



星业科技

NEEQ : 430429

广州星业科技股份有限公司

Guangzhou Startec Science and Technology 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、公司负责人孟巨光、主管会计工作负责人袁保合及会计机构负责人（会计主管人员）李珺保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司主要客户及主要供应商为公司的商业秘密，业内主要竞争对手往往通过公司的客户名称和供应商名称追溯到公司产品的上下游供应链，从中分析和了解公司产品的数量和价格水平。导致公司在业内的激烈竞争中处于不利地位，有损公司和股东利益。为保护公司核心客户与供应链信息，对我公司客户信息进行豁免披露。

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 15

第四节 股份变动及股东情况 19

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 21

第六节 财务会计报告 23

附件 I 会计信息调整及差异情况 66

附件 II 融资情况 67

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

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、星业科技	指	广州星业科技股份有限公司
股东会、股东大会	指	广州星业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州星业科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州星业科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	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、高级管理人员
公司章程	指	广州星业科技股份有限公司章程
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
全资子公司、锦辉、锦辉科技	指	锦辉（广州）科技有限责任公司
控股子公司、星业新材料	指	广州星业新材料有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州星业科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangzhou Startec Science and Technology Co.,Ltd.		
	STARTEC		
法定代表人	孟巨光	成立时间	1997 年 3 月 18 日
控股股东	控股股东为（孟巨光）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孟巨光），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2662 专项化学用品制造		
主要产品与服务项目	个人护理化学品、家居护理化学品和电子化学材料的研发、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	星业科技	证券代码	430429
挂牌时间	2014 年 1 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）	55,830,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	袁保合	联系地址	广州市经济技术开发区永和经济区沧海二路 7 号自编一栋至八栋
电话	020-66602008	电子邮箱	master@startec.com
传真	020-66602005		
公司办公地址	广州市经济技术开发区永和经济区沧海二路 7 号自编一栋至八栋	邮政编码	511356
公司网址	www.startec.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440101618698869Q		
注册地址	广东省广州市经济技术开发区永和经济区沧海二路 7 号自编一栋至八栋		
注册资本（元）	55,830,000.00	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

1. 商业模式

公司所处行业为化学原料及化学制品制造业，主营业务为化工产品（危险化学品除外）研究、开发，化学助剂的研究、开发、制造。公司的商业模式是“技术研发+生产销售+技术支持”。公司以市场为导向，以研发为驱动，依靠公司技术的支持，时刻关注终端消费市场变换趋势，围绕客户需求进行产品开发，生产各种温和表面活性剂、合成油酯、乳化剂、增稠剂、调理剂、洗涤增效剂及电子化学材料等精细化学品，公司不仅提供高质量产品还可以协助客户改善客户产品配方，提供高效周到的技术服务。公司与印尼春金、索尔维精细化工等一批重要的优质供应商达成长期合作，货源稳定，采购原料有价格优势。客户主要为日化行业生产商，公司销售采用直接供货厂商和经销相结合的方式。公司产品签署销售合同后组织生产并发货，同时生产适量的产成品形成合理库存，以保证供货的及时性。经过多年经营积累，公司拥有了坚实的客户基础产品在行业内有着良好的声誉。

报告期内公司的商业模式无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。报告期后至本半年报披露日，公司商业模式无重大变化。

2. 经营计划

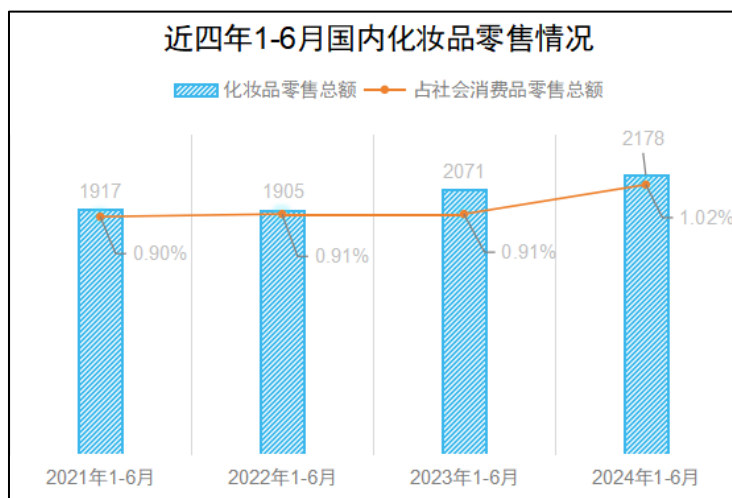
(1) 公司治理：公司严格履行规范的采购流程，进一步压缩采购成本。借助于标准化的生产流程，保证产品的质量并不断提高生产效率。通过对研发、采购、生产和销售业务流程的进一步优化并加以严格执行。

(2) 财务状况：报告期内，公司营业收入 130,223,339.38 元，营业利润 9,707,231.32 元，净利润 9,514,339.29 元。

(3) 公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(二) 行业情况

2022 年以来终端消费承压，消费逐渐趋于保守和理性，可选品类高质价比需求日益突出。化妆品行业社零增速明显放缓，目前线上销售均价下移，品牌表现分化明显，高质价比品牌多跑赢行业。化妆品原料价格波动加剧，对终端市场冲击较大。



(数据来源：国家统计局发布的数据整理)

（三） 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、公司于 2011 年首次被广东省科技厅认定为“高新技术企业”，有效期为三年，2014 年、2017 年、2020 年及 2023 年连续四次通过高企复审，有效期至 2026 年 12 月。 2、公司于 2022 年首次被广东省工业和信息化厅认定为“广东省专精特新中小企业”，此次认定有效期为 3 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	130,223,339.38	110,268,453.42	18.10%
毛利率%	23.38%	25.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,503,608.62	9,071,196.29	4.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,655,370.48	8,180,060.37	5.81%
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）	5.99%	7.40%	-
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）	5.45%	6.67%	-
基本每股收益	0.17	0.18	-5.56%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	218,329,501.44	227,123,514.92	-3.87%
负债总计	65,741,535.21	72,883,887.98	-9.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	152,310,823.13	153,973,214.51	-1.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	2.76	-1.09%
资产负债率%（母公司）	27.00%	29.18%	-
资产负债率%（合并）	30.11%	32.09%	-
流动比率	2.21	2.27	-
利息保障倍数	96.73	107.97	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流	3,977,167.54	13,245,400.23	-69.97%

量净额			
应收账款周转率	3.00	2.39	-
存货周转率	3.49	3.58	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.87%	2.61%	-
营业收入增长率%	18.10%	2.45%	-
净利润增长率%	4.82%	68.66%	-

