



金昌股份

NEEQ : 834808

浙江金昌特种纸股份有限公司

(ZHE JIANG JINCHANG SPECIALTY PAPER 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、公司负责人张求荣、主管会计工作负责人夏琳鹏及会计机构负责人（会计主管人员）夏琳鹏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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动及股东情况	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第六节	财务会计报告	30
附件 I	会计信息调整及差异情况	83
附件 II	融资情况	83

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	-
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	浙江金昌特种纸股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、金昌、本公司、母公司、金昌股份	指	浙江金昌特种纸股份有限公司
金泽、金泽纸品、金泽科技	指	浙江金泽纸品科技有限公司
金加浩	指	浙江金加浩绿色纳米材料股份有限公司
金荣华永	指	浙江金荣华永电子新材料有限公司
四川华永	指	四川金荣华永电子新材料有限公司
江西华永	指	江西华永新材料有限公司
游之龙、游之龙投资、游之龙咨询	指	衢州游之龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
新项目	指	年产 550 万卷环保型电子信息元件封装专用材料与 13000 万平方米数码信息专用材料新项目
邮储、邮政银行	指	中国邮政储蓄银行股份有限公司龙游县支行
招行、招商银行	指	招商银行股份有限公司衢州龙游县绿色专营支行
建行、建设银行	指	中国建设银行股份有限公司龙游县支行
中行、中国银行	指	中国银行股份有限公司龙游县支行
工行、工商银行	指	中国工商银行股份有限公司龙游县支行
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司衢州龙游县支行
宁波银行	指	宁波银行股份有限公司衢州分行
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行
农商银行	指	浙江龙游农村商业银行股份有限公司
北京银行	指	北京银行衢州分行
华夏银行	指	华夏银行股份有限公司衢州分行
股转公司、股转系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
高管、高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
本期、报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
期初、报告期初	指	2024 年 1 月 1 日
期末、报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
上期、上年、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江金昌特种纸股份有限公司章程》
股东大会	指	浙江金昌特种纸股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江金昌特种纸股份有限公司董事会
监事会	指	浙江金昌特种纸股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江金昌特种纸股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Jinchang Specialty Paper Co.,LTD		
法定代表人	张求荣	成立时间	2009年3月3日
控股股东	控股股东为（张求荣）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张求荣），一致行动人为衢州游之龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-造纸和纸制品业(C22)-造纸(C222)-机制纸及纸板制造(C2221)		
主要产品与服务项目	一般项目：纸制造；纸制品制造；纸制品销售；纸浆销售；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；新型膜材料制造；新型膜材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新材料技术推广服务；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品用纸包装、容器制品生产。		
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	金昌股份	证券代码	834808
挂牌时间	2015年12月11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）	78,150,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号		
联系方式			
董事会秘书姓名	詹卫民	联系地址	浙江省龙游经济开发区金星大道37号
电话	0570-7566665	电子邮箱	40262527@qq.com
传真	0570-7569077		
公司办公地址	浙江省龙游经济开发区金星大道37号	邮政编码	324404
公司网址	http://cnjcpaper.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	913308006855692827		
注册地址	浙江省衢州市龙游县工业园区金星大道37号		
注册资本（元）	78,150,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

商业模式：

本公司是一家专业从事特种纸研发、生产、加工、销售为一体的国家级高新技术企业，截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有有效专利 22 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 5 项。建有“省级企业研究院”、“省级高新技术企业研发中心”、“省级院士专家工作站”、“省级博士后科研工作站”、“省领军型创新团队”、“省级技能大师工作室”等高端科研平台，柔性引进国内外院士 4 人，拥有各类专业技术人员 60 余人，形成了一支“学科交叉”、“一站多院士”的科研团队。公司还具有一批理论基础扎实、行业经验丰富的生产、经营、管理团队和相对稳定的员工队伍。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生改变。

1、采购模式：公司主要原材料为木浆，木浆主要从国外进口，且价格受国际政治经济形势影响较大，公司以远期采购合同和即期采购合同相结合，并积极探索木浆期货套期保值业务等方式，合理防范木浆价格波动风险和控制采购成本，降低经营风险。其它化工原料、辅料及生产所需均在国内外采购，采购方式以电子商务、市场询价、比价采购、合格供应商等方式为主，并根据实际库存情况相应调整采购数量。

2、生产模式：公司实行以销定产为主的生产模式。销售部门与客户签订订单后，给生产部下单，生产部根据订单安排车间生产，生产前所需原材料从仓库领取，生产部组织配料，制定生产计划和供货计划，公司对生产环节制定了专门的管理制度，整个生产程序严格按 ISO 9001: 2015、ISO 14001: 2015 及 ISO 45001: 2018 标准执行，确保产品品质，提高客户满意度。

3、销售模式：公司拥有完整的销售业务体系和一支整体素质较高、专业能力较强的销售队伍，设有营销部、数字化网络运营部。其中营销部以国内市场的新老客户开发与维护销售为主；数字化网络运营部通过网络平台做好线上与国际市场的客户开发与维护。产品销售以直销+贸易商+互联网等模式运行，不断提升市场份额，满足客户需求。

4、盈利模式：公司凭借优秀的研发团队和创新优势，不断开发新产品、新功能，提高产品附加值满足市场需求。公司始终坚持走“生产一代、研发一代、储备一代”之路，目前公司形成了“3+1”产品模式，即“人造革离型原纸、砂纸原纸、相纸原纸三系产品+电子信息元件封装材料（即电子载带纸）”，其中电子载带纸系列产品将成为公司继三系产品之后的核心产品和新盈利增长点之一。

经营情况：

1、营业收入

报告期内，公司实现营业收入 155,504,759.80 元，较上年同期增长 15.82%；归属于挂牌公司股东的净利润 9,415,604.93 元，较上年同期增长 246.33%；资产总计 582,298,969.22 元，较上年同期增长 2.95%。

2、研发投入

报告期内，公司研发费用为 9,358,786.61 元，占营业收入的 6.02%，较去年同期增长 34.60%。

3、技术专利

报告期内，公司实用新型专利较上年同期减少 2 项，主要是“一种基于淋膜工艺的皮革离型纸（ZL 201420326697.7）”、“一种皮革离型纸（ZL 201420326740.X）”两件实用新型专利期满。

4、人才培养

作为高新技术企业，人才是公司的核心生产力。公司将通过内部培养和外部人才引进相配合的策略，做好人才储备工作。加强校园招聘工作，通过与高校开展科研课题、项目合作、建立实习基地等方式，促进内部员工的快速成长；以公司骨干员工进行“以老带新”，保证研发团队“老中青”结构合理，实现人力资源的可持续发展。

5、发展现状

2024 年 4 月 10 日，公司与江西华永新材料有限公司共同出资设立浙江金荣华永电子新材料有限公司，注册资本 3,000 万元。其中公司认缴出资 1,800 万元，认缴比例 60%。

2024 年 4 月 25 日，子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司出资设立四川金荣华永电子新材料有限公司，注册资本 1,000 万元。子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司认缴出资 1,000 万元，认缴比例 100%。

公司基于长远战略发展和做大、做精、做强电子信息元件封装材料产业考虑与江西华永新材料有限公司合作成立子公司金荣华永、孙公司四川华永，主要从事电子载带纸系列产品生产、加工及市场开拓，从而进一步提高公司的综合竞争力。

（二） 行业情况

特种纸是具有特殊功能、满足某种特殊用途而制造的纸，是造纸行业除生活用纸以外的又一重要纸种。特种纸以其良好的功能性特点而广泛应用于包括食品、医疗、烟草、印刷、商业、建材家居、电气、农业等在内的国民经济生活的众多领域。

随着我国国民经济增长、人均可支配收入的提高和消费升级，我国特种纸市场得到迅速发展。中商产业研究院发布的《2022-2027 年中国特种纸行业市场深度分析报告》显示，2023 年，我国特种纸产量达 467 万吨，同比增长 5.8%。中商产业研究院分析师预测，2024 年将达 492 万吨。

2024 年上半年，造纸行业整体表现出了提质降本增效的明显效果，这得益于数字化转型加速和工艺设备改造升级。

1、产量方面：

国家统计局最新数据显示，2024 年 1-6 月，全国机制纸及纸板产量 7661.3 万吨，同比增长 11.8%。这是有统计数据以来，上半年的纸及纸板产量首次突破 7000 万吨。

2、营业收入和利润：

规模以上造纸和纸制品业企业实现营业收入 6992.1 亿元，同比增长 6.0%；实现利润总额 227.9 亿元，同比增长 104.9%。这些数据反映了行业提质降本增效的效果明显。

3、技术创新和数字化变革：

通过技术创新、数字化变革、产品升级等手段，造纸行业持续提升产业的核心竞争力和市场适应性，这些措施有助于提高行业效率和效益。

4、从出口情况来看：

2024 年 1-6 月，造纸和纸制品业出口累计交货值为 380.4 亿元，同比增长 11.9%。这在一定程度上缓解了国内产能过剩的压力。

综上所述，2024 年上半年，造纸行业通过技术创新和数字化转型，实现了产量的显著增长和经济效

益的大幅提升，展现了行业的活力和竞争力。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>“专精特新”认定：2022年1月5日，浙江省经济和信息化厅发布《浙江省经济和信息化厅关于公布2021年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业〔2021〕230号）公司被认定为2021年度浙江省“专精特新”企业，有效期为3年，自2021年12月起。</p> <p>“高新技术企业”认定：2021年12月，公司收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202133003889，发证时间为2021年12月16日；有效期为三年。</p> <p>上述两项认定的复审资料公司已按政府相关部门要求提交，待政府相关部门审核。</p>

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	155,504,759.80	134,267,910.63	15.82%
毛利率%	21.65%	14.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,415,604.93	2,718,710.63	246.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,832,538.56	-110,787.86	8,072.48%
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）	4.55%	1.43%	-
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）	4.27%	-0.06%	-
基本每股收益	0.12	0.03	300.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	582,298,969.22	565,591,876.53	2.95%
负债总计	370,331,639.04	363,099,899.41	1.99%
归属于挂牌公司股东的	211,507,956.04	202,092,351.11	4.66%

净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.71	2.59	4.63%
资产负债率%（母公司）	61.48%	61.66%	-
资产负债率%（合并）	63.60%	64.20%	-
流动比率	1.00	1.01	-
利息保障倍数	3.43	3.02	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-19,149,894.02	-9,573,717.68	-100.03%
应收账款周转率	3.27	3.40	-
存货周转率	0.85	1.08	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.95%	16.30%	-
营业收入增长率%	15.82%	-4.90%	-
净利润增长率%	251.61%	-82.68%	-

