



天启新材

NEEQ : 871823

扬州天启新材料股份有限公司

TECHIA MATERIAL CO.,LTD



半年度报告

——2024——

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、公司负责人范春晖、主管会计工作负责人张先军及会计机构负责人（会计主管人员）顾星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

公司所处行业集中度高，同行业竞争激烈。公司作为行业内规模较大、产品质量稳定的氰酸酯树脂生产企业，备受竞争对手的关注。因公司与关键客户及供应商签订了保密协议，为尽可能的保守商业机密，避免不正当竞争，最大限度保护公司利益和股东权益，在披露 2024 年半年度报告时豁免披露公司期末余额前五大应收账款单位名称、期末余额前五大预付账款部分单位的具体名称。

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	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	45
附件 II	融资情况	45

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司

释义

释义项目		释义
公司、本公司、天启新材、股份公司	指	扬州天启新材料股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《扬州天启新材料股份有限公司章程》
股东大会	指	扬州天启新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州天启新材料股份有限公司董事会
监事会	指	扬州天启新材料股份有限公司监事会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
全国中小企业股转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	扬州天启新材料股份有限公司		
英文名称及缩写	TECHIAMATERIALCO., LTD		
法定代表人	范春晖	成立时间	2010 年 6 月 25 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
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）-合成材料制造（C265）-初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）		
主要产品与服务项目	氰酸酯树脂产品制造、销售；电子专用材料研发、制造、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	天启新材	证券代码	871823
挂牌时间	2017 年 9 月 14 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）	50,053,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	张先军	联系地址	江苏省仪征市青山镇创业路 9 号-3
电话	0514-89188561	电子邮箱	tq_zhangxj@163.com
传真	0514-89188561		
公司办公地址	江苏省仪征市青山镇创业路 9 号-3	邮政编码	211417
公司网址	www.techia.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91321000558016052F		
注册地址	江苏省扬州市仪征市青山镇创业路 9 号-3		
注册资本（元）	50,053,000	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实现情况

1、商业模式：

公司处于电子材料行业和复合材料行业，主要从事高性能氰酸酯树脂系列产品等功能性材料的研发、生产和销售业务。

报告期内，公司拥有的关键资源要素包括：

(1) 以高质量的核心专利推动新质生产力的发展。

截至报告期末，公司共获得的授权专利 41 项，其中发明专利 22 项，实用新型专利 19 项；

(2) 产品研发资源的持续投入。

报告期内，公司投入运行了符合研发需求的标准实验室，并陆续配置了较高水准的材料制样和检测分析的专业设备；

(3) 以自动化、规范化持续推动本质安全，源头环保治理能力的不断提升。

公司通过 SIS 和 DCS 信息系统控制生产流程，以“五位一体防控”系统和“黄丝带”管控体系等措施推动风险分级防控和隐患排查治理工作的持续深入开展。

(4) 公司经营资质齐全，运行良好。

公司拥有良好的企业资信、满足企业发展的各项政府许可。

(5) 公司核心团队稳定且稳步扩大。

公司的核心团队成员多数都是从建厂之初一直供职于公司，并和公司一起成长，精通业务并发挥着重要的作用。同时，随着核心团队的逐步壮大，新晋人员皆保持较强的工作能力和职业素养。

报告期内，公司通过“国内直销、国外代理”的营销模式持续拓展业务，为国内外覆铜板工业企业以及复合材料使用的企业和院所提供了优质的产品体验和材料解决方案。公司凭借稳定的产品品质和优良的产品性价比，得到了客户的信赖和支持。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，公司的营业收入和利润主要来源于氰酸酯树脂等产品的销售。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

2、经营计划实现情况：

主要经营状况：

报告期内，公司实现营业收入 24,353,171.73 元，比上年同期增长 11.90%；净利润 8,978,840.39 元，比上年同期增长 16.55%。

经营状况分析：

报告期内，氰酸酯树脂制造所需原料市场的价格涨跌互现，但总体而言，仍处于相对稳定阶段。下游的覆铜板市场出现一定的回暖迹象，高频高速产品的订单有所增多，从而提升了氰酸酯树脂等高性能树脂的采购量。另外，国内的复材市场对氰酸酯树脂的需求量和使用领域，也在稳步提升和扩大。

报告期内，公司的经营情况有所好转，各项业务计划都处于有序推动中。但由于国内外经济大环境的持续影响和不确定性，依然将会给公司未来的经营带来更大的挑战。公司上下坚持“以客户为中心”的核心价值观，持续推动科技创新、不断丰富产品线，努力给客户带来更多的选择和更大的价值。公司将不断梳理内部管理流程，持续推动内部改善机制，进一步提升安全水平，推动降本增效工作的持续深入开展。

（二） 行业情况

报告期内，氰酸酯树脂行业的发展有触底反弹的迹象。同时，随着电子工业的不断发展，未来对电子材料的性能要求越来越高，对新结构的氰酸酯树脂等封装材料的需求将会不断的提升。

报告期内，化工行业安全环保的监管力度依旧处于高压态势，监测和检查的高标准高要求不断提升，氰酸酯树脂行业的产品虽然是普通化学品，但由于使用到剧毒化学品原料，因而受到严格的政策和日常监管。

（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
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、省级“专精特新”小巨人认定情况：2021年1月20日江苏省工业和信息化厅发布《关于公布2020年度江苏省专精特新小巨人和2017年度复核通过认定企业名单的通知》（苏工信中小〔2021〕27号），公司位列其中，被认定为江苏省小巨人企业（制造类）。 2、“高新技术企业”认定情况：公司于2021年11月3日通过“高新技术企业”复审认定，有效期三年，证书编号：GR202132000956，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）。

