



长宇股份

NEEQ:873765

浙江长宇新材料股份有限公司

Zhejiang Changyu New Materials 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、 公司负责人曾祥平、主管会计工作负责人曹国强及会计机构负责人（会计主管人员）张叶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

因公司客户及供应商的名称涉及敏感商业机密，披露将可能影响公司市场竞争，故豁免披露客户及供应商的名称。

## 目录

|       |                             |     |
|-------|-----------------------------|-----|
| 第一节   | 公司概况 .....                  | 6   |
| 第二节   | 会计数据和经营情况 .....             | 7   |
| 第三节   | 重大事件 .....                  | 21  |
| 第四节   | 股份变动及股东情况 .....             | 31  |
| 第五节   | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 33  |
| 第六节   | 财务会计报告 .....                | 34  |
| 附件 I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 125 |
| 附件 II | 融资情况 .....                  | 127 |

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

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                                                                        |
|------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、长宇股份 | 指 | 浙江长宇新材料股份有限公司                                                                                                             |
| 报告期、本期           | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日                                                                                           |
| 期末、本期末           | 指 | 2024 年 6 月 30 日                                                                                                           |
| 主办券商、浙商证券        | 指 | 浙商证券股份有限公司                                                                                                                |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元                                                                                                                   |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                                                              |
| 股东大会             | 指 | 浙江长宇新材料股份有限公司股东大会                                                                                                         |
| 董事会              | 指 | 浙江长宇新材料股份有限公司董事会                                                                                                          |
| 监事会              | 指 | 浙江长宇新材料股份有限公司监事会                                                                                                          |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书                                                                                                     |
| 管理层              | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                                                                                                            |
| 《证券法》            | 指 | 中华人民共和国证券法                                                                                                                |
| 《公司章程》           | 指 | 浙江长宇新材料股份有限公司章程                                                                                                           |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                              |
| 软包装              | 指 | 在充填或取出内装物后，容器形状可发生变化的包装。用塑料薄膜、纸、铝箔、纤维以及它们的复合物所制成的各种袋、盒、套、包封等均为软包装。                                                        |
| PET 薄膜、BOPET     | 指 | 聚酯薄膜，是以聚对苯二甲酸乙二醇酯为原料，采用挤出法制成厚片，再经拉伸制成的薄膜材料。                                                                               |
| CPP 薄膜           | 指 | 即流延聚丙烯薄膜，也称未拉伸聚丙烯薄膜，是通过流延挤塑工艺生产的聚丙烯（PP）薄膜。                                                                                |
| BOPP 薄膜          | 指 | 双向拉伸聚丙烯薄膜，是将高分子聚丙烯的熔体首先通过狭长机头制成片材或厚膜，然后在专用的拉伸机内，在一定的温度和设定的速度下，同时或分步在垂直的两个方向（纵向、横向）上进行拉伸，并经过适当的冷却或热处理或特殊的加工（如电晕、涂覆等）制成的薄膜。 |
| ALOX             | 指 | 在真空环境中，将高纯度的铝丝熔化蒸发成气态，并充入一定量比例的氧气生成氧化铝。塑料薄膜经过真空蒸发室，气态的氧化铝分子均匀喷镀到塑料薄膜表面而形成的透明具有高阻隔的薄膜。                                     |
| VMPET            | 指 | 聚酯镀铝膜，以 PET 为基膜，通过真空镀铝工艺，在真空环境下，将加热汽化后的铝原子均匀地附着在优质基层薄膜上而形成的具有阻隔性的薄膜复合材料。                                                  |
| VMCPP            | 指 | 以 CPP 为基膜，通过真空镀铝工艺，在真空环境下，将加热汽化后的铝原子均匀地附着在优质基层薄膜上而形成的具有阻隔性的薄膜复合材料。                                                        |
| VMBOPP           | 指 | 以 BOPP 为基膜，通过真空镀铝工艺，在真空环                                                                                                  |

|          |   |                                                                             |
|----------|---|-----------------------------------------------------------------------------|
|          |   | 境下，将加热汽化后的铝原子均匀地附着在优质基层薄膜上而形成的具有阻隔性的薄膜复合材料。                                 |
| PVDC 涂布膜 | 指 | 又称 PVDC 涂复膜、涂覆膜、涂敷膜、K 膜，通过使用特定配比的涂料在塑料薄膜表面形成一层具有功能性的涂层，形成一种阻湿、阻气皆优的高阻隔性能材料。 |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |                                            |                |                           |
|-----------------|--------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| 公司中文全称          | 浙江长宇新材料股份有限公司                              |                |                           |
| 英文名称及缩写         | Zhejiang Changyu New Materials Co.,Ltd.    |                |                           |
|                 | -                                          |                |                           |
| 法定代表人           | 曾祥平                                        | 成立时间           | 2000 年 4 月 12 日           |
| 控股股东            | 控股股东为（唐德林）                                 | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（唐德林），无一致行动人        |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2921 塑料薄膜制造 |                |                           |
| 主要产品与服务项目       | 高阻隔薄膜的研发、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            | 长宇股份                                       | 证券代码           | 873765                    |
| 挂牌时间            | 2022 年 8 月 24 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）      | 61,716,961                |
| 主办券商（报告期内）      | 浙商证券                                       | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                         |
| 主办券商办公地址        | 浙江省杭州市江干区五星路 201 号                         |                |                           |
| 联系方式            |                                            |                |                           |
| 董事会秘书姓名         | 张颖                                         | 联系地址           | 浙江省嘉兴海宁市斜桥镇新合路 6 号        |
| 电话              | 0573-87783633                              | 电子邮箱           | zhangying@hncypacking.com |
| 传真              | 0573-87780583                              |                |                           |
| 公司办公地址          | 浙江省嘉兴海宁市斜桥镇新合路 6 号                         | 邮政编码           | 314406                    |
| 公司网址            | http://cn.hncypacking.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        | 91330481721027983K                         |                |                           |
| 注册地址            | 浙江省嘉兴市海宁市斜桥镇新合路 6 号                        |                |                           |
| 注册资本（元）         | 61,716,961                                 | 注册情况报告期内是否变更   | 否                         |

期后更新：公司实际控制人、控股股东唐德林先生于 2024 年 7 月 6 日因病医治无效，不幸逝世，唐德林先生的遗产目前正在按相关法律法规办理继承手续。

## 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

公司是一家拥有自主研发和创新能力的高新技术企业，专注于柔性镀膜材料中高阻隔功能性薄膜材料的研发、生产和销售。具体经营模式如下：

##### 1、采购模式

###### (1) 采购部的设立

公司设有采购部，负责物料采购经办、进度跟踪、供应商沟通与管理工作，同财务部、品质管理部、计划调度部、技术部等协同完成物资采购工作。公司对供应商执行严格的审核标准，并制定了《采购管理程序》等制度程序文件，确保采购部门的高效运行。采购部负责对供应商的规模、订单反应时间、供应产品质量保证能力、服务能力、资信程序等进行评价，编制合格供应商名录，并对供应商品质定期评价，建立相关档案。公司具体采购原材料时对合格供应商进行询价、比价并对样品进行检验，在对品质、价格、供货速度等进行综合考量后，安排订单采购，具体价格和数量随市场价格和订单而定。

###### (2) 采购商的确定

公司通过综合考量供应商原材料产品质量、技术水平、交付能力、价格及售后服务等因素，确定每种物料的供应商，为保证原材料的稳定供应，主要原材料一般由两家及以上的供应商供货。公司上游供应商所处行业已经形成较为均衡的竞争态势，行业内优质厂商较多、竞争较为充分，有助于降低产品生产成本。

公司与主要供应商签订采购框架协议，对原材料的质量和价格进行约定；采购部对供应商进行质量跟踪，每年度对供应商进行定期评价，将评价结果记入《年度供应商业绩评定表》，若评定为不合格供应商，将其从《合格供应商名单》中取消，并立即终止合作。

###### (3) 采购物资分类

为有效对采购工作进行精细化管理，公司制定了物资分类采购办法：

| 物资类别  | 主要物资                   | 采购原则               | 审批人  |
|-------|------------------------|--------------------|------|
| A 类物资 | PET 基膜、CPP 基膜、BOPP 基膜等 | 订立大额合同，之后按照需求分批提货。 | 总经理  |
| B 类物资 | 铝、铜以及 PVDC 乳胶等         | 根据库存情况和客户需求下订单采购   | 副总经理 |

|       |                 |                  |      |
|-------|-----------------|------------------|------|
| C 类物资 | 托盘、盖板及其他常规生产用物料 | 根据库存情况和客户需求下订单采购 | 副总经理 |
|-------|-----------------|------------------|------|

#### （4）采购物资的检验

公司制定了严格的原材料检验制度。首先，从供应商处采购原材料前，采购人员会对原材料进行深度了解，比较与公司产品生产上的匹配性；其次，在出厂时，要求供应商对原材料的各项指标进行严格的检测；最后，在原材料入库前，再由公司的品质管理部对原材料进行全面的检验。公司与供应商签订采购协议后，在以后的采购过程中，依旧会对原材料进行持续的跟踪检验，确保每笔采购物资的质量。

### 2、生产模式

由于下游市场需求千差万别，也基于下游制造企业的采购计划和生产计划，柔性膜类材料制造商普遍采用“订单生产、以销定产”模式，需快速响应不同客户的特定要求，组织研发和生产，及时向客户交付各类产品。

由于上游原材料价格波动对公司产品价格传导较为迅速，对公司经营业绩的影响较大，公司生产模式为“以销定产+合理库存”方式，即有客户提出产品要求并下达订单，公司根据客户订单相应调整生产计划，此外公司也根据往年经验，对于市场需求稳定的产品进行一定量备货，从而加快发货速度，及时响应客户需求。

生产部门根据生产计划组织人员、调拨物资和设备完成产品生产，品管部及时监测产品质量，确保最终交付给客户的产品品质。

### 3、销售模式

#### （1）销售部组织架构

公司设有销售部负责客户的开发和维护，开展客户信息跟踪、销售合同评审、签订合同、订单处理和执行销售政策等工作。

公司的销售区域遍布全国及海外，公司的销售为对销售工作进行精细化管理，公司按照地理位置划分了销售片区：

| 国家 | 片区     | 国家、省市区或客户             |
|----|--------|-----------------------|
| 国内 | 浙江片区   | 杭州、义乌、金华、温州等          |
|    | 嘉兴周边片区 | 上海、海宁、湖州、桐乡、海盐等       |
|    | 福建片区   | 福州、泉州、厦门、漳州等          |
|    | 广东片区   | 汕头、潮州、广州、佛山、惠州、江门、珠海等 |

|    |        |                                   |
|----|--------|-----------------------------------|
|    | 安徽江苏片区 | 合肥、阜阳、无锡、江阴、常州等                   |
|    | 湖南湖北片区 | 长沙、湘潭、邵东、常德、宁乡、武汉、随州、宜昌等          |
|    | 北方片区   | 河南、山东、山西、黑龙江、辽宁、吉林等               |
|    | 西南片区   | 成都、重庆、贵州、昆明等                      |
|    | 大客户片区  | 达利集团、安姆科、好丽友                      |
| 国外 | 国外片区   | 菲律宾、越南、缅甸、孟加拉国、韩国、日本、马来西亚、印尼、俄罗斯等 |

公司为每个片区设置专门销售负责人，保证实时跟踪各片区市场变化情况并根据反馈制定调整策略。

## （2）销售方式及定价策略

### 1）销售方式

公司以终端客户销售为主、贸易商客户销售为辅的方式进行产品销售。报告期内，公司产品主要向食品、医药等终端产品制造商，或包装印刷厂商销售，通过展会、公开市场报价、客户拜访等方式直接与前述生产商建立业务关系。因行业具有相对特殊性，对现金流运转和管理要求较高，因此公司主要采用终端客户销售模式。在采用终端客户销售模式为主的基础上，以贸易商客户销售模式为辅助，开发新客户，开拓新销售区域，促进公司业绩的增长。

### 2）销售定价

公司所处行业领域是一个相对充分竞争的市场，市场价格主要是由产品成本、市场供求、行业竞争状况等因素决定的。

公司的定价机制为：根据市场供求、公司产品的生产成本、自身产品竞争力、产能等因素制定产品销售指导价，并结合市场变化、生产库存变化等因素，对各产品销售指导价进行实时调整。销售部门在业务开展过程中根据销售指导价，结合客户的需求量、合作关系、信用等综合情况跟客户进行协商定价。同类产品不同型号之间因产品技术性能指标、原材料构成等不同，销售价格存在一定差异。

### 3）售后服务

销售人员会进行不同频率的拜访活动，处理客户问题、响应客户需求并且跟踪了解客户产品研发进展。除此以外，公司还建立售后服务体系，主动查询商品到货进度、及时了解客户反馈以及客户对于产品的未来需求。公司凭借良好销售体系，已在行业内树立良好口碑。

### 4、研发模式

由于市场竞争激烈，是否具备满足客户要求的定制能力、高端新材料产品的研发能力、产品性能稳

定性的控制能力以及技术支持服务能力等多个维度是考验柔性镀膜材料制造商的因素，公司只有不断加大技术研发力度，持续提升产品性能并推出新品；优化生产流程，提升智能制造能力；加强技术服务，加大加强客户服务力度，取得客户持续的信赖，和客户建立战略伙伴关系，才能进一步提升产品市场竞争力。

新产品研发创新能力、产品技术水平的领先性、生产工艺的先进性决定着企业的生存发展。公司制定了切实有效的研发工作组织管理制度，实现对研发工作的高度促进。公司研发部门结合市场需求、公司经营计划、生产需要等因素制定研发目标并进行具体的研发设计及试制工作。研发样品经过相关人员评估，待评估符合设计预期则会申请专利等产权作为公司技术储备，或进行正式批量生产，反之则会将设计进行修改直到成品符合设计预期。

2024 年 1-6 月，公司营业收入 37,422.46 万元，比上年同期增长 7.44%；归属于挂牌公司股东的净利润 1,643.29 万元，比上年同期下降 3.08%。

**（二） 行业情况**

镀铝膜是采用真空镀铝法在塑料薄膜表面镀上一层极薄的金属铝而形成的一种高阻隔薄膜。根据不同的薄膜基材、镀铝层厚度、表面复合结构，镀铝膜在产品功能上具有较大的创新空间。与传统薄膜相比，镀铝膜在静电防护、食品保鲜、紫外线防护等方面具有明显优势。根据基层薄膜种类的不同，镀铝膜一般可分为 VMPET、VMCPP 及 VMBOPP 等三个类别。

由于镀铝膜可广泛应用于食品、日用品、医药、电子产品、标签、礼品等行业的包装和印刷，以及汽车玻璃防护、建筑装潢等领域，随着国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高，对于食品、日用品、医药、电子产品等行业发展和销售的增长具有积极的促进作用，国内镀铝膜市场的需求也不断增长，推动了镀铝膜市场规模的增加。自 2021 年以来，我国镀铝膜行业市场规模已突破 60 亿元，并以 10% 的平均增速、逐年稳步扩大市场规模。未来，随着镀铝膜技术的不断进步，将会推动镀铝膜行业研发生产更多类型的细分产品，以满足更多领域需求，预计行业市场规模仍将稳步上升。

**（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       | 公司于 2022 年 10 月获得“国家第四批专精特新小巨人”资格的认定，有效期三年。<br><br>公司于 2022 年 12 月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、 |

|  |                                  |
|--|----------------------------------|
|  | 国家税务总局浙江省税务局“高新技术企业”的资格认定，有效期三年。 |
|--|----------------------------------|

