27
组合 1：银行承兑汇票组合	181,968,984.27	100.00			181,968,984.27
组合 2：商业承兑汇票组合					-
<u>合计</u>	<u>181,968,984.27</u>				<u>181,968,984.27</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	213,037,411.53	100.00			213,037,411.53
组合 1：内部信用评级组合					
组合 2：银行承兑汇票组合	213,037,411.53	100.00			213,037,411.53
组合 3：商业承兑汇票组合					
组合 4：其他组合					
<u>合计</u>	<u>213,037,411.53</u>				<u>213,037,411.53</u>

(1) 期末无按单项计提坏账准备的应收票据。

(2) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	181,968,984.27		
<u>合计</u>	<u>181,968,984.27</u>		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

1) 银行承兑汇票, 银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 未计提坏账准备。

6. 本期无实际核销的应收票据。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	137,829,726.70
1-2 年 (含 2 年)	12,037,477.08
2-3 年 (含 3 年)	79,959.84
3-4 年 (含 4 年)	810.00
4-5 年 (含 5 年)	77,546.00
5 年以上	3,580,040.00
<u>合计</u>	<u>153,605,559.62</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		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	153,605,559.62	100.00	12,371,656.25	8.05	141,233,903.37
<u>合计</u>	<u>153,605,559.62</u>	<u>100.00</u>	<u>12,371,656.25</u>		<u>141,233,903.37</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		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	159,054,197.89	100.00	11,423,439.18	7.18	147,630,758.71
<u>合计</u>	<u>159,054,197.89</u>	<u>100.00</u>	<u>11,423,439.18</u>		<u>147,630,758.71</u>

坏账准备计提的具体说明:

(1) 按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
张家港市一达水泥混凝土外加剂有限公司	729,682.40	729,682.40	100.00	无法收回
上海亮海建材有限公司	708,313.50	708,313.50	100.00	无法收回
马鞍山中海新材料有限公司	594,672.00	594,672.00	100.00	无法收回
上海地清建材有限公司	361,184.00	361,184.00	100.00	无法收回
新沂市恒润化工研究所	277,678.00	277,678.00	100.00	无法收回
扬州永固外加剂有限公司	140,682.00	140,682.00	100.00	无法收回
上海月浦南方混凝土有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
上海骏海化工有限公司	77,368.30	77,368.30	100.00	无法收回
诸暨市楚业化工有限公司	1,785.00	1,785.00	100.00	无法收回
瑞安市天翔环保材料有限公司	880.46	880.46	100.00	无法收回
合计	2,992,245.66	2,992,245.66		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	150,613,313.96	9,379,410.59	6.23
合计	150,613,313.96	9,379,410.59	

1) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	137,829,726.70	6,891,486.34	5.00
1-2年(含2年)	12,037,477.08	1,805,621.56	15.00
2-3年(含3年)	79,959.84	23,987.95	30.00
3-4年(含4年)	810.00	729.00	90.00
4-5年(含5年)	77,546.00	69,791.40	90.00
5年以上	587,794.34	587,794.34	100.00
合计	150,613,313.96	9,379,410.59	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	11,423,439.18	948,217.07			12,371,656.25
合计	11,423,439.18	948,217.07			12,371,656.25

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁龙宇新材料有限公司	非关联方	34,752,450.00	1年以内	22.62	1,737,622.50
浙江胜达祥伟化工有限公司	非关联方	17,199,142.85	1年以内	11.20	859,957.14
百合花集团股份有限公司	非关联方	15,402,890.76	1年以内	10.03	770,144.54
龙口联合化学股份有限公司	非关联方	6,048,900.00	1年以内	3.94	302,445.00
台州市耀强建材有限公司	非关联方	5,595,375.35	1年以内, 1-2年	3.64	287,504.28
合计		78,998,758.96		51.43	3,957,673.46

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 期末无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,478,088.34	27,693,429.34
合计	34,478,088.34	27,693,429.34

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,478,088.34	27,693,429.34
合计	34,478,088.34	27,693,429.34

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	78,052,422.35		
合计	78,052,422.35		