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	24,353,171.73	21,762,688.73	11.90%
毛利率%	64.39%	61.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,978,840.39	7,703,939.09	16.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,502,323.79	7,264,236.45	17.04%
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）	8.36%	6.98%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	7.91%	6.59%	-
基本每股收益	0.179	0.154	16.23%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	120,055,996.39	120,655,891.55	-0.50%
负债总计	18,559,236.35	15,624,721.90	18.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,496,760.04	105,031,169.65	-3.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	2.10	-3.33%
资产负债率%（母公司）	15.46%	12.95%	-
资产负债率%（合并）	15.46%	12.95%	-
流动比率	5.55	5.76	-
利息保障倍数	61.24	72.60	-
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	7,798,703.27	-4,309,794.89	280.95%
应收账款周转率	6.05	4.43	-
存货周转率	0.79	0.70	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.50%	-20.85%	-
营业收入增长率%	11.90%	-45.81%	-
净利润增长率%	16.55%	-58.90%	-

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	8,671,826.16	7.22%	2,583,313.62	2.14%	235.69%
应收票据	96,000.00	0.08%	-	-	100.00%
应收账款	4,042,279.25	3.37%	3,573,376.18	2.96%	13.12%
交易性金融资产	44,667,790.14	37.21%	24,740,127.35	20.50%	80.55%
预付账款	1,426,906.55	1.19%	744,229.15	0.62%	91.73%
存货	10,932,223.11	9.11%	11,148,574.18	9.24%	-1.94%
固定资产	11,793,005.48	9.82%	12,609,154.84	10.45%	-6.47%
在建工程	69,900.07	0.06%	69,900.07	0.06%	0.00%
无形资产	4,905,961.19	4.09%	4,973,785.55	4.12%	-1.36%
短期借款	14,009,123.29	11.67%	10,006,915.53	8.29%	39.99%
应付账款	1,334,691.51	1.11%	1,443,105.68	1.20%	-7.51%
应付职工薪酬	1,624,303.93	1.35%	3,139,731.69	2.60%	-48.27%
应交税费	1,263,527.64	1.05%	909,721.85	0.75%	38.89%
其他流动资产	20,173,561.64	16.80%	47,090,739.24	39.03%	-57.16%

其他非流动资产	-	-	12,809,283.33	10.62%	-100.00%
一年内到期的非流动资产	12,879,797.95	10.73%	-	-	100.00%

项目重大变动原因

1、货币资金本期期末较上年期末增加235.69%，主要系报告期货款回笼资金增加，以及到期银行理财产品增加所致；
2、应收票据本期期末较上年期末增加100%，主要系报告期收到的票据中尚有9.6万元未到期所致；
3、交易性金融资产本期期末较上年期末上升80.55%，主要系报告期新增购买银行理财产品所致；
4、预付账款本期期末较上年期末上升91.73%，主要系报告期增加材料备货，预付供应商货款所致；
5、短期借款本期期末较上年期末增加39.99%，主要系报告期新增银行贷款400万元所致；
6、应付职工薪酬本期期末较上年期末减少48.27%，系报告期末余额主要为计提的半年度年终奖，而上年期末余额主要为计提的23年全年年终奖所致；
7、应交税费本期期末较上年期末增加38.89%，主要系报告期业绩有所提升，相应税金增加所致；
8、其他流动资产本期期末较上年期末减少57.16%，主要系上年度一年期银行定存陆续到期，又因存款利率持续下跌，并未继续配置该类产品，导致报告期末其他流动资产余额较上年期末降幅较大所致；
9、其他非流动资产及一年内到期的非流动资产本期期末较上年期末变动100%，主要系上年将银行三年可转让大额存单分类至其他非流动资产；而在本报告期末距到期日已不满一年，按照企业会计准则的规定，重分类至一年内到期的非流动资产所致。

（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	24,353,171.73	-	21,762,688.73	-	11.90%
营业成本	8,672,987.09	35.61%	8,451,591.25	38.84%	2.62%
毛利率	64.39%	-	61.16%	-	-
销售费用	24,778.26	0.10%	7,177.16	0.03%	245.24%
管理费用	4,160,930.11	17.09%	3,659,253.54	16.81%	13.71%
研发费用	1,901,547.95	7.81%	1,800,882.36	8.28%	5.59%
财务费用	-545,586.47	-2.24%	-888,144.54	-4.08%	38.57%
信用减值损失	-24,726.48	-0.10%	-82,295.80	-0.38%	69.95%
其他收益	182,154.28	0.75%	382,155.54	1.76%	-52.34%
投资收益	276,447.93	1.14%	190,978.22	0.88%	44.75%
公允价值变动收益	107,476.14	0.44%	6,600.00	0.03%	1,528.43%
营业利润	10,263,364.58	42.14%	8,819,094.00	40.52%	16.38%
营业外支出	5,400.00	0.02%	65,789.48	0.30%	-91.79%
净利润	8,978,840.39	36.87%	7,703,939.09	35.40%	16.55%

项目重大变动原因

1、销售费用本期较上年同期增加245.24%，主要系报告期因业务需要发生的差旅费较上年同期增加所致；
2、财务费用本期较上年同期增加38.57%，主要系报告期因银行产品利率持续下降而减少该类产品配置所致；
3、信用减值损失本期减少，主要系报告期应收账款较期初减少，计提的坏账准备相应减少所致；
4、其他收益本期较上年同期减少52.34%，主要系上年同期收到新三板“创新层”专项扶持资金30万元所致；
5、投资收益本期较上年同期增加44.75%，主要系报告期新增购买部分银行理财产品所致；
6、公允价值变动收益本期较上年同期增加1,528.43%，主要系报告期新增购买部分银行理财产品所致；
7、营业外支出本期较上年同期减少91.79%，主要系上年同期发生固定资产清理所致。