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                    | 374,224,626.58 | 348,321,451.51 | 7.44%   |
| 毛利率%                                    | 11.42%         | 10.74%         | —       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 16,432,924.36  | 16,955,616.83  | -3.08%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 16,182,566.23  | 16,323,398.52  | -0.86%  |
| 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）          | 5.58%          | 6.49%          | —       |
| 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） | 5.49%          | 6.25%          | —       |
| 基本每股收益                                  | 0.27           | 0.28           | -3.57%  |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 475,497,733.91 | 461,068,420.43 | 3.13%   |
| 负债总计                                    | 179,773,786.94 | 174,726,273.96 | 2.89%   |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 295,723,946.97 | 286,342,146.47 | 3.28%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 4.79           | 4.64           | 3.23%   |
| 资产负债率%（母公司）                             | 44.48%         | 44.37%         | —       |
| 资产负债率%（合并）                              | 37.81%         | 37.90%         | —       |
| 流动比率                                    | 1.06           | 1.23           | —       |
| 利息保障倍数                                  | 15.50          | 14.99          | —       |
| 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                           | 4,553,351.33   | 28,937,412.27  | -84.26% |
| 应收账款周转率                                 | 7.24           | 5.52           | —       |
| 存货周转率                                   | 7.44           | 7.53           | —       |
| 成长情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |

|          |        |         |   |
|----------|--------|---------|---|
| 总资产增长率%  | 3.13%  | 0.35%   | — |
| 营业收入增长率% | 7.44%  | -13.18% | — |
| 净利润增长率%  | -3.08% | 7.84%   | — |

### 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    | 33,019,953.71  | 6.94%    | 44,972,434.65  | 9.75%    | -26.58% |
| 应收票据    | 32,918,091.26  | 6.92%    | 45,787,148.59  | 9.93%    | -28.11% |
| 应收账款    | 59,865,345.92  | 12.59%   | 34,637,639.01  | 7.51%    | 72.83%  |
| 应收款项融资  | 3,835,372.28   | 0.81%    | 16,000,115.61  | 3.47%    | -76.03% |
| 预付款项    | 6,214,072.91   | 1.31%    | 3,577,650.74   | 0.78%    | 73.69%  |
| 其他应收款   | 525,099.79     | 0.11%    | 8,862,092.05   | 1.92%    | -94.07% |
| 存货      | 44,652,864.08  | 9.39%    | 44,426,098.99  | 9.64%    | 0.51%   |
| 其他流动资产  | 1,390,284.13   | 0.29%    | 6,697,166.38   | 1.45%    | -79.24% |
| 长期股权投资  | 39,655,390.85  | 8.34%    | 40,743,650.58  | 8.84%    | -2.67%  |
| 固定资产    | 89,250,342.60  | 18.77%   | 95,381,672.30  | 20.69%   | -6.43%  |
| 在建工程    | 101,760,807.71 | 21.40%   | 64,956,979.00  | 14.09%   | 56.66%  |
| 无形资产    | 41,594,606.90  | 8.75%    | 42,228,468.32  | 9.16%    | -1.50%  |
| 其他非流动资产 | 20,815,501.77  | 4.38%    | 12,797,304.21  | 2.78%    | 62.66%  |
| 短期借款    | 73,726,714.29  | 15.51%   | 70,079,291.67  | 15.20%   | 5.20%   |
| 应付账款    | 46,533,786.70  | 9.79%    | 37,078,886.31  | 8.04%    | 25.50%  |
| 合同负债    | 7,973,004.00   | 1.68%    | 9,245,762.27   | 2.01%    | -13.77% |
| 应付职工薪酬  | 8,431,715.14   | 1.77%    | 9,770,980.12   | 2.12%    | -13.71% |
| 应交税费    | 1,984,945.45   | 0.42%    | 2,012,216.51   | 0.44%    | -1.36%  |
| 其他应付款   | 7,430,107.12   | 1.56%    | 7,975,141.09   | 1.73%    | -6.83%  |
| 其他流动负债  | 25,608,383.35  | 5.39%    | 29,927,323.12  | 6.49%    | -14.43% |
| 递延收益    | 3,614,368.30   | 0.76%    | 3,693,594.10   | 0.80%    | -2.14%  |
| 递延所得税负债 | 4,470,762.59   | 0.94%    | 4,943,078.77   | 1.07%    | -9.56%  |
| 资产总计    | 475,497,733.91 | 100.00%  | 461,068,420.43 | 100.00%  | 3.13%   |

#### 项目重大变动原因

- 1、本期应收账款较上年期末增加 72.83%，主要系公司上年期末以银行承兑汇票方式提前收回长期客户货款所致；
- 2、本期应收款项融资较上年期末减少 76.03%，主要系公司本期新厂房投资建设及新机器设备购买转出

承兑增加所致；

- 3、本期预付款项较上年期末增加 73.69%，主要系公司本期支付采购原材料货款较多所致；
- 4、本期其他应收款较上年期末减少 94.07%，主要系公司本期收回转让股权款所致；
- 5、本期其他流动资产较上年期末减少 79.24%，主要系公司增值税留抵税额减少所致；
- 6、本期在建工程较上年期末增加 56.66%，主要系公司新厂房投资建设尚未完工，持续投入所致；
- 7、本期其他非流动资产较上年期末增加 62.66%，主要系公司新机器设备采购预付货款所致。

## （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   | 374,224,626.58 | —         | 348,321,451.51 | —         | 7.44%          |
| 营业成本   | 331,500,115.75 | 88.58%    | 310,922,848.90 | 89.26%    | 6.62%          |
| 毛利率    | 11.42%         | —         | 10.74%         | —         | —              |
| 税金及附加  | 1,059,319.20   | 0.28%     | 1,153,909.75   | 0.33%     | -8.20%         |
| 销售费用   | 4,540,480.25   | 1.21%     | 4,041,746.11   | 1.16%     | 12.34%         |
| 管理费用   | 8,393,246.42   | 2.24%     | 5,473,491.17   | 1.57%     | 53.34%         |
| 研发费用   | 9,800,866.94   | 2.62%     | 8,124,934.31   | 2.33%     | 20.63%         |
| 财务费用   | -198,186.45    | -0.05%    | 528,096.45     | 0.15%     | -137.53%       |
| 其他收益   | 280,618.60     | 0.07%     | 775,608.82     | 0.22%     | -63.82%        |
| 投资收益   | -1,088,259.73  | -0.29%    | -495,702.34    | -0.14%    | -119.54%       |
| 信用减值损失 | -63,505.36     | -0.02%    | 571,371.61     | 0.16%     | -111.11%       |
| 资产处置收益 | -1,640.20      | 0.00%     | -              | -         | -100.00%       |
| 营业利润   | 18,255,997.78  | 4.88%     | 18,927,702.91  | 5.43%     | -3.55%         |
| 营业外收入  | 27,940.90      | 0.01%     | 50,295.02      | 0.01%     | -44.45%        |
| 营业外支出  | 409.63         | 0.00%     | 29,358.07      | 0.01%     | -98.60%        |
| 净利润    | 16,432,924.36  | 4.39%     | 16,955,616.83  | 4.87%     | -3.08%         |

### 项目重大变动原因

- 1、本期管理费用较上年同期增加 53.34%，主要系本期计提奖金、缴纳社保费用以及机构服务费增加所致；

- 2、本期财务费用较上年同期减少 137.53%，主要系本期汇兑损益增加所致；
- 3、本期其他收益较上年同期减少 63.82%，主要系本期财政补贴减少所致；
- 4、本期投资收益较上年同期减少 119.54%，主要系本期控股单位亏损较上年同期增加所致；
- 5、本期信用减值损失较上年同期减少 111.11%，主要系本期收回前期股权尾款所致；
- 6、本期资产处置收益较上年同期减少 100.00%，主要系上年同期未发生资产处置所致；
- 7、本期营业外收入较上年同期减少 44.45%，主要系本期退还手续费减少所致；
- 8、本期营业外支出较上年同期减少 98.60%，主要系本期其他营业外支出减少所致。

## 2、收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 350,202,337.80 | 321,029,850.95 | 9.09%   |
| 其他业务收入 | 24,022,288.78  | 27,291,600.56  | -11.98% |
| 主营业务成本 | 309,505,526.53 | 287,919,209.86 | 7.50%   |
| 其他业务成本 | 21,994,589.22  | 23,003,639.04  | -4.39%  |

### 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 |
|----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 镀铝膜      | 275,063,227.27 | 244,862,846.47 | 10.98% | 4.79%        | 3.28%        | 1.29%      |
| 镀氧化铝膜    | 33,962,571.44  | 29,016,673.30  | 14.56% | 70.32%       | 69.47%       | 0.43%      |
| PVDC 涂布膜 | 37,875,205.10  | 33,265,327.94  | 12.17% | 9.03%        | 6.46%        | 2.13%      |
| 提供加工服务   | 3,301,333.99   | 2,360,678.82   | 28.49% | -14.33%      | -4.58%       | -7.31%     |
| 材料销售     | 19,770,840.67  | 17,870,231.45  | 9.61%  | -13.71%      | -6.82%       | -6.69%     |
| 废料销售     | 3,598,389.23   | 3,598,389.23   | 0.00%  | 30.46%       | 30.46%       | 0.00%      |
| 其他       | 653,058.88     | 525,968.54     | 19.46% | -59.71%      | -50.76%      | -14.63%    |
| 合计       | 374,224,626.58 | 331,500,115.75 | 11.42% | 7.44%        | 6.62%        | 0.68%      |

### 按区域分类分析

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因

- 1、本期镀氧化铝较上年同期大幅增加，主要系上年同期刚推出镀氧化铝产品，本期大力推广所致。

- 2、本期废料销售较上年同期大幅增加，主要系本期复杂工艺产品产量加大投入，营业额增加的同时导致废料增加所致。
- 3、本期其他收入较上年同期大幅减少，主要系母公司对外租赁设备使用量减少所致。

### （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 | 4,553,351.33   | 28,937,412.27  | -84.26% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,352,834.21 | -20,828,824.20 | 40.69%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,451,283.18  | -8,683,211.14  | 37.22%  |

### 现金流量分析

- 1、公司经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 84.26%，主要系公司采购原材料资金支出所致；
- 2、公司投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 40.69%，主要系公司收回转让股权尾款所致；
- 3、公司筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 37.22%，主要系公司本期分红减少所致。

## 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

单位：元

| 公司名称          | 公司类型  | 主要业务                      | 注册资本          | 总资产           | 净资产           | 营业收入          | 净利润          |
|---------------|-------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 山东长宇新材料股份有限公司 | 控股子公司 | 真空蒸镀柔性材料生产、销售；聚酯类薄膜批发、零售。 | 39,000,000.00 | 66,897,086.37 | 54,762,919.46 | 61,616,416.91 | 1,474,524.48 |
| 海宁德宇包装材料      | 控股    | 真空蒸镀柔性                    | 55,080,000.00 | 50,590,977.86 | 50,139,742.05 | 2,508,696.87  | -348,949.17  |

|                    |                  |                                                                                                           |               |               |               |              |               |
|--------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 有限公司               | 子<br>公<br>司      | 材料生<br>产、销<br>售。                                                                                          |               |               |               |              |               |
| 浙江柔震<br>科技有限<br>公司 | 参<br>股<br>公<br>司 | 技术服<br>务、技<br>术开<br>发、塑<br>料制品<br>制造；<br>真空镀<br>膜加<br>工；高<br>性能纤<br>维及复<br>合材料<br>制造、<br>新材料<br>技术研<br>发。 | 15,000,000.00 | 51,140,766.49 | 35,891,368.55 | 1,326,908.89 | -5,391,053.78 |

#### 主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

| 公司名称       | 与公司从事业务的关联性                                | 持有目的                         |
|------------|--------------------------------------------|------------------------------|
| 浙江柔震科技有限公司 | 柔震科技目前主要从事与新能源相关的膜类产品研发，与公司业务、产品、应用领域存在差异。 | 拓展未来产品合作空间，同时预期未来可能获得较高投资收益。 |

#### 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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、照章纳税，推进以人为本的核心价值观，

尽全力做到对社会负责、对公司股东负责、对公司员工负责，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

## 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                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 核心技术和研发人员流失风险         | <p>公司的核心技术和高素质的研发人员是公司生存和发展的根本。公司各项专利和非专利技术被泄密，或核心技术、核心研发人员流失，将会对公司的研发能力、公司竞争力带来一定负面影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步完善公司薪酬体系，制定完善的奖励机制、股权激励制度，提供具有竞争力的薪酬待遇，维持技术队伍的稳定，降低技术人员流失的风险。同时，签订保密协议及竞业禁止协议，避免或减少技术信息泄密对公司发展不利影响。</p> |
| 收入增长放缓或未达预期的风险        | <p>报告期，公司营业收入 37,422.46 万元，较上年同期增加 7.44%，营业收入有所上升。若未来行业竞争进一步加剧、未能推出符合市场需求的产品、新产品拓展未达预期，则可能对公司营业收入增长产生不利影响，导致公司营业收入出现增速放缓或未达预期的风险。</p> <p>应对措施：积极推进新型产品的研发及市场推广，丰富产品种类，保证产品质量及服务，提升客户黏性。通过实地拜访、产品展会等方式开拓新客户。</p>   |
| 原材料价格波动对公司生产经营影响较大的风险 | <p>公司生产所用主要原材料系石油化工行业下游细分产品，其价格与原油价格波动相关。通常情况下，公司原材料成本占营业成本比例较高，原材料价格波动对于公司业绩具有重要影响。因此，公司存在原材料价格波动对公司生产经营影响较大的风险。</p> <p>应对措施：公司结合多年的市场经验，以“以销定产+合理库存”的经营策略为基础，结合市场预测情况适时调节库存，降</p>                               |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 低原材料价格波动风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 供应商相对集中的风险   | <p>公司生产所用主要原材料系石油化工行业下游细分产品，行业内规模化生产企业相对较少。目前，公司与主要供应商合作稳定，不存在纠纷的情况。若公司与主要供应商的业务关系发生重大变化，或主要供应商经营出现重大变化，原材料供应可能出现较大风险。</p> <p>应对措施：在保证原料质量的前提下，公司寻求并与新原料供应商建立合作关系，扩充主要原材料供应商数量，降低对个别供应商的依赖，避免单一区域供应不足的风险；同时，公司与现有主要供应商保持良好的长期合作关系，稳定公司原材料供应渠道，保证原材料采购的稳定性。</p>                                                                                                                                                                          |
| 环保政策变动风险     | <p>目前，公司产品主要应用于下游塑料包装材料。随着环保督查力度加大，环保高压态势已经成为常态化。2020 年 1 月，国家发改委、生态环境部公布《关于进一步加强塑料污染治理的意见》，明确指出逐步淘汰部分高污染的塑料产品；新闻出版署、发展改革委、工业和信息化部、生态环境部、市场监管总局五部委印发的《关于推进印刷业绿色化发展的意见》，明确提出未来印刷行业推广使用绿色环保低碳的新技术新工艺新材料。未来，若相关部门对塑料包装材料出台更加严格的限制政策，将对下游包装与印刷行业产生抑制作用，进而对公司部分产品的销售产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续跟踪下游行业的环保政策，结合行业新技术新工艺，调整公司产品性能，开发新型产品以满足不断变化的需求。同时，公司将不断提升环保处理工艺技术水平、加强环保事务管理和不断完善环保设施，公司十分注重环境保护和治理工作，生产经营严格遵守有关环保法规的规定，各项排放指标符合国家有关政策要求。</p> |
| 实际控制人不当控制的风险 | <p>公司控股股东、实际控制人为唐德林，截至报告期末，实际控制人唐德林持有公司股份为 51.89%。报告期后，唐德林先</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | <p>生于 2024 年 7 月 6 日因病医治无效，不幸逝世，唐德林先生的遗产目前正在按相关法律法规办理继承手续。若后续实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、经营决策、投资计划等重大事项实施不当影响，有可能损害公司及其他股东的利益。因此，公司存在控股股东及实际控制人控制不当的风险。</p> <p>应对措施：提高实际控制人、董事、监事及高级管理人员关于公司规范运行的意识，加强内部控制相关方面的培训，严格落实相关内部控制的执行，以降低和避免实际控制人控制不当对公司经营产生的风险。</p> |
| 安全生产风险             | <p>公司生产过程中使用大量大型设备，存在一定的安全生产风险。截至报告期末，公司未发生重大安全事故，但如果发生设备故障、操作失误或遇到火灾、恶劣天气、环境突变等因素可能导致安全事故，存在可能导致公司面临行政处罚、停产整改、中断正常生产经营或人员伤亡的风险。</p> <p>应对措施：提高生产人员及相关责任人员的安全意识，组织安全生产培训，定期对生产设备等进行检查，配备安全器材。</p>                                                                    |
| 公司毛利率较低风险          | <p>报告期内，公司主营业务毛利率为 11.62%，主营业务毛利率相对较低，公司存在毛利率较低的风险。未来，公司可能由于市场环境变化、产品销售价格下降、原材料价格波动、费用支出上升等不利因素而导致毛利率下降，进而可能对公司盈利能力产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将加强新型产品开发及市场推广，积极推进差异化产品及高附加值产品的研发，并通过开拓新市场、新客户及成本费用控制，实现产品盈利的稳定性。</p>                                                      |
| 税收优惠政策和政府补助政策变动的风险 | <p>母公司长宇股份于 2022 年 12 月 24 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准的《高新技术企业证书》（编号：GR202233009550），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中</p>                                                                                                                                     |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条之规定，公司享受减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。若国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。报告期内，根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号），母公司长宇股份享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额的优惠政策。若国家关于先进制造业企业的税收优惠政策发生变化，将对公司的税负带来一定的影响，从而影响公司经营业绩。同时，报告期内公司享受政府部门一系列财政补贴政策，主要用于促进和鼓励企业实施技术开发和新产品研发、人才引进等。未来若税收优惠政策或政府的财政补贴政策发生变化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司重视技术研发及产品创新，持续增加研发投入，积极准备高新技术企业续期的相关工作。通过创新推动业务发展，提高公司的盈利能力，降低税收优惠占利润总额的比重。</p> |
| 知识产权保护的风险       | <p>公司在研发、生产过程中积累了多项专利、非专利技术，是公司核心竞争力的重要组成部分。目前，公司不存在知识产权相关诉讼、仲裁情况，但仍存在知识产权遭受侵犯，或被指控侵犯他人知识产权的风险，从而对公司形象、经营业绩、未来业务发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司根据技术开发情况，及时申请专利、非专利技术，做好知识产权保护工作。与核心人员签署保密协议及竞业禁止协议，降低相关技术流失风险。对非自主研发技术的使用进行严格审查，降低侵权风险。</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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