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	36,909,869.30	16.91%	64,158,547.80	28.25%	-42.47%
应收票据	11,519,914.10	5.28%	5,195,165.87	2.29%	121.74%
应收账款	44,416,350.74	20.34%	42,518,943.52	18.72%	4.46%
应收款项融资	1,052,155.47	0.48%	1,780,152.13	0.78%	-40.90%
预付款项	1,803,600.30	0.83%	5,537,333.92	2.44%	-67.43%
其他应收款	635,453.28	0.29%	388,258.98	0.17%	63.67%
在建工程	368,805.67	0.17%	0	0%	100%
使用权资产	1,036,627.67	0.47%	623,400.46	0.27%	66.29%
递延所得税资产	159,422.50	0.07%	102,387.58	0.05%	55.70%
短期借款	10,000,000.00	4.58%	17,000,000.00	7.48%	-41.18%
合同负债	2,705,444.07	1.24%	1,572,668.44	0.69%	72.03%
一年内到期的非流动负债	1,355,642.60	0.62%	745,537.86	0.33%	81.83%
其他流动负债	6,669,866.86	3.05%	3,926,691.91	1.73%	69.86%
租赁负债	507,173.90	0.23%	337,045.97	0.15%	50.48%
递延所得税负债	155,494.15	0.07%	93,510.07	0.04%	66.29%

项目重大变动原因

1. 货币资金：2024 年 6 月 30 日货币资金较 2023 年 12 月 31 日减少42.47%，主要原因是公司于2024年上半年完成了2023年年度权益分派。
2. 应收票据：2024 年 6 月 30 日应收票据较 2023 年 12 月 31 日增加121.74%，主要原因是应收账款以银行承兑汇票等形式收回。
3. 应收款项融资：2024 年 6 月 30 日应收款项融资较 2023 年 12 月 31 日减少40.90%，主要原因是今年以背书为目标所持有的银行承兑汇票减少。
4. 预付款项：2024 年 6 月 30 日预付款项较 2023 年 12 月 31 日减少67.43%，主要原因是为防止原材料大幅度变动造成公司损失，公司于上年期末提前预付了部分材料货款。
5. 其他应收款：2024 年 6 月 30 日其他应收款较 2023 年 12 月 31 日增加63.67%，主要原因是公司为了扩展业务或生产需要，签订了新的租赁合同，根据合同条款支付了厂房租赁保证金。

6. 在建工程：2024 年 6 月 30 日在建工程较 2023 年 12 月 31 日增加100%，主要原因是公司为扩展业务规模而增加的尚未完工的工程项目。
7. 使用权资产：2024 年 6 月 30 日使用权资产较 2023 年 12 月 31 日增加66.29%，主要原因是公司将新租赁厂房计入使用权资产。
8. 递延所得税资产：2024 年 6 月 30 日递延所得税资产较 2023 年 12 月 31 日增加55.70%，主要原因是为了扩展业务或生产需要，新增租赁厂房，增加了使用权资产的入账价值，从而使用权资产及租赁负债的期末金额发生了变化，确认的递延所得税资产做相应的调整。
9. 短期借款：2024 年 6 月 30 日短期借款较 2023 年 12 月 31 日减少41.18%，主要原因是银行贷款于2024年上半年到期偿还。
10. 合同负债：2024 年 6 月 30 日合同负债较 2023 年 12 月 31 日增加72.03%，主要原因是本期有明确的履约义务，预计期后全额转收入的订单较上期增加。
11. 一年内到期的非流动负债：2024 年 6 月 30 日一年内到期的非流动负债较 2023 年 12 月 31 日增加81.83%，主要原因是控股子公司广州星业新材料有限公司长期借款中有部分款项在一年内到期，重分类至此科目。
12. 其他流动负债：2024 年 6 月 30 日其他流动负债较 2023 年 12 月 31 日增加69.86%，主要原因是未终止确认的票据增加。
13. 租赁负债：2024 年 6 月 30 日租赁负债较 2023 年 12 月 31 日增加50.48%，主要原因是公司为了扩展业务或生产需要，签订了新的租赁合同，确认相应的租赁负债。
14. 递延所得税负债：2024 年 6 月 30 日递延所得税负债较 2023 年 12 月 31 日增加66.29%，主要原因是公司为了扩展业务或生产需要，新增租赁厂房，增加了使用权资产的入账价值，从而使用权资产及租赁负债的期末金额发生了变化，确认的递延所得税负债做相应的调整。

（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	130,223,339.38	—	110,268,453.42	—	18.10%
营业成本	99,780,151.75	76.62%	82,483,988.39	74.80%	20.97%
毛利率	23.38%	—	25.20%	—	—
研发费用	6,995,442.44	5.37%	5,347,829.49	4.85%	30.81%
财务费用	-37,380.97	-0.03%	184,192.13	0.17%	-120.29%
投资收益	199,439.54	0.15%	108,211.79	0.10%	84.30%
信用减值损失	-124,545.58	-0.10%	614,623.29	0.56%	-120.26%
资产减值损失	-174,969.92	-0.13%	-111,175.90	-0.10%	57.38%
营业外收入	74,776.47	0.06%	160,347.49	0.15%	-53.37%
营业外支出	262,719.34	0.20%	92,911.50	0.08%	182.76%

项目重大变动原因

1. 研发费用：本期研发费用较上年同期增加30.81%，主要原因是公司坚持“技术立司、成就客户、以进取者为本、责任结果导向”的核心价值观，重视新产品的研发工作，从而加大了研发投入力度。
2. 财务费用：本期财务费用较上年同期减少120.29%，主要原因是本期公司收到了广东省工业和信息化厅拨付的《2024年省级制造业当家重点任务保障专项资金（民营经济及中小微企业发展）》贷款贴息补

助。

3. 投资收益：本期投资收益较上年同期增加84.30%，主要原因是本期购买定期理财产品的收益增加，从而带动了投资收益的提升。
4. 信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期减少120.26%，主要原因是2022年应收款项于2023年上半年收回，冲回坏账准备，而2024年应收账款较2023年末余额增加，计提坏账准备导致。
5. 资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期增加57.38%，主要原因是公司对部分呆滞类存货进行了跌价计提。
6. 营业外收入：本期营业外收入较上年同期减少53.37%，主要原因是去年同期结转了一批固定资产清理净收益。
7. 营业外支出：本期营业外支出较上年同期增加182.76%，主要原因是本期结转一批固定资产清理净损失。

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	129,971,650.01	110,007,841.77	18.15%
其他业务收入	251,689.37	260,611.65	-3.42%
主营业务成本	99,720,768.97	82,424,605.61	20.98%
其他业务成本	59,382.78	59,382.78	0%

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
表面活性剂	83,719,625.95	65,015,234.83	22.34%	17.81%	21.80%	-2.54%
油酯、乳化剂	19,439,325.27	16,835,634.14	13.39%	12.09%	11.46%	0.49%
电子化学材料	7,563,379.98	4,760,493.10	37.06%	31.50%	49.22%	-7.47%
其他	19,501,008.18	13,168,789.68	32.47%	21.03%	21.81%	-0.44%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	118,812,811.95	90,674,918.76	23.68%	13.81%	16.33%	-1.65%
国外	11,410,527.43	9,105,232.99	20.20%	94.23%	100.69%	-2.57%