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	24,264,305.11	21,674,177.30	11.95%
其他业务收入	88,866.62	88,511.43	0.40%
主营业务成本	8,661,040.29	8,451,591.25	2.48%
其他业务成本	11,946.80	-	-

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
合成树脂	23,179,260.88	7,829,943.94	66.22%	11.83%	4.18%	2.48%
其他产品	1,085,044.23	831,096.35	23.40%	14.53%	-11.21%	22.20%
其他业务	88,866.62	11,946.80	86.56%	0.40%	-	-

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

不适用。

(三) 现金流量分析

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	7,798,703.27	-4,309,794.89	280.95%
投资活动产生的现金流量净额	6,890,093.19	18,360,671.96	-62.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,681,333.28	-25,016,988.76	65.30%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 280.95%，主要系上年同期支付的年终奖高于本期以及上年同期支付缓交税费与资金往来较多所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 62.47%，主要系报告期部分银行理财产品未到期，投资未收回所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 65.30%，主要系报告期偿还银行贷款以及支付的现金分红款较上年同期减少所致。

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

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、 对关键审计事项的说明

☐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
1、股权结构较为分散的风险	公司目前股权结构较为分散，无控股股东，也无实际控制人。在股权分散的前提下，若公司的内部控制存在缺陷，治理结构不健全，则可能无法对公司进行有效的管理和控制。 主要对策：公司将按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求不断完善公司治理结构，健全和严格执行各项内部控制制度，与公司各股东之间建立畅通的联系渠道，保持密切的沟通交流，就公司的发展战略及经营规划保持统一，并适时通过主要股东、管理层增持等方式来实现股权的相对集中，进一步完善股权结构。
2、环境保护风险	公司处于化工新材料制造行业,随着国家环保政策法规的不断完善，以及监管力度的逐渐加大，环保支出成本也越来越高。若未来国家出台环保方面更趋严格的法律法规，一旦公司相关环境保护措施不能适应国家环保政策及监察的要求，将对公司的持续经营带来一定风险。

	主要对策：公司高度重视环保问题，并坚持投入大量资源逐步减少生产过程中污染物的产生。公司不断完善各项环保管理制度，严格落实 ISO14001 的各项条款，对生产过程中的三废治理措施成熟有效。报告期内未有违反国家相关法律法规的重大事件发生。
3、安全生产风险	公司生产的部分原材料为剧毒品和危化品，因此在生产过程中存放和使用这些化学品存在一定的安全防护风险。如果未来公司在安全生产管理环节中出现疏忽，或因员工操作不当等均有造成安全事故发生的潜在风险，继而给公司带来经济损失。 主要对策：公司建立健全了安全生产管理制度体系，实施并不断完善生产全流程的自动化控制，着力提升生产过程中的本质安全；建立了制度化的安全培训和企业安全文化，定期的开展安全事故预防演练，严格落实各项安全检查制度，提升全体员工的安全意识，切实降低安全事故发生的可能性。报告期内，公司未有违反国家相关法律法规的重大事件发生。
4、汇率波动的风险	公司产品销售收入中，外销收入是公司重要的收入来源，存在外币结算的情况。由于汇率波动，可能造成收回的应收款项折算为人民币金额减少，造成汇兑损益；同时，由于汇率波动，可能影响公司产品的价格竞争力，进而影响公司产品的销售。故汇率波动会对公司经营产生一定的风险。 主要对策：公司保持对汇率市场的高度关注，根据汇率市场的变化通过灵活运用各种国际贸易结算方式，利用美元、跨境人民币等不同币种的结算，来规避汇率波动所可能导致的影响销售收入的风险。
5、重大客户依赖的风险	公司前五大客户收入占总收入比重为 65.17%，如果公司与主要客户的合作出现问题，可能导致公司产品出现滞销或盈利水平下滑等风险。 主要对策：公司始终致力于为客户及时提供品质优良、性价比高的产品，并可根据客户的个性化指标需求进行研发立项、提供定制化的系列产品。通过多年的经营和开拓，公司已和现有大客户建立了稳固的合作关系，并获得了众多新客户的认证许可，随着销售渠道的拓展，公司对重大客户的依赖风险将逐步降低。
6、关联交易依赖的风险	报告期内公司关联交易收入占总收入比重为 26.41%，如果未来公司与关联方的合作出现问题，且无法通过扩大非关联销售来弥补关联销售的下降，可能会导致公司产品出现一定程度滞销或盈利水平下滑等风险。 主要对策：公司经过多年的市场布局和开拓，已经跟下游行业中的一些重要大客户建立了比较紧密的联系，公司产品已经经过多家公司的品质认证，销售占比稳步提升。未来公司将通过不断扩大客户覆盖面及丰富新的产品线等措施来降低公司对关联方交易的依赖。
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	□是 √否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	√是 □否	三. 二. (四)
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √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	2, 000, 000. 00	-
销售产品、商品, 提供劳务	50, 000, 000. 00	6, 430, 548. 04
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额

收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司发生的日常性关联交易为生产经营、业务发展的正常所需，是必要、合理、公允的。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

（四） 经股东会审议通过的收购、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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2024-003	对外投资	理财产品	不超过 60,000,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司在确保不影响日常正常的生产经营所需资金的情况下，运用闲置资金进行适当的中低风险理财产品投资，可以提高公司闲置资金的使用效率和效果，提高公司整体收益。