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	21,373,119.37	3.67%	26,568,181.35	4.70%	-19.55%
应收票据	39,845,411.39	6.84%	47,789,765.94	8.45%	-16.62%
应收账款	38,803,135.43	6.66%	43,135,819.27	7.63%	-10.04%
交易性金融资产	477,260.00	0.08%	477,260.00	0.08%	0.00%
应收款项融资	25,142,066.89	4.32%	25,152,998.99	4.45%	-0.04%
预付款项	858,494.34	0.15%	934,662.35	0.17%	-8.15%
其他应收款	242,242.76	0.04%	123,956.62	0.02%	95.43%
存货	158,892,940.45	27.29%	127,773,072.02	22.59%	24.36%
其他流动资产	1,229,100.40	0.21%	783,571.76	0.14%	56.86%
长期应收款	891,061.38	0.15%	862,139.64	0.15%	3.35%
固定资产	210,284,275.34	36.11%	166,292,964.24	29.40%	26.45%
在建工程	48,059,434.38	8.25%	86,023,297.78	15.21%	-44.13%
无形资产	25,478,269.84	4.38%	25,891,843.43	4.58%	-1.60%
商誉	2,560,377.67	0.44%	2,560,377.67	0.45%	0.00%
长期待摊费用	536,696.60	0.09%	194,409.45	0.03%	176.07%
其他非流动资产	3,013,220.73	0.52%	5,122,916.81	0.91%	-41.18%
短期借款	145,397,743.32	24.97%	122,437,042.68	21.65%	18.75%
应付票据	0	0.00%	2,144,400.00	0.38%	-
应付账款	66,676,380.85	11.45%	72,497,981.28	12.82%	-8.03%

合同负债	2,427,162.72	0.42%	3,595,636.57	0.64%	-32.50%
其他应付款	18,691,190.03	3.21%	817,913.83	0.14%	2,185.23%
一年内到期的非流动负债	22,190,704.84	3.81%	22,591,029.84	3.99%	-1.77%
长期借款	71,338,400.00	12.25%	80,338,400.00	14.20%	-11.20%
长期应付款	3,195,142.06	0.55%	5,029,566.00	0.89%	-36.47%
递延收益	4,747,313.94	0.82%	2,932,785.48	0.52%	61.87%
资产总计	582,298,969.22	-	565,591,876.53	-	2.95%

项目重大变动原因

1、其他应收款：较上年期末增长95.43%，主要原因是期末应收代垫款较期初增长82.28%，以及预付给员工的备用金增加所致。

2、其他流动资产：较上年期末增长56.86%，主要原因是本期预缴企业所得税较期初增加778,842.04元所致。

3、在建工程：较上年期末下降44.13%，主要原因是本期“新项目”投入减少，同时转入固定资产金额增加48,191,912.07元所致。

4、长期待摊费用：较上年期末增长176.07%，主要原因是用于新厂房装修费及新厂区绿化费（购买苗木）增加所致。

5、其他非流动资产：较上年期末下降41.18%，主要原因是本期预付长期资产购置款较上年期末减少所致。

6、应付票据：较上年期末下降，主要原因是本期无应付银行承兑汇票。

7、合同负债：较上年期末下降32.50%，主要原因是销售返利较期初减少1,250,202.89元。

8、其他应付款：较上年期末增长2,185.23%，主要原因是公司大股东为公司提供资金资助所致。

9、长期应付款：较上年期末下降36.47%，主要原因是融资租赁款减少所致。

10、递延收益：较上年期末增长61.87%，主要原因是本期获得政府补助增加所致，本期政府补助增加2,150,000.00元。

（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	155,504,759.80	-	134,267,910.63	-	15.82%
营业成本	121,833,558.41	78.35%	114,761,338.75	85.47%	6.16%
毛利率	21.65%	-	14.53%	-	-
销售费用	2,140,381.30	1.38%	1,426,496.94	1.06%	50.04%
管理费用	7,144,407.15	4.59%	6,329,339.40	4.71%	12.88%
研发费用	9,358,786.61	6.02%	6,953,219.14	5.18%	34.60%
财务费用	5,494,671.96	3.53%	3,672,051.98	2.73%	49.63%
其他收益	3,072,527.39	1.98%	3,908,090.57	2.91%	-21.28%

投资收益	4,906.59	0.003%	-551,547.85	0.41%	100.89%
信用减值损失	-409,499.73	0.26%	-103,925.62	0.08%	-294.03%
资产减值损失	-994,701.61	0.64%	-1,867,087.40	1.39%	46.72%
营业利润	10,315,572.03	6.63%	1,759,046.08	1.31%	486.43%
营业外收入	12,080.10	0.01%	16,486.53	0.01%	-26.73%
营业外支出	22,478.20	0.01%	0	0.00%	-
净利润	9,303,887.58	5.98%	2,646,048.81	1.97%	251.61%

项目重大变动原因

1、销售费用：较上年同期增长50.04%，主要原因是本期销售人员薪酬、差旅费、业务宣传费（展会费）等较上年同期增加所致。本期支付销售人员薪酬较上年同期增加422,389.94元；支付差旅费较上年同期增加70,453.71元；支付展会费较上年同期增加298,000.00元。

2、研发费用：较上年同期增长34.60%，主要原因是研发材料费，如研发投入的原料木浆、化工助剂等费用增加所致。

3、财务费用：较上年同期增长49.63%，主要原因是本期利息支出、汇兑损益较上年同期增加所致。

4、投资收益：较上年同期增长100.89%，主要原因是本期期货投资损失额较上年同期期货投资损失额下降所致。

5、信用减值损失：较上年同期增加294.03%，主要原因是本期应收账款减值损失较上年同期增加所致。

6、资产减值损失：较上年同期下降46.72%，主要原因是本期存货跌价损失较上年同期下降所致。

7、营业利润：较上年同期增长486.43%，主要原因是本期产品销量较上年同期增加近2600吨，产品毛利率增加，推动营业收入同比增长15.82%，同时前期储备的木浆成本相对低使生产成本同比下降，进而使得营业利润增长。

8、营业外支出：较上年同期增长，主要原因是本期缴纳税收滞纳金21,583.41元。

9、净利润：较上年同期增长251.61%，主要原因是产品销量、营业收入、营业利润较上年同期分别增长20.76%、15.82%、486.43%，使得净利润同步增长。

10、毛利率：较上年同期增长，主要原因是本期产品销量增加、营业收入增加，同时生产成本同比下降（原材料木浆平均单价较上年同期下降15.74%，蒸汽平均单价较上年同期下降17.98%），使得毛利率增长。

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	152,482,155.38	131,348,021.38	16.09%
其他业务收入	3,022,604.42	2,919,889.25	3.52%
主营业务成本	119,304,304.13	112,558,432.25	5.99%
其他业务成本	2,529,254.28	2,202,906.50	14.81%

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
一、主营业务收入	152,482,155.38	119,304,304.13	21.76%	16.09%	5.99%	7.45%
人造革离型纸原纸	58,600,035.69	44,225,629.71	24.53%	40.70%	24.86%	9.58%
相纸原纸	36,214,246.12	25,461,838.04	29.69%	-44.13%	-53.23%	13.69%
砂纸原纸	31,547,920.88	25,278,969.76	19.87%	94.87%	68.15%	12.73%
热升华转移印花纸原纸	515,752.90	483,574.98	6.24%	2,569.93%	2,551.31%	0.66%
壁纸原纸	2,215,908.85	1,809,014.46	18.36%	235.60%	200.20%	9.62%
其他特种纸	17,282,717.54	17,439,799.58	-0.91%	168.53%	191.26%	-7.87%
茶叶包装纸	5,866,778.61	4,527,754.49	22.82%	323.70%	351.32%	-4.73%
其他	238,794.79	77,723.11	67.45%	21.81%	67.07%	-8.82%
二、其他业务收入	3,022,604.42	2,529,254.28	16.32%	3.52%	14.81%	-8.24%
合计	155,504,759.80	121,833,558.41	21.65%	15.82%	6.16%	7.12%

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

1、人造革离型纸原纸、砂纸原纸、热升华转移印花纸原纸、壁纸原纸、茶叶包装纸、其他特种纸：营业收入和营业成本较上年同期增长，主要原因是本期公司上述产品产销较上年同期均增加，使得营收和成本双增长。

2、相纸原纸：营业收入和营业成本较上年同期下降，主要原因是公司新老纸机产线过渡与市场竞争等因素造成本期该产品较上年同期销量减少近 800 吨。

3、其他：营业收入和成本较上年同期增加，主要原因是本期金加浩子公司生产销售的纳米纤维素较上年同期增加所致。

（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	-19,149,894.02	-9,573,717.68	-100.03%
投资活动产生的现金流量净额	-7,675,649.14	-31,877,301.08	75.92%
筹资活动产生的现金流量净额	25,433,682.32	73,705,478.51	-65.49%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100.03%，主要原因是公司本期经营活动各项支出较上年同期增加所致，如近二年新建二条生产线，产能逐年释放，对原材料需求与库存量和员工人数均出现增长，故支付购买商品的现金较上期增加 60,315,820.06 元，支付给职工的现金较上期增加

5,151,437.43 元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 75.92%，主要原因是本期公司建设“新项目”的资金投入减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 65.49%，主要原因是公司偿还债务支付的现金增加所致，本期偿还债务支付的现金较上年同期增加 35,309,441.56 元。

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
浙江金泽纸品科技有限公司	控股子公司	纸制品制造、销售	20,000,000.00	70,446,205.21	18,706,084.22	38,143,102.65	1,597,089.86
浙江金加浩绿色纳米材料股份有限公司	控股子公司	纳米纤维素的绿色制备及应用技术开发	5,000,000.00	1,459,690.92	1,070,938.28	337,175.21	-116,641.19
浙江金荣华永电子新材料有限公司	控股子公司	纸制品制造、销售；电子专用材料研发、制造、销售	30,000,000.00	2,551,967.00	-192,065.81	35,752.21	-192,065.81

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江金荣华永电子新材料有限公司	公司与江西华永新材料有限公司共同出资设立浙江金荣华永电子新材料有限公司,公司持股 60%	未产生重大影响

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

1、关爱员工

公司为员工提供良好的工作环境，为员工缴纳社会保险及住房公积金；购买工伤保险、安环险、人身意外伤害保险；组织员工进行职业健康体检；提供免费工作餐、生日蛋糕券、上下班厂车接送等。

2、安全环保

(1) 公司设有独立的安环部负责全司安全、环保工作；(2) 公司建有污水处理站，同时污水排放口设有污水在线检测系统，确保生产所产生的废水经处理后达标排放；(3) 公司生产所产生固废、危废由有处理资质的单位进行综合利用处理；(4) 落实员工三级安全教育工作，新入职员工须 100%进行安全教育培训，经考核合格后方可上岗。

3、节能降耗

公司厂房屋顶建有太阳能清洁发电项目，截至报告期末为公司节省电费约 4.5 万元。同时，公司积极推行节能降耗工作，利用技改和工艺改进，不断降低吨纸能耗。

4、保障股东权益

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等法律法规及监管部门的要求，遵循“真实、准确、完整、及时、公平”的原则，做好信息披露工作，使投资者能及时、准确的了解公司信息。

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
内部控制风险	<p>公司在挂牌后，严格执行“三会”议事和相关制度规范，但在切实执行中离规范运作还有一定差距。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：组织管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》等规章制度，并严格按照规章制度执行。公司管理层、持股 5%以上的</p>