收入构成变动的原因

公司国外营业收入：本期较上年同期增长 94.23%，主要原因是公司通过专业媒体发文、参加国内国际展会等方式宣传，加速国际市场的布局和拓展。

（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	3,977,167.54	13,245,400.23	-69.97%
投资活动产生的现金流量净额	-12,584,002.20	-11,973,141.93	-5.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,696,899.56	6,032,819.78	-409.92%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 69.97%，主要原因是本期原材料市场价格波动加剧，进而使得公司预付账款的比例有所增加，导致支付原材料所需资金规模扩大。
2. 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 409.92%，主要原因是公司于 2024 年上半年完成了 2023 年年度权益分派。

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
锦辉（广州）科技有限责任公司	控股子公司	货物进出口、技术咨询	5,000,000.00	494,834.29	485,152.88	11,203.54	-321.55
广州星业新材料有限公司	控股子公司	新材料的研发、生产、销售	3,000,000.00	12,867,757.90	1,108,572.42	7,563,379.98	42,922.68
星业科技（泰兴）有限责任公司	控股子公司	技术服务、技术开发技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	200,000,000.00	1,758,912.15	1,758,912.15	0	-1,168.58

		广，化工产品生产（不含许可类化工产品）、化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品），专用化学产品销售（不含危险化学品），日用化学产品制造，日用化学产品销售					
--	--	---	--	--	--	--	--

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
星瑞（盘锦）精细化学品有限公司	从事个人、家居护理化学品等生产、销售，促进公司对于国内化妆品原料市场的进一步拓展	为了实现公司未来整体发展战略，拓展公司业务，增强公司盈利能力，进一步提升公司的综合竞争力和影响力，促进公司的可持续发展。

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

报告期内，公司诚信经营，依法纳税、注重安全生产和环保，积极响应国家号召，坚持科技自主创新，积极为客户提供最优的服务和产品。在服务客户的同时，不断实现公司的经营发展理念。在追求公司效益的同时，公司认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司重视产学研用结合，积极开展与高校的战略合作，实行优势互补，激发技术研发部门的创新活力。公司坚持创新、可持续发展思想，保护职工利益，尽全力做到一个企业应尽的社会责任。

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
主要原材料价格存在波动风险	公司处于精细化工行业，原料主要是石化产品、天然油脂、原油等基础化工原料，若公司不能及时预估到原料市场的变动趋势，没有科学合理的控制原料采购，在高价位采购大量的原料，会造成公司资金紧张，也会影响公司利润，对公司生产和经营产生带来压力。 采取的措施：公司密切关注原材料市场价格走势，在价格低位时增加库存，在价格高位时减少采购，同时积极拓宽供应渠道，提高公司原材料采购的议价能力并以此来降低或控制主要原材料价格波动风险。
核心技术人员流失以及核心技术失密的风险	公司重视研发，注重产品创新，公司作为高新技术企业，拥有多项专利知识产权与核心非专利技术；公司主导、参与制定了多项行业标准、国家标准及国际标准。核心技术人员队伍的稳定性和实力是企业最核心的资本，也是企业竞争的核心。如果核心人员波动太大，或队伍不能不断提升，会影响到公司研发创新能力，也会对企业生产、经营和发展带来非常不利的影响。 采取的措施：公司增加研发的投入，吸引更多的研发技术人员加入。
所得税优惠政策变化风险	公司在 2023 年通过评审已重新认定为高新技术企业，有效期三年。若公司下次未再被认定为高新技术企业，将承受以往更高的所得税税率，由此将会对公司的利润带来不利影响。采取的措施：公司连续多轮评定均为高新技术企业，有足够经验和能力积极参与下一轮高新技术企业评定。
政府补助政策变化风险	公司正常持续经营，符合国家政策规定、按照一定标准定额或者定量享受相关的政府补助。若国家政策出现重大变化，导致企业收到的政府补助减少，由此将会对公司利润带来不利影响。

	采取的措施：公司不仅积极参与国家补助等相关政策，同时也在逐渐规模壮大，以及国家队先进制造业的保持积极支持态度。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	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	1,016,045.00	0.67%
作为被告/被申请人	212,128.61	0.14%
作为第三人	0	0.00%
合计	1,228,173.61	0.81%

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	广州星业新材料有限公司	6,000,000.00	0	6,000,000.00	2023年3月1日	2028年2月29日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	6,000,000.00	0	6,000,000.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内，公司所做的担保主要系给合并报表范围内子公司银行授信所做的担保，担保合同均正常履行。
--

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）	6,000,000.00	6,000,000.00
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	6,000,000.00	6,000,000.00
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

广州星业科技股份有限公司的控股子公司广州星业新材料有限公司（以下简称“星业新材料”）向中国银行股份有限公司广州开发区分行申请 600 万元授信，公司法人孟巨光先生为星业新材料提供连带责任担保。
--

（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	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	472,398.22

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	106,000,000	2,000,000
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
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、持续性以及对公司生产经营的影响

1. 报告期内，公司与深圳顺络电子股份有限公司发生销售商品的关联交易，发生额为 472,398.22 元，根据公司章程及相关业务规则规定，无需提交董事会审议。
2. 其他关联交易是关联方自愿以担保人的身份向银行等机构提供担保，该担保行为不向公司收取任何担保费用，不存在损害公司和其他股东利益的情况，有利于公司经营需要，对公司发展起到积极作用。

（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
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 24 日	2017 年 1 月 24 日	挂牌	限售承诺	限售承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 24 日	-	挂牌	限售承诺	董监高限售承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产—房屋建筑物	固定资产	抵押	24,151,795.71	11.06%	为公司向银行申请授信提供担保
其他货币资金-银承保证金	货币资金	保证金	47,400.00	0.02%	燃气保证金
无形资产—土地使用权	无形资产	抵押	8,239,039.89	3.77%	为公司向银行申请授信提供担保

总计	-	-	32,438,235.60	14.86%	-
----	---	---	---------------	--------	---

资产权利受限事项对公司的影响

上述被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况是公司业务发展及生产经营的正常需求，有利于保障公司生产经营的稳定性和可持续性，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	30,785,191	55.14%	0	30,785,191	55.14%
	其中：控股股东、实际控制人	5,032,901	9.01%	0	5,032,901	9.01%
	董事、监事、高管	8,348,267	14.95%	-8,368	8,339,899	14.94%
	核心员工	1,338,406	2.40%	-25,000	1,313,406	2.35%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,044,809	44.86%	0	25,044,809	44.86%
	其中：控股股东、实际控制人	15,098,704	27.04%	0	15,098,704	27.04%
	董事、监事、高管	25,044,809	44.86%	0	25,044,809	44.86%
	核心员工	936,260	1.68%	0	936,260	1.68%
总股本		55,830,000	-	0	55,830,000	-
普通股股东人数		73				