（五） 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	2017 年 9 月 14 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017 年 9 月 14 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2020 年 2 月 28 日		收购	收购相关承诺	避免同业竞争、规范关联交易、保持公司独立性、不向被收购人注入金融类资产和房地产开发及投资类资产等	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	土地	抵押	7,130,483.93	5.94%	银行贷款
厂房	建筑物	抵押	4,905,961.19	4.09%	银行贷款
总计	-	-	12,036,445.12	10.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述土地使用权、厂房抵押系为公司银行贷款提供担保，有利于公司生产经营，对公司无不利影响。
--

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	36,670,689	73.27%	0	36,670,689	73.27%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	4,460,769	8.91%	0	4,460,769	8.91%
	核心员工	106,500	0.21%	0	106,500	0.21%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,382,311	26.73%	0	13,382,311	26.73%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	13,382,311	26.73%	0	13,382,311	26.73%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,053,000	-	0	50,053,000	-
普通股股东人数		126				

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	张先军	7,807,950	0	7,807,950	15.60%	5,855,963	1,951,987	0	0
2	范春晖	6,023,000	0	6,023,000	12.03%	4,517,250	1,505,750	0	0
3	东莞市国弘投资有限公司	3,200,000	0	3,200,000	6.39%	0	3,200,000	0	0
4	刘紫璐	2,746,050	0	2,746,050	5.49%	2,059,538	686,512	0	0
5	张立奇	2,000,000	0	2,000,000	4.00%	0	2,000,000	0	0
6	沙文山	1,410,000	0	1,410,000	2.82%	0	1,410,000	0	0
7	何健斌	1,245,000	0	1,245,000	2.49%	0	1,245,000	0	0
8	莫杰维	1,234,501	0	1,234,501	2.47%	0	1,234,501	0	0
9	温善荣	1,200,000	0	1,200,000	2.40%	0	1,200,000	0	0
10	叶凯	1,050,000	0	1,050,000	2.10%	0	1,050,000	0	0
	蔡劭立	1,050,000	0	1,050,000	2.10%	0	1,050,000	0	0
合计		28,966,501	-	28,966,501	57.89%	12,432,751	16,533,750	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东相互之间无任何亲属关系及其他关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	期初持普通股	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比
----	----	----	------	--------	--------	------	----------	----------

				起始日期	终止日期	股数			例%
范春晖	董事长、总经理	男	1972年2月	2022年3月30日	2025年3月29日	6,023,000	0	6,023,000	12.03%
张先军	董事、董事会秘书、财务总监	男	1978年12月	2022年3月30日	2025年3月29日	7,807,950	0	7,807,950	15.60%
季静静	董事、品质技术部经理	女	1973年11月	2022年3月30日	2025年3月29日	1,000,000	0	1,000,000	2.00%
唐镇川	董事	男	1979年4月	2022年3月30日	2025年3月29日	0	0	0	0%
刘紫璐	董事	女	1991年4月	2022年3月30日	2025年3月29日	2,746,050	0	2,746,050	5.49%
周荷花	监事会主席、购销部经理	女	1978年6月	2022年3月30日	2025年3月29日	120,000	0	120,000	0.24%
林铭	监事	男	1969年8月	2022年3月30日	2025年3月29日	126,000	0	126,000	0.25%
王章勇	职工监事	男	1968年4月	2022年3月30日	2025年3月29日	20,080	0	20,080	0.04%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

范春晖、季静静系夫妻关系，其余董监高与股东相互之间无关联关系。

(二) 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

(三) 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
行政人员	14	0	0	14
生产人员	33	0	0	33
销售人员	5	0	0	5
技术人员	13	1	0	14
财务人员	4	0	0	4
员工总计	69	1	0	70

(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	4	0	0	4

核心员工的变动情况

无。

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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	8,671,826.16	2,583,313.62
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	一、(二)	44,667,790.14	24,740,127.35
衍生金融资产			
应收票据	一、(三)	96,000.00	-
应收账款	一、(四)	4,042,279.25	3,573,376.18
应收款项融资			
预付款项	一、(五)	1,426,906.55	744,229.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、(六)	53,400.00	53,400.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、(七)	10,932,223.11	11,148,574.18
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	一、(八)	12,879,797.95	-
其他流动资产	一、(九)	20,173,561.64	47,090,739.24
流动资产合计		102,943,784.80	89,933,759.72
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	一、(十)	11,793,005.48	12,609,154.84
在建工程	一、(十一)	69,900.07	69,900.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(十二)	4,905,961.19	4,973,785.55
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、(十三)	343,344.85	260,008.04
递延所得税资产	一、(十四)		
其他非流动资产	一、(十五)	-	12,809,283.33

非流动资产合计		17,112,211.59	30,722,131.83
资产总计		120,055,996.39	120,655,891.55
流动负债：			
短期借款	一、(十七)	14,009,123.29	10,006,915.53
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	一、(十八)	-	35,000.00
应付账款	一、(十九)	1,334,691.51	1,443,105.68
预收款项	一、(二十)	970.00	1,060.00
合同负债	一、(二十一)	286,601.44	69,876.11
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	一、(二十二)	1,624,303.93	3,139,731.69
应交税费	一、(二十三)	1,263,527.64	909,721.85
其他应付款			
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	一、(二十四)	32,118.05	3,431.77
流动负债合计		18,551,335.86	15,608,842.63
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	一、(十四)	7,900.49	15,879.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,900.49	15,879.27
负债合计		18,559,236.35	15,624,721.90
所有者权益：			