	<p>股东加强学习，认真执行公司各项内部管理制度，加强进一步完善公司治理结构。</p>
主要原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为进口木浆（阔叶浆、针叶浆），从国际市场和国内贸易商中采购，木浆价格的受外汇汇率、世界经济、环境等因素变化而波动，因此木浆价格的变化将直接影响公司产品的生产成本，从而影响公司经营业绩。</p> <p>应对措施：公司结合原材料市场波动进行分析评估，以远期采购合同和即期采购合同相结合采买原材料，并积极探索木浆期货套期保值业务等方式，力争降低因市场变动带来的原材料价格大幅波动因素对公司经营业绩产生的影响。</p>
安全生产与环保达标风险	<p>公司为安全标准化二级企业，建立了较完善的安全网络管理体系。公司属于造纸和纸制品行业，目前生产过程中所产生的废水、固废、危废等，废水经过综合治理后达到国家和地方规定的排放标准，固废、危废由有处理资质的单位进行综合利用处理，但各级政府和社会公众对企业安全生产和环保达标的关注度和重视度逐步提高。若公司发生重大安全生产事故和环保违规事故，则公司可能遭受民事赔偿与行政处罚的双重风险，对公司的后续发展带来一定的风险。</p> <p>应对措施：公司将坚持“有安全，才有生产”的原则，持续完善安全生产和环保巡检相关制度和操作规程，定期召开安全环保生产会议。设立安环部负责本单位的安全生产检查、环保巡查工作，及时消除生产安全事故隐患与环保工作中存在的问题。同时，公司将进一步建立健全生产安全事故应急救援预案、突发环境事件应急预案，力争通过事前、事中、事后的层层把控将安全生产和环保风险降至可控水平。</p>
库存商品增加的风险	<p>公司“新项目”生产线从建成到正式投产会有半年到一年不等的试机期。试机期间，技术人员会对造纸机的各个部件进行检查和调整，以确保其性能达到设计要求。此外，试机也是为了验证造纸机的安全性和可靠性，以及在实际生产环境中的适应性和效率。通过试机，可及时发现并解决潜在的问题，从而保证造纸机在正式投产后的稳定运行和产品质量。但试机期所生产的各类产品也会造成公司库存商品激增的风险。同时“新项目”中电子载带纸，因行业不同，产品要求不同，需适当存放时间（即产品需要一定的熟化时间），从而达到客户的要求。上述情况可能会导致企业成本增加、资金流动性不足、产品过时、损坏等问题，从而影响企业的盈利能力。</p> <p>应对措施：制定有效的营销策略、销售计划与激励方案，充分调动销售人员的积极性和创造性，更好的完成销售任务，稳定老客户开拓新客户，提高销售业绩；加强库存管理，定期盘点和整理库存商品；引入先进技术或软件，通过库存管理技术或软件系统，实时监控库存情况，自动记录和核对库存数据，从而提高库存管理的准确性和效率。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期增加公司库存商品增加的风险

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	571,954.20	0.27%
作为被告/被申请人	4,282,757.09	2.02%
作为第三人	0	0.00%
合计	4,854,711.29	2.29%

1、根据（2024）浙0825民初315号《民事判决书》，判令被告浙江凯伦特种材料有限公司向原告浙江金泽纸品科技有限公司支付货款258,970.00元，诉讼代理费8,000.00元。上述款项报告期内被告浙江凯伦特种材料有限公司已汇入原告浙江金泽纸品科技有限公司账户。

2、根据（2021）浙0825民初2649号《民事调解书》，经龙游县人民法院调解原告浙江金昌特种纸股份有限公司与被告广州源春纸业有限公司龙游分公司达成和解：被告支付原告货款302,017.20元及诉讼费损失2,967.00元，合计304,984.20元。后被执行人广州源春纸业有限公司龙游分公司未履行和解协议，原告于2024年4月7日向龙游县人民法院申请恢复对本案的强制执行。

3、根据（2023）浙0825民初3459号《民事裁定书》，原告要求被告浙江金昌特种纸股份有限公司支付678,714.50元，原告王铁男于2024年5月15日提出撤诉。

4、根据（2024）浙07民初482号、483号、594号《出庭通知书》，原告魏巨、周炳辉、铜陵铭丝信息科技有限公司诉被告浙江金昌特种纸股份有限公司证券虚假陈述，要求被告合计赔偿3,604,042.59

元。上述案件已于 2024 年 8 月 2 日在金华市中级人民法院开庭审理，法庭未当庭宣判。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	浙江金泽纸品科技有限公司	8,000,000.00	0	5,000,000.00	2022年6月20日	2027年6月19日	连带	否	已事后补充履行
2	浙江金泽纸品科技有限公司	5,000,000.00	0	5,000,000.00	2023年6月29日	2025年6月29日	连带	否	已事前及时履行
3	浙江金泽纸品科技有限公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2023年9月20日	2026年9月19日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	23,000,000.00	0	20,000,000.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

1、(1) 经公司 2023 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十四次会议（公告编号：2023-012）和 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会（公告编号：2023-023）审议通过《关于补充确认 2022 年公司对全资子公司提供担保的议案》。

议案内容：为支持全资子公司经营发展，公司于 2022 年 6 月 20 日与上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行签订了编号为 ZB1381202200000031 的《最高额保证合同》，担保金额不超过人民币 800 万元。此次贷款还由公司控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍，股东余志强提供个人连带责任保证担保，关联方不收取任何费用。

(2) 经公司 2023 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十四次会议（公告编号：2023-012）和 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会（公告编号：2023-023）审议通过《关于增加公司及全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司向银行申请贷款额度的议案》。

议案内容：公司拟向银行申请不超过 40000 万元人民币的贷款，其中公司贷款额度不超过 35000 万元人民币，全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司贷款额度不超过 5000 万元人民币。以上申请经确认后由公司控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 40000 万元；公司股东江青龙与其配偶张春风提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 40000 万元；股东张球龙与其配偶郑雅琴提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 28000 万元人民币；股东余志强不超过 2000 万元；公司为全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司提供连带责任担保，担保额度不超过 5000 万元；浙江金泽纸品科技有限公司追加最高额保证担保，担保额度各不超过 28000 万元人民币。本次连带关联担保不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(3) 经公司 2024 年 2 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议（公告编号：2024-001）和 2024 年 3 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会（公告编号：2024-009）审议通过《关于公司及全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司向银行申请贷款的议案》

议案内容：公司拟向银行申请不超过 45000 万元人民币的贷款，其中公司贷款额度不超过 39000 万元人民币，全资子公司贷款额度不超过 6000 万元人民币。以上申请经确认后由公司控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 45000 万元人民币；公司股东江青龙与其配偶张春风提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 45000 万元人民币；股东张球龙与其配偶郑雅琴提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 30000 万元人民币；股东余志强提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 6000 万元人民币；公司为全资子公司提供连带责任担保，担保额度不超过 6000 万元人民币；全资子公司为母公司追加最高额保证担保，担保额度各不超过 30000 万元人民币。本次连带关联担保不向公司或全资子公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、(1) 经公司 2023 年 2 月 7 日召开的第三届董事会第十二次会议（公告编号：2023-002）和 2023 年 2 月 23 日召开的 2023 年第一次临时股东大会（公告编号：2023-006）审议通过《关于公司替子公司浙江金泽纸品科技有限公司向银行申请贷款提供担保的议案》。

议案内容：公司子公司浙江金泽纸品科技有限公司根据实际经营需要，拟向中国银行龙游县支行贷款不超过人民币 500 万元。此次贷款由公司控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供个人连带责任保证担保，关联方不收取任何费用；并由母公司浙江金昌特种纸股份有限公司提供连带责任保证，以其名下厂房、土地使用权作抵押担保。

(2) 经公司 2024 年 2 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议（公告编号：2024-001）和 2024 年 3 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会（公告编号：2024-009）审议通过《关于公司替全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司拟向中国银行申请贷款提供担保的议案》。

议案内容：公司全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司根据自身经营需要，拟向中国银行龙游县支行贷款不超过人民币 1000 万元（含 1000 万元）。此次贷款由公司控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供个人连带责任保证担保，关联方不收取任何费用；并由母公司浙江金昌特种纸股份有限公司提供连带责任保证，以其名下厂房、土地使用权作抵押担保。相关事项以最终签订的合同为准。

3、(1) 经公司 2023 年 8 月 18 日召开的第三届董事会第十六次会议（公告编号：2023-028）和 2023 年 9 月 5 日召开的 2023 年第四次临时股东大会（公告编号：2023-032）审议通过《关于调整公司向招商银行股份有限公司衢州龙游绿色专营支行申请授信额度及条款的议案》。

议案内容：公司拟向招商银行股份有限公司衢州龙游绿色专营支行申请授信额度人民币不超过人民

币 4000 万元。其中浙江金昌特种纸股份有限公司申请授信额度不超过人民币 3000 万元，公司以持有的“浙（2023）龙游不动产权第 0002369 号”土地使用权及该土地上的在建工程作抵押，由控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍及全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司提供连带责任担保；全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司申请授信额度不超过人民币 1000 万元，由母公司浙江金昌特种纸股份有限公司及控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供连带责任担保。相关事项以最终签订的合同为准。

（2）经公司 2024 年 2 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议（公告编号：2024-001）和 2024 年 3 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会（公告编号：2024-009）审议通过《公司拟向招商银行股份有限公司衢州龙游绿色专营支行申请授信额度的议案》。

议案内容：公司拟向招商银行股份有限公司衢州龙游绿色专营支行申请授信额度人民币不超过人民币 4000 万元。其中浙江金昌特种纸股份有限公司申请授信额度不超过人民币 3000 万元，公司以持有的“浙（2024）龙游不动产权第 0001892 号”土地使用权及该土地上的在建工程作抵押，由控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍及全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司提供连带责任担保；全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司申请授信额度不超过人民币 1000 万元，由母公司浙江金昌特种纸股份有限公司及控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供连带责任担保。本次担保不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。相关事项以最终签订的合同为准。

目前担保合同在正常履行中。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	23,000,000.00	20,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 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

（四） 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	15,000,000.00	1,782,029.75
销售产品、商品,提供劳务	0	0

公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
接受担保	500,000,000.00	284,000,000.00
接受财务资助	20,000,000.00	16,600,000.00
出售商品情况	28,000,000.00	8,682,335.39
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

1、经公司 2024 年 2 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议（公告编号：2024-001）和 2024 年 3 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会（公告编号：2024-009）审议通过《关于公司及全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司向银行申请贷款的议案》。

议案内容：公司拟向银行申请不超过 45000 万元人民币的贷款，其中公司贷款额度不超过 39000 万元人民币，全资子公司贷款额度不超过 6000 万元人民币。以上申请经确认后由公司控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 45000 万元人民币；公司股东江青龙与其配偶张春风提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 45000 万元人民币；股东张球龙与其配偶郑雅琴提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 30000 万元人民币；股东余志强提供个人全额连带责任保证担保，担保额度不超过 6000 万元人民币；公司为全资子公司提供连带责任担保，担保额度不超过 6000 万元人民币；全资子公司为母公司追加最高额保证担保，担保额度各不超过 30000 万元人民币。本次连带关联担保不向公司或全资子公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、经公司 2024 年 2 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议（公告编号：2024-001）和 2024 年 3 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会（公告编号：2024-009）审议通过《关于控股股东、实际控制人张求荣为公司融资租赁（售后回租）提供不可撤销的连带责任关联担保的议案》。