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本期无实际核销的应收票据。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,855,065.00	92.53	1,853,818.41	93.15
1-2 年 (含 2 年)	226,453.82	5.44	27,316.43	1.37
2-3 年 (含 3 年)	500.00	0.01	84,294.90	4.24
3 年以上	84,225.87	2.02	24,658.50	1.24
<u>合计</u>	<u>4,166,244.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,990,088.24</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州翊鼎建材有限公司	非关联方	1,817,010.00	43.61
苏州久仟久新材料有限公司	非关联方	619,023.12	14.86
万荣县百盛精细化工有限公司	非关联方	197,000.00	4.73
辽宁威科特瑞阻燃材料科技有限公司	非关联方	107,923.00	2.59
浙江国宇塑业有限公司	非关联方	99,234.94	2.38
<u>合计</u>		<u>2,840,191.06</u>	<u>68.17</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,020,410.96	59,583.33
应收股利		
其他应收款	452,176.41	660,561.87
<u>合计</u>	<u>1,472,587.37</u>	<u>720,145.20</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	1,020,410.96	59,583.33
<u>合计</u>	<u>1,020,410.96</u>	<u>59,583.33</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	178,009.65
1-2 年（含 2 年）	188,220.52
2-3 年（含 3 年）	118,959.00
3-4 年（含 4 年）	228,400.00
4-5 年（含 5 年）	169,685.02
5 年以上	647,201.00
合计	<u>1,530,475.19</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来	1,276,902.77	1,435,025.15
单位往来款	21,749.36	36,948.51
押金保证金	54,000.00	54,000.00
代垫款	149,146.06	136,169.22
代扣代缴	28,677.00	32,095.00
合计	<u>1,530,475.19</u>	<u>1,694,237.88</u>

(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）	
期初余额	<u>1,033,676.01</u>			<u>1,033,676.01</u>
期初其他应收款账面余额在本期				
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	44,622.77			<u>44,622.77</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>1,078,298.78</u>			<u>1,078,298.78</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,033,676.01	44,622.77			1,078,298.78
合计	1,033,676.01	44,622.77			1,078,298.78

1) 期末无按单项计提坏账准备的其他应收款。

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,530,475.19	1,078,298.78	70.46
合计	1,530,475.19	1,078,298.78	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	178,009.65	8,900.48	5.00
1-2 年 (含 2 年)	188,220.52	28,233.08	15.00
2-3 年 (含 3 年)	118,959.00	35,687.70	30.00
3-4 年 (含 4 年)	228,400.00	205,560.00	90.00
4-5 年 (含 5 年)	169,685.02	152,716.52	90.00
5 年以上	647,201.00	647,201.00	100.00
合计	1,530,475.19	1,078,298.78	

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
工伤医疗支款	代垫款	149,146.06	1 年以内, 1-2 年	9.75	9,792.91
翟廷宽	个人往来	116,250.00	2-3 年	7.60	34,875.00
李文兵	个人往来	110,000.00	3-4 年	7.19	99,000.00
李玲玲	个人往来	110,000.00	3-4 年	7.19	99,000.00
朱六英	个人往来	98,577.52	1-2 年	6.44	14,786.63
合计		583,973.58		38.17	257,454.54

(7) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	
原材料	20,879,155.53		20,879,155.53
在产品	3,917,287.07		3,917,287.07
库存商品	56,246,675.17		56,246,675.17
发出商品	322,363.47		322,363.47
合计	<u>81,365,481.24</u>		<u>81,365,481.24</u>

续上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	
原材料	25,027,260.03	218,964.24	24,808,295.79
在产品	2,958,096.06		2,958,096.06
库存商品	31,984,548.26	75,354.66	31,909,193.60
发出商品	4,834,600.14		4,834,600.14
合计	<u>64,804,504.49</u>	<u>294,318.90</u>	<u>64,510,185.59</u>

2. 期末存货预计可变现净值高于存货账面价值，无需计提跌价准备。

3. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	218,964.24			218,964.24		
库存商品	75,354.66			75,354.66		
合计	<u>294,318.90</u>			<u>294,318.90</u>		