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      | 20,000,000.00 | 4,495,807.45  |
| 销售产品、商品, 提供劳务          | 46,450,000.00 | 16,257,510.68 |
| 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**

|                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、购买原材料、燃料、动力、接受劳务的日常性关联交易占本期营业成本 1.36%；销售产品、商品、提供劳务的日常性关联交易占本期营业收入 4.34%；</p> <p>2、上述交易双方资信有保障、市场化运行、单证齐全、合法合规；拥有区位优势、运输成本低；同时基于多年的长期合作，交易的沟通成本较低；</p> <p>3、持续且公允的交易，有利于稳定公司生产经营。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**（四） 承诺事项的履行情况**

**公司无已披露的承诺事项**

| 承诺主体       | 承诺开始日期          | 承诺结束日期         | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容                                                                                                                                                                                                                                                        | 承诺履行情况 |
|------------|-----------------|----------------|------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 截止本承诺函签署日，本人未投资其他与长宇股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与长宇股份相同、类似的经营活动；也未派遣他人在与长宇股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与长宇股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；当本人及控制的企业与长宇股份之间存在竞争性同类业务时，该公司 | 已履行完毕  |

|            |                 |                |    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
|------------|-----------------|----------------|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            |                 |                |    |        | 及控制的企业自愿放弃同长宇股份的业务竞争; 本人及控制的企业不向其他在业务上与长宇股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 资金占用承诺 | <p>截至本承诺函出具之日, 本人及本人控制的企业(不包括长宇股份及其子公司)不存在非经营性占用长宇股份及其子公司资金的情况。本人作为长宇股份控股股东期间, 将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构关于保护挂牌公司公众股东权益的相关规定, 认真落实证券监管机构各项规章及工作指引, 确保本人及本人控制的企业不发生非经营性占用长宇股份及其子公司资金的情形。本人将严格执行公司章程的相关规定, 不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金, 不利用公司违规提供担保, 减少并规范关联交易, 确保公司其他股东的合法权益。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致长宇股份或者其他股东的权益受到损害, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给长宇股份或者其他股东</p> | 已履行完毕 |

|            |                 |                |    |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |
|------------|-----------------|----------------|----|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            |                 |                |    |                   | 造成的实际损失。                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 股份增减持承诺           | <p>自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌（下称“本次挂牌”）之日起，本人持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的股票数量均为本次挂牌前的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌期满两年。除上述承诺外，本人还将严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规有关股票交易限制的规定。在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的公司股票不得超过本人所持公司股票的 25%；本人离职后半年内，不得转让公司股票。如本人存在违反以上承诺的情形，则本人愿意承担相应的法律责任，因实施该种违法行为所得到的价款将全部归公司所有。</p> | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 其他承诺（解决关联交易问题的承诺） | <p>自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《浙江长宇新材料股份有限公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性，本人承诺不通过关联交易损害公司</p>                                                                                            | 已履行完毕 |

|            |                 |                |    |                           |                                                                                                                                                                             |       |
|------------|-----------------|----------------|----|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            |                 |                |    |                           | 及其他股东的合法权益;上述承诺为不可撤销之承诺,本人严格履行上述承诺内容,如有违反,本人将承担由此产生的一切法律责任。                                                                                                                 |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 其他承诺 (不存在股份代持的承诺)         | 本人所持长宇股份未设定质押等担保,不存在被冻结或第三方权益等任何权利限制情形,不存在委托持股、代持股等情形,亦不存在权属纠纷和潜在纠纷。                                                                                                        | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 其他承诺 (关于公司环评验收手续办理事宜的承诺)  | 截止本承诺函出具日,公司年产 28000 吨高性能真空镀膜及涂布膜技改项目生产线尚在技改安装阶段,技改过程中不存在重大障碍,不涉及无法通过环评验收的风险。本人将督促公司及时办理完毕环评手续,若公司未办理上述环评手续遭受任何罚款及其他经济损失时,由本人负责赔偿公司的全部经济损失。                                 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 其他承诺 (关于公司未办理房屋产权证书事项的承诺) | 公司所在厂区内的门卫室、木工房、光伏配电间、辅料间、车棚共计约 1,124.5 平方米未及时办理房产证,本人将督促公司相关人员尽快为公司补办房产证,若因无法取得房产证对公司正常生产经营造成的实际损失或被行政处罚和可合理预计的损失由本人承担,如果以后上述房屋无法作为公司房产继续使用,公司将在附近位置寻找可替代上述用途的房屋,费用亦由本人承担。 | 已履行完毕 |

|            |                 |                |    |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
|------------|-----------------|----------------|----|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 4 月 26 日 | 2024 年 7 月 6 日 | 挂牌 | 其他承诺（关于守法情况的承诺） | 本人作为浙江长宇新材料股份有限公司控股股东承诺不存在重大违法违规行，不存在尚未了结的或者可预见的影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚。                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 已履行完毕 |
| 董监高        | 2022 年 4 月 26 日 |                | 挂牌 | 同业竞争承诺          | 截止本承诺函签署日，本人未投资其他与长宇股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与长宇股份相同、类似的经营活；也未派遣他人在与长宇股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与长宇股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；当本人及控制的企业与长宇股份之间存在竞争性同类业务时，该公司及控制的企业自愿放弃同长宇股份的业务竞争；本人及控制的企业不向其他在业务上与长宇股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持； | 正在履行中 |
| 董监高        | 2022 年 4 月 26 日 |                | 挂牌 | 资金占用承诺          | 截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业（不包括长宇股份及其子公司）不存在非经营性占用长宇股份及                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 正在履行中 |

|     |                 |  |    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |
|-----|-----------------|--|----|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|     |                 |  |    |                | <p>其子公司资金的情况。本人作为长宇股份控股股东期间，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构关于保护挂牌公司公众股东权益的相关规定，认真落实证券监管机构各项规章制度及工作指引，确保本人及本人控制的企业不发生非经营性占用长宇股份及其子公司资金的情形。本人将严格执行公司章程的相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金，不利用公司违规提供担保，减少并规范关联交易，确保公司其他股东的合法权益。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致长宇股份或者其他股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给长宇股份或者其他股东造成的实际损失。</p> |       |
| 董监高 | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 其他承诺（解决关联交易问题） | <p>自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《浙江长宇新材料股份有限公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，</p>                                                                                                                                                                                                                     | 正在履行中 |

|      |                 |  |    |                  |                                                                                                                                  |       |
|------|-----------------|--|----|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|      |                 |  |    |                  | 履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性，本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。                  |       |
| 董监高  | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 其他承诺（关于守法情况的承诺）  | 本人作为浙江长宇新材料股份有限公司董事、监事、高级管理人员承诺不存在重大违法违规行为，不存在尚未了结的或者可预见的影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚。                                                    | 正在履行中 |
| 董监高  | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 股份增减持承诺          | 在本人担任董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持长宇股份的股份总数的百分之 25%；本人离职后半年内，不转让所持长宇股份的股份。如本人存在违反以上承诺的情形，则本人愿意承担相应的法律责任，因实施该种违法行为所得到的价款将全部归公司所有。 | 正在履行中 |
| 董监高  | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 其他承诺（不存在股份代持的承诺） | 本人所持长宇股份未设定质押等担保，不存在被冻结或第三方权益等任何权利限制情形，不存在委托持股、代持股等情形，亦不存在权属纠纷和潜在纠纷。                                                             | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 同业竞争承诺           | 截止本承诺函出具日，本公司未投资其他与长宇股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与长宇股份相同、                                                               | 正在履行中 |

|      |                 |  |    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |
|------|-----------------|--|----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|      |                 |  |    |        | <p>类似的经营活动;也未派遣他人在与长宇股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职;本公司未来将不以任何方式从事(包括与他人合作直接或间接从事)或投资于任何业务与长宇股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员;当公司及控制的企业与长宇股份之间存在竞争性同类业务时,该公司及控制的企业自愿放弃同长宇股份的业务竞争;本公司及控制的其他企业不向其他在业务上与长宇股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。</p> |       |
| 其他股东 | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 资金占用承诺 | <p>截至本承诺函出具之日,本公司及本公司控制的企业(不包括长宇股份及其子公司)不存在非经营性占用长宇股份及其子公司资金的情况。本公司作为长宇股份股东期间,将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构关于保护挂牌公司公众股东权益的相关规定,认真落实证券监管机构各项规章制度及工作指引,确保</p>                                                                                    | 正在履行中 |

|      |                 |  |    |               |                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
|------|-----------------|--|----|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|      |                 |  |    |               | <p>本公司及本公司控制的企业不发生非经营性占用长宇股份及其子公司资金的情形。本公司将严格执行公司章程的相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金，不利用公司违规提供担保，减少并规范关联交易，确保公司其他股东的合法权益。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致长宇股份或者其他股东的权益受到损害，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给长宇股份或者其他股东造成的实际损失。</p>                                                              |       |
| 其他股东 | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 其他承诺（解决关联交易的） | <p>自本承诺出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《浙江长宇新材料股份有限公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性，本公司承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；上述承诺为不可撤销之承诺，本公司严格履行上述承诺内容，如有违反，本公司将承担由此产生的一切法律责任。</p> | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2022 年 4 月 26 日 |  | 挂牌 | 其他承诺（不        | <p>本公司所持长宇股份未设定质押</p>                                                                                                                                                                                                                                                       | 正在履行中 |

|  |   |  |  |         |                                                         |  |
|--|---|--|--|---------|---------------------------------------------------------|--|
|  | 日 |  |  | 存在股份代持) | 等担保,不存在被冻结或第三方权益等任何权利限制情形,不存在委托持股、代持股等情形,亦不存在权属纠纷和潜在纠纷。 |  |
|--|---|--|--|---------|---------------------------------------------------------|--|

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别  | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因                         |
|------|-------|--------|---------------|----------|------------------------------|
| 货币资金 | 流动资产  | 冻结     | 37,934.61     | 0.01%    | 土地复垦保证金、车辆 ETC 保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 流动资产  | 质押     | 28,061,767.09 | 5.90%    | 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据  |
| 固定资产 | 非流动资产 | 抵押     | 10,799,479.10 | 2.27%    | 借款抵押                         |
| 无形资产 | 非流动资产 | 抵押     | 15,536,297.71 | 3.27%    | 借款抵押                         |
| 总计   | —     | —      | 54,435,478.51 | 11.45%   | —                            |

#### 资产权利受限事项对公司的影响

应收票据质押、固定资产和无形资产抵押,增加了公司可用资金,促进了公司的良性经营。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数           | 29,990,086 | 48.59% | 0 | 29,990,086 | 48.59% |
|                 | 其中：控股股东、实际<br>控制人 | 8,006,250  | 12.97% | 0 | 8,006,250  | 12.97% |
|                 | 董事、监事、高管          | 1,929,375  | 3.13%  | 0 | 1,929,375  | 3.13%  |
|                 | 核心员工              | 0          | 0.00%  | 0 | 0          | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数           | 31,726,875 | 51.41% | 0 | 31,726,875 | 51.41% |
|                 | 其中：控股股东、实际<br>控制人 | 24,018,750 | 38.92% | 0 | 24,018,750 | 38.92% |
|                 | 董事、监事、高管          | 5,788,125  | 9.38%  | 0 | 5,788,125  | 9.38%  |
|                 | 核心员工              | 0          | 0.00%  | 0 | 0          | 0.00%  |
| 总股本             |                   | 61,716,961 | —      | 0 | 61,716,961 | —      |
| 普通股股东人数         |                   | 22         |        |   |            |        |

#### 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  | 唐德林              | 32,025,000 | -    | 32,025,000 | 51.89%  | 24,018,750 | 8,006,250   | 0           | 0             |
| 2  | 海宁众德投资合伙企业（有限合伙） | 3,187,500  | -    | 3,187,500  | 5.16%   | -          | 3,187,500   | 0           | 0             |
| 3  | 海宁众鑫投资合伙企业（有限合伙） | 3,187,500  | -    | 3,187,500  | 5.16%   | -          | 3,187,500   | 0           | 0             |
| 4  | 曾祥平              | 2,940,000  | -    | 2,940,000  | 4.76%   | 2,205,000  | 735,000     | 0           | 0             |
| 5  | 祁林松              | 2,250,000  | -    | 2,250,000  | 3.65%   | -          | 2,250,000   | 0           | 0             |
| 6  | 徐相峰              | 2,040,000  | -    | 2,040,000  | 3.31%   | 1,530,000  | 510,000     | 0           | 0             |
| 7  | 吴明忠              | 1,920,000  | -    | 1,920,000  | 3.11%   | 1,920,000  | 0           | 0           | 0             |
| 8  | 徐志坚              | 1,875,000  | -    | 1,875,000  | 3.04%   | 1,406,250  | 468,750     | 0           | 0             |

|    |     |            |   |            |        |            |            |   |   |
|----|-----|------------|---|------------|--------|------------|------------|---|---|
| 9  | 王益芳 | 1,500,000  | - | 1,500,000  | 2.43%  | -          | 1,500,000  | 0 | 0 |
| 10 | 韩杰  | 1,500,000  | - | 1,500,000  | 2.43%  | -          | 1,500,000  | 0 | 0 |
| 合计 |     | 52,425,000 | - | 52,425,000 | 84.94% | 31,080,000 | 21,345,000 | 0 | 0 |