议案内容：公司拟以公司或全资子公司浙江金泽纸品科技有限公司的设备以“售后回租”的融资租赁方式为公司补充流动资金，融资租赁总金额不超过 5000 万元人民币。由控股股东、实际控制人张求荣及其配偶余燕萍提供不可撤销的连带责任关联担保，本次连带关联担保不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

上述提供担保为关联方为公司无偿提供担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

3、经公司 2024 年 2 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议（公告编号：2024-001）和 2024 年 3 月 11 日召开的 2024 年第一次临时股东大会（公告编号：2024-009）审议通过《关于预计 2024 年度公司日常性关联交易的议案》。

议案内容：公司根据生产经营需要，预计 2024 年日常性关联交易，具体如下：与关联方龙游县青龙锅炉成套设备有限公司采购原材料费用，预计不超过人民币 1000 万元；与关联方龙游锅炉设备安装公司蒸汽管道安装改造修理费，预计不超过人民币 500 万元。

4、经公司 2024 年 3 月 4 日召开的第三届董事会第十九次会议（公告编号：2024-006）审议通过《关于公司股东为公司提供资金资助的议案》。

议案内容：为满足公司运营过程中对资金的需求，公司股东拟为公司提供资金资助，主要用于购买设备、原辅材料、支付员工薪酬等，合计不超过 2000 万元人民币（含 2000 万元人民币）。

5、经公司 2024 年 8 月 9 日召开的第四届董事会第二次会议（公告编号：2024-039）审议通过《关于补充审议关联交易的议案》。2024 年上半年，公司及金荣华永向关联方江西华永新材料有限公司销售产品合计 8,682,335.39 元。具体议案内容详见公司于 2024 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《关联交易公告（补发）》（公告编号：2024-040）。

6、经公司 2024 年 8 月 9 日召开的第四届董事会第二次会议（公告编号：2024-039）审议通过《关于关联交易的议案》。公司及金荣华永、四川华永拟向关联方江西华永新材料有限公司销售产品（电子载带纸系列产品）预计金额不超过人民币 2800 万元。具体议案内容详见公司于 2024 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《关联交易公告》（公告编号：2024-041）。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人、控股股东、持股 5%以上的股东	2015 年 8 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
全体股东、实际控制人	2015 年 8 月 21 日	-	挂牌	无股份代持承诺	股东对所持股份没有代持的承诺	正在履行中
董监高	2015 年 8 月 21 日	-	挂牌	规范关联交易	关于规范关联交易的承诺函	正在履行中
公司	2015 年 8 月 21 日	-	挂牌	资金使用	规范资金使用承诺函	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	其他（保证金）	2,096,903.30	0.36%	汇票保证金

应收票据	流动资产	其他（保证金）	11,421,809.54	1.96%	汇票保证金
固定资产	固定资产	抵押	81,545,596.82	14.00%	抵押借款
无形资产	固定资产	抵押	14,164,730.05	2.43%	抵押借款
总计	-	-	109,229,039.71	18.76%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述受限资产未对公司生产经营产生实际影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末			
	数量	比例%		数量	比例%		
无限售条件股份	无限售股份总数	35,122,500	44.94%	0	35,122,500	44.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,869,237	11.35%	0	8,869,237	11.35%	
	董事、监事、高管	4,821,013	6.17%	0	4,821,013	6.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	43,027,500	55.06%	0	43,027,500	55.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,337,812	32.42%	0	25,337,812	32.42%	
	董事、监事、高管	14,689,688	18.80%	0	14,689,688	18.80%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		78,150,000	-	0	78,150,000	-	
普通股股东人数						235	

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张求荣	34,207,049	0	34,207,049	43.77%	25,337,812	8,869,237	0	0
2	江青龙	18,586,151	0	18,586,151	23.78%	13,767,188	4,818,963	0	0
3	张球龙	8,412,400	0	8,412,400	10.76%	0	8,412,400	0	0
4	衢州游之龙企业管理	3,930,000	0	3,930,000	5.03%	3,000,000	930,000	0	0

	咨询合 伙企业 (有限 合伙)								
5	杜黎星	3,925,900	0	3,925,900	5.02%	0	3,925,900	0	0
6	黄晓俊	3,000,100	0	3,000,100	3.84%	0	3,000,100	0	0
7	余志强	868,250	0	868,250	1.11%	866,250	2,000	0	0
8	范桂香	122,000	0	122,000	0.16%	0	122,000	0	0
9	陈利平	112,500	0	112,500	0.14%	0	112,500	0	0
10	刘晋成	81,126	28,700	109,826	0.14%	0	109,826	0	0
	合计	73,245,476	-	73,274,176	93.75%	42,971,250	30,302,926	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

- 1、股东张球龙先生为公司控股股东、实际控制人、董事长张求荣先生的弟弟；
- 2、股东余志强先生为公司控股股东、实际控制人张求荣、董事长张求荣先生配偶余燕萍的弟弟；
- 3、公司控股股东、实际控制人、董事长张求荣先生持有衢州游之龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）59.767%的财产份额，为其执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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				
张求荣	董事长	男	1961年12月	2021年7月26日	2024年7月25日	34,207,049	0	34,207,049	43.77%
江青龙	董事	男	1962年8月	2021年7月26日	2024年7月25日	18,586,151	0	18,586,151	23.78%
詹卫民	董事、董秘、总经理	男	1975年9月	2021年7月26日	2024年7月25日	56,300	0	56,300	0.07%
徐欢	董事	男	1982年11月	2021年7月26日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
陈华	独立董事	男	1980年4月	2022年3月31日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
陈文革	独立董事	男	1967年10月	2022年3月31日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
余伟	独立董事	男	1968年7月	2022年3月31日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
刘国军	监事会主席	男	1973年10月	2022年3月31日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
徐涛	监事	男	1988年9月	2021年7月9日	2024年7月8日	0	0	0	0.00%
李文鲁	监事	男	1965年8月	2022年3月31日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
夏琳鹏	财务负责人	女	1979年9月	2021年7月26日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%
余志强	副总经理	男	1973年2月	2022年3月31日	2024年7月25日	868,250	0	868,250	1.11%
童树华	副总经理	男	1964年2月	2022年3月15日	2024年7月25日	0	0	0	0.00%

注：公司存在报告期末至半年报披露日间发生董事、监事、高级管理人员信息变更情形：

1、经公司2024年7月22日召开的第三届董事会第二十二次会议（公告编号：2024-023）和2024

年8月7日召开的2024年第二次临时股东大会（公告编号：2024-034）审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会董事候选人的议案》，选举张求荣、江青龙、詹卫民、徐欢为公司第四届董事会非独立董事，选举陈华、陈文革、余伟为公司第四届董事会独立董事。

2、经公司2024年7月22日召开的第三届监事会第十二次会议（公告编号：2024-024）和2024年8月7日召开的2024年第二次临时股东大会（公告编号：2024-034）审议通过《关于监事会换届选举暨提名第四届监事会监事候选人的议案》，选举李文鲁为公司第四届监事会非职工代表监事；经公司于2024年7月19日召开的2024年第二次职工代表大会，选举刘国军、徐涛为公司第四届监事会职工代表监事。

3、经公司2024年8月7日召开的第四届董事会第一次会议（公告编号：2024-035）审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第四届董事会副董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，选举张求荣担任公司第四届董事会董事长、选举詹卫民担任公司第四届董事会副董事长、聘任张宇担任公司总经理、聘任段淋杰担任公司副总经理、聘任夏琳鹏担任公司财务负责人、聘任詹卫民担任公司董事会秘书。

4、经公司2024年8月7日召开的第四届监事会第一次会议（公告编号：2024-036）审议通过《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，选举刘国军担任公司第四届监事会主席。

第四届董事、监事、高级管理人员情况，具体如下表：

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				
张求荣	董事长	男	1961年12月	2024年8月7日	2027年8月6日	34,207,049	0	34,207,049	43.77%
江青龙	董事	男	1962年8月	2024年8月7日	2027年8月6日	18,586,151	0	18,586,151	23.78%
詹卫民	副董事长、董秘	男	1975年9月	2024年8月7日	2027年8月6日	56,300	0	56,300	0.07%
徐欢	董事	男	1982年11月	2024年8月7日	2027年8月6日	0	0	0	0.00%
陈华	独立董事	男	1980年4月	2024年8月7日	2027年8月6日	0	0	0	0.00%
陈文革	独立董事	男	1967年10月	2024年8月7日	2027年8月6日	0	0	0	0.00%
余伟	独立董事	男	1968年7月	2024年8月7日	2027年8月6日	0	0	0	0.00%
刘国军	监事会主席	男	1973年10月	2024年8月7日	2027年8月6日	0	0	0	0.00%
徐涛	监事	男	1988年9月	2024年7月19日	2027年7月18日	0	0	0	0.00%

李文鲁	监事	男	1965年 8月	2024年8 月7日	2027年8 月6日	0	0	0	0.00%
夏琳鹏	财务负 责人	女	1979年 9月	2024年8 月7日	2027年8 月6日	0	0	0	0.00%
张宇	总经理	男	1990年 3月	2024年8 月7日	2027年8 月6日	0	0	0	0.00%
段淋杰	副总经 理	男	1988年 1月	2024年8 月7日	2027年8 月6日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

1、公司董事长张求荣先生为股东张球龙先生的哥哥；
2、公司副总经理余志强先生为公司控股股东、实控人、董事长张求荣先生的配偶余燕萍的弟弟；
3、公司董事长张求荣先生为股东衢州游之龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有其 59.767%的财产份额。

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与股东不存在其他关联关系。

注：公司存在报告期末至半年报披露日间发生董事、监事、高级管理人员换届，董事、监事、高级管理人员与股东之间关系具体如下：

1、公司董事长张求荣先生为股东张球龙先生的哥哥；
2、公司董事长张求荣先生为股东余志强先生的姐夫；
3、公司董事长张求荣先生为股东衢州游之龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有其 59.767%的财产份额。

4、公司总经理张宇先生为控股股东、实控人、董事长张求荣先生的儿子；
5、公司副总经理段淋杰先生为股东、董事江青龙先生的女婿。

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与股东不存在其他关联关系。

（二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

管理人员	25	1	0	26
生产人员	248	56	37	267
销售人员	17	1	0	18
技术人员	63	3	0	66
财务人员	8	0	0	8
行政人员	36	1	1	36
员工总计	397	62	38	421