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		550,409.34
合计		<u>550,409.34</u>

(十) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	65,000,000.00		65,000,000.00
<u>合计</u>	<u>65,000,000.00</u>		<u>65,000,000.00</u>

续上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	65,000,000.00		65,000,000.00
<u>合计</u>	<u>65,000,000.00</u>		<u>65,000,000.00</u>

2. 期末重要的债权投资

项目	期末余额			
	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
农业银行三年期大额存单	65,000,000.00	3.00	3.00	2025年12月21日
<u>合计</u>	<u>65,000,000.00</u>			

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	116,478,940.19	122,943,025.71
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>116,478,940.19</u>	<u>122,943,025.71</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>65,256,043.71</u>	<u>5,790,392.97</u>	<u>117,136,707.55</u>	<u>9,701,197.47</u>	<u>197,884,341.70</u>
2. 本期增加金额		<u>60,619.47</u>	<u>354,867.24</u>		<u>415,486.71</u>
(1) 购置		60,619.47	354,867.24		<u>415,486.71</u>
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地 产					
(4) 其他转出					
4. 期末余额	<u>65,256,043.71</u>	<u>5,851,012.44</u>	<u>117,491,574.79</u>	<u>9,701,197.47</u>	<u>198,299,828.41</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>19,427,259.40</u>	<u>4,472,986.83</u>	<u>44,555,706.15</u>	<u>6,485,363.61</u>	<u>74,941,315.99</u>
2. 本期增加金额	<u>1,469,153.34</u>	<u>145,504.59</u>	<u>4,699,042.20</u>	<u>565,872.10</u>	<u>6,879,572.23</u>
(1) 计提	1,469,153.34	145,504.59	4,699,042.20	565,872.10	<u>6,879,572.23</u>
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地 产					
(4) 其他转出					
4. 期末余额	<u>20,896,412.74</u>	<u>4,618,491.42</u>	<u>49,254,748.35</u>	<u>7,051,235.71</u>	<u>81,820,888.22</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地 产					
(4) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>44,359,630.97</u>	<u>1,232,521.02</u>	<u>68,236,826.44</u>	<u>2,649,961.76</u>	<u>116,478,940.19</u>
2. 期初账面价值	<u>45,828,784.31</u>	<u>1,317,406.14</u>	<u>72,581,001.40</u>	<u>3,215,833.86</u>	<u>122,943,025.71</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
动力车间	2,224,282.42	实际建设与原设计有变更项, 需申请变更, 故未办妥
DCB 仓库	1,624,238.68	实际建设与原设计有变更项, 需申请变更, 故未办妥
<u>合计</u>	<u>3,848,521.10</u>	

(5) 期末无固定资产抵押的情况。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	<u>3,251,150.00</u>	<u>3,251,150.00</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司		
(3) 转入投资性房地产		
(4) 其他转出		
4. 期末余额	<u>3,251,150.00</u>	<u>3,251,150.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	<u>1,229,654.60</u>	<u>1,229,654.60</u>
2. 本期增加金额	<u>32,511.48</u>	<u>32,511.48</u>
(1) 计提	32,511.48	<u>32,511.48</u>
(3) 企业合并增加		
(3) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司		

项目	土地使用权	合计
(3) 转入投资性房地产		
(4) 其他转出		
4. 期末余额	<u>1,262,166.08</u>	<u>1,262,166.08</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司		
(3) 转入投资性房地产		
(4) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>1,988,983.92</u>	<u>1,988,983.92</u>
2. 期初账面价值	<u>2,021,495.40</u>	<u>2,021,495.40</u>

2. 期末无无形资产抵押情况。

3. 期末无未办妥产权证书的无形资产。

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
排污权使用费	9,789,694.50		2,418,231.00		7,371,463.50
管道燃气预埋费	151,828.67		15,706.38		136,122.29
办公楼修缮	145,187.94		145,187.94		
合计	<u>10,086,711.11</u>		<u>2,579,125.32</u>		<u>7,507,585.79</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,449,955.03	2,017,493.25	12,751,434.09	1,912,715.12
合计	<u>13,449,955.03</u>	<u>2,017,493.25</u>	<u>12,751,434.09</u>	<u>1,912,715.12</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动-公允价值计量变动计入损益的金融资产、负债（公允价值增加）	1,240,641.05	186,096.16	206,978.93	31,046.84
<u>合计</u>	<u>1,240,641.05</u>	<u>186,096.16</u>	<u>206,978.93</u>	<u>31,046.84</u>