#### 普通股前十名股东情况说明

√适用□不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

海宁众德、海宁众鑫为公司员工持股平台，除此之外，公司前十大股东之间不存在关联关系。

## 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     |             | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% |
|-----|---------|----|----------|------------|-------------|------------|------|------------|------------|
|     |         |    |          | 起始日期       | 终止日期        |            |      |            |            |
| 唐德林 | 董事长     | 男  | 1956年9月  | 2023年11月1日 | 2024年7月6日   | 32,025,000 | 0    | 32,025,000 | 51.89%     |
| 曾祥平 | 董事、总经理  | 男  | 1975年12月 | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 2,940,000  | 0    | 2,940,000  | 4.76%      |
| 徐相峰 | 董事、副总经理 | 男  | 1979年9月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 2,040,000  | 0    | 2,040,000  | 3.31%      |
| 徐志坚 | 董事      | 男  | 1968年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 1,875,000  | 0    | 1,875,000  | 3.04%      |
| 岳远斌 | 独立董事    | 男  | 1973年12月 | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 王丹  | 独立董事    | 女  | 1971年8月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 苏涛永 | 独立董事    | 男  | 1982年2月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 吴建松 | 监事会主席   | 男  | 1972年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |

|     |            |   |          |            |             |         |   |         |       |
|-----|------------|---|----------|------------|-------------|---------|---|---------|-------|
| 陆志刚 | 非职工代表监事    | 男 | 1979年11月 | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0       | 0 | 0       | 0%    |
| 胡权国 | 职工代表监事     | 男 | 1995年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0       | 0 | 0       | 0%    |
| 曹国强 | 财务总监       | 男 | 1975年11月 | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 862,500 | 0 | 862,500 | 1.40% |
| 张颖  | 董事会秘书、副总经理 | 女 | 1985年4月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 0       | 0 | 0       | 0%    |

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

曹国强为海宁众德投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

#### （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、管理人员 | 28   | 2    | 0    | 30   |
| 研发、技术人员 | 40   | 1    | 0    | 41   |
| 销售人员    | 29   | 1    | 1    | 29   |
| 采购人员    | 4    | 0    | 0    | 4    |
| 生产人员    | 235  | 14   | 0    | 249  |
| 财务人员    | 10   | 0    | 0    | 10   |
| 员工总计    | 346  | 18   | 1    | 363  |

#### （二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2024 年 6 月 30 日       | 2023 年 12 月 31 日      |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 货币资金          | 五（一）  | 33,019,953.71         | 44,972,434.65         |
| 结算备付金         |       |                       |                       |
| 拆出资金          |       |                       |                       |
| 交易性金融资产       |       |                       |                       |
| 衍生金融资产        |       |                       |                       |
| 应收票据          | 五（二）  | 32,918,091.26         | 45,787,148.59         |
| 应收账款          | 五（三）  | 59,865,345.92         | 34,637,639.01         |
| 应收款项融资        | 五（四）  | 3,835,372.28          | 16,000,115.61         |
| 预付款项          | 五（五）  | 6,214,072.91          | 3,577,650.74          |
| 应收保费          |       |                       |                       |
| 应收分保账款        |       |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |       |                       |                       |
| 其他应收款         | 五（六）  | 525,099.79            | 8,862,092.05          |
| 其中：应收利息       |       |                       |                       |
| 应收股利          |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |       |                       |                       |
| 存货            | 五（七）  | 44,652,864.08         | 44,426,098.99         |
| 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   |       |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五（八）  | 1,390,284.13          | 6,697,166.38          |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>182,421,084.08</b> | <b>204,960,346.02</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                       |                       |
| 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        | 五（九）  | 39,655,390.85         | 40,743,650.58         |
| 其他权益工具投资      |       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |       |                       |                       |
| 投资性房地产        |       |                       |                       |
| 固定资产          | 五（十）  | 89,250,342.60         | 95,381,672.30         |
| 在建工程          | 五（十一） | 101,760,807.71        | 64,956,979.00         |
| 生产性生物资产       |       |                       |                       |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          |        |                |                |
| 无形资产           | 五（十二）  | 41,594,606.90  | 42,228,468.32  |
| 其中：数据资源        |        |                |                |
| 开发支出           |        |                |                |
| 其中：数据资源        |        |                |                |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         |        |                |                |
| 递延所得税资产        | 五（十三）  |                |                |
| 其他非流动资产        | 五（十四）  | 20,815,501.77  | 12,797,304.21  |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 293,076,649.83 | 256,108,074.41 |
| <b>资产总计</b>    |        | 475,497,733.91 | 461,068,420.43 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           | 五（十六）  | 73,726,714.29  | 70,079,291.67  |
| 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           |        |                |                |
| 应付账款           | 五（十七）  | 46,533,786.70  | 37,078,886.31  |
| 预收款项           |        |                |                |
| 合同负债           | 五（十八）  | 7,973,004.00   | 9,245,762.27   |
| 卖出回购金融资产款      |        |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |        |                |                |
| 代理买卖证券款        |        |                |                |
| 代理承销证券款        |        |                |                |
| 应付职工薪酬         | 五（十九）  | 8,431,715.14   | 9,770,980.12   |
| 应交税费           | 五（二十）  | 1,984,945.45   | 2,012,216.51   |
| 其他应付款          | 五（二十一） | 7,430,107.12   | 7,975,141.09   |
| 其中：应付利息        |        |                |                |
| 应付股利           |        |                |                |
| 应付手续费及佣金       |        |                |                |
| 应付分保账款         |        |                |                |
| 持有待售负债         |        |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |        |                |                |
| 其他流动负债         | 五（二十二） | 25,608,383.35  | 29,927,323.12  |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 171,688,656.05 | 166,089,601.09 |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 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              | 五（二十三） | 3,614,368.30   | 3,693,594.10   |
| 递延所得税负债           | 五（十三）  | 4,470,762.59   | 4,943,078.77   |
| 其他非流动负债           |        |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |        | 8,085,130.89   | 8,636,672.87   |
| <b>负债合计</b>       |        | 179,773,786.94 | 174,726,273.96 |
| <b>所有者权益：</b>     |        |                |                |
| 股本                | 五（二十四） | 61,716,961.00  | 61,716,961.00  |
| 其他权益工具            |        |                |                |
| 其中：优先股            |        |                |                |
| 永续债               |        |                |                |
| 资本公积              | 五（二十五） | 60,469,628.33  | 60,238,150.80  |
| 减：库存股             |        |                |                |
| 其他综合收益            |        |                |                |
| 专项储备              |        |                |                |
| 盈余公积              | 五（二十六） | 17,982,922.76  | 17,982,922.76  |
| 一般风险准备            |        |                |                |
| 未分配利润             | 五（二十七） | 155,554,434.88 | 146,404,111.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 295,723,946.97 | 286,342,146.47 |
| 少数股东权益            |        |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | 295,723,946.97 | 286,342,146.47 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |        | 475,497,733.91 | 461,068,420.43 |

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                 |                  |
| 货币资金         |       | 23,649,938.36   | 28,512,999.15    |
| 交易性金融资产      |       |                 |                  |
| 衍生金融资产       |       |                 |                  |
| 应收票据         |       | 32,513,277.83   | 42,882,747.49    |
| 应收账款         | 十三（一） | 52,120,114.47   | 33,551,018.31    |
| 应收款项融资       |       | 2,204,051.84    | 13,630,115.61    |
| 预付款项         |       | 4,462,723.77    | 2,995,498.13     |
| 其他应收款        | 十三（二） | 477,113.78      | 8,831,208.62     |
| 其中：应收利息      |       |                 |                  |
| 应收股利         |       |                 |                  |
| 买入返售金融资产     |       |                 |                  |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 存货             |       | 31,883,481.86         | 33,143,927.51         |
| 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    |       |                       |                       |
| 其他流动资产         |       | 1,390,284.13          | 6,697,166.38          |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>148,700,986.04</b> | <b>170,244,681.20</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 债权投资           |       |                       |                       |
| 其他债权投资         |       |                       |                       |
| 长期应收款          |       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十三（三） | 97,281,375.00         | 98,369,634.73         |
| 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           |       | 61,368,765.68         | 66,234,778.57         |
| 在建工程           |       | 101,760,807.71        | 64,956,979.00         |
| 生产性生物资产        |       |                       |                       |
| 油气资产           |       |                       |                       |
| 使用权资产          |       | 4,185,535.47          | 5,580,713.96          |
| 无形资产           |       | 12,705,348.80         | 12,846,914.42         |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         |       |                       |                       |
| 递延所得税资产        |       |                       |                       |
| 其他非流动资产        |       | 20,815,501.77         | 12,705,404.21         |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>298,117,334.43</b> | <b>260,694,424.89</b> |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>446,818,320.47</b> | <b>430,939,106.09</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |
| 短期借款           |       | 73,726,714.29         | 70,079,291.67         |
| 交易性金融负债        |       |                       |                       |
| 衍生金融负债         |       |                       |                       |
| 应付票据           |       |                       |                       |
| 应付账款           |       | 42,370,877.87         | 32,794,845.43         |
| 预收款项           |       |                       |                       |
| 合同负债           |       | 8,214,840.80          | 8,049,176.19          |
| 卖出回购金融资产款      |       |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |       | 7,833,646.03          | 8,862,657.86          |
| 应交税费           |       | 703,670.86            |                       |
| 其他应付款          |       | 29,277,305.34         | 30,720,065.01         |
| 其中：应付利息        |       |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 3,057,374.03          | 2,960,706.95          |
| 其他流动负债            |  | 25,367,982.10         | 27,530,225.15         |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>190,552,411.32</b> | <b>180,996,968.26</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  |                       |                       |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  | 1,577,020.55          | 3,154,041.11          |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  | 3,614,368.30          | 3,693,594.10          |
| 递延所得税负债           |  | 3,008,780.93          | 3,357,387.18          |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>8,200,169.78</b>   | <b>10,205,022.39</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>198,752,581.10</b> | <b>191,201,990.65</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 61,716,961.00         | 61,716,961.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 55,820,121.05         | 55,588,643.52         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 17,982,922.76         | 17,982,922.76         |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 112,545,734.56        | 104,448,588.16        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>248,065,739.37</b> | <b>239,737,115.44</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>446,818,320.47</b> | <b>430,939,106.09</b> |

### （三） 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 2024 年 1-6 月   | 2023 年 1-6 月   |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> |        | 374,224,626.58 | 348,321,451.51 |
| 其中：营业收入        | 五（二十八） | 374,224,626.58 | 348,321,451.51 |
| 利息收入           |        |                |                |
| 已赚保费           |        |                |                |

|                               |        |                |                |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入                      |        |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 355,095,842.11 | 330,245,026.69 |
| 其中：营业成本                       | 五（二十八） | 331,500,115.75 | 310,922,848.90 |
| 利息支出                          |        |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |        |                |                |
| 退保金                           |        |                |                |
| 赔付支出净额                        |        |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                |                |
| 保单红利支出                        |        |                |                |
| 分保费用                          |        |                |                |
| 税金及附加                         | 五（二十九） | 1,059,319.20   | 1,153,909.75   |
| 销售费用                          | 五（三十）  | 4,540,480.25   | 4,041,746.11   |
| 管理费用                          | 五（三十一） | 8,393,246.42   | 5,473,491.17   |
| 研发费用                          | 五（三十二） | 9,800,866.94   | 8,124,934.31   |
| 财务费用                          | 五（三十三） | -198,186.45    | 528,096.45     |
| 其中：利息费用                       |        | 1,260,627.00   | 1,578,649.13   |
| 利息收入                          |        | 323,500.53     | 433,518.98     |
| 加：其他收益                        | 五（三十四） | 280,618.60     | 775,608.82     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五（三十五） | -1,088,259.73  | -495,702.34    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        | -1,088,259.73  | -495,702.34    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（三十六） | -63,505.36     | 571,371.61     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五（三十七） | -1,640.20      |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 18,255,997.78  | 18,927,702.91  |
| 加：营业外收入                       | 五（三十八） | 27,940.90      | 50,295.02      |

|                            |        |               |               |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                    | 五（三十九） | 409.63        | 29,358.07     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |        | 18,283,529.05 | 18,948,639.86 |
| 减：所得税费用                    | 五（四十）  | 1,850,604.69  | 1,993,023.03  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |        | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| 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）     |        | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| 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           |        | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |        |               |               |
| （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     |        |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>            |        | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |        | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |        |               |               |
| <b>八、每股收益：</b>             |        |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）             | 五（四十）  | 0.27          | 0.28          |

|                  |         |      |      |
|------------------|---------|------|------|
|                  | 一)      |      |      |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | 五 (四十一) | 0.27 | 0.28 |

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                             | 附注     | 2024 年 1-6 月   | 2023 年 1-6 月   |
|--------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                         | 十三 (四) | 318,912,869.94 | 286,129,100.48 |
| 减：营业成本                         | 十三 (四) | 280,006,092.25 | 252,750,706.09 |
| 税金及附加                          |        | 304,205.44     | 558,315.02     |
| 销售费用                           |        | 3,838,542.19   | 3,221,803.39   |
| 管理费用                           |        | 7,208,081.01   | 4,508,839.76   |
| 研发费用                           |        | 9,645,917.93   | 8,231,413.54   |
| 财务费用                           |        | 273,684.88     | 1,056,213.40   |
| 其中：利息费用                        |        | 1,460,273.52   | 1,862,059.42   |
| 利息收入                           |        | 311,678.37     | 400,917.34     |
| 加：其他收益                         |        | 280,618.60     | 681,608.82     |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)               | 十三 (五) | -1,088,259.73  | -495,702.34    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益             |        | -1,088,259.73  | -495,702.34    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列) |        |                |                |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)               |        |                |                |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)            |        |                |                |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)           |        |                |                |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)             |        | -85,260.83     | 639,181.28     |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)             |        |                |                |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)             |        |                |                |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)             |        | 16,743,444.28  | 16,626,897.04  |
| 加：营业外收入                        |        | 26,548.50      | 49,165.02      |
| 减：营业外支出                        |        | 409.63         | 29,358.07      |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)           |        | 16,769,583.15  | 16,646,703.99  |
| 减：所得税费用                        |        | 1,389,835.36   | 1,413,144.55   |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)             |        | 15,379,747.79  | 15,233,559.44  |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)       |        | 15,379,747.79  | 15,233,559.44  |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)       |        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                  |        |                |                |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |               |               |
| 5. 其他                 |  |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备           |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |               |               |
| 7. 其他                 |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | 15,379,747.79 | 15,233,559.44 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |               |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）       |  |               |               |
| (二) 稀释每股收益（元/股）       |  |               |               |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注     | 2024 年 1-6 月   | 2023 年 1-6 月   |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |        | 344,399,161.45 | 338,753,397.39 |
| 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               |        | 11,573,466.83  | 5,260,906.00   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五（四十二） | 1,576,417.72   | 6,837,262.11   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |        | 357,549,046.00 | 350,851,565.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |        | 316,788,288.47 | 286,648,479.65 |

|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 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           |        | 22,381,802.83  | 20,173,403.65  |
| 支付的各项税费                   |        | 3,907,467.15   | 7,742,653.92   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（四十二） | 9,918,136.22   | 7,349,616.01   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 352,995,694.67 | 321,914,153.23 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | 4,553,351.33   | 28,937,412.27  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |        |                | 10,750,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |        |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 123,902.04     | 123,026.14     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        | 10,000,000.00  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | 10,123,902.04  | 10,873,026.14  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 22,476,736.25  | 31,701,850.34  |
| 投资支付的现金                   |        |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |        |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 22,476,736.25  | 31,701,850.34  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -12,352,834.21 | -20,828,824.20 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 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                 |        | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |        |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五（四十二） | 3,661,714.29   | 5,450,223.91   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | 73,661,714.29  | 75,450,223.91  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 8,546,959.74   | 13,661,736.94  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、         |        |                |                |

|                           |        |                |               |
|---------------------------|--------|----------------|---------------|
| 利润                        |        |                |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（四十二） | 566,037.73     | 471,698.11    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 79,112,997.47  | 84,133,435.05 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -5,451,283.18  | -8,683,211.14 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | 1,298,284.96   | 751,558.61    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | -11,952,481.10 | 176,935.54    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 44,934,500.20  | 38,632,440.11 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 32,982,019.10  | 38,809,375.65 |