股本	一、(二十五)	50,053,000.00	50,053,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十六)	24,692,665.30	24,692,665.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	一、(二十七)		
盈余公积	一、(二十八)	12,788,885.43	12,788,885.43
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十九)	13,962,209.31	17,496,618.92
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		101,496,760.04	105,031,169.65
负债和所有者权益合计		120,055,996.39	120,655,891.55

法定代表人：范春晖

主管会计工作负责人：张先军

会计机构负责人：顾星

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		24,353,171.73	21,762,688.73
其中：营业收入	一、(三十)	24,353,171.73	21,762,688.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,631,159.02	13,441,032.69
其中：营业成本	一、(三十)	8,672,987.09	8,451,591.25
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	一、(三十一)	416,502.08	410,272.92
销售费用	一、(三十二)	24,778.26	7,177.16
管理费用	一、(三十三)	4,160,930.11	3,659,253.54
研发费用	一、(三十四)	1,901,547.95	1,800,882.36
财务费用	一、(三十五)	-545,586.47	-888,144.54
其中：利息费用		170,291.04	130,839.18

利息收入		629,444.77	1,052,948.54
加：其他收益	一、（三十六）	182,154.28	382,155.54
投资收益（损失以“-”号填列）	一、（三十七）	276,447.93	190,978.22
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）	一、（三十八）	107,476.14	6,600.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十九）	-24,726.48	-82,295.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,263,364.58	8,819,094.00
加：营业外收入	一、（四十）		3,000.00
减：营业外支出	一、（四十一）	5,400.00	65,789.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,257,964.58	8,756,304.52
减：所得税费用	一、（四十二）	1,279,124.19	1,052,365.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,978,840.39	7,703,939.09
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）		8,978,840.39	7,703,939.09
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		8,978,840.39	7,703,939.09
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		8,978,840.39	7,703,939.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,978,840.39	7,703,939.09
(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）	七、（二）	0.179	0.154
(二) 稀释每股收益（元/股）	七、（二）	0.179	0.154

法定代表人：范春晖

主管会计工作负责人：张先军

会计机构负责人：顾星

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 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		26,121,004.62	27,514,769.15
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		282,211.73	54,947.18
收到其他与经营活动有关的现金	一、（四十三）	550,614.66	627,254.83
经营活动现金流入小计		26,953,831.01	28,196,971.16
购买商品、接受劳务支付的现金		6,919,577.34	6,681,517.88
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		7,849,053.19	11,948,847.99
支付的各项税费		2,870,500.49	7,014,459.47
支付其他与经营活动有关的现金	一、（四十三）	1,515,996.72	6,861,940.71
经营活动现金流出小计		19,155,127.74	32,506,766.05

经营活动产生的现金流量净额		7,798,703.27	-4,309,794.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		107,677,724.08	121,010,136.64
取得投资收益收到的现金		354,061.28	573,556.81
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		108,031,785.36	121,583,693.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,692.17	468,130.00
投资支付的现金		100,900,000.00	102,754,891.49
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		101,141,692.17	103,223,021.49
投资活动产生的现金流量净额		6,890,093.19	18,360,671.96
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		8,000,000.00	5,130,000.00
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		8,000,000.00	5,130,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	10,002,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,681,333.28	20,144,568.76
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		16,681,333.28	30,146,988.76
筹资活动产生的现金流量净额		-8,681,333.28	-25,016,988.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		91,899.36	-28,073.13
五、现金及现金等价物净增加额		6,099,362.54	-10,994,184.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,572,463.62	16,700,581.49
六、期末现金及现金等价物余额		8,671,826.16	5,706,396.67

法定代表人：范春晖

主管会计工作负责人：张先军

会计机构负责人：顾星

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	√是 □否	1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

1、会计政策变更
2023 年 10 月 25 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号, 以下简称解释 17 号), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。
2、利润分配
公司 2023 年年度权益分派方案已获 2024 年 5 月 6 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过。公司以 2024 年 5 月 21 日为股权登记日、2024 年 5 月 22 日为除权除息日, 以公司总股本 50,053,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币现金 2.50 元, 共计派发现金红利 12,513,250.00 元。

(二) 财务报表项目附注

一、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外, 期末余额是指 2024 年 6 月 30 日余额, 期初余额是指 2023 年 12 月 31 日余额, 本期发生额是指 2024 年 1-6 月发生额, 上期发生额是指 2023 年 1-6 月发生额。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	7,756.70	7,756.70
银行存款	8,664,069.46	2,564,706.92
其他货币资金		10,850.00
合计	8,671,826.16	2,583,313.62

其他货币资金全部为公司开具银行承兑汇票保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,667,790.14	24,740,127.35
其中：1、债务工具投资	44,667,790.14	24,740,127.35
(1) 初始确认成本	44,560,314.00	24,620,000.00
(2) 公允价值变动	107,476.14	120,127.35
2、权益工具投资		
合计	44,667,790.14	24,740,127.35

(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	96,000.00	
商业承兑汇票		
合计	96,000.00	

2、期末公司无已质押的应收票据；

3、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

4、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	96,000.00	100.00			96,000.00
其中：					
银行承兑汇票	96,000.00	100.00			96,000.00
商业承兑汇票					
合计	96,000.00	100.00			96,000.00

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
合计					

（四）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	4,271,657.11	100.00	229,377.86	5.37	4,042,279.25
合计	4,271,657.11	100.00	229,377.86	5.37	4,042,279.25

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	3,778,027.56	100.00	204,651.38	5.42	3,573,376.18
合计	3,778,027.56	100.00	204,651.38	5.42	3,573,376.18