（十五）其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,364,239.60	-	1,364,239.60
<u>合计</u>	<u>1,364,239.60</u>	<u>-</u>	<u>1,364,239.60</u>

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,506,935.59	-	1,506,935.59
<u>合计</u>	<u>1,506,935.59</u>	<u>-</u>	<u>1,506,935.59</u>

（十六）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
票据融资		23,254,954.75
<u>合计</u>		<u>23,254,954.75</u>

注1：票据融资借款为不满足票据终止确认条件的已贴现未到期应收票据。

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

（十七）应付票据

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,944,500.00	
<u>合计</u>	<u>2,944,500.00</u>	

2. 期末无已到期但未付的应付票据。

（十八）应付账款

1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	30,645,690.15	48,047,359.64
运输费	8,198,883.85	9,213,820.78
设备款	2,152,251.35	2,132,203.19
服务费	187,719.59	318,592.32
工程款	34,355.80	351,978.10
其他采购款	-	937,587.11
合计	<u>41,218,900.74</u>	<u>61,001,541.14</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
结算期1年以内	1,574,876.02	4,144,670.73
合计	<u>1,574,876.02</u>	<u>4,144,670.73</u>

2. 年末无账龄超过1年的重要合同负债

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,207,564.43	15,076,501.68	16,897,371.17	2,386,694.94
二、离职后福利-设定提存计划		687,480.56	687,480.56	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	<u>4,207,564.43</u>	<u>15,763,982.24</u>	<u>17,584,851.73</u>	<u>2,386,694.94</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,207,564.43	13,178,606.57	14,999,476.06	2,386,694.94
二、职工福利费		1,231,113.23	1,231,113.23	
三、社会保险费		<u>513,113.88</u>	<u>513,113.88</u>	
其中：医疗保险费		425,566.27	425,566.27	
工伤保险费		87,547.61	87,547.61	
生育保险费				
其他				
四、住房公积金		153,668.00	153,668.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	4,207,564.43	15,076,501.68	16,897,371.17	2,386,694.94

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		663,774.30	663,774.30	
失业保险费		23,706.26	23,706.26	
合计		687,480.56	687,480.56	

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,609,044.69	2,322,964.86
增值税	2,380,310.01	
印花税	53,633.14	32,996.09
土地使用税	449.43	3,024.75
房产税	7,959.84	422,710.20
城市维护建设税	118,220.83	3,968.76
教育费附加	118,220.73	3,968.65
代扣代缴个人所得税	-38,652.92	187,743.95
其他	9,815.88	4,907.94
合计	4,259,001.63	2,982,285.20

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	137,942.72	122,501.16
合计	137,942.72	122,501.16

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款（经营性）	35,037.06	35,000.00
个人资金拆借款	3,631.31	5,673.29
押金金保证金	37,000.00	35,700.00
应付代垫款项	3,464.84	4,127.87
工资暂挂	58,809.51	42,000.00
合计	<u>137,942.72</u>	<u>122,501.16</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

（二十三）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	
		发行新股	送股
一、有限售条件股份	<u>17,665,500.00</u>		
1. 国家持股			
2. 国有法人持股			
3. 其他内资持股	17,665,500.00		
其中：境内法人持股			
境内自然人持股	17,665,500.00		
4. 境外持股			
其中：境外法人持股			
境外自然人持股			
二、无限售条件流通股份	<u>9,803,500.00</u>		
1. 人民币普通股	9,803,500.00		
2. 境内上市外资股			
3. 境外上市外资股			
4. 其他			
股份合计	<u>27,469,000.00</u>		

续上表：

项目	本期增减变动（+、-）			期末余额
	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份				<u>17,665,500.00</u>
1. 国家持股				-