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	孟巨光	20,131,605	0	20,131,605	36.06%	15,098,704	5,032,901	0	0
2	袁金钰	6,320,046	0	6,320,046	11.32%	0	6,320,046	0	0
3	孟建光	5,583,000	515,000	6,098,000	10.92%	4,187,250	1,910,750	0	0
4	李仲华	4,334,526	0	4,334,526	7.76%	3,250,895	1,083,631	0	0

5	南通桥石君川股权投资中心（有限合伙）	3,750,000	0	3,750,000	6.72%	0	3,750,000	0	0
6	蒋路华	3,336,645	0	3,336,645	5.98%	0	3,336,645	0	0
7	袁保合	2,095,600	-523,368	1,572,232	2.82%	1,571,700	532	0	0
8	金铭扬	1,028,000	0	1,028,000	1.84%	0	1,028,000	0	0
9	赵彤	1,000,900	0	1,000,900	1.79%	0	1,000,900	0	0
10	蒋建军	808,570	0	808,570	1.45%	606,428	202,142	0	0
合计		48,388,892	-	48,380,524	86.66%	24,714,977	23,665,547	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：

孟巨光先生是蒋建军先生的表哥，同时也是孟建光先生的堂哥；蒋建军先生是孟建光先生的表弟，除上述关系外，其他前十名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				
孟巨光	董事长、总经理	男	1966 年 10 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	20,131,605	0	20,131,605	36.06%
李仲华	董事、副总经理	男	1970 年 7 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	4,334,526	0	4,334,526	7.76%
袁保合	董事、董事会秘书、副总经理	男	1974 年 7 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	2,095,600	-523,368	1,572,232	2.82%
陈锦标	董事	男	1977 年 9 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	0	0	0	0.00%
孟建光	董事	男	1971 年 12 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	5,583,000	515,000	6,098,000	10.92%
叶建忠	监事会主席	男	1973 年 8 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	139,775	0	139,775	0.25%
蒋建军	监事	男	1973 年 11 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	808,570	0	808,570	1.45%
刘淋君	职工监事	男	1981 年 10 月	2022 年 5 月 20 日	2025 年 5 月 19 日	100,000	0	100,000	0.18%
李珺	财务总监	女	1978 年 12 月	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 24 日	200,000	0	200,000	0.36%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司实际控制人及董事长孟巨光先生是监事、公司股东蒋建军先生的表哥，同时也是董事、公司股东孟建光先生的堂哥；监事、公司股东蒋建军先生是董事、公司股东孟建光先生的表弟；监事、公司股东蒋建军先生与公司股东翁小丽女士系夫妻关系；监事、公司股东蒋建军先生与公司股东李焕君系表兄弟关系；公司股东张雪珍先生是公司实际控制人及董事长孟巨光、董事、公司股东孟建光、监事、公司

股东蒋建军的表妹夫。其他董事、监事、高级管理人员与公司股东之间不存在关联关系。

(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	13	0	0	13
生产人员	87	19	0	106
销售人员	22	1	0	23
技术人员	63	9	0	72
财务人员	8	0	0	8
行政人员	17	2	0	19
员工总计	210	31	0	241

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	31	0	1	30

核心员工的变动情况

截止报告期末，核心员工无重大变动情况。

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	三（二）1	36,909,869.30	64,158,547.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,050,000.00	2,050,000.00
衍生金融资产			
应收票据	三（二）2	11,519,914.10	5,195,165.87
应收账款	三（二）3	44,416,350.74	42,518,943.52
应收款项融资	三（二）4	1,052,155.47	1,780,152.13
预付款项	三（二）5	1,803,600.30	5,537,333.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）6	635,453.28	388,258.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）7	30,214,832.81	27,028,439.47
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	三（二）8	1,359,749.08	333,623.93
流动资产合计		129,961,925.08	148,990,465.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,822,515.24	6,822,515.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	三（二）9	2,978,513.77	3,037,896.55
固定资产	三（二）10	61,558,302.69	51,623,773.59
在建工程	三（二）11	368,805.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（二）12	1,036,627.67	623,400.46
无形资产	三（二）13	10,105,420.95	10,395,494.70
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	三（二）14	1,309,377.37	1,317,747.68
递延所得税资产	三（二）15	159,422.50	102,387.58
其他非流动资产	三（二）16	4,028,590.50	4,209,833.50
非流动资产合计		88,367,576.36	78,133,049.30
资产总计		218,329,501.44	227,123,514.92
流动负债：			
短期借款	三（二）17	10,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（二）18	27,724,491.96	28,867,085.83
预收款项			
合同负债	三（二）19	2,705,444.07	1,572,668.44
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	三（二）20	5,829,100.00	7,939,898.69
应交税费	三（二）21	994,097.28	1,023,431.95
其他应付款	三（二）22	3,454,776.92	4,478,113.17
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	三（二）23	1,355,642.60	745,537.86
其他流动负债	三（二）24	6,669,866.86	3,926,691.91
流动负债合计		58,733,419.69	65,553,427.85
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	三（二）25	3,200,000.00	3,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三（二）26	507,173.90	337,045.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三（二）27	3,145,447.47	3,299,904.09
递延所得税负债		155,494.15	93,510.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,008,115.52	7,330,460.13
负债合计		65,741,535.21	72,883,887.98
所有者权益：			
股本	三（二）28	55,830,000.00	55,830,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）29	41,687,667.25	41,687,667.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）30	9,941,107.85	9,941,107.85
一般风险准备			
未分配利润	三（二）31	44,852,048.03	46,514,439.41
归属于母公司所有者权益合计		152,310,823.13	153,973,214.51
少数股东权益		277,143.10	266,412.43
所有者权益合计		152,587,966.23	154,239,626.94
负债和所有者权益合计		218,329,501.44	227,123,514.92

法定代表人：孟巨光

主管会计工作负责人：袁保合

会计机构负责人：李珺

（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		36,360,977.34	63,338,883.61
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,344,175.56	5,102,735.87
应收账款	三（九）1	40,178,437.41	37,481,603.29
应收款项融资		1,052,155.47	1,780,152.13
预付款项		1,800,900.30	5,518,188.92