按账龄组合，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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,955,757.11	197,787.86	5.00
1 至 2 年	315,900.00	31,590.00	10.00
合计	4,271,657.11	229,377.86	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,463,027.56	173,151.38	5.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	315,000.00	31,500.00	10.00
合计	3,778,027.56	204,651.38	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	204,651.38	24,726.48				229,377.86
合计	204,651.38	24,726.48				229,377.86

截至报告期末，公司不存在金额重要的坏账准备收回或转回。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
单位一	1,749,975.00	1 年以内	40.97	87,498.75
单位二	486,000.00	1 年以内	11.38	24,300.00
	315,000.00	1-2 年	7.37	31,500.00
单位三	568,996.59	1 年以内	13.32	28,449.83
单位四	409,760.00	1 年以内	9.59	20,488.00
单位五	220,000.00	1 年以内	5.15	11,000.00
合计	3,749,731.59		87.78	203,236.58

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,195,322.65	83.77	592,999.37	79.68
1 至 2 年	231,583.90	16.23	151,229.78	20.32
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,426,906.55	100.00	744,229.15	100.00

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京欧软智能科技有限公司	非关联方	306,123.90	21.45
单位六	非关联方	241,020.00	16.89
单位七	非关联方	141,457.85	9.91
单位八	非关联方	100,000.00	7.01
单位九	非关联方	89,760.00	6.29
合计		878,361.75	61.55

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,400.00	53,400.00
合计	53,400.00	53,400.00

1、其他应收款

(1) 其他应收款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
保证金	141,000.00	141,000.00
合计	141,000.00	141,000.00

(2) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额	87,600.00			87,600.00
2024 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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	87,600.00			87,600.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	87,600.00					87,600.00
第二阶段						
第三阶段						
合计	87,600.00					87,600.00

(4) 报告期无实际核销其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	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
扬州化学工业园区管理委员会	保证金	非关联方	70,000.00	3-4 年	49.65	35,000.00

单位名称	款项性质	与本公司关系	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
新浦化学(泰兴)有限公司	保证金	非关联方	16,000.00	1-2 年	11.35	1,600.00
	保证金	非关联方	32,000.00	5 年以上	22.70	32,000.00
中国石化仪征化纤有限责任公司	保证金	非关联方	20,000.00	4-5 年	14.18	16,000.00
	保证金	非关联方	3,000.00	5 年以上	2.13	3,000.00
合计			141,000.00	--	100.00	87,600.00

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,158,263.86		3,158,263.86
在产品	362,632.67		362,632.67
库存商品	7,411,326.58		7,411,326.58
合计	10,932,223.11		10,932,223.11

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,968,978.10		3,968,978.10
库存商品	7,177,557.13		7,177,557.13
发出商品	2,038.95		2,038.95
合计	11,148,574.18		11,148,574.18

截至报告期末，公司不存在存货跌价情形。

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
可转让存单	12,879,797.95	
合计	12,879,797.95	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行定期存款	20,173,561.64	46,770,518.22
待抵扣进项税		189,369.92
待认证进项税		130,851.10
合计	20,173,561.64	47,090,739.24

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,095,487.21	15,867,689.51	526,370.68	2,448,151.43	34,937,698.83

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
2.本期增加金额		53,539.83		7,522.12	61,061.95
（1）外购		53,539.83		7,522.12	61,061.95
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他转出					
4.期末余额	16,095,487.21	15,921,229.34	526,370.68	2,455,673.55	34,998,760.78
二、累计折旧					
1.期初余额	8,570,696.06	11,692,496.95	500,052.15	1,565,298.83	22,328,543.99
2.本期增加金额	394,307.22	320,234.61		162,669.48	877,211.31
（1）计提	394,307.22	320,234.61		162,669.48	877,211.31
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他转出					
4.期末余额	8,965,003.28	12,012,731.56	500,052.15	1,727,968.31	23,205,755.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置					
（2）其他转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,130,483.93	3,908,497.78	26,318.53	727,705.24	11,793,005.48
2.期初账面价值	7,524,791.15	4,175,192.56	26,318.53	882,852.60	12,609,154.84

2、暂时闲置的固定资产情况：无。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

4、通过经营租赁租出的固定资产：无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

（十一）在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,900.07	69,900.07
工程物资		
合计	69,900.07	69,900.07

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建危废库	69,900.07		69,900.07	69,900.07		69,900.07
合计	69,900.07		69,900.07	69,900.07		69,900.07

（十二）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,771,131.00	239,675.89	7,010,806.89
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他转出			
4.期末余额	6,771,131.00	239,675.89	7,010,806.89
二、累计摊销			
1.期初余额	1,797,345.45	239,675.89	2,037,021.34
2.本期增加金额	67,824.36		67,824.36
(1) 计提	67,824.36		67,824.36
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	1,865,169.81	239,675.89	2,104,845.70
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,905,961.19		4,905,961.19
2.期初账面价值	4,973,785.55		4,973,785.55

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

无未办妥产权证书的土地使用权。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用分类

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权使用费	65,894.02		8,236.74		57,657.28
墙面维修费等	194,114.02	169,724.77	78,151.22		285,687.57
合计	260,008.04	169,724.77	86,387.96		343,344.85

(十四) 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
信用减值损失	316,977.86	47,546.68	292,251.38	43,837.71
合计	316,977.86	47,546.68	292,251.38	43,837.71

2、未经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
交易性金融资产公允价值变动	107,476.14	16,121.42	120,127.35	18,019.10
2022 年 10-12 月购置设备净值一次性扣除	262,171.68	39,325.75	277,985.86	41,697.88
合计	369,647.82	55,447.17	398,113.21	59,716.98

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	47,546.68		43,837.71	
递延所得税负债	47,546.68	7,900.49	43,837.71	15,879.27