项目	本期增减变动 (+、-)			期末余额
	公积金转股	其他	合计	
2. 国有法人持股				-
3. 其他内资持股				17,665,500.00
其中：境内法人持股				-
境内自然人持股				17,665,500.00
4. 境外持股				-
其中：境外法人持股				-
境外自然人持股				-
二、无限售条件流通股份				<u>9,803,500.00</u>
1. 人民币普通股				9,803,500.00
2. 境内上市外资股				-
3. 境外上市外资股				-
4. 其他				-
股份合计				<u>27,469,000.00</u>

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	131,827,918.60			131,827,918.60
<u>合计</u>	<u>131,827,918.60</u>			<u>131,827,918.60</u>

(二十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,035,024.69	2,762,938.44	2,519,809.09	10,278,154.04
<u>合计</u>	<u>10,035,024.69</u>	<u>2,762,938.44</u>	<u>2,519,809.09</u>	<u>10,278,154.04</u>

注：本公司属于危险品生产与存储企业。公司根据财资〔2022〕136号计提专项储备-安全生产费。危险品生产与存储企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）上一年度营业收入不超过1000万元的，按照4.5%提取；（二）上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2.25%提取；（三）上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.55%提取；（四）上一年度营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,734,500.00			13,734,500.00
<u>合计</u>	<u>13,734,500.00</u>			<u>13,734,500.00</u>

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	341,209,523.55	226,322,831.91
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>341,209,523.55</u>	<u>226,322,831.91</u>
加：本期净利润转入	68,298,543.99	114,949,691.64
减：提取法定盈余公积		63,000.00
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取其他盈余公积		
应付普通股股利		
其他减少		
本期期末余额	<u>409,508,067.54</u>	<u>341,209,523.55</u>

（二十八）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,393,143.69	182,505,115.64	375,004,119.87	252,962,518.21
其他业务	4,337,561.44		5,029,902.09	306,623.80
<u>合计</u>	<u>288,730,705.13</u>	<u>182,505,115.64</u>	<u>380,034,021.96</u>	<u>253,269,142.01</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期主营业务收入	合计
商品类型		
中间体产品	211,745,862.35	<u>211,745,862.35</u>
减水剂	72,647,281.34	<u>72,647,281.34</u>
按经营地区分类		
国内	282,087,512.07	<u>282,087,512.07</u>
国外	2,305,631.62	<u>2,305,631.62</u>
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认	284,393,143.69	<u>284,393,143.69</u>

3. 履约义务的说明

本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，并于交付后60天左右收取货款。

（二十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	583,024.97	732,199.86
教育费附加及地方教育费附加	583,024.97	732,199.86
印花税	134,294.76	113,510.56
土地使用税	988.26	3,105.21
房产税	30,166.16	8,134.84
环境保护税	9,815.88	4,907.94
合计	<u>1,341,315.00</u>	<u>1,594,058.27</u>

(三十) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	968,578.00	1,444,030.93
业务招待费	270,513.45	127,372.30
差旅费	146,980.88	80,980.15
车辆费用	42,334.62	16,525.15
其他销售费用	63,097.08	84,278.74
合计	<u>1,491,504.03</u>	<u>1,753,187.27</u>

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,278,585.25	5,730,975.38
咨询服务费		884,551.74
业务招待费	2,808,237.11	2,755,168.95
会议费	10,000.00	4,433.97
差旅费	717,163.86	409,540.57
办公费	80,321.93	38,797.53
水电(能源)费	97,025.53	104,776.56
装修费	145,187.94	158,641.06
折旧费	684,431.03	567,941.58
无形资产摊销	32,511.48	27,092.90
车辆费	50,322.31	53,461.57
邮电通讯费	28,074.57	23,663.67
财产保险费	56,444.43	57,083.57
长期待摊费用摊销	2,433,937.38	3,221,782.85
其他管理费用	1,645,924.98	1,807,280.20
合计	14,068,167.80	15,845,192.10