(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
流动资产：			
货币资金	一、1	21,373,119.37	26,568,181.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、2	477,260.00	477,260.00
衍生金融资产			
应收票据	一、3	39,845,411.39	47,789,765.94
应收账款	一、4	38,803,135.43	43,135,819.27
应收款项融资	一、5	25,142,066.89	25,152,998.99
预付款项	一、6	858,494.34	934,662.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、7	242,242.76	123,956.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、8	158,892,940.45	127,773,072.02
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	一、9	1,229,100.40	783,571.76
流动资产合计		286,863,771.03	272,739,288.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	一、10	891,061.38	862,139.64
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	一、11	210,284,275.34	166,292,964.24
在建工程	一、12	48,059,434.38	86,023,297.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、13	25,478,269.84	25,891,843.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	一、14	2,560,377.67	2,560,377.67
长期待摊费用	一、15	536,696.60	194,409.45
递延所得税资产	一、16	4,611,862.25	5,904,639.21
其他非流动资产	一、17	3,013,220.73	5,122,916.81
非流动资产合计		295,435,198.19	292,852,588.23
资产总计		582,298,969.22	565,591,876.53
流动负债：			
短期借款	一、19	145,397,743.32	122,437,042.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	一、20	0	2,144,400.00
应付账款	一、21	66,676,380.85	72,497,981.28
预收款项			
合同负债	一、22	2,427,162.72	3,595,636.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、23	4,715,896.84	6,066,858.17
应交税费	一、24	1,232,162.04	1,673,329.12
其他应付款	一、25	18,691,190.03	817,913.83
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	一、26	22,190,704.84	22,591,029.84
其他流动负债	一、27	24,185,379.36	37,130,680.54
流动负债合计		285,516,620.00	268,954,872.03
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	一、28	71,338,400.00	80,338,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	一、29	3,195,142.06	5,029,566.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、30	4,747,313.94	2,932,785.48
递延所得税负债	一、16	5,534,163.04	5,844,275.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		84,815,019.04	94,145,027.38
负债合计		370,331,639.04	363,099,899.41
所有者权益：			
股本	一、31	78,150,000.00	78,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、32	16,867,618.80	16,867,618.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、33	12,596,764.33	12,596,764.33
一般风险准备			
未分配利润	一、34	103,893,572.91	94,477,967.98
归属于母公司所有者权益合计		211,507,956.04	202,092,351.11
少数股东权益		459,374.14	399,626.01
所有者权益合计		211,967,330.18	202,491,977.12
负债和所有者权益合计		582,298,969.22	565,591,876.53

法定代表人：张求荣

主管会计工作负责人：夏琳鹏

会计机构负责人：夏琳鹏

（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
流动资产：			
货币资金		18,241,773.48	25,181,934.41
交易性金融资产		477,260.00	477,260.00
衍生金融资产			
应收票据		29,708,089.15	34,835,057.98
应收账款	十二、1	44,440,240.58	41,670,056.97
应收款项融资		23,423,668.51	24,638,157.39
预付款项		772,519.79	915,052.78

其他应收款	十二、2	692,889.11	111,487.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		138,600,651.89	111,105,292.52
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		816,628.51	702,370.87
流动资产合计		257,173,721.02	239,636,670.39
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		891,061.38	862,139.64
长期股权投资	十二、3	21,626,211.31	21,442,211.31
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		196,381,884.93	151,066,754.85
在建工程		47,906,709.33	86,023,297.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,684,596.67	19,996,711.70
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		174,055.58	78,944.46
递延所得税资产		5,130,052.94	6,369,018.81
其他非流动资产		847,495.00	5,122,916.81
非流动资产合计		292,642,067.14	290,961,995.36
资产总计		549,815,788.16	530,598,665.75
流动负债：			
短期借款		125,383,826.65	102,415,653.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0	2,144,400.00
应付账款		64,058,919.68	70,628,501.04
预收款项			
合同负债		2,116,543.37	3,208,087.40
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		4,050,325.48	5,344,732.67
应交税费		1,054,747.73	1,369,468.28
其他应付款		17,451,996.17	773,161.59
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		22,190,704.84	22,591,029.84
其他流动负债		17,578,159.46	25,315,265.58
流动负债合计		253,885,223.38	233,790,300.19
非流动负债：			
长期借款		71,338,400.00	80,338,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,195,142.06	5,029,566.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,453,055.54	2,565,000.00
递延所得税负债		5,155,775.83	5,432,435.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		84,142,373.43	93,365,401.19
负债合计		338,027,596.81	327,155,701.38
所有者权益：			
股本		78,150,000.00	78,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,867,618.80	16,867,618.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,596,764.33	12,596,764.33
一般风险准备			
未分配利润		104,173,808.22	95,828,581.24
所有者权益合计		211,788,191.35	203,442,964.37
负债和所有者权益合计		549,815,788.16	530,598,665.75

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		155,504,759.80	134,267,910.63
其中：营业收入	一、35	155,504,759.80	134,267,910.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,862,420.41	133,894,394.25
其中：营业成本	一、35	121,833,558.41	114,761,338.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、36	890,614.98	751,948.04
销售费用	一、37	2,140,381.30	1,426,496.94
管理费用	一、38	7,144,407.15	6,329,339.40
研发费用	一、39	9,358,786.61	6,953,219.14
财务费用	一、40	5,494,671.96	3,672,051.98
其中：利息费用		4,236,028.13	3,157,795.37
利息收入		60,501.17	104,639.80
加：其他收益	一、41	3,072,527.39	3,908,090.57
投资收益（损失以“-”号填列）	一、42	4,906.59	-551,547.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、43	-409,499.73	-103,925.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、44	-994,701.61	-1,867,087.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,315,572.03	1,759,046.08
加：营业外收入	一、45	12,080.10	16,486.53
减：营业外支出	一、46	22,478.20	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,305,173.93	1,775,532.61
减：所得税费用	一、47	1,001,286.35	-870,516.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,303,887.58	2,646,048.81
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）		9,303,887.58	2,646,048.81
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）		-111,717.35	-72,661.82
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,415,604.93	2,718,710.63
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,303,887.58	2,646,048.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,415,604.93	2,718,710.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-111,717.35	-72,661.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三、2	0.12	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三、2	0.11	0.03

法定代表人：张求荣

主管会计工作负责人：夏琳鹏

会计机构负责人：夏琳鹏

(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	十二、4	150,796,544.81	129,714,810.13
减：营业成本	十二、4	121,249,535.98	114,021,588.39
税金及附加		650,275.04	579,100.44
销售费用		1,978,518.46	1,334,891.56

管理费用		6,677,828.94	6,135,108.19
研发费用		7,090,845.27	4,769,743.94
财务费用		5,153,738.10	3,595,074.42
其中：利息费用		3,883,250.38	3,040,245.34
利息收入		51,127.45	34,422.76
加：其他收益		2,358,703.50	3,621,778.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	4,906.59	-558,545.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-652,827.30	-434,762.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-362,086.24	-1,263,159.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,344,499.57	644,613.74
加：营业外收入		4,134.37	15,637.43
减：营业外支出		22,478.20	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,326,155.74	660,251.17
减：所得税费用		980,928.76	-818,465.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,345,226.98	1,478,717.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,345,226.98	1,478,717.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,345,226.98	1,478,717.12

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,139,753.20	110,365,753.66
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		2,021,925.80	6,934,407.19
收到其他与经营活动有关的现金	一、48	3,573,461.94	5,882,520.42
经营活动现金流入小计		170,735,140.94	123,182,681.27
购买商品、接受劳务支付的现金		156,989,731.72	96,673,911.66
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		25,170,361.19	20,018,923.76
支付的各项税费		2,835,994.94	12,047,898.77
支付其他与经营活动有关的现金	一、48	4,888,947.11	4,015,664.76
经营活动现金流出小计		189,885,034.96	132,756,398.95
经营活动产生的现金流量净额		-19,149,894.02	-9,573,717.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,000,000.00	23,300,000.00
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			
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	一、48	4,906.59	34,205.24
投资活动现金流入小计		24,004,906.59	23,334,205.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,680,555.73	35,031,815.54
投资支付的现金		24,000,000.00	19,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	一、48	0	579,690.78
投资活动现金流出小计		31,680,555.73	55,211,506.32
投资活动产生的现金流量净额		-7,675,649.14	-31,877,301.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		171,465.48	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		171,465.48	0
取得借款收到的现金		66,809,441.56	85,361,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、48	17,600,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计		84,580,907.04	96,361,400.00
偿还债务支付的现金		53,309,441.56	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,057,778.98	2,997,351.68
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	一、48	1,780,004.18	1,658,569.81
筹资活动现金流出小计		59,147,224.72	22,655,921.49
筹资活动产生的现金流量净额		25,433,682.32	73,705,478.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-581,393.86	-9,324.44
五、现金及现金等价物净增加额	一、49	-1,973,254.70	32,245,135.31
加：期初现金及现金等价物余额	一、49	21,249,470.77	14,270,300.67
六、期末现金及现金等价物余额	一、49	19,276,216.07	46,515,435.98

法定代表人：张求荣

主管会计工作负责人：夏琳鹏

会计机构负责人：夏琳鹏

(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,304,477.53	129,560,195.97
收到的税费返还		1,891,414.75	6,333,132.29
收到其他与经营活动有关的现金		2,649,775.42	4,963,360.23
经营活动现金流入小计		150,845,667.70	140,856,688.49
购买商品、接受劳务支付的现金		145,064,380.44	120,127,478.27
支付给职工以及为职工支付的现金		22,494,694.00	17,203,663.53

支付的各项税费		2,002,721.32	10,305,054.43
支付其他与经营活动有关的现金		4,049,685.22	2,966,514.80
经营活动现金流出小计		173,611,480.98	150,602,711.03
经营活动产生的现金流量净额		-22,765,813.28	-9,746,022.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,000,000.00	22,300,000.00
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			
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		4,906.59	27,207.45
投资活动现金流入小计		24,004,906.59	22,327,207.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,807,894.82	34,617,756.53
投资支付的现金		24,184,000.00	19,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0	579,690.78
投资活动现金流出小计		28,991,894.82	54,797,447.31
投资活动产生的现金流量净额		-4,986,988.23	-32,470,239.86
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		56,809,441.56	75,361,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,600,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计		73,409,441.56	86,361,400.00
偿还债务支付的现金		43,309,441.56	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,697,529.01	2,870,253.04
支付其他与筹资活动有关的现金		1,780,004.18	1,658,569.81
筹资活动现金流出小计		48,786,974.75	14,528,822.85
筹资活动产生的现金流量净额		24,622,466.81	71,832,577.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-588,018.95	0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,718,353.65	29,616,314.75
加：期初现金及现金等价物余额		19,863,223.83	12,997,734.69
六、期末现金及现金等价物余额		16,144,870.18	42,614,049.44

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一). 6
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

6. 公司与江西华永新材料有限公司共同出资设立浙江金荣华永电子新材料有限公司，注册资本3,000万元。其中公司认缴出资1,800万元，认缴比例60%。2024年4月10日完成浙江金荣华永电子新材料有限公司工商注册登记手续，取得龙游县市场监督管理局颁发的营业执照。具体内容详见公司于2024年3月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的公司《对外投资拟设立控股子公司的公告》(公告编号：2024-011)和2024年4月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的公司《关于完成控股子公司工商登记的公告》(公告编号：2024-012)。

2024年4月25日，子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司出资设立四川金荣华永电子新材料有限公司，注册资本1,000万元。子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司认缴出资1,000万元，认缴比例100%。