其他应收款	三（九）2	4,069,108.54	3,908,596.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,840,953.88	25,083,437.60
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		1,344,712.87	318,908.32
流动资产合计		122,991,421.37	142,532,506.20
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三（九）3	13,072,515.24	13,072,515.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,978,513.77	3,037,896.55
固定资产		59,316,243.13	49,074,808.71
在建工程		368,805.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		575,853.43	
无形资产		8,743,106.62	8,940,295.27
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,112,642.23	1,084,408.56
递延所得税资产		82,845.14	
其他非流动资产		3,757,910.50	4,188,103.50
非流动资产合计		90,008,435.73	79,398,027.83
资产总计		212,999,857.10	221,930,534.03
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	17,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,332,444.43	27,093,746.72
预收款项			
合同负债		2,692,480.37	1,572,668.44
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		5,252,900.00	7,266,920.00
应交税费		960,845.28	951,127.52
其他应付款		2,823,550.22	3,641,053.31
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		198,891.48	
其他流动负债		6,668,181.58	3,926,691.91
流动负债合计		53,929,293.36	61,452,207.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		353,409.48	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,145,447.47	3,299,904.09
递延所得税负债		86,378.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,585,234.96	3,299,904.09
负债合计		57,514,528.32	64,752,111.99
所有者权益：			
股本		55,830,000.00	55,830,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,687,667.25	41,687,667.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,941,107.85	9,941,107.85
一般风险准备			
未分配利润		48,026,553.68	49,719,646.94
所有者权益合计		155,485,328.78	157,178,422.04
负债和所有者权益合计		212,999,857.10	221,930,534.03

（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	三（二）32	130,223,339.38	110,268,453.42

其中：营业收入		130,223,339.38	110,268,453.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		121,717,272.58	102,636,152.10
其中：营业成本		99,780,151.75	82,483,988.39
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	三（二）33	781,537.82	822,762.66
销售费用	三（二）34	7,797,354.82	6,995,101.88
管理费用	三（二）35	6,400,166.72	6,802,277.55
研发费用	三（二）36	6,995,442.44	5,347,829.49
财务费用	三（二）37	-37,380.97	184,192.13
其中：利息费用		99,439.99	242,175.80
利息收入		119,320.08	194,097.71
加：其他收益	三（二）38	1,301,240.48	765,480.75
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二）39	199,439.54	108,211.79
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）	三（二）40	-124,545.58	614,623.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）41	-174,969.92	-111,175.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,707,231.32	9,009,441.25
加：营业外收入	三（二）42	74,776.47	160,347.49
减：营业外支出	三（二）43	262,719.34	92,911.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,519,288.45	9,076,877.24
减：所得税费用	三（二）44	4,949.16	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,514,339.29	9,076,877.24
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）		9,514,339.29	9,076,877.24
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）		10,730.67	5,680.95
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,503,608.62	9,071,196.29
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		9,514,339.29	9,076,877.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,503,608.62	9,071,196.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,730.67	5,680.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.18

法定代表人：孟巨光
 主管会计工作负责人：袁保合
 会计机构负责人：李珺

（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	三（九）4	122,648,755.86	104,367,790.95
减：营业成本	三（九）4	95,012,039.18	79,207,238.11
税金及附加		760,077.48	803,239.85
销售费用		6,521,366.65	6,031,012.94
管理费用		5,759,543.50	6,188,505.19
研发费用		6,017,629.56	4,477,521.59
财务费用		-157,949.50	70,317.70
其中：利息费用		35,053.89	218,458.45

利息收入		157,366.53	193,091.01
加：其他收益		1,068,173.69	565,480.75
投资收益（损失以“-”号填列）		199,439.54	107,673.27
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）		-164,309.22	793,303.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-174,969.92	-111,175.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,664,383.08	8,945,236.84
加：营业外收入		74,775.87	160,319.09
减：营业外支出		262,719.34	92,881.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,476,439.61	9,012,674.00
减：所得税费用		3,532.87	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,472,906.74	9,012,674.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,472,906.74	9,012,674.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,472,906.74	9,012,674.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.18

(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		127,451,970.27	119,516,438.51
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			
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）45	1,717,909.01	3,822,094.21
经营活动现金流入小计		129,169,879.28	123,338,532.72
购买商品、接受劳务支付的现金		90,618,015.80	75,979,516.98
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		23,880,055.13	19,928,944.61
支付的各项税费		3,731,861.96	5,891,096.88
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）45	6,962,778.85	8,293,574.02
经营活动现金流出小计		125,192,711.74	110,093,132.49
经营活动产生的现金流量净额		3,977,167.54	13,245,400.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		111,000,000.00	54,350,000.00
取得投资收益收到的现金		199,439.54	108,211.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,500.00	213,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	三（二）45		190,000.00
投资活动现金流入小计		111,264,939.54	54,861,711.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,848,941.74	7,234,853.72
投资支付的现金		111,000,000.00	59,600,000.00

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			
投资活动现金流出小计		123,848,941.74	66,834,853.72
投资活动产生的现金流量净额		-12,584,002.20	-11,973,141.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,524,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三（二）45	47,400.00	
筹资活动现金流入小计		2,047,400.00	29,524,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,423,355.56	240,236.22
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	三（二）45	320,944.00	250,944.00
筹资活动现金流出小计		20,744,299.56	23,491,180.22
筹资活动产生的现金流量净额		-18,696,899.56	6,032,819.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,055.72	-18,196.47
五、现金及现金等价物净增加额		-27,248,678.50	7,286,881.61
加：期初现金及现金等价物余额		64,111,147.80	30,812,843.50
六、期末现金及现金等价物余额		36,862,469.30	38,099,725.11

法定代表人：孟巨光

主管会计工作负责人：袁保合

会计机构负责人：李珺

（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		122,612,198.24	117,642,880.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,514,623.98	3,618,424.79
经营活动现金流入小计		124,126,822.22	121,261,304.80
购买商品、接受劳务支付的现金		86,528,700.81	73,928,088.24
支付给职工以及为职工支付的现金		21,516,288.19	18,375,150.29
支付的各项税费		3,392,576.48	5,601,628.40
支付其他与经营活动有关的现金		9,257,449.09	8,314,725.46
经营活动现金流出小计		120,695,014.57	106,219,592.39
经营活动产生的现金流量净额		3,431,807.65	15,041,712.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		111,000,000.00	54,000,000.00

取得投资收益收到的现金		284,064.01	107,673.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,500.00	213,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			539,389.54
投资活动现金流入小计		111,349,564.01	54,860,562.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,382,994.76	7,179,503.72
投资支付的现金		111,000,000.00	61,250,000.00
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			650,000.00
投资活动现金流出小计		123,382,994.76	69,079,503.72
投资活动产生的现金流量净额		-12,033,430.75	-14,218,940.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,524,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	23,524,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,361,338.89	218,458.45
支付其他与筹资活动有关的现金		70,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,431,338.89	23,218,458.45
筹资活动产生的现金流量净额		-18,431,338.89	305,541.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,055.72	-18,196.47
五、现金及现金等价物净增加额		-26,977,906.27	1,110,116.58
加：期初现金及现金等价物余额		63,338,883.61	30,576,369.34
六、期末现金及现金等价物余额		36,360,977.34	31,686,485.92

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	三（二）31
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

公司于 2024 年 6 月 5 日完成了 2023 年度权益分派，分派金额为 11,166,000.00 元。
--

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,110.10	58,101.60
银行存款	36,798,653.70	64,053,046.20
其他货币资金	64,105.50	47,400.00
合计	36,909,869.30	64,158,547.80

使用受限的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票保证金		
燃气保证金	47,400.00	47,400.00
合计	47,400.00	47,400.00