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,649,031.54	2,482,205.26
研发材料	10,385,133.08	10,797,759.50
折旧费	410,202.71	410,202.67
委托外单位开发或合作开发费用	113,207.55	
<u>合计</u>	<u>13,557,574.88</u>	<u>13,690,167.43</u>

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		336,906.09
减：利息收入	122,084.84	16,108.62
汇兑损益	-27,412.00	-189,742.28
其他	145,906.74	28,001.90
<u>合计</u>	<u>-3,590.10</u>	<u>159,057.09</u>

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,115,245.88	1,415,579.61
<u>合计</u>	<u>1,115,245.88</u>	<u>1,415,579.61</u>

(三十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有债权投资期间取得的投资收益	960,827.63	
理财产品的投资收益	137,417.86	738,937.99
<u>合计</u>	<u>1,098,245.49</u>	<u>738,937.99</u>

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,240,641.05	33,309.89
<u>合计</u>	<u>1,240,641.05</u>	<u>33,309.89</u>

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-948,217.07	-6,577,659.88
其他应收款坏账损失	-44,622.77	-59,511.80
<u>合计</u>	<u>-992,839.84</u>	<u>-6,637,171.68</u>

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-294,318.90
<u>合计</u>		<u>-294,318.90</u>

(一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,961,007.12	12,220,977.19
递延所得税费用	50,271.19	-990,579.27
<u>合计</u>	<u>10,011,278.31</u>	<u>11,230,397.92</u>

(二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得(损失以“-”填列)		<u>-30,973.13</u>
其中: 固定资产处置利得(损失以“-”填列)		-30,973.13
<u>合计</u>		<u>-30,973.13</u>

(三) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	13,700.00	15,251.32	13,700.00
其他营业外收入	65,611.84	389.38	65,611.84
<u>合计</u>	<u>79,311.84</u>	<u>15,640.70</u>	<u>79,311.84</u>

(四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		250,000.00	-
行政罚款支出	1,400.00	1,316.50	1,400.00
<u>合计</u>	<u>1,400.00</u>	<u>251,316.50</u>	<u>1,400.00</u>

(五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,115,245.88	1,415,579.61
收到其他业务收入	4,337,561.44	5,029,902.09
收到银行存款利息收入	122,084.84	16,108.62

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性其他往来款	18,761.94	224,221.77
收到其他营业外收入	79,311.84	15,640.70
<u>合计</u>	<u>5,672,965.94</u>	<u>6,701,452.79</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	522,926.03	456,030.46
付现管理费用	5,511,540.75	6,107,819.60
付现研发费用	10,498,340.63	10,797,759.50
支付押金、其他经营性往来款	12,976.84	800.00
支付的手续费	145,906.74	28,001.90
支付的捐赠支出	-	250,000.00
支付的赔偿金、违约金及罚款支出	1,400.00	1,316.50
付现的其他业务成本		306,623.80
<u>合计</u>	<u>16,693,090.99</u>	<u>17,948,351.76</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限货币资金		689,709.25
<u>合计</u>		<u>689,709.25</u>

(六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	68,298,543.99	77,807,799.88
加：资产减值准备		
信用减值损失	992,839.84	6,637,171.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,879,572.23	6,729,626.10
使用权资产摊销		
无形资产摊销	32,511.48	27,092.90
长期待摊费用摊销	2,579,125.32	3,234,871.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,240,641.05	-33,309.89
财务费用（收益以“-”号填列）		334,683.04

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,098,245.49	-738,937.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,778.13	-995,575.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	155,049.32	4,996.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,855,295.65	-31,496,530.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,465,058.02	-30,832,144.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,675,997.29	60,090,750.29
其他	243,129.35	-1,592,844.51
经营活动产生的现金流量净额	<u>42,670,871.94</u>	<u>89,177,648.33</u>

二、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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	18,306,436.58	45,287,937.48
减：现金的期初余额	3,879,955.04	13,927,841.70
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	<u>14,426,481.54</u>	<u>31,360,095.78</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>18,306,436.58</u>	<u>3,879,955.04</u>
其中：库存现金	688.84	10,913.84
可随时用于支付的银行存款	18,305,747.71	3,869,041.20
可随时用于支付的其他货币资金	0.03	
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	<u>18,306,436.58</u>	<u>3,879,955.04</u>