(二) 财务报表项目附注

浙江金昌特种纸股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“期初”指2024年1月1日，“期末”指2024年6月30日，“本期”指2024年1-6月，“上期”指2023年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	96.00	
银行存款	18,726,853.26	20,489,413.82
其他货币资金	2,646,170.11	6,078,767.53
合 计	21,373,119.37	26,568,181.35

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,096,903.30	5,318,710.58
合 计	2,096,903.30	5,318,710.58

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	477,260.00	477,260.00
其中：理财产品	477,260.00	477,260.00
合 计	477,260.00	477,260.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,845,411.39	47,789,765.94

项 目	期末余额	期初余额
小 计	39,845,411.39	47,789,765.94

(2) 期末已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,685,530.00
合 计	4,685,530.00

(3) 期末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		17,418,199.58
合 计		17,418,199.58

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	40,297,977.47	44,270,742.69
1 至 2 年	287,856.25	711,062.01
2 至 3 年	579,543.66	1,019,528.20
3 年以上	4,361,019.41	3,450,355.81
小 计	45,526,396.79	49,451,688.71
减：坏账准备	6,723,261.36	6,315,869.44
合 计	38,803,135.43	43,135,819.27

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	45,526,396.79	100.00	6,723,261.36	14.77	38,803,135.43
其中：					
账龄组合	45,526,396.79	100.00	6,723,261.36	14.77	38,803,135.43
合 计	45,526,396.79	—	6,723,261.36	—	38,803,135.43

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	49,451,688.71	100.00	6,315,869.44	12.77	43,135,819.27
其中：					
账龄组合	49,451,688.71	100.00	6,315,869.44	12.77	43,135,819.27
合计	49,451,688.71	—	6,315,869.44	—	43,135,819.27

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,297,977.47	2,014,898.87	5.00
1-2年	287,856.25	57,571.25	20.00
2-3年	579,543.66	289,771.83	50.00
3年以上	4,361,019.41	4,361,019.41	100.00
合计	45,526,396.79	6,723,261.36	14.77

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	6,315,869.44	407,391.92				6,723,261.36
合计	6,315,869.44	407,391.92				6,723,261.36

(4) 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	占应收账款 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
青岛佳艺影像新材料技术有限公司	5,875,512.59	12.91	293,775.63
浙江望泰特种纸业有限公司	3,455,270.35	7.59	172,763.52
江西华永新材料有限公司	2,806,652.55	6.16	140,332.63
联创佳艺(浙江)新材料有限公司	2,694,123.28	5.92	134,706.16
常州理泰日新研磨材料有限公司	2,137,367.10	4.69	106,868.36

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款 期末余额合计数的 比例（%）	坏账准备 期末余额
合计	16,968,925.87	37.27	848,446.30

5、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,142,066.89	25,152,998.99
合计	25,142,066.89	25,152,998.99

（2） 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
应收票据	6,736,279.54
合计	6,736,279.54

（3） 期末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
应收票据	15,869,815.89	
合计	15,869,815.89	

（4） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	25,152,998.99		-10,932.10		25,142,066.89	
合计	25,152,998.99		-10,932.10		25,142,066.89	

6、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	822,770.52	95.84	879,822.05	94.13

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1至2年	588.50	0.07	96.91	0.01
2至3年			10,000.00	1.07
3年以上	35,135.32	4.09	44,743.39	4.79
合计	858,494.34	—	934,662.35	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
国网浙江龙游县供电公司	319,713.07	37.24
上海信亚展览服务有限公司	75,000.00	8.74
中国石化销售有限公司浙江衢州石油分公司	72,769.17	8.48
中国制浆造纸研究院有限公司	50,000.00	5.82
福伊特造纸(中国)有限公司	43,799.99	5.10
合计	561,282.23	65.38

7、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	251,798.97	125,349.07
1至2年	289.05	
2至3年	5,605.00	9,750.00
3年以上	8,800.00	11,000.00
小计	266,493.02	146,099.07
减：坏账准备	24,250.26	22,142.45
合计	242,242.76	123,956.62

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款	218,743.02	120,004.07
押金及保证金	10,000.00	10,000.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	25,000.00	
其他	12,750.00	16,095.00
小 计	266,493.02	146,099.07
减：坏账准备	24,250.26	22,142.45
合 计	242,242.76	123,956.62

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,142.45			22,142.45
2023年1月1日余额在 本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,107.81			2,107.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	24,250.26			24,250.26

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	22,142.45	2,107.81				24,250.26
合 计	22,142.45	2,107.81				24,250.26

① 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
詹柏云	184,727.04	69.32	应收代垫款	1年以内	9,236.35
个人社保及公积金	27,137.85	10.18	应收代垫款	1年以内	1,356.89
薛银玲	15,000.00	5.63	备用金	1年以内	750.00
陈晓芳	10,000.00	3.75	备用金	1年以内	500.00
龙游县人民法院	9,750.00	3.66	其他	1年以上	3,769.75
合计	246,614.89	92.54	——	——	15,612.99

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	66,888,188.16	947,236.40	65,940,951.76
半产品	12,480,025.96		12,480,025.96
库存商品	85,250,575.29	5,978,617.84	79,271,957.45
发出商品	1,162,525.89		1,162,525.89
在产品	37,479.39		37,479.39
合计	165,818,794.69	6,925,854.24	158,892,940.45

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	59,478,843.28	822,354.18	58,656,489.10
半产品	6,894,002.64		6,894,002.64
库存商品	67,090,554.77	5,602,565.86	61,487,988.91
发出商品	734,591.37		734,591.37
合计	134,197,992.06	6,424,920.04	127,773,072.02

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	822,354.18	144,637.17		19,754.96		947,236.40
库存商品	5,602,565.86	850,064.44		474,012.46		5,978,617.84
合 计	6,424,920.04	994,701.61		493,767.42		6,925,854.24

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	841,516.55	62,674.51
预缴增值税	387,583.85	720,897.25
合 计	1,229,100.40	783,571.76

10、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
其中： 未实现融资收益	108,938.62		108,938.62	137,860.36		137,860.36	6.82%
合 计	891,061.38		891,061.38	862,139.64		862,139.64	—

11、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	器具工具	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	108,311,197.97	174,229,121.72	6,352,196.74	4,192,634.75	3,576,295.38	296,661,446.56
2、本期增加金额	84,955.75	53,959,101.14	109,761.05	678,502.03	577,416.38	55,409,736.35
（1）购置	84,955.75	1,417,522.14	109,761.05	668,298.49	522,654.68	2,803,192.11
（2）在建工程转入		52,541,579.00		10,203.54	54,761.70	53,274,842.73
3、本期减少金额			7,000.00	22,826.31		29,826.31
（1）处置或报废			7,000.00	22,826.31		29,826.31

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	器具工具	合 计
4、期末余额	108,396,153.72	228,188,222.86	6,454,957.79	4,848,310.47	4,153,711.76	352,041,356.60
二、累计折旧						
1、期初余额	35,467,496.57	84,721,323.53	3,975,581.59	3,280,513.92	2,602,127.84	130,047,043.45
2、本期增加金额	2,744,727.39	7,733,812.52	534,531.69	244,204.68	160,254.18	11,417,530.46
(1) 计提	2,744,727.39	7,733,812.52	534,531.69	244,204.68	160,254.18	11,417,530.46
3、本期减少金额			6,790.00	22,141.52		28,931.52
(1) 处置或报废			6,790.00	22,141.52		28,931.52
4、期末余额	38,212,223.96	92,455,136.05	4,503,323.28	3,502,577.08	2,762,382.02	141,435,642.39
三、减值准备						
1、期初余额		321,438.87				321,438.87
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额		321,438.87				321,438.87
四、账面价值						
1、期末账面价值	70,183,929.76	135,411,647.94	1,951,634.51	1,345,733.39	1,391,329.74	210,284,275.34
2、期初账面价值	72,843,701.40	89,186,359.32	2,376,615.15	912,120.83	974,167.54	166,292,964.24

12、 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产550万卷环保型电子信息元件封装专用材料与13000万平方米数码信息专用材料新项目	26,364,202.75		26,364,202.75	72,534,696.72		72,534,696.72
年产4000吨电子元器件盖带膜材料生产线项目	21,225,003.87		21,225,003.87	9,679,661.15		9,679,661.15
年产5000吨高性能特种纸基材料技改项目				3,808,939.91		3,808,939.91
其他	470,227.76		470,227.76			

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	48,059,434.38		48,059,434.38	86,023,297.78		86,023,297.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	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	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
年产 550 万卷环 保型电子信息元 件封装专用材料 与 13000 万平方 米数码信息专用 材料新项目	3.6 亿元	72,534,696.72	2,021,418.10	48,191,912.07		26,364,202.75	49.93	60%	1,311,755.07			自筹 及银 行贷 款
年产 4000 吨电子 元器件盖带膜材 料生产线项目	1,540 万元	9,679,661.15	11,555,546.26	10,203.54		21,225,003.87	137.89	99%				自筹
年产 5000 吨高性 能特种纸基材料 技改项目	500 万元	3,808,939.91	595,488.72	4,404,428.63			88.09	100%				自筹
合计		86,023,297.78	14,172,453.08	52,606,544.24		47,589,206.62			1,311,755.07			

13、 无形资产

项 目	土地使用权	排污费	软件	专利	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	30,163,189.00	846,348.50	532,780.07	200,810.57	31,743,128.14
2、本期增加金额			35,643.56		35,643.56
(1) 购置			35,643.56		35,643.56
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	30,163,189.00	846,348.50	568,423.63	200,810.57	31,778,771.70
二、累计摊销					
1、期初余额	5,061,329.12	529,456.64	203,376.03	57,122.92	5,851,284.71
2、本期增加金额	320,833.80	77,158.86	41,184.03	10,040.46	449,217.15
(1) 计提	320,833.80	77,158.86	41,184.03	10,040.46	449,217.15
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	5,382,162.92	606,615.50	244,560.06	67,163.38	6,300,501.86
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	24,781,026.08	239,733.00	323,863.57	133,647.19	25,478,269.84
2、期初账面价值	25,101,859.88	316,891.86	329,404.04	143,687.65	25,891,843.43

14、 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江金泽纸品科技有限公司	3,586,226.05					3,586,226.05
合计	3,586,226.05					3,586,226.05

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
浙江金泽纸品科技有限公司	1,025,848.38					1,025,848.38
合计	1,025,848.38					1,025,848.38

15、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	78,944.46	256,584.16	16,333.32		319,195.30
食品纸加工项目技改	115,464.99		38,488.38		76,976.61
苗木		118,000.00	6,555.56		111,444.44
互联网服务费		30,083.01	1,002.76		29,080.25
合计	194,409.45	404,667.17	62,380.02		536,696.60

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,408,343.85	1,111,251.57	6,981,988.89	1,047,298.32
递延收益	4,453,055.54	667,958.33	2,565,000.00	384,750.00