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,519,914.10	5,195,165.87
减：坏账准备		
合计	11,519,914.10	5,195,165.87

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额 12,266,055.90 元，已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票已终止确认的金额为 5,823,428.14 元，未终止确认的金额为 6,442,627.76 元。

3、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	96,960.00	0.21	96,960.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	46,769,988.46	99.79	2,353,637.72	5.03
其中：组合 1：账龄组合	46,769,988.46	99.79	2,353,637.72	5.03
组合 2：合并范围内关联组合				
合计	46,866,948.46	100.00	2,450,597.72	5.23

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	96,960.00	0.22	96,960.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	44,761,293.21	99.78	2,242,349.69	5.01
其中：组合 1：账龄组合	44,761,293.21	99.78	2,242,349.69	5.01
组合 2：合并范围内关联组合				
合计	44,858,253.21	100.00	2,339,309.69	5.21

(2) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
广西来宾市香江生物科技有限公司	74,175.00	74,175.00	3至4年	100.00	涉诉应收款项,该客户已被法院列入失信被执行人名单,款项难以收回
广州市铭韵化妆品有限公司	11,177.50	11,177.50	1至2年	100.00	涉诉应收款项,款项难以收回
朝日化妆品(深圳)有限公司	11,607.50	11,607.50	2至3年	100.00	涉诉应收款项,该客户已被法院列入失信被执行人名单,款项难以收回
合计	96,960.00	96,960.00		100.00	

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	46,694,342.46	5.00	2,334,717.12	44,704,112.70	5.00	2,235,205.64
1至2年	16,866.00	10.00	1,686.60	50,050.50	10.00	5,005.05
2至3年	57,180.00	30.00	17,154.00	7,130.01	30.00	2,139.00
3至4年	1,600.00	50.00	80.00		50.00	
4至5年		80.00			80.00	
5年以上		100.00			100.00	
合计	46,769,988.46	5.03	2,353,637.72	44,761,293.21	5.01	2,242,349.69

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	96,960.00					96,960.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,242,349.69	111,288.03				2,353,637.72
合计	2,339,309.69	111,288.03				2,450,597.72

(5) 本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

(6) 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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	8,249,582.25	17.60	412,479.11
客户 4	3,330,121.24	7.11	166,506.06
客户 2	3,209,036.42	6.85	160,451.82
客户 3	2,197,905.00	4.69	109,895.25
客户 5	1,821,147.81	3.89	91,057.39
合计	18,807,792.72	40.13	940,389.63

4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,052,155.47	1,780,152.13
合计	1,052,155.47	1,780,152.13

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,803,600.30	100.00	5,537,333.92	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,803,600.30	100.00	5,537,333.92	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	是否关联方	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	原材料款	否	346,788.00	19.23
供应商 11	展位费	否	344,550.00	19.10
供应商 12	原材料款	否	304,094.95	16.86
供应商 13	原材料款	否	288,767.69	16.01
供应商 5	原材料款	否	153,006.55	8.48
合计			1,437,207.19	79.69

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	742,250.31	481,798.46
减：坏账准备	106,797.03	93,539.48
合计	635,453.28	388,258.98

（1）其他应收款项

①按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	274,871.20	91,848.00
财务资助款		
其他	467,379.11	389,950.46
减：坏账准备	106,797.03	93,539.48
合计	635,453.28	388,258.98

②按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	626,105.14	764,655.17
1 至 2 年	4,699.32	409,850.00
2 至 3 年		72,948.00
3 至 4 年	72,848.00	
4 至 5 年		
5 年以上	38,597.85	16,000.00
减：坏账准备	106,797.03	93,539.48
合计	635,453.28	388,258.98

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	93,539.48			93,539.48
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	13,257.55			13,257.55
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	106,797.03			106,797.03

④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	是否关联方	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
供应商 14	押金	否	154,140.00	1 年以内	20.77	7,707.00
社会保险费	其他	否	137,308.41	1 年以内	18.50	6,865.42
供应商 15	押金	否	94,380.00	1 年以内、3 至 4 年	12.72	35,250.60
住房公积金	往来款	否	94,356.60	1 年以内	12.71	4,717.83
中石化 IC 油卡	往来款	否	61,424.00	1 年以内	8.28	3,071.20
合计			541,609.01		72.98	57,612.05

7、存货

(1) 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,020,140.66	269,039.48	9,751,101.18	8,764,832.92	353,929.98	8,410,902.94
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,893,061.87		2,893,061.87	1,949,455.62		1,949,455.62
自制半成品及在产品	2,432,813.54	24,006.07	2,408,807.47	1,917,097.68	24,006.07	1,893,091.61
产成品（库存商品）	15,932,156.84	770,294.55	15,161,862.29	14,350,847.47	648,321.60	13,702,525.87
发出商品				1,072,463.43		1,072,463.43
合计	31,278,172.91	1,063,340.10	30,214,832.81	28,054,697.12	1,026,257.65	27,028,439.47

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	353,929.98	136,768.12		221,658.62		269,039.48
自制半成品及在产品	24,006.07					24,006.07
产成品（库存商品）	648,321.6	314,532.08		192,559.13		770,294.55
合计	1,026,257.65	451,300.2		414,217.75		1,063,340.10

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,359,749.08	333,623.93
合计	1,359,749.08	333,623.93

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

职工	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,750,489.91	3,750,489.91
2.本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,750,489.91	3,750,489.91
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	712,593.36	712,593.36
2.本期增加金额	59,382.78	59,382.78
(1) 计提	59,382.78	59,382.78
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	771,976.14	771,976.14
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,978,513.77	2,978,513.77
2.期初账面价值	3,037,896.55	3,037,896.55

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,511,356.14	51,623,773.59
固定资产清理	46,946.55	
减：减值准备		
合计	61,558,302.69	51,623,773.59

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	47,279,544.75	61,489,011.97	2,093,983.33	3,167,662.74	2,504,633.77	116,534,836.56
2.本期增加金额		14,054,493.32		230,207.58	225,580.10	14,510,281.00
(1) 购置		3,360,769.17		84,189.90	225,580.10	3,670,539.17
(2) 在建工程转入		10,693,724.15		146,017.68		10,839,741.83
3.本期减少金额	56,089.79	851,208.87		23,698.73		930,997.39
(1) 处置或报废	56,089.79	851,208.87		23,698.73		930,997.39
(2) 转投资性房地产						
4.期末余额	47,223,454.96	74,692,296.42	2,093,983.33	3,374,171.59	2,730,213.87	130,114,120.17
二、累计折旧						
1.期初余额	20,931,607.84	38,223,202.61	1,415,800.04	1,953,568.42	2,386,884.06	64,911,062.97
2.本期增加金额	673,929.87	3,230,417.44	101,796.69	185,584.31	124,324.51	4,316,052.82
(1) 计提	673,929.87	3,230,417.44	101,796.69	185,584.31	124,324.51	4,316,052.82
3.本期减少金额	53,285.30	595,185.05		22,827.96		671,298.31
(1) 处置或报废	53,285.30	595,185.05		22,827.96		671,298.31
(2) 转投资性房地产						
4.期末余额	21,552,252.41	40,858,435.00	1,517,596.73	2,116,324.77	2,511,208.57	68,555,817.48
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	25,671,202.55	33,833,861.42	576,386.60	1,257,846.82	219,005.30	61,558,302.69
2.期初账面价值	26,347,936.91	23,265,809.36	678,183.29	1,214,094.32	117,749.71	51,623,773.59