（七）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	48.90	浙江秦燕科技股份有限公司在宁波银行股份有限公司绍兴上虞支行营业部拥有承兑汇票保证金48.90元。
<u>合计</u>	<u>48.90</u>	

(八) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	409,546.93
其中：美元	56,678.42	7.2258	409,546.93

(九) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关			
其他收益-2022 年度企业培育系列	700,000.00	其他收益	700,000.00
其他收益-上虞区经济和信息化局—2022 年亩均效益领跑者	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他收益-2022 年度创新能力建设奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
返还代扣手续费	15,245.88	其他收益	15,245.88
合计	1,115,245.88		1,115,245.88

2. 本期无政府补助退回情况。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，主要包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	18,306,485.48			18,306,485.48
交易性金融资产		106,197,643.83		106,197,643.83
应收票据	181,968,984.27			181,968,984.27
应收账款	141,233,903.37			141,233,903.37
应收款项融资			34,478,088.34	34,478,088.34
其他应收款	1,472,587.37			1,472,587.37
债权投资	65,000,000.00			65,000,000.00

(2)2021年1月1日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	3,880,003.94			<u>3,880,003.94</u>
交易性金融资产		77,006,978.93		<u>77,006,978.93</u>
应收票据	213,037,411.53	-		<u>213,037,411.53</u>
应收账款	147,630,758.71			<u>147,630,758.71</u>
应收款项融资			27,693,429.34	<u>27,693,429.34</u>
其他应收款	720,145.20			<u>720,145.20</u>
债权投资	65,000,000.00			<u>65,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1)2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		-	<u>-</u>
应付票据		2,944,500.00	<u>2,944,500.00</u>
应付账款		41,218,900.74	<u>41,218,900.74</u>
其他应付款		137,942.72	<u>137,942.72</u>

(2)2021年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		23,254,954.75	<u>23,254,954.75</u>
应付票据			
应付账款		61,001,541.14	<u>61,001,541.14</u>
其他应付款		122,501.16	<u>122,501.16</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1. 信用风险显著增加判断标准

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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。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；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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减值准备。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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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：

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。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债

务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露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，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

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。

4. 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。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六、（四）应收账款”和附注“六、（七）其他应收款”中。

本公司的货币资金为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>18,306,485.48</u>	18,306,485.48			
交易性金融资产	<u>106,197,643.83</u>	106,197,643.83			
应收票据	<u>181,968,984.27</u>	181,968,984.27			
应收账款	<u>141,233,903.37</u>	141,233,903.37			
应收款项融资	<u>34,478,088.34</u>	34,478,088.34			
其他应收款	<u>1,472,587.37</u>	1,472,587.37			
债权投资	<u>65,000,000.00</u>	65,000,000.00			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>3,880,003.94</u>	3,880,003.94			
交易性金融资产	<u>77,006,978.93</u>	77,006,978.93			
应收票据	<u>213,037,411.53</u>	213,037,411.53			
应收账款	<u>147,630,758.71</u>	147,630,758.71			
应收款项融资	<u>27,693,429.34</u>	27,693,429.34			
其他应收款	<u>720,145.20</u>	720,145.20			

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月
债权投资	<u>65,000,000.00</u>	65,000,000.00		

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额			合计
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	
短期借款	-			-
应付票据	2,944,500.00			<u>2,944,500.00</u>
应付账款	36,345,162.95	2,365,021.72	2,508,716.07	<u>41,218,900.74</u>
其他应付款	21,863.08	83,827.00	32,252.64	<u>137,942.72</u>

接上表：

项目	期初余额			合计
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	
短期借款	23,254,954.75			<u>23,254,954.75</u>
应付票据				
应付账款	59,306,356.59	439,278.04	1,255,906.51	<u>61,001,541.14</u>
其他应付款	63,748.52	38,400.00	20,352.64	<u>122,501.16</u>