法定代表人：曾祥平

主管会计工作负责人：曹国强

会计机构负责人：张叶

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024 年 1-6 月   | 2023 年 1-6 月   |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 283,210,072.20 | 268,361,673.31 |
| 收到的税费返还                   |    | 10,457,555.04  | 3,531,407.34   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,563,282.22   | 6,709,810.47   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 295,230,909.46 | 278,602,891.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 253,951,715.23 | 225,988,305.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 18,954,917.56  | 16,759,861.80  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,055,349.55   | 4,333,386.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,562,413.11   | 6,865,246.99   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 283,524,395.45 | 253,946,799.95 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 11,706,514.01  | 24,656,091.17  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 10,000,000.00  | 10,750,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 530.98         | 123,026.14     |
| 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            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 10,000,530.98  | 10,873,026.14  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 21,254,957.05  | 31,242,249.22  |
| 投资支付的现金                   |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 21,254,957.05  | 31,242,249.22  |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额      |  | -11,254,426.07 | -20,369,223.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金          |  |                |                |
| 取得借款收到的现金          |  | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金          |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  | 3,661,714.29   | 5,450,223.91   |
| 筹资活动现金流入小计         |  | 73,661,714.29  | 75,450,223.91  |
| 偿还债务支付的现金          |  | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 8,546,959.74   | 13,661,736.94  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 1,466,037.73   | 1,071,698.11   |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 80,012,997.47  | 84,733,435.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -6,351,283.18  | -9,283,211.14  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 1,036,134.29   | 537,009.60     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -4,863,060.95  | -4,459,333.45  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 28,475,064.70  | 28,609,053.68  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 23,612,003.75  | 24,149,720.23  |

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三（二十九） |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五（二十七） |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |

#### 附注事项索引说明

- 1、详见下述财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十九）重要会计政策和会计估计的变更”所述；
- 2、详见下述财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（二十七）未分配利润”所述。

## （二） 财务报表项目附注

### 浙江长宇新材料股份有限公司 二〇二四年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### （一） 公司概况

浙江长宇新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“长宇股份”）是在原浙江长宇新材料有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，由唐德林、海宁众德投资合伙企业（有限合伙）、海宁众鑫投资合伙企业（有限合伙）等作为共同发起人。公司的统一社会信用代码为 91330481721027983K。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 61,716,961.00 股，注册资本 61,716,961.00 元人民币。

注册地：浙江省嘉兴市海宁市斜桥镇新合路 6 号。

本公司实际从事的主要经营活动为：生产、销售真空蒸镀柔性材料、高阻隔涂布膜；产品技术服务；聚酯类薄膜批发、零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家禁止或限制的除外，涉及前置审批的除外）；普通货物道路运输。

本公司的实际控制人为唐德林先生。

本财务报表已经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

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

##### （二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 三、 重要会计政策及会计估计

##### （一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围**

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

### **2、合并程序**

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

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

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

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

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

### （七） 现金及现金等价物的确定标准

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

### （八） 外币业务和外币报表折算

#### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （九） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **4、金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的

风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目    | 组合类别 | 确定依据                |
|-------|------|---------------------|
| 应收账款  | 账龄组合 | 本组合以应收款项账龄作为信用风险特征  |
| 其他应收款 | 账龄组合 | 本组合以其他应收款账龄作为信用风险特征 |

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5%       | 5%        |
| 1-2 年 | 15%      | 15%       |
| 2-3 年 | 40%      | 40%       |
| 3 年以上 | 100%     | 100%      |

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

## （十） 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## **2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

## **3、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## **4、低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

## **5、存货跌价准备的确认标准和计提方法**

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

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

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

## **(十一) 合同资产**

### **1、合同资产的确认方法及标准**

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

### **2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## **(十二) 长期股权投资**

### **1、共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

## **2、 初始投资成本的确定**

### **（1）企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### **（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## **3、 后续计量及损益确认方法**

### **（1）成本法核算的长期股权投资**

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

### **（2）权益法核算的长期股权投资**

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取

得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## （十三）投资性房地产

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

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

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

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

##### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75    |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5-10   | 9-9.5   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19      |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 18-19   |

##### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十五) 在建工程

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

| 类别         | 转为固定资产的标准和时点                                                                                                                                                |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物     | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；<br>(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；<br>(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；<br>(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；<br>(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；<br>(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；<br>(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。                                                 |

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十七) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命   | 摊销方法  | 依据                |
|-------|----------|-------|-------------------|
| 土地使用权 | 土地登记使用年限 | 直线摊销法 | 土地使用权证或土地购买合同所载年限 |
| 软件    | 10 年     | 直线摊销法 | 预计可使用年限           |

#### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **(十八) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十九) 长期待摊费用**

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

## **(二十) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同

负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## **(二十一) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划

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

### **3、 辞退福利的会计处理方法**

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

## **(二十二) 预计负债**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

## (二十三) 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十四) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、 具体原则

国内销售模式: 货物发出, 客户收到货物签收后作为收入确认时点。

国外销售模式: 公司以货物在装运港越过船舷作为收入确认时点。

加工业务模式: 货物经加工发出, 客户收到货物签收后作为收入确认时点。

## (二十五) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司对超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## **(二十六) 政府补助**

### **1、 类型**

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

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

### **2、 确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### **3、 会计处理**

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## **(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂

时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

## **(二十八)租赁**

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

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会

计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

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

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

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

## 2、 本公司作为出租人

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

### （1）经营租赁会计处理

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

关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

## (二十九)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》 财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分解释第 17 号明确：

— 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

— 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

— 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

(2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号)，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

(3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。

执行上述规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司本期未发生重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种         | 计税依据                                                    | 税率        |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------|
| 增值税（注 1）   | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税 | 13%、9%、5% |
| 城市维护建设税    | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 5%        |
| 教育费附加      | 按实际缴纳的增值税计征                                             | 3%        |
| 地方教育费附加    | 按实际缴纳的增值税计征                                             | 2%        |
| 企业所得税（注 2） | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、25%   |

注 1：公司销售货物或者进口货物，增值税税率为 13%；公司部分房屋租赁业务，增值税税率为 9%；公司部分房屋租赁业务选择简易计税方法，适用 5%的征收率。

注 2：公司不同纳税主体适用的企业所得税税率如下：

| 纳税主体名称                   | 所得税税率 |
|--------------------------|-------|
| 浙江长宇新材料股份有限公司            | 15%   |
| 山东长宇新材料有限公司（以下简称“山东长宇”）  | 25%   |
| 海宁德宇包装材料有限公司（以下简称“海宁德宇”） | 25%   |

(二) 税收优惠

1、2022 年 12 月，长宇股份通过高新技术企业复审，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向其核发了编号为 GR202233009550 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2022 年至 2024 年长宇股份享受减按 15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据国家税务总局 2023 年 9 月 3 日发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，长宇股份作为高新技术企业中的制造业一般纳税人，符合先进制造业企业条件，享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 404.20        | 479.20        |
| 银行存款   | 32,981,614.90 | 44,934,021.00 |
| 其他货币资金 | 37,934.61     | 37,934.45     |
| 合计     | 33,019,953.71 | 44,972,434.65 |

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 32,918,091.26 | 45,787,148.59 |
| 合计     | 32,918,091.26 | 45,787,148.59 |

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据

#### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 28,061,767.09 |
| 合计     |          | 28,061,767.09 |

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 61,652,800.62 | 35,804,958.54 |
| 1 至 2 年 | 1,301,206.99  | 582,329.62    |
| 2 至 3 年 | 315,265.63    | 213,247.02    |
| 3 年以上   | 1,662,794.90  | 1,893,051.64  |
| 小计      | 64,932,068.14 | 38,493,586.82 |
| 减：坏账准备  | 5,066,722.22  | 3,855,947.81  |
| 合计      | 59,865,345.92 | 34,637,639.01 |

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别              | 期末余额          |        |              |          |               | 上年年末余额        |        |              |          |               |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 64,932,068.14 | 100.00 | 5,066,722.22 | 7.80     | 59,865,345.92 | 38,493,586.82 | 100.00 | 3,855,947.81 | 10.02    | 34,637,639.01 |
| 其中：             |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按账龄分析组合计提坏      | 64,932,068.14 | 100.00 | 5,066,722.22 | 7.80     | 59,865,345.92 | 38,493,586.82 | 100.00 | 3,855,947.81 | 10.02    | 34,637,639.01 |

| 类别                      | 期末余额          |           |              |                 |               | 上年年末余额        |           |              |              |               |
|-------------------------|---------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
|                         | 账面余额          |           | 坏账准备         |                 | 账面价值          | 账面余额          |           | 坏账准备         |              | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |               |
| 账 准<br>备 的<br>应 收<br>账款 |               |           |              |                 |               |               |           |              |              |               |
| 合计                      | 64,932,068.14 | 100.00    | 5,066,722.22 |                 | 59,865,345.92 | 38,493,586.82 | 100.00    | 3,855,947.81 |              | 34,637,639.01 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 61,652,800.62 | 3,082,640.02 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 1,301,206.99  | 195,181.05   | 15.00   |
| 2 至 3 年 | 315,265.63    | 126,106.25   | 40.00   |
| 3 年以上   | 1,662,794.90  | 1,662,794.90 | 100.00  |
| 合计      | 64,932,068.14 | 5,066,722.22 |         |

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额       | 本期变动金额       |       |            |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|------------|------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |              |
| 应收账款 | 3,855,947.81 | 1,551,015.80 |       | 340,241.39 |      | 5,066,722.22 |
| 坏账准备 |              |              |       |            |      |              |
| 合计   | 3,855,947.81 | 1,551,015.80 |       | 340,241.39 |      | 5,066,722.22 |

### 4、本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 412,610.69 |

### 5、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          |                |            |
|------|---------------|----------------|------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例（%） | 坏账准备       |
| 第一名  | 7,524,079.52  | 11.59          | 376,203.98 |
| 第二名  | 5,350,114.32  | 8.24           | 267,505.71 |
| 第三名  | 2,112,153.05  | 3.25           | 105,710.24 |
| 第四名  | 1,837,595.86  | 2.83           | 91,879.79  |
| 第五名  | 1,773,692.68  | 2.73           | 88,684.63  |
| 合计   | 18,597,635.43 | 28.64          | 929,984.36 |

## (四) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额        |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 3,835,372.28 | 16,000,115.61 |
| 合计   | 3,835,372.28 | 16,000,115.61 |

### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 上年年末余额        | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额         | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|-------------------|
| 应收票据 | 16,000,115.61 | 37,673,193.31 | 49,837,936.64 |      | 3,835,372.28 |                   |
| 合计   | 16,000,115.61 | 37,673,193.31 | 49,837,936.64 |      | 3,835,372.28 |                   |

### 3、 期末公司无已质押的应收款项融资。

### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 30,075,448.96 |           |
| 合计     | 30,075,448.96 |           |

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 上年年末余额       |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 5,742,332.90 | 92.40  | 3,252,564.05 | 90.92  |
| 1 至 2 年 | 186,456.44   | 3.00   | 180,508.79   | 5.05   |
| 2 至 3 年 | 159,421.02   | 2.57   | 33,895.45    | 0.95   |
| 3 年以上   | 125,862.55   | 2.03   | 110,682.45   | 3.08   |
| 合计      | 6,214,072.91 | 100.00 | 3,577,650.74 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 1,206,552.80 | 19.42              |
| 第二名  | 763,480.50   | 12.29              |
| 第三名  | 658,996.48   | 10.60              |
| 第四名  | 658,241.09   | 10.59              |
| 第五名  | 423,070.16   | 6.81               |
| 合计   | 3,710,341.03 | 59.71              |

## (六) 其他应收款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额       |
|--------|------------|--------------|
| 其他应收款项 | 525,099.79 | 8,862,092.05 |
| 合计     | 525,099.79 | 8,862,092.05 |

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额       | 上年年末余额        |
|---------|------------|---------------|
| 1 年以内   | 519,499.93 | 381,149.52    |
| 1 至 2 年 | 37,146.89  | 10,000,000.00 |
| 小计      | 556,646.82 | 10,381,149.52 |
| 减：坏账准备  | 31,547.03  | 1,519,057.47  |
| 合计      | 525,099.79 | 8,862,092.05  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                  | 期末余额       |        |           |          |            | 上年年末余额        |        |              |          |              |
|---------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                     | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|                     | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备     | 556,646.82 | 100.00 | 31,547.03 | 5.67     | 525,099.79 | 10,381,149.52 | 100.00 | 1,519,057.47 | 14.63    | 8,862,092.05 |
| 其中：                 |            |        |           |          |            |               |        |              |          |              |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | 556,646.82 | 100.00 | 31,547.03 | 5.67     | 525,099.79 | 10,381,149.52 | 100.00 | 1,519,057.47 | 14.63    | 8,862,092.05 |
| 合计                  | 556,646.82 | 100.00 | 31,547.03 |          | 525,099.79 | 10,381,149.52 | 100.00 | 1,519,057.47 |          | 8,862,092.05 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称      | 期末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 其他应收款项     | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 519,499.93 | 25,975.00 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 37,146.89  | 5,572.03  | 15.00   |
| 合计      | 556,646.82 | 31,547.03 |         |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备      | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计           |
|-----------|------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 上年年末余额    | 1,519,057.47           |                              |                              | 1,519,057.47 |
| 上年年末余额在本期 |                        |                              |                              |              |
| --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      | 900.14                 |                              |                              | 900.14       |
| 本期转回      | 1,488,410.58           |                              |                              | 1,488,410.58 |
| 本期转销      |                        |                              |                              |              |
| 本期核销      |                        |                              |                              |              |
| 其他变动      |                        |                              |                              |              |
| 期末余额      | 31,547.03              |                              |                              | 31,547.03    |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
|-----------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 上年年末余额    | 10,381,149.52  |                          |                          | 10,381,149.52 |
| 上年年末余额在本期 |                |                          |                          |               |
| --转入第二阶段  |                |                          |                          |               |
| --转入第三阶段  |                |                          |                          |               |
| --转回第二阶段  |                |                          |                          |               |
| --转回第一阶段  |                |                          |                          |               |
| 本期新增      | -9,824,502.70  |                          |                          | -9,824,502.70 |
| 本期终止确认    |                |                          |                          |               |
| 其他变动      |                |                          |                          |               |
| 期末余额      | 556,646.82     |                          |                          | 556,646.82    |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额       | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额      |
|-----------|--------------|--------|--------------|-------|------|-----------|
|           |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 其他应收款坏账准备 | 1,519,057.47 | 900.14 | 1,488,410.58 |       |      | 31,547.03 |
| 合计        | 1,519,057.47 | 900.14 | 1,488,410.58 |       |      | 31,547.03 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末账面余额     | 上年年末账面余额      |
|---------|------------|---------------|
| 应收股权转让款 |            | 10,000,000.00 |
| 代扣代缴款项  | 302,301.41 | 121,102.99    |
| 备用金     | 35,000.00  | 83,388.26     |
| 其他      | 219,345.41 | 176,658.27    |
| 合计      | 556,646.82 | 10,381,149.52 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                  | 款项性质   | 期末余额       | 账龄      | 占其他应收款项期末余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------------|--------|------------|---------|--------------------------|--------------|
| 代缴员工社会保险              | 代扣代缴款项 | 155,339.28 | 1 年以内   | 30.69                    | 7,766.96     |
| 茅海华                   | 其他     | 87,872.35  | 1 至 2 年 | 17.36                    | 6,180.85     |
| 中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司 | 其他     | 69,413.06  | 1 年以内   | 13.71                    | 3,470.65     |
| 代缴员工公积金               | 代扣代缴款项 | 62,176.00  | 1 年以内   | 12.28                    | 3,108.80     |
| 马锦青                   | 备用金    | 35,000.00  | 1 年以内   | 6.92                     | 1,750.00     |
| 合计                    |        | 409,800.69 |         | 80.96                    | 22,277.26    |