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	18,884,349.00	2,832,652.35	29,817,272.61	4,472,590.89
合 计	30,745,748.39	4,611,862.25	39,364,261.50	5,904,639.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,522,581.40	378,387.21	2,745,604.74	411,840.71
固定资产加计扣除	34,371,838.85	5,155,775.83	36,216,234.61	5,432,435.19
合 计	36,894,420.25	5,534,163.04	38,961,839.35	5,844,275.90

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,880,719.28	6,470,167.39
可抵扣亏损	17,401,381.30	17,279,617.84
合 计	24,282,100.58	23,749,785.23

17、 其他非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	3,013,220.73		3,013,220.73	5,122,916.81		5,122,916.81
合 计	3,013,220.73		3,013,220.73	5,122,916.81		5,122,916.81

18、 所有权或使用权受限资产

项 目	期末			期初		
	账面价值	受限类型	受限情况	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,096,903.30	质押	汇票保证金	6,075,264.72	质押	汇票保证金
应收票据	11,421,809.54	质押	汇票保证金	19,491,220.68	质押	汇票保证金
固定资产	81,545,596.82	抵押	抵押借款	32,309,335.43	抵押	抵押借款

项 目	期 末			期 初		
	账面价值	受限类型	受限情况	账面价值	受限类型	受限情况
无形资产	14,164,730.05	抵押	抵押借款	14,375,207.62	抵押	抵押借款
合 计	109,229,039.71	——	——	72,251,028.45	——	——

19、 短期借款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
抵押借款	43,760,000.00	43,760,000.00
抵押及保证借款	39,500,000.00	24,500,000.00
保证借款	62,000,000.00	54,000,000.00
未终止确认的银行承兑汇票贴现		50,000.00
应付利息	137,743.32	127,042.68
合 计	145,397,743.32	122,437,042.68

20、 应付票据

种 类	期 末 余 额	期 初 余 额
银行承兑汇票		2,144,400.00
合 计		2,144,400.00

21、 应付账款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
货款	20,506,369.71	45,163,729.16
设备及工程款	46,170,011.14	27,334,252.12
合 计	66,676,380.85	72,497,981.28

22、 合同负债

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
预收货款	1,541,079.97	1,459,350.93
销售返利	886,082.75	2,136,285.64

项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,427,162.72	3,595,636.57

23、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,066,858.17	22,180,869.36	23,549,030.11	4,698,697.42
二、离职后福利-设定提存计划		1,820,761.08	1,803,561.66	17,199.42
合 计	6,066,858.17	24,001,630.44	25,352,591.77	4,715,896.84

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,861,865.14	19,662,604.05	21,004,774.43	4,519,694.76
2、职工福利费		616,893.21	616,893.21	
3、社会保险费		1,250,958.51	1,240,083.95	10,874.56
其中：医疗保险费		991,080.43	981,648.49	9,431.94
工伤保险费		259,878.08	258,435.46	1,442.62
4、住房公积金		450,142.00	448,492.00	1,650.00
5、工会经费和职工教育经费	204,993.03	183,275.02	221,789.95	166,478.10
合 计	6,066,858.17	22,180,869.36	23,549,030.11	4,698,697.42

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,759,288.58	1,742,643.98	16,644.60
2、失业保险费		61,472.50	60,917.68	554.82
合 计		1,820,761.08	1,803,561.66	17,199.42

24、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	494,158.04	284,053.68

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	14,973.81	16,219.07
城市维护建设税	175.13	207.99
教育费附加	105.08	124.79
地方教育附加	70.06	83.21
房产税	239,787.06	472,760.43
城镇土地使用税	432,502.44	852,287.60
印花税	50,390.42	47,592.35
合 计	1,232,162.04	1,673,329.12

25、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	816,000.00	616,000.00
资金拆借款	17,751,215.01	
其他	123,975.02	201,913.83
合 计	18,691,190.03	817,913.83

26、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款（附注六、28）	18,581,397.99	19,098,872.55
1年内到期的长期应付款（附注六、29）	3,609,306.85	3,492,157.29
合 计	22,190,704.84	22,591,029.84

27、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	23,985,038.98	36,991,346.32
待转销项税额	200,340.38	139,334.22
合 计	24,185,379.36	37,130,680.54

28、 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	89,919,797.99	99,437,272.55
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）	18,581,397.99	19,098,872.55
合 计	71,338,400.00	80,338,400.00

29、 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁	7,244,268.06	9,219,977.51
减：未确认融资费用	439,819.16	698,254.22
减：一年内到期部分（附注六、26）	3,609,306.85	3,492,157.29
合 计	3,195,142.05	5,029,566.00

30、 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,932,785.48	2,150,000.00	335,471.54	4,747,313.94	政府补助
合 计	2,932,785.48	2,150,000.00	335,471.54	4,747,313.94	—

31、 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	78,150,000.00						78,150,000.00

32、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,547,697.54			16,547,697.54
其他资本公积	319,921.26			319,921.26
合 计	16,867,618.80			16,867,618.80

33、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,596,764.33			12,596,764.33
合 计	12,596,764.33			12,596,764.33

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

34、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年期末未分配利润	94,477,967.98	81,904,466.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	94,477,967.98	81,904,466.08
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,415,604.93	2,718,710.63
期末未分配利润	103,893,572.91	84,623,176.71

35、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,482,155.38	119,304,304.13	131,348,021.38	112,558,432.25
其他业务	3,022,604.42	2,529,254.28	2,919,889.25	2,202,906.50
合 计	155,504,759.80	121,833,558.41	134,267,910.63	114,761,338.75

36、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,276.85	3,690.56
教育费附加	4,925.35	2,214.33
地方教育附加	3,283.57	1,476.23
房产税	337,038.46	235,190.33

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	432,502.39	411,892.51
车船使用税	1,650.00	1,650.00
印花税	102,938.36	95,834.08
合 计	890,614.98	751,948.04

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,324,251.43	901,861.49
折旧费	90,325.35	87,401.31
差旅及车辆费	190,457.77	120,004.06
业务招待费	72,383.05	87,346.00
展会费	298,000.00	
其他	164,963.70	229,884.08
合 计	2,140,381.30	1,426,496.94

38、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,172,051.60	2,838,654.81
折旧与摊销	1,407,990.06	1,840,942.85
中介机构费	523,140.87	500,547.64
业务招待费	234,544.59	296,143.09
办公费	81,241.16	117,683.52
差旅及车辆费	313,865.26	249,277.60
保险费	180,403.59	176,776.13
会务费	2,900.00	10,441.50
其他	228,270.02	298,872.26
合 计	7,144,407.15	6,329,339.40

39、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,028,547.42	3,118,859.44
职工薪酬	2,145,329.31	2,160,792.45
折旧费	1,181,088.27	1,058,685.30
燃料及动力费	668,141.26	412,932.19
其他	335,680.35	201,949.76
合 计	9,358,786.61	6,953,219.14

40、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,236,028.13	3,157,795.37
减：利息收入	60,501.17	104,639.80
汇兑损益	1,137,464.68	328,919.28
手续费	181,680.32	289,977.13
合 计	5,494,671.96	3,672,051.98

41、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	994,006.56	3,903,090.04	994,006.56
代扣个税手续费返还	5,015.88	5,000.53	5,015.88
进项税额加计抵减	2,073,504.95		
合 计	3,072,527.39	3,908,090.57	999,022.44

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注十、“政府补助”。

42、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	25,372.06	28,142.93
期货投资收益	-20,465.47	-579,690.78
合 计	4,906.59	-551,547.85

43、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-407,391.92	-108,071.57
其他应收款坏账损失	-2,107.81	4,145.95
合 计	-409,499.73	-103,925.62

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

44、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-994,701.61	-1,867,087.40
合 计	-994,701.61	-1,867,087.40

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

45、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款及违约金收入	12,078.64		12,078.64
其他	1.46	16,486.53	1.46
合 计	12,080.10	16,486.53	12,080.10

46、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	894.79		894.79
其中：固定资产	894.79		894.79
税收滞纳金	21,583.41		21,583.41

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合 计	22,478.20		22,478.20

47、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,622.25	-223,238.91
递延所得税费用	982,664.10	-647,277.29
合 计	1,001,286.35	-870,516.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	10,305,173.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,545,776.09
子公司适用不同税率的影响	-30,870.71
调整以前期间所得税的影响	18,622.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,195.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,518.90
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	216,363.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-1,350,963.98
固定资产一次性扣除的影响	607,682.34
所得税费用	1,001,286.35

48、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,036,768.29	5,032,004.53

项 目	本期发生额	上期发生额
提供劳务、租赁等收入	259,096.50	553,327.20
利息收入	60,501.17	104,639.80
其他	217,095.98	192,548.89
合 计	3,573,461.94	5,882,520.42

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,485,479.13	3,704,556.39
手续费支出	181,680.32	289,977.13
其他	221,787.66	21,131.24
合 计	4,888,947.11	4,015,664.76

(2) 与投资活动有关的现金

①收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	4,906.59	34,205.24
合 计	4,906.59	34,205.24

②支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
套期损失		579,690.78
合 计		579,690.78

(3) 与筹资活动有关的现金

①收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
售后回租		11,000,000.00
资金拆借款	17,600,000.00	
合 计	17,600,000.00	11,000,000.00

②支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
售后回租保证金		1,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
支付租金	1,780,004.18	658,569.81
合 计	1,780,004.18	1,658,569.81

49、 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	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,415,604.93	2,646,048.81
加：资产减值准备	994,701.61	1,274,406.27
信用减值损失	409,499.73	338,277.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,417,530.46	8,879,580.69
使用权资产折旧		
无形资产摊销	449,217.15	329,061.42
长期待摊费用摊销	62,380.02	102,123.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	894.79	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,817,421.99	2,953,888.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,906.59	551,547.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,292,776.96	-309,073.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-310,112.86	-338,204.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,114,570.03	-29,073,339.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,818,744.27	25,104,281.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,399,076.45	-22,032,316.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,149,894.02	-9,573,717.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,276,216.07	46,515,435.98
减：现金的期初余额	21,249,470.77	14,270,300.67
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	-1,973,254.70	32,245,135.31

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	19,276,216.07	46,515,435.98
其中：库存现金	96.00	
可随时用于支付的银行存款	18,726,853.26	45,750,687.76
可随时用于支付的其他货币资金	549,266.81	764,748.22
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	19,276,216.07	46,515,435.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

50、 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	19,393.74	7.1268	138,215.31
其中：美元	19,393.74	7.1268	138,215.31
应收账款	46,727.99	7.1268	333,021.04
其中：美元	46,727.99	7.1268	333,021.04

二、 研发支出

1、 按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,028,547.42	3,118,859.44
职工薪酬	2,145,329.31	2,160,792.45
折旧费	1,181,088.27	1,058,685.30
燃料及动力费	668,141.26	412,932.19
其他	335,680.35	201,949.76
合 计	9,358,786.61	6,953,219.14
其中：费用化研发支出	9,358,786.61	6,953,219.14
资本化研发支出		

三、 合并范围的变更

2024年4月10日，公司与江西华永新材料有限公司共同出资设立浙江金荣华永电子新材料有限公司，注册资本3,000万元。其中公司认缴出资1,800万元，认缴比例60%。截止2024年6月30日，公司尚未实缴。