11、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	368,805.67	
工程物资		
减：减值准备		
合计	368,805.67	

(1) 在建工程项目

①在建工程项目基本情况

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
待安装设备	368,805.67		368,805.67			
建筑工程						
合计	368,805.67		368,805.67			

②重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
待安装设备		10,273,685.11	9,904,879.44		368,805.67
建筑工程		934,862.39	934,862.39		
合计		11,208,547.50	10,839,741.83		368,805.67

12、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,626,262.15	1,626,262.15
2. 本期增加金额	609,727.17	609,727.17
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,235,989.32	2,235,989.32
二、累计折旧		

1. 期初余额	1,002,861.69	1,002,861.69
2. 本期增加金额	196,499.96	196,499.96
(1) 计提	196,499.96	196,499.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,199,361.65	1,199,361.65
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	1,036,627.67	1,036,627.67
2. 期初账面价值	623,400.46	623,400.46

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	商标设计费	软件使用权	专有技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,443,883.68	53,000.00	1,493,903.75	8,700,386.72	22,691,174.15
2. 本期增加金额			28,779.91		28,779.91
(1) 购置			28,779.91		28,779.91
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	12,443,883.68	53,000.00	1,522,683.66	8,700,386.72	22,719,954.06
二、累计摊销				-	
1. 期初余额	4,080,404.99	53,000.00	917,087.17	7,245,187.29	12,295,679.45
2. 本期增加金额			225,968.56	92,885.10	318,853.66
(1) 计提			225,968.56	92,885.10	318,853.66
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	4,080,404.99	53,000.00	1,143,055.73	7,338,072.39	12,614,533.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	8,363,478.69		379,627.93	1,362,314.33	10,105,420.95
2.期初账面价值	8,363,478.69		576,816.58	1,455,199.43	10,395,494.70

14、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修工程	1,317,747.68	512,211.63	520,581.94		1,309,377.37
合计	1,317,747.68	512,211.63	520,581.94		1,309,377.37

15、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
租赁负债	159,422.50	1,062,816.67	102,387.58	682,583.83
小计	159,422.50	1,062,816.67	102,387.58	682,583.83
递延所得税负债：				
使用权资产	155,494.15	1,036,627.67	93,510.07	623,400.46
小计	155,494.15	1,036,627.67	93,510.07	623,400.46

(2) 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	6,766,182.32	6,759,010.91
可抵扣亏损	10,295,552.06	12,498,425.54
合计	17,061,734.38	19,257,436.45

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024 年	3,569,000.83	3,569,000.83	
2025 年	880,744.46	880,744.46	
2026 年	1,263,438.32	1,263,438.32	
2027 年	2,164,884.11	2,164,884.11	
2028 年	2,042,480.67	2,042,480.67	
2029 年	375,003.67		
合计	10,295,552.06	9,920,548.39	

16、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	4,028,590.50		4,028,590.50	4,209,833.50		4,209,833.50
合计	4,028,590.50		4,028,590.50	4,209,833.50		4,209,833.50

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	10,000,000.00	17,000,000.00
合计	10,000,000.00	17,000,000.00

18、应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内	27,268,191.76	27,966,299.71
1年以上	456,300.20	900,786.12
合计	27,724,491.96	28,867,085.83

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
供应商 16	110,000.00	未结算
供应商 17	76,350.00	未结算
合计	186,350.00	——

19、合同负债

(1) 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,705,444.07	1,572,668.44
合计	2,705,444.07	1,572,668.44

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,939,898.69	19,784,861.87	21,895,660.56	5,829,100.00

离职后福利-设定提存计划		1,324,287.56	1,324,287.56	
辞退福利		100,151.57	100,151.57	
合计	7,939,898.69	21,209,301.00	23,320,099.69	5,829,100.00

(2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,939,898.69	17,678,854.83	19,789,653.52	5,829,100.00
职工福利费		1,156,957.58	1,156,957.58	
社会保险费		628,885.46	628,885.46	
其中：医疗及生育保险费		551,247.99	551,247.99	
工伤保险费		77,637.47	77,637.47	
住房公积金		320,164.00	320,164.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	7,939,898.69	19,784,861.87	21,895,660.56	5,829,100.00

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,269,241.80	1,269,241.80	
失业保险费		55,045.76	55,045.76	
合计		1,324,287.56	1,324,287.56	

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	609,068.87	817,338.06
房产税	205,895.78	825.69
个人所得税	64,976.88	77,860.67
城市维护建设税	31,309.23	54,105.03
教育费附加	13,418.24	23,187.87
地方教育附加费	8,945.49	15,458.58
土地使用税	20,034.18	
印花税	39,760.14	33,369.29
环境保护	688.47	1,286.76
合计	994,097.28	1,023,431.95

22、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款项	3,454,776.92	4,478,113.17
合计	3,454,776.92	4,478,113.17

(1) 其他应付款项

①按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	70,186.19	1,352,840.20
质保金、押金	210,969.70	88,204.70
长期股权投资款	1,750,000.00	1,750,000.00
其他	1,423,621.03	1,287,068.27
合计	3,454,776.92	4,478,113.17

23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	800,000.00	400,000.00
一年内到期的租赁负债	555,642.60	345,537.86
合计	1,355,642.60	745,537.86

24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应收票据背书未终止确认部分	6,442,627.76	3,722,245.00
待转销项税	227,239.10	204,446.91
合计	6,669,866.86	3,926,691.91

25、长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押、保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
小计	4,000,000.00	4,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	800,000.00	400,000.00	
合计	3,200,000.00	3,600,000.00	

26、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,116,245.57	715,827.37
减：未确认融资费用	53429.07	33,243.54

减：一年内到期的租赁负债	555,642.60	345,537.86
合计	507,173.90	337,045.97

27、递延收益

（1）递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,299,904.09		154,456.62	3,145,447.47	政府补助
合计	3,299,904.09		154,456.62	3,145,447.47	

（2）政府补助项目情况

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	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
广州市创新型企业专项资金	21,239.43			21,239.43			与资产相关
2012 年节能专项资金项目	40,370.70			27,029.52		13,341.18	与资产相关
广州市创新型企业专项资金	3,150,583.07			90,016.68		3,060,566.39	与资产相关
开发区科信局 2013 年省全面 战略合作项目经费	83,076.40			11,536.50		71,539.90	与资产相关
广州市促进工业和信息化产 业高质量发展专项资金技术 改造专题补助	4,634.49			4,634.49			与资产相关
合计	3,299,904.09			154,456.62		3,145,447.47	