## (七) 存货

### 1、 存货分类

| 项目   | 期末余额          |                   |               | 上年年末余额        |                   |               |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 17,394,171.92 |                   | 17,394,171.92 | 17,562,353.62 |                   | 17,562,353.62 |
| 在产品  | 18,671.74     |                   | 18,671.74     | 2,050,871.64  |                   | 2,050,871.64  |
| 库存商品 | 24,949,697.15 |                   | 24,949,697.15 | 17,512,350.81 |                   | 17,512,350.81 |
| 发出商品 | 2,290,323.27  |                   | 2,290,323.27  | 7,300,522.92  |                   | 7,300,522.92  |
| 合计   | 44,652,864.08 |                   | 44,652,864.08 | 44,426,098.99 |                   | 44,426,098.99 |

(八) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 1,293,621.36 | 6,270,776.92 |
| 预缴企业所得税 |              | 239,245.31   |
| 其他      | 96,662.77    | 187,144.15   |
| 合计      | 1,390,284.13 | 6,697,166.38 |

(九) 长期股权投资

| 被投资单位          | 上年年末余额        | 本期增减变动   |          |                     |                  |            |                     |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|----------|----------|---------------------|------------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                |               | 追加投<br>资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |               |              |
| 1. 联营企业        |               |          |          |                     |                  |            |                     |            |    |               |              |
| 浙江柔震科技有限<br>公司 | 40,743,650.58 |          |          | -1,088,259.73       |                  |            |                     |            |    | 39,655,390.85 |              |
| 小计             | 40,743,650.58 |          |          | -1,088,259.73       |                  |            |                     |            |    | 39,655,390.85 |              |
| 合计             | 40,743,650.58 |          |          | -1,088,259.73       |                  |            |                     |            |    | 39,655,390.85 |              |

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 89,250,342.60 | 95,381,672.30 |
| 合计   | 89,250,342.60 | 95,381,672.30 |

2、 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值   |               |                |              |               |                |
| （1）上年年末余额 | 56,487,277.81 | 181,734,052.27 | 3,903,359.26 | 12,959,506.49 | 255,084,195.83 |
| （2）本期增加金额 | 1,865,572.90  | 1,079,646.01   |              | 242,482.31    | 3,187,701.22   |
| —购置       | 1,265,572.90  | 17,699.11      |              | 138,057.53    | 1,421,329.54   |
| —在建工程转入   | 600,000.00    | 1,061,946.90   |              | 104,424.78    | 1,766,371.68   |
| （3）本期减少金额 | 234,055.44    |                |              | 10,578.29     | 244,633.73     |
| —处置或报废    | 234,055.44    |                |              | 10,578.29     | 244,633.73     |
| —处置子公司    |               |                |              |               |                |
| （4）期末余额   | 58,118,795.27 | 182,813,698.28 | 3,903,359.26 | 13,191,410.51 | 258,027,263.32 |
| 2. 累计折旧   |               |                |              |               |                |

| 项目           | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备及其他      | 合计             |
|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 上年年末余额   | 34,231,841.37 | 115,889,935.33 | 2,531,151.24 | 7,049,595.59 | 159,702,523.53 |
| (2) 本期增加金额   | 2,370,603.66  | 5,792,426.89   | 229,068.82   | 801,142.37   | 9,193,241.74   |
| —计提          | 2,370,603.66  | 5,792,426.89   | 229,068.82   | 801,142.37   | 9,193,241.74   |
| (3) 本期减少金额   | 109,044.18    |                |              | 9,800.37     | 118,844.55     |
| —处置或报废       | 109,044.18    |                |              | 9,800.37     | 118,844.55     |
| —处置子公司       |               |                |              |              |                |
| (4) 期末余额     | 36,493,400.85 | 121,682,362.22 | 2,760,220.06 | 7,840,937.59 | 168,776,920.72 |
| 3. 减值准备      |               |                |              |              |                |
| 4. 账面价值      |               |                |              |              |                |
| (1) 期末账面价值   | 21,625,394.42 | 61,131,336.06  | 1,143,139.20 | 5,350,472.92 | 89,250,342.60  |
| (2) 上年年末账面价值 | 22,255,436.44 | 65,844,116.94  | 1,372,208.02 | 5,909,910.90 | 95,381,672.30  |

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 期末通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (十一) 在建工程

##### 1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额           |      |                | 上年年末余额        |      |               |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 在建工程 | 101,760,807.71 |      | 101,760,807.71 | 64,956,979.00 |      | 64,956,979.00 |
| 合计   | 101,760,807.71 |      | 101,760,807.71 | 64,956,979.00 |      | 64,956,979.00 |

##### 2、 在建工程情况

| 项目        | 期末余额           |      |                | 上年年末余额        |      |               |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 特种膜<br>厂房 | 101,760,807.71 |      | 101,760,807.71 | 64,956,979.00 |      | 64,956,979.00 |
| 合计        | 101,760,807.71 |      | 101,760,807.71 | 64,956,979.00 |      | 64,956,979.00 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称      | 上年年末余额        | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 新建特种膜材料厂房 | 64,956,979.00 | 36,803,828.71 |            |          | 101,760,807.71 | 建设中  |           |              |             | 自筹资金 |
| 合计        | 64,956,979.00 | 36,803,828.71 |            |          | 101,760,807.71 |      |           |              |             |      |

4、本期无计提在建工程减值准备情况。

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目           | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|--------------|---------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值      |               |            |               |
| (1) 上年年末余额   | 51,857,421.87 | 252,462.48 | 52,109,884.35 |
| (2) 本期增加金额   |               |            |               |
| —购置          |               |            |               |
| (3) 本期减少金额   |               |            |               |
| (4) 期末余额     | 51,857,421.87 | 252,462.48 | 52,109,884.35 |
| 2. 累计摊销      |               |            |               |
| (1) 上年年末余额   | 9,718,470.00  | 162,946.03 | 9,881,416.03  |
| (2) 本期增加金额   | 621,567.06    | 12,294.36  | 633,861.42    |
| —计提          | 621,567.06    | 12,294.36  | 633,861.42    |
| (3) 本期减少金额   |               |            |               |
| (4) 期末余额     | 10,340,037.06 | 175,240.39 | 10,515,277.45 |
| 3. 减值准备      |               |            |               |
| 4. 账面价值      |               |            |               |
| (1) 期末账面价值   | 41,517,384.81 | 77,222.09  | 41,594,606.90 |
| (2) 上年年末账面价值 | 42,138,951.87 | 89,516.45  | 42,228,468.32 |

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额         |              | 上年年末余额       |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 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      |
| 租赁负债   |              |              |              |              |
| 资产减值准备 | 5,098,269.29 | 834,651.59   | 5,375,005.27 | 878,337.53   |
| 递延收益   | 3,614,368.33 | 542,155.25   | 3,693,594.13 | 554,039.12   |
| 合计     | 8,712,637.62 | 1,376,806.84 | 9,068,599.40 | 1,432,376.65 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目       | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 固定资产加速折旧 | 34,798,647.45 | 5,847,569.43 | 38,007,560.61 | 6,375,455.42 |
| 合计       | 34,798,647.45 | 5,847,569.43 | 38,007,560.61 | 6,375,455.42 |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末           |              | 上年年末         |              |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
|    | 递延所得税资产和负债互抵 | 抵销后递延所得税资产或负 | 递延所得税资产和负债互抵 | 抵销后递延所得税资产或负 |
|    | 金额           | 债余额          | 金额           | 债余额          |

| 项目      | 期末                 |                     | 上年年末               |                     |
|---------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵<br>金额 | 抵销后递延所得税资产或负<br>债余额 | 递延所得税资产和负债互抵<br>金额 | 抵销后递延所得税资产或负<br>债余额 |
| 递延所得税资产 | 1,376,806.84       |                     | 1,432,376.65       |                     |
| 递延所得税负债 | 1,376,806.84       | 4,470,762.59        | 1,432,376.65       | 4,943,078.77        |

#### (十四) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备款 | 19,777,765.93 |      | 19,777,765.93 | 12,325,606.10 |      | 12,325,606.10 |
| 上市费用  | 1,037,735.84  |      | 1,037,735.84  | 471,698.11    |      | 471,698.11    |
| 合计    | 20,815,501.77 |      | 20,815,501.77 | 12,797,304.21 |      | 12,797,304.21 |

#### (十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末        |           |                             |      | 上年年末      |           |                             |      |
|------|-----------|-----------|-----------------------------|------|-----------|-----------|-----------------------------|------|
|      | 账面余额      | 账面价值      | 受限类型                        | 受限情况 | 账面余额      | 账面价值      | 受限类型                        | 受限情况 |
| 货币资金 | 37,934.61 | 37,934.61 | 土地复垦保证金、车辆 ETC 保证金、银行承兑汇票保证 | 受限中  | 37,934.45 | 37,934.45 | 土地复垦保证金、车辆 ETC 保证金、银行承兑汇票保证 | 受限中  |

| 项目   | 期末            |               |                             |      | 上年年末          |               |                             |      |
|------|---------------|---------------|-----------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型                        | 受限情况 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型                        | 受限情况 |
|      |               |               | 金                           |      |               |               | 金                           |      |
| 应收票据 | 28,061,767.09 | 28,061,767.09 | 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 | 受限中  | 29,201,747.69 | 29,201,747.69 | 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 | 受限中  |
| 固定资产 | 31,388,669.62 | 10,799,479.10 | 借款抵押                        | 受限中  | 31,388,669.62 | 12,130,930.10 | 借款抵押                        | 受限中  |
| 无形资产 | 19,737,742.84 | 15,536,297.71 | 借款抵押                        | 受限中  | 19,737,742.84 | 15,805,424.29 | 借款抵押                        | 受限中  |
| 合计   | 79,226,114.16 | 54,435,478.51 |                             |      | 80,366,094.60 | 57,176,036.53 |                             |      |

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押借款    | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 信用借款    | 3,661,714.29  |               |
| 未到期应付利息 | 65,000.00     | 79,291.67     |
| 合计      | 73,726,714.29 | 70,079,291.67 |

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 45,020,691.49 | 35,943,058.29 |
| 1—2 年 | 472,045.88    | 155,260.51    |
| 2—3 年 | 461,875.71    | 393,525.10    |
| 3 年以上 | 579,173.62    | 587,042.41    |
| 合计    | 46,533,786.70 | 37,078,886.31 |

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十八) 合同负债

1、 合同负债情况

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 7,973,004.00 | 9,245,762.27 |
| 合计   | 7,973,004.00 | 9,245,762.27 |

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 9,770,980.12 | 19,528,210.12 | 20,867,475.10 | 8,431,715.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 1,514,412.89  | 1,514,412.89  |              |
| 合计           | 9,770,980.12 | 21,042,623.01 | 22,381,887.99 | 8,431,715.14 |

## 2、短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,770,980.12 | 17,334,090.45 | 18,673,355.43 | 8,431,715.14 |
| (2) 职工福利费       |              | 799,736.20    | 799,736.20    |              |
| (3) 社会保险费       |              | 893,014.21    | 893,014.21    |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 765,342.36    | 765,342.36    |              |
| 工伤保险费           |              | 127,671.85    | 127,671.85    |              |
| 生育保险费           |              |               |               |              |
| (4) 住房公积金       |              | 420,061.00    | 420,061.00    |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              | 81,308.26     | 81,308.26     |              |
| 合计              | 9,770,980.12 | 19,528,210.12 | 20,867,475.10 | 8,431,715.14 |

## 3、设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |        | 1,461,101.70 | 1,461,101.70 |      |
| 失业保险费  |        | 53,311.19    | 53,311.19    |      |
| 合计     |        | 1,514,412.89 | 1,514,412.89 |      |

## (二十) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 517,319.72   | 918,222.02   |
| 企业所得税   | 1,118,924.32 | 534,644.87   |
| 个人所得税   | 1,157.70     | 1,072.54     |
| 城市维护建设税 | 17,450.10    | 22,264.77    |
| 房产税     | 232,064.27   | 433,664.27   |
| 教育费附加   | 10,470.06    | 13,358.87    |
| 地方教育费附加 | 6,980.04     | 8,905.91     |
| 土地使用税   | 65,942.88    | 65,942.88    |
| 印花税     | 14,636.36    | 14,140.38    |
| 合计      | 1,984,945.45 | 2,012,216.51 |

(二十一) 其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 7,430,107.12 | 7,975,141.09 |
| 合计     | 7,430,107.12 | 7,975,141.09 |

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 5,860,899.20 | 5,980,899.20 |
| 应付暂收款  | 167,743.82   | 977,240.89   |
| 预提费用   | 1,105,580.41 | 859,962.47   |
| 其他     | 295,883.69   | 157,038.53   |
| 合计     | 7,430,107.12 | 7,975,141.09 |

(二十二) 其他流动负债

| 项目           | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额       | 1,208,330.55  | 725,575.43    |
| 已背书未终止确认应收票据 | 24,400,052.80 | 29,201,747.69 |
| 合计           | 25,608,383.35 | 29,927,323.12 |

(二十三) 递延收益

| 项目   | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因       |
|------|--------------|------|-----------|--------------|------------|
| 政府补助 | 3,179,594.10 |      | 79,225.80 | 3,100,368.30 | 与资产相关的政府补助 |
| 政府补助 | 514,000.00   |      |           | 514,000.00   | 与收益相关的政府补助 |
| 合计   | 3,693,594.10 |      | 79,225.80 | 3,614,368.30 |            |

(二十四) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增（+）减（-） | 期末余额 |
|----|--------|--------------|------|
|----|--------|--------------|------|

|      |               | 发行新<br>股 | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
|------|---------------|----------|----|-----------|----|----|---------------|
| 股份总额 | 61,716,961.00 |          |    |           |    |    | 61,716,961.00 |

## (二十五) 资本公积

| 项目         | 上年年末余额        | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 53,352,369.41 |            |      | 53,352,369.41 |
| 其他资本公积     | 6,885,781.39  | 231,477.53 |      | 7,117,258.92  |
| 合计         | 60,238,150.80 | 231,477.53 |      | 60,469,628.33 |

## (二十六) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额        | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,982,922.76 |      |      |      | 17,982,922.76 |
| 合计     | 17,982,922.76 |      |      |      | 17,982,922.76 |