2024年4月25日，子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司出资设立四川金荣华永电子新材料有限公司，注册资本1,000万元。子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司认缴出资1,000万元，认缴比例100%。截止2024年6月30日，实缴100万元。

四、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江金泽纸品科技有限公司	浙江衢州	2000万元	浙江衢州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
浙江金加浩绿色纳米材料股份有限公司	浙江衢州	500万元	浙江衢州	制造业	51.00		新设
浙江金荣华永电子新材料有限公司	浙江衢州	3000万元	浙江衢州	制造业	60.00		新设
四川金荣华永电子新材料有限公司	四川南充	1000万元	四川南充	制造业		100.00	新设

五、 政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,932,785.48	2,150,000.00		335,471.54		4,747,313.94	与资产相关
合计	2,932,785.48	2,150,000.00		335,471.54		4,747,313.94	——

2、计入本期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
关键技术研发及产业化补助	350,000.00	1,570,743.13
知识产权企业奖补助	150,000.00	150,000.00
省领军人才津贴	80,000.00	80,000.00
企业引才奖励	30,000.00	
县级企业研发中心补助	30,000.00	
其他	18,535.02	117,984.00
龙游县博士后工作站科研经费资助		500,000.00
省级工业（新产品新技术）重点技术创新专项补助		152,300.00
稳岗补贴		200,789.00
发明专利产业化经费补助		215,200.00
市场主体纾困解难补助及用能补助		80,731.00
省级补助院士工作站经费		500,000.00
无废城市细胞创建单位奖励		50,000.00
合计	658,535.02	3,617,747.13

六、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进

行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1） 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。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、50

“外币货币性项目”。

（2） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 7,826.00 万元（上年末：7,826.00 万元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为 15,683.84 万元（上年末：14,333.84 万元）。如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，以浮动利率计算的银行借款不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大影响。

（3） 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4 和附注六、7 的披露。

(4) 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。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2024 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 4,016.16 元。

七、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		477,260.00		477,260.00
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 理财产品		477,260.00		477,260.00
(二) 应收款项融资			25,142,066.89	25,142,066.89
(1) 应收票据			25,142,066.89	25,142,066.89

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

理财产品系公司购买的熊猫金币，本公司采用第二层级公允价值计量系基于报告期末非活跃市场中

存在的类似资产的报价。

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

对持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以票面金额为对价背书转让，故采用票面金额确定其公允价值。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款和一年内到期的长期负债，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

张求荣直接持有本公司股权比例为 43.771%。同时，张求荣还担任衢州游之龙投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，享有该企业经营决策权，该企业持有本公司股权比例为 5.758%。

通过上述方式，张求荣成为本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
余燕萍	张求荣之配偶
余志强	公司股东、余燕萍胞弟、副总经理
江青龙	公司股东、董事
张春风	江青龙之配偶
张球龙	公司股东
郑雅琴	张球龙之配偶
詹卫民	董事、董秘、总经理
徐欢	董事
陈华	独立董事
陈文革	独立董事

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
余伟	独立董事
刘国军	监事会主席
徐涛	监事
李文鲁	监事
夏琳鹏	财务负责人
童树华	副总经理
龙游县青龙锅炉成套设备有限公司	江青龙弟弟李小军控制的公司
龙游锅炉设备安装公司	江青龙及张春风控制的公司
江西华永新材料有限公司	子公司浙江金荣华永电子新材料有限公司少数股东

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
龙游县青龙锅炉成套设备有限公司	材料采购	1,176,933.64	1000万元	否	1,653,129.01
龙游锅炉设备安装公司	安装费	605,096.11	500万元	否	

②出售商品情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江西华永新材料有限公司	产品销售	8,682,335.39	

(2) 关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张求荣、余燕萍、张球龙、江青龙	140,000,000.00	2022/10/5	2026/10/4	否
张求荣、余燕萍	40,000,000.00	2023/5/26	2025/5/26	否
江青龙、张春风、	40,000,000.00	2023/5/26	2025/5/26	否
张球龙、郑雅琴	40,000,000.00	2023/5/26	2025/5/26	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张求荣、余燕萍、江青龙	29,000,000.00	2023/5/29	2026/5/28	否
张求荣	22,000,000.00	2022/11/2	2027/11/1	否
张求荣	30,000,000.00	2024-3-27	2027-3-26	否
余燕萍	30,000,000.00	2024-3-27	2027-3-26	否
张求荣、余燕萍	5,000,000.00	2023/6/29	2025/6/29	否
余志强	8,000,000.00	2022/6/20	2027/6/19	否
张求荣	10,000,000.00	2023/9/20	2026/9/19	否
余燕萍	10,000,000.00	2023/9/20	2026/9/19	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
张求荣	5,000,000.00	2024-3-5	2027-3-4	
张求荣	300,000.00	2024-3-11	2027-3-10	
余志强	1,100,000.00	2024-3-28	2027-3-27	
余志强	1,000,000.00	2024-4-12	2027-4-11	
余志强	1,000,000.00	2024-6-19	2027-6-18	
张球龙	1,500,000.00	2024-3-12	2027-3-11	
张球龙	1,500,000.00	2024-4-30	2027-4-29	
江青龙	2,000,000.00	2024-3-11	2027-3-10	
黄晓俊	1,700,000.00	2024-3-7	2027-3-6	
杜黎星	1,000,000.00	2024-4-2	2027-4-1	
杜黎星	500,000.00	2024-4-9	2027-4-8	
江西华永新材料有限公司	1,000,000.00	2024-5-14	2025-5-13	

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	705,206.84	722,268.00

5、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
江西华永新材料有限公司	2,515,878.60	125,793.93		
合计	2,515,878.60	125,793.93		

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
龙游县青龙锅炉成套设备有限公司	477,313.21	936,524.64
合计	477,313.21	936,524.64
其他应付款：		
张求荣	5,357,894.45	
余志强	3,118,161.67	
张球龙	3,023,941.67	
江青龙	2,020,777.78	
黄晓俊	1,718,303.33	
杜黎星	1,512,136.11	
江西华永新材料有限公司	1,000,000.00	
合计	17,751,215.01	

九、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至2024年8月25日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至2024年6月30日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十二、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	46,777,284.20	43,371,257.80
1 至 2 年	0.80	12,511.80
2 至 3 年	3,639.90	914,705.24
3 年以上	3,894,509.65	2,983,431.11
小 计	50,675,434.55	47,281,905.95
减：坏账准备	6,235,193.97	5,611,848.98
合 计	44,440,240.58	41,670,056.97

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	50,675,434.55	100.00	6,235,193.97	12.30	44,440,240.58
其中：					
账龄组合	34,135,415.07	67.36	5,408,193.00	15.84	28,727,222.07
合并范围内关联方组合	16,540,019.48	32.64	827,000.97	5.00	15,713,018.51
合 计	50,675,434.55	—	6,235,193.97	—	44,440,240.58

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	47,281,905.95	100.00	5,611,848.98	11.87	41,670,056.97
其中：					
账龄组合	38,869,039.79	82.21	5,191,205.67	13.36	33,677,834.12
合并范围内关联方组合	8,412,866.16	17.79	420,643.31	5.00	7,992,222.85
合计	47,281,905.95	—	5,611,848.98	—	41,670,056.97

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	30,237,264.72	1,511,863.24	5.00
1至2年	0.80	0.16	20.00
2至3年	3,639.90	1,819.95	50.00
3年以上	3,894,509.65	3,894,509.65	100.00
合计	34,135,415.07	5,408,193.00	15.84

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	5,191,205.67	216,987.33				5,408,193.00
合并范围内关联方组合	420,643.31	406,357.66				827,000.97
合计	5,611,848.98	623,344.99				6,235,193.97

(4) 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	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江金泽纸品科技有限公司	15,825,116.38	31.23	791,255.82
青岛佳艺影像新材料技术有限公司	5,875,512.59	11.59	293,775.63
江西华永新材料有限公司	2,806,652.55	5.54	140,332.63
联创佳艺(浙江)新材料有限公司	2,694,123.28	5.32	134,706.16
常州理泰日新研磨材料有限公司	2,137,367.10	4.22	106,868.36
合计	29,338,771.90	57.90	1,466,938.60

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	726,163.55	112,223.65
1至2年	289.05	
2至3年	5,605.00	9,750.00
3年以上	8,800.00	8,000.00
小计	740,857.60	129,973.65
减：坏账准备	47,968.49	18,486.18
合计	692,889.11	111,487.47

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款	206,107.60	106,878.65
押金及保证金	10,000.00	10,000.00
内部往来	500,000.00	
其他	24,750.00	13,095.00
小计	740,857.60	129,973.65
减：坏账准备	47,968.49	18,486.18
合计	692,889.11	111,487.47

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	18,486.18			18,486.18
2023年1月1日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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)	
——转回第一阶段				
本期计提	29,482.31			29,482.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	47,968.49			47,968.49

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	18,486.18	4,482.31				22,968.49
合并范围内关 联方组合		25,000.00				25,000.00
合 计	18,486.18	25,000.00				47,968.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备 期末余额
浙江金荣华永电子新材 材料有限公司	500,000.00	67.49	内部往来	1 年以内	25,000.00
詹柏云	184,727.04	24.93	应收代垫款	1 年以内	9,236.35
薛银玲	15,000.00	2.02	其他	1 年以内	750.00
个人社保及公积金	14,502.43	1.96	应收代垫款	1 年以内	725.12
龙游县人民法院	9,750.00	1.32	其他	1 年以上	3,769.75
合 计	723,979.47	97.72	——		39,481.22

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,858,434.98	2,232,223.67	21,626,211.31	23,674,434.98	2,232,223.67	21,442,211.31
合 计	23,858,434.98	2,232,223.67	21,626,211.31	23,674,434.98	2,232,223.67	21,442,211.31

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江金泽纸品科技有限公司	22,494,434.98	2,232,223.67			22,494,434.98		2,232,223.67
浙江金加浩绿色纳米材料股份有限公司	1,180,000.00		184,000.00		1,364,000.00		
浙江金荣华永电子新材料有限公司							
合 计	23,674,434.98	2,232,223.67	184,000.00		23,858,434.98		2,232,223.67

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,498,968.87	118,325,831.53	126,722,213.28	111,578,062.08
其他业务	3,297,575.94	2,923,704.45	2,992,596.85	2,443,526.31
合 计	150,796,544.81	121,249,535.98	129,714,810.13	114,021,588.39

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	25,372.06	21,145.14
期货投资收益	-20,465.47	-579,690.78
合 计	4,906.59	-558,545.64

十三、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-894.79	
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	658,535.02	
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	4,906.59	
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	-9,503.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	653,043.51	
减：所得税影响额	56,011.95	
少数股东权益影响额（税后）	13,965.19	
合 计	583,066.37	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	4.55	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.27	0.11	0.11

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-894.79
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	658,535.02
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	4,906.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,503.31
非经常性损益合计	653,043.51
减：所得税影响数	56,011.95
少数股东权益影响额（税后）	13,965.19
非经常性损益净额	583,066.37

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