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行大额可转让存单		12,809,283.33
合计		12,809,283.33

(十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末情况		
	账面余额	账面价值	受限原因
固定资产	16,095,487.21	7,130,483.93	银行借款抵押
无形资产	6,771,131.00	4,905,961.19	银行借款抵押
合计	22,866,618.21	12,036,445.12	

项目	期初情况		
	账面余额	账面价值	受限原因
货币资金	10,850.00	10,850.00	票据保证金
固定资产	16,095,487.21	7,524,791.15	银行借款抵押
无形资产	6,771,131.00	4,973,785.55	银行借款抵押
合计	22,877,468.21	12,509,426.70	

(十七) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,006,410.96	10,006,915.53
信用借款	4,002,712.33	
合计	14,009,123.29	10,006,915.53

(十八) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		35,000.00
合计		35,000.00

（十九）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,334,691.51	1,443,105.68
合计	1,334,691.51	1,443,105.68

2、无账龄超过 1 年的重要应付账款

（二十）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
多收客户货款	970.00	1,060.00
合计	970.00	1,060.00

（二十一）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	286,601.44	69,876.11
合计	286,601.44	69,876.11

（二十二）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,139,731.69	6,092,454.80	7,607,882.56	1,624,303.93
二、离职后福利/设定提存计划		275,651.64	275,651.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,139,731.69	6,368,106.44	7,883,534.20	1,624,303.93

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,719,944.22	5,399,333.20	6,833,916.00	1,285,361.42
2、职工福利费		122,829.32	122,829.32	
3、社会保险费		146,880.42	146,880.42	
其中：医疗保险费		137,523.66	137,523.66	
工伤保险费		9,356.76	9,356.76	
生育保险费				
4、住房公积金		289,838.00	289,838.00	
5、工会经费和职工教育经费	419,787.47	133,573.86	214,418.82	338,942.51
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,139,731.69	6,092,454.80	7,607,882.56	1,624,303.93

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
1、基本养老保险		267,298.56	267,298.56	
2、失业保险费		8,353.08	8,353.08	
合计		275,651.64	275,651.64	

（二十三）应交税费

1、应交税费列示

项目	期末余额	期初余额
增值税	370,731.84	
企业所得税	701,919.33	712,600.51
个人所得税	33,955.55	128,285.59
城市维护建设税	50,362.38	
教育费附加	21,583.88	
地方教育费附加	14,389.25	
房产税	31,691.59	31,691.59
土地使用税	31,994.00	31,994.00
印花税	6,258.38	4,517.82
环境保护税	641.44	632.34
合计	1,263,527.64	909,721.85

（二十四）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,118.05	3,431.77
合计	32,118.05	3,431.77

（二十五）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,053,000.00						50,053,000.00
合计	50,053,000.00						50,053,000.00

（二十六）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	24,692,665.30			24,692,665.30
合计	24,692,665.30			24,692,665.30

（二十七）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		785,009.89	785,009.89	
合计		785,009.89	785,009.89	

（二十八）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	12,788,885.43			12,788,885.43
合计	12,788,885.43			12,788,885.43

(二十九) 未分配利润

项目	本期	上期
期初未分配利润	17,496,618.92	23,775,416.62
加：本期归属于所有者的净利润	8,978,840.39	7,703,939.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,513,250.00	20,021,200.00
期末未分配利润	13,962,209.31	11,458,155.71

(三十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,264,305.11	8,661,040.29	21,674,177.30	8,451,591.25
其他业务	88,866.62	11,946.80	88,511.43	
合计	24,353,171.73	8,672,987.09	21,762,688.73	8,451,591.25

2、合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额
商品类型	
其中：合成树脂	23,179,260.88
其他产品	1,085,044.23
其他业务	88,866.62
合同类型	
其中：买卖合同	24,353,171.73
服务合同	
按商品转让的时间分类	
其中：在某一时点转让	24,353,171.73
在某一时段内转让	
合计	

3、分类型主营业务收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合成树脂	23,179,260.88	7,829,943.94	20,726,787.93	7,515,574.70
其他产品	1,085,044.23	831,096.35	947,389.37	936,016.55
合计	24,264,305.11	8,661,040.29	21,674,177.30	8,451,591.25

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	156,203.55	159,912.80
教育费附加	66,944.38	68,534.06
地方教育费附加	44,629.59	45,689.37
房产税	63,383.18	63,383.18
土地使用税	63,988.00	63,988.00

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	19,363.47	6,937.95
环境保护税	1,329.91	1,167.56
车船税	660.00	660.00
合计	416,502.08	410,272.92

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
报关、检验、检测费	754.72	1,367.93
差旅费	20,684.60	3,262.73
物料消耗	3,338.94	2,546.50
合计	24,778.26	7,177.16

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,105,220.00	2,698,225.20
聘请中介机构费用	274,666.83	196,793.85
折旧费	165,213.74	198,040.45
无形资产摊销	67,824.36	67,824.36
业务招待费	185,271.36	158,319.05
水电费	55,353.72	50,793.77
交通费	30,180.01	32,582.73
商业保险费	7,372.95	32,075.87
劳动保护费	26,311.61	26,191.36
试验检验费		220.00
差旅费	30,211.47	11,946.50
办公费	32,965.09	37,781.87
电讯邮政费	23,478.80	44,295.81
修理费	41,735.12	87,708.78
其他	115,125.05	16,453.94
合计	4,160,930.11	3,659,253.54

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,472,739.03	1,317,926.88
材料	194,719.51	207,358.59
水电费	48,253.39	40,027.34
折旧	133,124.22	102,312.63
其他	52,711.80	133,256.92
合计	1,901,547.95	1,800,882.36