## (二十七) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 146,404,111.91 | 125,338,622.20 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后年初未分配利润            | 146,404,111.91 | 125,338,622.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 16,432,924.36  | 36,479,284.35  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 3,292,582.44   |
| 应付普通股股利               | 7,282,601.39   | 12,121,212.20  |
| 期末未分配利润               | 155,554,434.88 | 146,404,111.91 |

说明：

公司 2023 年年度股东大会审议通过《关于 2023 年度权益分派预案的议案》，同意公司以公司总股本 61,716,961.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.18 元人民币现金（含税），共派发现金红利 7,282,601.40 元。

## (二十八) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 |    | 上年同期金额 |    |
|----|------|----|--------|----|
|    | 收入   | 成本 | 收入     | 成本 |

| 项目   | 本期金额           |                | 上年同期金额         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 350,202,337.80 | 309,505,526.53 | 321,029,850.95 | 287,919,209.86 |
| 其他业务 | 24,022,288.78  | 21,994,589.22  | 27,291,600.56  | 23,003,639.04  |
| 合计   | 374,224,626.58 | 331,500,115.75 | 348,321,451.51 | 310,922,848.90 |

#### (二十九) 税金及附加

| 项目      | 本期金额         | 上年同期金额       |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 40,231.03    | 257,465.97   |
| 教育费附加   | 24,138.62    | 154,479.58   |
| 地方教育费附加 | 16,092.40    | 102,986.40   |
| 房产税     | 262,528.54   | 262,528.54   |
| 土地使用税   | 481,233.76   | 181,126.56   |
| 印花税     | 233,405.17   | 194,008.02   |
| 其他      | 1,689.68     | 1,314.68     |
| 合计      | 1,059,319.20 | 1,153,909.75 |

#### (三十) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上年同期金额       |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,156,353.08 | 2,874,210.42 |
| 佣金    | 276,565.19   | 211,153.59   |
| 业务招待费 | 426,718.56   | 306,886.85   |
| 差旅费   | 367,046.24   | 349,307.35   |
| 广告宣传费 | 226,920.76   | 129,554.43   |
| 其他    | 86,876.42    | 170,633.47   |
| 合计    | 4,540,480.25 | 4,041,746.11 |

#### (三十一) 管理费用

| 项目    | 本期金额         | 上年同期金额       |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 5,446,325.55 | 3,007,080.13 |
| 折旧摊销  | 750,006.20   | 497,506.02   |
| 中介咨询费 | 737,689.71   | 706,486.36   |
| 股份支付  | 231,477.53   |              |

| 项目    | 本期金额         | 上年同期金额       |
|-------|--------------|--------------|
| 车辆费   | 381,716.77   | 405,960.07   |
| 业务招待费 | 263,194.95   | 196,474.58   |
| 办公费   | 166,524.28   | 174,761.22   |
| 差旅费   | 131,643.54   | 120,696.91   |
| 其他    | 284,667.89   | 364,525.88   |
| 合计    | 8,393,246.42 | 5,473,491.17 |

### (三十二) 研发费用

| 项目    | 本期金额         | 上年同期金额       |
|-------|--------------|--------------|
| 研发材料费 | 4,763,473.80 | 3,488,723.34 |
| 职工薪酬  | 2,773,495.86 | 2,578,733.60 |
| 折旧摊销  | 2,082,371.59 | 1,815,047.58 |
| 燃料动力费 | 145,581.62   | 206,005.83   |
| 其他    | 35,944.07    | 36,423.96    |
| 合计    | 9,800,866.94 | 8,124,934.31 |

### (三十三) 财务费用

| 项目     | 本期金额          | 上年同期金额       |
|--------|---------------|--------------|
| 利息费用   | 1,260,627.00  | 1,578,649.13 |
| 减：利息收入 | 323,500.53    | 433,518.98   |
| 汇兑损益   | -1,264,359.20 | -731,204.10  |
| 手续费    | 129,046.28    | 114,170.40   |
| 合计     | -198,186.45   | 528,096.45   |

### (三十四) 其他收益

| 项目         | 本期金额       | 上年同期金额     |
|------------|------------|------------|
| 政府补助       | 268,618.75 | 734,041.06 |
| 代扣个人所得税手续费 | 11,999.85  | 41,567.76  |
| 合计         | 280,618.60 | 775,608.82 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目                 | 本期金额       | 上年同期金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|------------|-------------|
| 省研发项目补贴              |            | 514,000.00 | 与收益相关       |
| 工信局技术改造奖金            |            | 94,000.00  | 与收益相关       |
| 用人单位吸纳高校毕业<br>生社保补贴  |            | 21,656.46  | 与收益相关       |
| 出口信保财政奖励             |            | 14,000.00  | 与收益相关       |
| 就业补助                 |            | 11,158.80  | 与收益相关       |
| 研发项目补贴               | 132,500.00 |            | 与收益相关       |
| 政府财政奖励职业技<br>能等级培训补贴 | 44,000.00  |            | 与收益相关       |
| 政府奖励招聘补贴             | 4,000.00   |            | 与收益相关       |
| 产假社保补贴               | 8,892.95   |            | 与收益相关       |
| 生产性设备财政奖励<br>资金      | 79,225.80  | 79,225.80  | 与资产相关       |
| 合计                   | 268,618.75 | 734,041.06 |             |

(三十五) 投资收益

| 项目                        | 本期金额          | 上年同期金额      |
|---------------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -1,088,259.73 | -495,702.34 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |               |             |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               |             |
| 合计                        | -1,088,259.73 | -495,702.34 |

(三十六) 信用减值损失

| 项目         | 本期金额          | 上年同期金额     |
|------------|---------------|------------|
| 应收款项融资减值损失 |               |            |
| 应收账款坏账损失   | -1,551,015.80 | 36,410.72  |
| 其他应收款坏账损失  | 1,487,510.44  | 534,960.89 |
| 合计         | -63,505.36    | 571,371.61 |

(三十七) 资产处置收益

| 项目        | 本期金额      | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|--------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | -1,640.20 |        | -1,640.20     |
| 合计        | -1,640.20 |        | -1,640.20     |

(三十八) 营业外收入

| 项目        | 本期金额      | 上年同期金额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 罚款收入      | 1,112.40  | 850.00    | 1,112.40      |
| 毁损、报废利得   | 162.56    | 35,591.20 | 162.56        |
| 无法支付的应付款项 | 20,212.21 |           | 20,212.21     |
| 其他        | 6,453.73  | 13,853.82 | 6,453.73      |
| 合计        | 27,940.90 | 50,295.02 | 27,940.90     |

(三十九) 营业外支出

| 项目        | 本期金额   | 上年同期金额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------|-----------|---------------|
| 毁损、报废损失   | 409.50 |           | 409.50        |
| 无法收回的应收款项 | 0.13   |           | 0.13          |
| 其他        |        | 29,358.07 |               |
| 合计        | 409.63 | 29,358.07 | 409.63        |

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额         | 上年同期金额       |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,322,920.87 | 2,305,668.36 |
| 递延所得税费用 | -472,316.18  | -312,645.33  |
| 合计      | 1,850,604.69 | 1,993,023.03 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|----|------|
|----|------|

| 项目                             | 本期金额          |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 18,283,529.05 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 2,742,529.36  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 172,688.33    |
| 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               | 88,070.72     |
| 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 | 250,476.25    |
| 研发费加计扣除的影响                     | -1,403,159.97 |
| 其他                             |               |
| 所得税费用                          | 1,850,604.69  |

#### (四十一) 每股收益

##### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额          | 上年同期金额        |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 61,716,961.00 | 60,606,061.00 |
| 基本每股收益            | 0.27          | 0.28          |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 0.27          | 0.28          |

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 本期金额          | 上年同期金额        |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 16,432,924.36 | 16,955,616.83 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 61,716,961.00 | 60,606,061.00 |
| 稀释每股收益                | 0.27          | 0.28          |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.27          | 0.28          |

(四十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期金额         | 上年同期金额       |
|---------|--------------|--------------|
| 经营租赁收入  | 236,283.19   |              |
| 政府补助收入  | 188,972.95   | 695,963.02   |
| 利息收入    | 323,500.53   | 433,518.98   |
| 罚款收入    | 1,112.40     |              |
| 其他营业外收入 | 6,453.73     |              |
| 保证金及押金  | 130,000.00   | 5,660,784.00 |
| 备用金及其他  | 690,094.92   | 46,996.11    |
| 合计      | 1,576,417.72 | 6,837,262.11 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期金额         | 上年同期金额       |
|--------|--------------|--------------|
| 研发费用   | 4,944,999.49 | 3,731,153.13 |
| 中介咨询费  | 737,689.71   | 706,486.36   |
| 车辆费    | 381,716.77   | 434,455.65   |
| 差旅费    | 498,689.78   | 470,004.26   |
| 保证金及押金 | 350,000.00   | 300,000.00   |
| 佣金     | 276,565.19   | 211,153.59   |
| 业务招待费  | 689,913.51   | 503,361.43   |
| 办公费    | 186,902.89   | 197,328.20   |
| 手续费支出  | 129,046.28   | 114,170.40   |
| 其他     | 1,722,612.60 | 681,502.99   |
| 合计     | 9,918,136.22 | 7,349,616.01 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 本期金额         | 上年同期金额       |
|------|--------------|--------------|
| 票据贴现 | 3,661,714.29 | 5,450,223.91 |
| 合计   | 3,661,714.29 | 5,450,223.91 |

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目       | 本期金额       | 上年同期金额     |
|----------|------------|------------|
| 支付上市发行费用 | 566,037.73 | 471,698.11 |
| 合计       | 566,037.73 | 471,698.11 |

#### (四十三) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上年同期金额        |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |               |
| 净利润                                  | 16,432,924.36  | 16,955,616.83 |
| 加：信用减值损失                             | 63,505.36      | -571,371.61   |
| 资产减值准备                               |                |               |
| 固定资产折旧                               | 9,193,241.74   | 8,679,002.65  |
| 油气资产折耗                               |                |               |
| 使用权资产折旧                              |                |               |
| 无形资产摊销                               | 504,590.16     | 504,590.16    |
| 长期待摊费用摊销                             |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的<br>损失（收益以“－”号填列） | 1,640.20       |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）                  | 246.94         | -35,591.20    |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）                  |                |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                      | -14,292.52     | 786,162.30    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                      | 1,088,259.73   | 495,702.34    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）                 |                |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）                 | -472,316.18    | -312,645.33   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                     | -226,765.09    | -4,471,198.42 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）                | -15,104,503.20 | 14,177,739.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）                | -7,144,657.70  | -7,270,594.52 |
| 其他                                   | 231,477.53     |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 4,553,351.33   | 28,937,412.27 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                |               |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                |               |
| 现金的期末余额                              | 32,982,019.10  | 38,809,375.65 |
| 减：现金的期初余额                            | 44,934,500.20  | 38,632,440.11 |

| 补充资料         | 本期金额           | 上年同期金额     |
|--------------|----------------|------------|
| 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 | -11,952,481.10 | 176,935.54 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 上年同期期末余额      |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 32,982,019.10 | 38,809,375.65 |
| 其中：库存现金        | 404.20        | 499.20        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 32,981,614.90 | 38,808,876.45 |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 32,982,019.10 | 38,809,375.65 |

## (四十四) 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 | 37,934.61     | 银行承兑汇票保证金、土地复垦保证金、ETC 保证金   |
| 应收票据 | 28,061,767.09 | 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 |
| 固定资产 | 10,799,479.10 | 借款抵押                        |
| 无形资产 | 15,536,297.71 | 借款抵押                        |
| 合计   | 54,435,478.51 |                             |

## (四十五) 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  |              |        | 10,612,616.09 |
| 其中：美元 | 1,489,113.78 | 7.1268 | 10,612,616.09 |
| 应收账款  |              |        | 987,136.20    |
| 其中：美元 | 138,510.44   | 7.1268 | 987,136.20    |
| 应付账款  |              |        | 17,717.87     |
| 其中：美元 | 2,486.09     | 7.1268 | 17,717.87     |
| 其他应付款 |              |        | 1,152,280.55  |

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 161,682.74 | 7.1268 | 1,152,280.55 |

#### (四十六) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助

| 种类                    | 金额           | 资产负债表<br>列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本<br>费用损失的金额 |           | 计入当期损<br>益或冲减相<br>关成本费用<br>损失的项目 |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------------------|-----------|----------------------------------|
|                       |              |               | 本期金额                     | 上年同期金额    |                                  |
| 工业生产性<br>设备财政奖<br>励资金 | 1,228,000.00 | 递延收益          | 79,225.80                | 79,225.80 | 其他收益                             |

##### 2、与收益相关的政府补助

| 种类                       | 金额         | 计入当期损益或冲减相关成本费<br>用损失的金额 |            | 计入当期损益或冲减<br>相关成本费用损失的<br>项目 |
|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------|
|                          |            | 本期金额                     | 上年同期金额     |                              |
| 省研发项目补<br>贴              | 514,000.00 |                          | 514,000.00 | 其他收益                         |
| 工信局技术改<br>造奖金            | 94,000.00  |                          | 94,000.00  | 其他收益                         |
| 用人单位吸纳<br>高校毕业生社<br>保补贴  | 21,656.46  |                          | 21,656.46  | 其他收益                         |
| 出口信保财政<br>奖励             | 14,000.00  |                          | 14,000.00  | 其他收益                         |
| 就业补助                     | 11,158.80  |                          | 11,158.80  | 其他收益                         |
| 研发项目补贴                   | 132,500.00 | 132,500.00               |            | 其他收益                         |
| 政府财政奖励<br>职业技能等级<br>培训补贴 | 44,000.00  | 44,000.00                |            | 其他收益                         |
| 政府奖励招聘<br>补贴             | 4,000.00   | 4,000.00                 |            | 其他收益                         |
| 产假社保补贴                   | 8,892.95   | 8,892.95                 |            | 其他收益                         |
| 合计                       | 844,208.21 | 189,392.95               | 654,815.26 |                              |

(四十七) 租赁

1、 作为出租人

(1) 经营租赁

|        | 本期金额       | 上年同期金额     |
|--------|------------|------------|
| 经营租赁收入 | 407,711.77 | 171,428.58 |

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 处置子公司

无

(四) 其他原因的合并范围变动

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 取得方式          |
|--------------|--------|--------|------|----------|----|---------------|
|              |        |        |      | 直接       | 间接 |               |
| 山东长宇新材料有限公司  | 山东省泰安市 | 山东省泰安市 | 制造业  | 100.00   |    | 通过同一控制下企业合并取得 |
| 海宁德宇包装材料有限公司 | 浙江省海宁市 | 浙江省海宁市 | 制造业  | 100.00   |    | 通过同一控制下企业合并取得 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|-------------|--------|--------|------|---------|----|---------------------|---------------|
|             |        |        |      | 直接      | 间接 |                     |               |
| 浙江柔震科技有限公司  | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 研发生产 | 14.04   |    | 权益法                 | 否             |

(三) 不存在重要的共同经营

(四) 不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体

八、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（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

| 项目    | 期末余额           |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|
|       | 1 年以内          | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 短期借款  | 73,726,714.29  | 73,726,714.29  | 73,726,714.29  |
| 应付账款  | 48,772,097.55  | 48,772,097.55  | 48,772,097.55  |
| 其他应付款 | 7,430,107.12   | 7,430,107.12   | 7,430,107.12   |
| 合计    | 129,928,918.96 | 129,928,918.96 | 129,928,918.96 |

| 项目    | 上年年末余额         |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|
|       | 1 年以内          | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 短期借款  | 70,784,077.97  | 70,784,077.97  | 70,079,291.67  |
| 应付账款  | 37,078,886.31  | 37,078,886.31  | 37,078,886.31  |
| 其他应付款 | 7,975,141.09   | 7,975,141.09   | 7,975,141.09   |
| 合计    | 115,838,105.37 | 115,838,105.37 | 115,133,319.07 |