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

截至2023年6月30日本公司无短期借款，不存在相关利率风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的应付账款和银行存款，截至2023年6月30日以美元计价的银行存款56,678.42美元，不存在重大外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，

将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率变动	本期	
		净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
美元	对人民币升值 5%	20,477.35	20,477.35
	对人民币贬值 5%	-20,477.35	-20,477.35
续上表:			
项目	汇率变动	上期	
		净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
美元	对人民币升值 5%	212,106.70	212,106.70
	对人民币贬值 5%	-212,106.70	-212,106.70

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至期末，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

八、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，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本公司的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。报告期内，本公司于各资产负债表日的资产负债率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
流动负债	170,542,925.00	216,183,280.07
非流动负债	186,096.16	31,046.84
总负债	170,729,021.16	216,214,326.91
总资产	763,546,661.34	740,490,293.75
资产负债率 (%)	22.36	29.20

九、公允价值的披露

(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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产		106,197,643.83		<u>106,197,643.83</u>
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产		106,197,643.83		<u>106,197,643.83</u>
(1) 其他		106,197,643.83		<u>106,197,643.83</u>
(二) 应收款项融资		34,478,088.34		<u>34,478,088.34</u>
持续以公允价值计量的 资产总额		<u>140,675,732.17</u>		<u>140,675,732.17</u>

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 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

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、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上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。

(九) 其他

无。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司控股股东及实际控制人

仇文仲。

（三）公司董事、监事、高级管理人员

关联方名称	关联关系
仇文仲、刘学武、刘铁信、王贺勤、王晓辉	董事
胡秀艳、蔡国忠、杨美光	监事
王贺勤、王晓辉	高级管理人员

以及上述人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、配偶的兄弟姐妹，子女配偶的父母。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	存续状态
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	仇文仲之弟仇文山持股 60%	存续
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区仇杰运输户	仇文山（仇文仲之弟）的女儿控制的企业	存续
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区邱雅琴运输户	仇文山（仇文仲之弟）的妻子控制的企业	存续
秦皇岛秦燕化工有限公司	实际控制人控制的其他企业	存续
秦皇岛市兴基房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业	存续
秦皇岛市抚宁区阜康科技小额贷款股份有限公司	实际控制人控制的其他企业	存续
海南慕琅投资有限公司	实际控制人配偶控制的其他企业	存续
秦皇岛京东化工有限公司	公司董事控制的企业企业	存续
王爱国	公司职工代表监事的配偶	

（五）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区仇杰运输户	接受劳务	1,136,757.66	1,096,021.57
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区邱雅琴运输户	接受劳务	926,965.09	883,665.37
秦皇岛秦燕化工有限公司	接受劳务		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	出售商品	6,728,448.94	7,831,492.04

2. 关联担保情况报告期内无关联担保情况。

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,531,246.99	1,079,417.24

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	598,911.40	29,945.57		
其他应收款	蔡国忠			1,715.00	85.75
其他应收款	杨美光	20,000.00	1,000.00	26,758.00	1,337.90
其他应收款	仇文山			360.00	18.00
其他应收款	王爱国	93,750.00	84,375.00	101,250.00	91,125.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
合同负债	绍兴市上虞河山建筑材料有限公司		2,273,660.09
应付账款	绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区仇杰运输户	987,670.25	948,604.40
应付账款	绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区邱雅琴运输户	731,085.25	470,693.30
其他应付款	王贺勤		3,109.11
其他应付款	仇文山	30.00	

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

无。

十五、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	1,115,245.88	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	2,338,886.54	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,911.84	

非经常性损益明细	金额	说明
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>3,532,044.26</u>	
减：所得税影响金额	529,806.64	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>3,002,237.62</u>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	12.22	2.47	2.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.68	2.36	2.36

十六、财务报表的批准

上述 2023 年 1-6 月本公司财务报表及财务报表附注，已于 2023 年 8 月 25 日经公司管理层批准报出。

浙江秦燕科技股份有限公司

2023年8月25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
(1) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,115,245.88
(2) 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,338,886.54
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,911.84
非经常性损益合计	3,532,044.26
减：所得税影响数	529,806.64
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	3,002,237.62

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

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