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,291.04	130,839.18
减：利息收入	629,444.77	1,052,948.54
加：汇兑损失	-91,899.36	28,073.13
加：手续费等	5,466.62	5,891.69
合计	-545,586.47	-888,144.54

(三十六) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板"创新层"专项资金		300,000.00	与收益相关
知识产权推进经费	50,000.00		与收益相关
"凤来仪"海创专项奖励	60,000.00		与收益相关
可抵扣进项税 5%加计扣除	37,966.67		与收益相关
高企年度奖励资金		50,000.00	与收益相关
安全目标考核奖金	6,000.00		与收益相关
个税手续费返还款	28,187.61	26,155.54	与收益相关
技能补贴		6,000.00	与收益相关
合计	182,154.28	382,155.54	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	276,447.93	190,978.22
合计	276,447.93	190,978.22

(三十八) 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	107,476.14	6,600.00
合计	107,476.14	6,600.00

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-24,726.48	193,404.20
其他应收款信用减值损失		-275,700.00
合计	-24,726.48	-82,295.80

(四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		3,000.00	
合计		3,000.00	

(四十一) 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
非流动资产毁损报废损失合计		29,372.60	
其中：固定资产损失		29,372.60	
无形资产损失			
捐赠支出	5,000.00	10,000.00	5,000.00
其他	400.00	26,416.88	400.00
合计	5,400.00	65,789.48	5,400.00

（四十二）所得税费用

1、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,287,102.97	1,122,339.74
递延所得税费用	-7,978.78	-69,974.31
合计	1,279,124.19	1,052,365.43

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	10,257,964.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,538,694.69
子公司适用不同税率的影响	
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	11,699.03
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	
残疾职工工资加计扣除	-2,848.50
研发费用加计扣除的影响	-268,421.03
所得税费用	1,279,124.19

（四十三）现金流量表项目

1、收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

（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
往来款	59,437.40	72,591.03
利息收入	345,298.39	198,663.80
补贴收入	145,878.87	356,000.00
合计	550,614.66	627,254.83

（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
往来款	531,330.62	5,591,737.13
期间费用	977,409.10	1,214,747.81
其他	7,257.00	55,455.77
合计	1,515,996.72	6,861,940.71

2、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,978,840.39	7,703,939.09
加：资产减值准备	24,726.48	82,295.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	877,211.31	1,048,169.60
使用权资产折旧		
无形资产摊销	67,824.36	67,824.36
长期待摊费用摊销	86,387.96	74,358.17

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		29,372.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-107,476.14	-6,600.00
财务费用	170,291.04	158,912.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-276,447.93	-190,978.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-26,560.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,601.68	-43,413.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	216,351.07	235,356.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,199,453.58	-970,463.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,037,950.01	-12,472,007.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,798,703.27	-4,309,794.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,671,826.16	5,706,396.67
减：现金的期初余额	2,572,463.62	16,700,581.49
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	6,099,362.54	-10,994,184.82

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,671,826.16	2,572,463.62
其中：库存现金	7,756.70	7,756.70
可随时用于支付的银行存款	8,664,069.46	2,564,706.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,671,826.16	2,572,463.62

二、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

对于应收账款，公司管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限，在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组，对评为“高风险”级别的客户只有在额外批准的前提下，公司才对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系押金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

报告期内本公司无重大逾期应收款项。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司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。

（三）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和外汇风险。

1、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。因本公司无长、短期借款及应付债券，故不存在利率风险。

2、外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

三、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

（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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		44,667,790.14		44,667,790.14
持续以公允价值计量的资产总额		44,667,790.14		44,667,790.14
二、非持续的公允价值计量				

（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

1、交易性金融资产系购买的理财产品和结构型存款，理财产品以 2024 年 6 月 30 日查询净值作为公允价值计量依据，结构性存款按持有期间平均年收益率作为公允价值计量依据。

（三）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、应付账款、其他应付款等。

四、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

本公司无控股股东及实际控制人。

（二）本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（三）其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东生益科技股份有限公司及子公司	受同一关键管理人员重大影响的公司
范春晖	持有本公司 12.03%股权，公司董事长、总经理
张先军	持有本公司 15.60%股权，董事、财务负责人、董事会秘书
季静静	持有本公司 2.00%股权，董事、品技部经理

（四）关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东生益科技股份有限公司及子公司	采购原材料		231.86

销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东生益科技股份有限公司及子公司	销售产品	6,430,548.04	9,366,697.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

①关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。

②本公司关联方销售开票收入 6,961,465.49 元，按净额法确认调整后发生额 6,430,548.04 元。

2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,489,308.94	1,312,971.72

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东生益科技股份有限公司及子公司	1,911,193.19	95,559.66	1,182,130.00	59,106.50

五、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、资产负债表日后事项

公司于 2024 年 8 月 16 日召开第五董事会第十一次会议，审议通过《2024 年半年度利润分配方案》的议案，以公司现有总股本 50,053,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），合计拟派发现金红利 7,507,950.00 元（含税）。上述方案须经公司 2024 年第二次临时股东大会审议批准通过后实施。

七、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	182,154.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	383,924.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,400.00	
减：所得税影响额	84,161.75	
合计	476,516.60	

（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	8.36	0.179	0.179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.91	0.170	0.170

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

会计政策变更
2023 年 10 月 25 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号, 以下简称解释 17 号), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	182,154.28
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	383,924.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,400.00
非经常性损益合计	560,678.35
减: 所得税影响数	84,161.75
少数股东权益影响额 (税后)	
非经常性损益净额	476,516.60

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