### (三) 市场风险

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

#### 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。

#### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

#### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

### 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

#### (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    |            |            |              |              |
| ◆应收款项融资        |            |            | 3,835,372.28 | 3,835,372.28 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 3,835,372.28 | 3,835,372.28 |

### 十、关联方及关联交易

#### (一) 本公司的最终控制人情况

本公司最终控制人是唐德林先生。

#### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称  | 与本公司关系 |
|------------|--------|
| 浙江柔震科技有限公司 | 联营企业   |

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司的关系      |
|--------------|-------------------|
| 钱利仙          | 实际控制人近亲属          |
| 浙江长海包装集团有限公司 | 实际控制人控制的企业        |
| 海宁长昆包装有限公司   | 实际控制人控制的企业        |
| 山东统海包装材料有限公司 | 实际控制人女儿前配偶父亲控制的企业 |

### (五) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期金额         | 上年同期金额       |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 海宁长昆包装有限公司   | 采购商品   | 4,495,807.45 | 5,283,263.75 |
| 浙江长海包装集团有限公司 | 接受劳务   |              | 99,515.08    |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方          | 关联交易内容  | 本期金额          | 上年同期金额        |
|--------------|---------|---------------|---------------|
| 浙江长海包装集团有限公司 | 出售商品    | 12,819,975.42 | 11,568,365.17 |
| 浙江长海包装集团有限公司 | 提供劳务    | 1,467.31      | 7,795.04      |
| 山东统海包装材料有限公司 | 出售商品    | 2,788,707.51  | 1,452,454.07  |
| 山东统海包装材料有限公司 | 厂房租赁水电费 | 239,648.67    | 223,049.96    |

#### 2、关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|--------------|--------|------------|------------|
| 山东统海包装材料有限公司 | 厂房     | 171,428.58 | 171,428.58 |

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入    |
|------------|--------|------------|--------------|
| 浙江柔震科技有限公司 | 设备     | 236,283.19 | 1,277,876.10 |

### 3、关联担保情况

本公司作为担保方：

无

本公司作为被担保方：

| 担保方          | 担保金额          | 担保起始<br>日 | 担保到期<br>日 | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|--------------|---------------|-----------|-----------|----------------|
| 浙江长海包装集团有限公司 | 85,010,000.00 | 2019/4/8  | 2024/4/8  | 否              |

关联担保情况说明：

2019 年度，浙江长海包装集团有限公司与中信银行嘉兴海宁支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 85,010,000.00 元，授信期限为 2019 年 4 月 8 日至 2024 年 4 月 8 日。截止 2023 年 6 月 30 日，该抵押合同下所有借款已全部还清。

### 4、关联方资金拆借

无

关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,265,925.14 | 1,248,974.99 |

## (六) 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         |            | 上年年末余额       |            |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |              | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 |              |              |            |              |            |
|      | 浙江长海包装集团有限公司 | 5,350,114.32 | 267,505.72 | 6,070,602.23 | 303,530.11 |
|      | 山东统海包装材料有限公司 | 886,866.87   | 44,343.34  | 1,120,297.29 | 56,014.86  |
|      | 浙江柔震科        | 182,000.00   | 9,100.00   | 352,000.00   | 17,600.00  |

| 项目名称  | 关联方        | 期末余额     |      | 上年年末余额        |              |
|-------|------------|----------|------|---------------|--------------|
|       |            | 账面余额     | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备         |
|       | 技有限公司      |          |      |               |              |
| 预付款项  |            |          |      |               |              |
|       | 海宁长昆包装有限公司 | 5,313.90 |      | 19,310.48     |              |
| 其他应收款 |            |          |      |               |              |
|       | 唐德林        |          |      | 10,000,000.00 | 1,500,000.00 |

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1、截止 2024 年 6 月 30 日，海宁德宇以原值 31,388,669.62 元，账面净值为 10,799,479.10 元房屋建筑物和原值为 19,737,742.84 元，账面净值为 15,536,297.71 元的土地使用权作为抵押，与中国工商银行股份有限公司海宁支行签订金额为 85,800,000.00 元的《最高额抵押合同》，抵押合同期限为 2020 年 7 月 13 日至 2025 年 7 月 13 日。截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下短期借款余额为 60,000,000.00 元。

2、截止 2024 年 6 月 30 日，海宁德宇以原值 31,388,669.62 元，账面净值为 10,799,479.10 元房屋建筑物和原值为 19,737,742.84 元，账面净值为 15,536,297.71 元的土地使用权作为抵押，与海宁农村商业银行斜桥支行签订金额为 15,000,000.00 元的《最高额抵押合同》，抵押合同期限为 2021 年 8 月 4 日至 2024 年 8 月 3 日。截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下短期借款余额为 10,000,000.00 元。

3、截止 2024 年 6 月 30 日，公司与宁波银行股份有限公司嘉兴分行签订《资金池业务合作及质押协议》，资金池担保限额为 300,000,000.00 元，授信期限为 2021 年 1 月 21 日至 2026 年 1 月 21 日。截止 2024 年 6 月 30 日，公司质押银行承兑汇票余额为 0.00 元、银行承兑汇票保证金余额为 150.61 元，该质押项下对应的应付票据余额为 0.00 元。

4、截止 2024 年 6 月 30 日，公司在中信银行嘉兴海宁支行账户余额中存在 2,000.00 元资金受限，该笔金额为公司车辆 ETC 保证金。

5、截止 2024 年 6 月 30 日，公司在中国农业银行海宁斜桥支行账户余额中存在 35,784.00 元资金受限，该笔金额为公司土地复垦保证金。

### (二) 或有事项

无

## 十二、资产负债表日后事项

无

### 十三、 公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 53,645,264.89 | 32,188,654.52 |
| 1 至 2 年 | 1,138,769.09  | 2,732,461.06  |
| 2 至 3 年 | 315,265.15    | 152,251.88    |
| 3 年以上   | 1,390,951.21  | 1,614,356.70  |
| 小计      | 56,490,250.34 | 36,687,724.16 |
| 减：坏账准备  | 4,370,135.87  | 3,136,705.85  |
| 合计      | 52,120,114.47 | 33,551,018.31 |

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                 | 期末余额          |        |              |          |               | 上年年末余额        |        |              |          |               |
|--------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                    | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                    | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备          | 56,490,250.34 | 100.00 | 4,370,135.87 | 7.74     | 52,120,114.47 | 36,687,724.16 | 100.00 | 3,136,705.85 | 8.55     | 33,551,018.31 |
| 其中：                |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款 | 56,490,250.34 | 100.00 | 4,370,135.87 | 7.74     | 52,120,114.47 | 30,159,067.71 | 82.20  | 3,136,705.85 | 10.40    | 27,022,361.86 |
| 合并范围内关联方款项         |               |        |              |          |               | 6,528,656.45  | 17.80  |              |          | 6,528,656.45  |
| 合计                 | 56,490,250.34 | 100.00 | 4,370,135.87 |          | 52,120,114.47 | 36,687,724.16 | 100.00 | 3,136,705.85 |          | 33,551,018.31 |

按组合计提坏账准备：

按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款：

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 53,645,264.89 | 2,682,263.24 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 1,138,769.09  | 170,815.36   | 15.00   |
| 2 至 3 年 | 315,265.15    | 126,106.06   | 40.00   |
| 3 年以上   | 1,390,951.21  | 1,390,951.21 | 100.00  |
| 合计      | 56,490,250.34 | 4,370,135.87 |         |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额       | 本期变动金额       |       |            |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|------------|------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |              |
| 应收账款 | 3,136,705.85 | 1,573,671.41 |       | 340,241.39 |      | 4,370,135.87 |
| 坏账准备 |              |              |       |            |      |              |
| 合计   | 3,136,705.85 | 1,573,671.41 |       | 340,241.39 |      | 4,370,135.87 |

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 340,241.39 |

### 5、 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 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 第一名  | 7,524,079.52  |          | 7,524,079.52  | 13.32                   | 376,203.98            |
| 第二名  | 3,727,897.23  |          | 3,727,897.23  | 6.60                    | 186,394.86            |
| 第三名  | 2,111,859.95  |          | 2,111,859.95  | 3.74                    | 105,593.00            |
| 第四名  | 1,837,595.86  |          | 1,837,595.86  | 3.25                    | 91,879.79             |
| 第五名  | 1,773,692.68  |          | 1,773,692.68  | 3.14                    | 88,684.63             |
| 合计   | 16,975,125.24 |          | 16,650,269.31 | 30.05                   | 848,756.26            |

(二) 其他应收款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额       |
|--------|------------|--------------|
| 其他应收款项 | 477,113.78 | 8,831,208.62 |
| 合计     | 477,113.78 | 8,831,208.62 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额       | 上年年末余额        |
|---------|------------|---------------|
| 1 年以内   | 468,988.34 | 348,640.65    |
| 1 至 2 年 | 37,146.89  | 10,000,000.00 |
| 小计      | 506,135.23 | 10,348,640.65 |
| 减：坏账准备  | 29,021.45  | 1,517,432.03  |
| 合计      | 477,113.78 | 8,831,208.62  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                  | 期末余额       |        |           |          |            | 上年年末余额        |        |              |          |              |
|---------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                     | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|                     | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备           | 506,135.23 | 100.00 | 29,021.45 | 5.73     | 477,113.78 | 10,348,640.65 | 100.00 | 1,517,432.03 | 14.66    | 8,831,208.62 |
| 其中：                 |            |        |           |          |            |               |        |              |          |              |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | 506,135.23 | 100.00 | 29,021.45 | 5.73     | 477,113.78 | 10,348,640.65 | 100.00 | 1,517,432.03 | 14.66    | 8,831,208.62 |
| 合计                  | 506,135.23 | 100.00 | 29,021.45 |          | 477,113.78 | 10,348,640.65 | 100.00 | 1,517,432.03 |          | 8,831,208.62 |

按组合计提坏账准备:

按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款:

| 名称      | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 其他应收款项     | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 468,988.34 | 23,449.42 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 37,146.89  | 5,572.03  | 15.00    |
| 合计      | 506,135.23 | 29,021.45 |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备      | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计           |
|-----------|------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 上年年末余额    | 1,517,432.03           |                              |                              | 1,517,432.03 |
| 上年年末余额在本期 |                        |                              |                              |              |
| --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      | 1,488,410.58           |                              |                              | 1,488,410.58 |
| 本期转销      |                        |                              |                              |              |
| 本期核销      |                        |                              |                              |              |
| 其他变动      |                        |                              |                              |              |
| 期末余额      | 29,021.45              |                              |                              | 29,021.45    |

其他应收款项账面余额变动如下:

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

| 账面余额      | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 10,348,640.65  |                      |                      | 10,348,640.65 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |               |
| 本期新增      | -9,842,505.42  |                      |                      | -9,842,505.42 |
| 本期终止确认    |                |                      |                      |               |
| 其他变动      |                |                      |                      |               |
| 期末余额      | 506,135.23     |                      |                      | 506,135.23    |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额       | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额      |
|-----------|--------------|--------|--------------|-------|------|-----------|
|           |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 其他应收款坏账准备 | 1,517,432.03 |        | 1,488,410.58 |       |      | 29,021.45 |
| 合计        | 1,517,432.03 |        | 1,488,410.58 |       |      | 29,021.45 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末账面余额     | 上年年末账面余额      |
|---------|------------|---------------|
| 应收股权转让款 |            | 10,000,000.00 |
| 代扣代缴款项  | 251,789.82 | 83,388.26     |
| 备用金     | 35,000.00  | 36,988.50     |
| 其他      | 219,345.41 | 228,263.89    |
| 合计      | 506,135.23 | 10,348,640.65 |

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                 | 款项性质   | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|----------------------|--------|------------|------|----------------------|-----------|
| 代缴员工社会保险             | 代扣代缴款项 | 155,339.28 | 1年以内 | 30.69                | 7,766.96  |
| 茅海华                  | 其他     | 87,872.35  | 1至2年 | 17.36                | 6,180.85  |
| 中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公 | 其他     | 69,413.06  | 1年以内 | 13.71                | 3,470.65  |
| 代缴员工公积金              | 代扣代缴款项 | 62,176.00  | 1年以内 | 12.28                | 3,108.80  |
| 马锦青                  | 备用金    | 35,000.00  | 1年以内 | 6.92                 | 1,750.00  |
| 合计                   |        | 409,800.69 |      | 80.96                | 22,277.26 |

## (三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 94,766,674.36 |      | 94,766,674.36 | 94,766,674.36 |      | 94,766,674.36 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,514,700.64  |      | 2,514,700.64  | 3,602,960.37  |      | 3,602,960.37  |
| 合计         | 97,281,375.00 |      | 97,281,375.00 | 98,369,634.73 |      | 98,369,634.73 |

# 1、对子公司投资

| 被投资单位        | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 山东长宇新材料有限公司  | 39,686,674.36 |      |      | 39,686,674.36 |          |          |
| 海宁德宇包装材料有限公司 | 55,080,000.00 |      |      | 55,080,000.00 |          |          |
| 合计           | 94,766,674.36 |      |      | 94,766,674.36 |          |          |

## 2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位      | 上年年末余额       | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额 |
|------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|            |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 1. 联营企业    |              |        |      |               |          |        |             |        |    |              |          |
| 浙江柔震科技有限公司 | 3,602,960.37 |        |      | -1,088,259.73 |          |        |             |        |    | 2,514,700.64 |          |
| 小计         | 3,602,960.37 |        |      | -1,088,259.73 |          |        |             |        |    | 2,514,700.64 |          |
| 合计         | 3,602,960.37 |        |      | -1,088,259.73 |          |        |             |        |    | 2,514,700.64 |          |

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |                | 上年同期金额         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 295,035,601.26 | 257,991,482.31 | 260,565,449.63 | 231,215,949.60 |
| 其他业务 | 23,877,268.68  | 22,014,609.94  | 25,563,650.85  | 21,534,756.49  |
| 合计   | 318,912,869.94 | 280,006,092.25 | 286,129,100.48 | 252,750,706.09 |

#### (五) 投资收益

| 项目              | 本期金额          | 上年同期金额      |
|-----------------|---------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  |               |             |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -1,088,259.73 | -495,702.34 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               |             |
| 合计              | -1,088,259.73 | -495,702.34 |

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额         | 说明 |
|------------------------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | -1,887.14  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |            |    |
| 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）        | 268,618.75 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |            |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |            |    |
| 债务重组损益                                               |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的                              |            |    |

| 项目                                                                                                                | 金额         | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 损益                                                                                                                |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |            |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |            |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |            |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 27,778.21  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |            |    |
| 小计                                                                                                                | 294,509.82 |    |
| 所得税影响额                                                                                                            | -44,151.69 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     |            |    |
| 合计                                                                                                                | 250,358.13 |    |

## (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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.58          | 0.27    | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.49          | 0.26    | 0.26   |

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

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变

更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

(2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

(3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。

执行上述规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司本期未发生重要会计估计变更事项。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                   | 金额         |
|----------------------------------------------------------------------|------------|
| 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                                          | -1,887.14  |
| 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     | 268,618.75 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |            |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |            |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |            |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |            |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |            |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |            |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |            |

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| 非货币性资产交换损益                             |                   |
| 债务重组损益                                 |                   |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |                   |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |                   |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |                   |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |                   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |                   |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |                   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |                   |
| 受托经营取得的托管费收入                           |                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 27,778.21         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |                   |
| <b>非经常性损益合计</b>                        | <b>294,509.82</b> |
| 减：所得税影响数                               | 44,151.69         |
| 少数股东权益影响额（税后）                          |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>                        | <b>250,358.13</b> |

### 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