28、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,830,000.00						55,830,000.00

29、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	41,687,667.25			41,687,667.25
合计	41,687,667.25			41,687,667.25

30、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	9,941,107.85			9,941,107.85
合计	9,941,107.85			9,941,107.85

31、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	46,514,439.41	26,447,892.84
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	46,514,439.41	26,447,892.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,503,608.62	9,071,196.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
支付普通股股利	11,166,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	44,852,048.03	35,519,089.13

32、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	129,971,650.01	99,720,768.97	110,007,841.77	82,424,605.61
二、其他业务小计	251,689.37	59,382.78	260,611.65	59,382.78
合计	130,223,339.38	99,780,151.75	110,268,453.42	82,483,988.39

（2）本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	129,971,650.01	251,689.37
合计	129,971,650.01	251,689.37

33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	211,642.90	214,437.42
城市维护建设税	279,081.11	307,101.70
教育附加费	119,606.19	131,498.44
地方教育附加费	79,737.45	87,665.61
土地使用税	20,034.18	20,034.18
印花税	69,827.12	60,044.29
车船使用税	128.80	566.40
环境保护税	1,480.07	1,414.62
合计	781,537.82	822,762.66

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,852,382.33	2,944,054.12
办公差旅费	693,920.43	1,026,104.39
广告宣传费	860,692.60	509,626.26
业务招待费	2,118,419.95	1,996,654.83
折旧费	74,400.19	82,565.61
其他费用	197,539.32	436,096.67
合计	7,797,354.82	6,995,101.88

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,929,344.97	4,669,230.36
无形资产摊销	138,861.40	106,041.78
办公差旅费	573,697.04	530,878.86
折旧费	233,497.16	326,010.41
中介费	107,986.67	340,246.41
业务招待费	126,720.90	173,153.98
劳务费	181,105.85	187,582.86
咨询顾问费	66,647.51	391,171.57
其他费用	42,305.22	77,961.32
合计	6,400,166.72	6,802,277.55

36、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	4,654,847.31	3,534,827.47
直接投入	1,427,194.02	1,027,761.53
折旧与摊销	467,865.79	318,889.95
其他费用	445,535.32	466,350.54
合计	6,995,442.44	5,347,829.49

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	138,930.56	242,175.80
减：利息收入	158,810.65	194,097.71
汇兑损益	-61,892.81	-5,381.19
手续费支出及其他	44,391.93	141,495.23

合计	-37,380.97	184,192.13
----	------------	------------

38、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
广东省社会保险基金管理局 2023 一次性扩岗补助		4,500.00	与收益相关
广州市工业和信息化局 2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金		200,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心新三板挂牌企业融资奖励（金融 10 条）		13,524.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励	600,000.00	200,000.00	与收益相关
递延收益摊销	154,456.62	347,456.75	与收益相关
先进制造业企业增值税加计抵减	546,783.86		与收益相关
合计	1,301,240.48	765,480.75	

39、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权处置收益		
理财产品	199,439.54	108,211.79
合计	199,439.54	108,211.79

40、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-111,288.03	569,830.61
其他应收款信用减值损失	-13,257.55	44,792.68
合计	-124,545.58	614,623.29

41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-174,969.92	-111,175.90
合计	-174,969.92	-111,175.90

42、营业外收入

（1）营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
非流动资产损毁报废利得	57,964.61	79,207.29	57,964.61
其他	16,811.86	81,140.20	16,811.86
处置资产利得			
合计	74,776.47	160,347.49	74,776.47

(2) 计入营业外收入的政府补助

无

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	259,699.08	82,899.11	82,899.11
其他	3,020.26	10,012.39	10,012.39
合计	262,719.34	92,911.50	92,911.50

44、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	4,949.16	
合计	4,949.16	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	9,514,339.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,427,150.89
子公司适用不同税率的影响	-149.02
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	239,773.42
使用前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	-723,368.16
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	62,424.44
研发费用加计扣除影响	-996,742.41
残疾人工资加计扣除影响	-4,140.00
所得税费用	4,949.16

45、现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	760,285.00	418,024.00
收利息收入	119,320.08	130,722.71
保证金及押金		
其他	838,303.93	3,273,347.50
合计	1,717,909.01	3,822,094.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现	6,476,659.97	7,801,818.51
财务费用中现金支出	12,725.67	11,539.54
其他	473,393.21	480,215.97
合计	6,962,778.85	8,293,574.02

(3) 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
收回的财务资助借款		190,000.00
合计		190,000.00

(4) 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
支付的财务资助借款		
合计		

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	47,400.00	
合计	47,400.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁事项	273,544.00	203,544.00
燃气保证金	47,400.00	47,400.00
合计	320,944.00	250,944.00

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,514,339.29	9,076,877.24
加：信用减值损失	124,545.58	-614,623.29
资产减值准备	174,969.92	111,175.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,375,435.60	3,181,939.50
使用权资产折旧	196,499.96	166,357.74
无形资产摊销	318,853.66	286,034.04
长期待摊费用摊销	520,581.94	311,184.06
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）	201,734.47	-3,691.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	46,894.21	184,192.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-199,439.54	-108,211.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-57,034.92	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	61,984.08	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,223,475.79	357,513.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,132,165.05	6,257,099.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,941,606.71	-5,960,446.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,977,167.54	13,245,400.23
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	36,862,469.30	38,099,725.11
减：现金的期初余额	64,111,147.80	30,812,843.50
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	-27,248,678.50	7,286,881.61

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,862,469.30	38,099,725.11
其中：库存现金	47,110.10	88,783.54

可随时用于支付的银行存款	36,751,253.70	37,961,853.57
可随时用于支付的其他货币资金	64,105.50	49,088.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,862,469.30	38,099,725.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

47、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
其他货币资金	47,400.00	燃气保证金
固定资产-房屋建筑	24,151,795.71	抵押
无形资产-土地使用权	8,239,039.89	抵押
合计	32,438,235.60	

48、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	1,137,876.75	7.1268	8,109,420.02
其中：美元	1,137,876.75	7.1268	8,109,420.02
应收账款		7.1268	
其中：美元	130,843.36	7.1268	932,494.48

（三）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
锦辉（广州）科技有限责任公司	广州	广州	科技推广和应用服务业	100.00		设立
广州星业新材料有限公司	广州	广州	新材料技术推广服务	75.00		设立

星业科技（泰兴） 有限责任公司	泰兴	泰兴	技术服务、技 术开发	100.00		设立
--------------------	----	----	---------------	--------	--	----

（2）重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东 持股比例	当期归属于少数股 东的损益	当期向少数股东宣 告分派的股利	期末累计少数股东 权益
1	广州星业新材料有限公司	25%	10,730.67		277,143.10

(3) 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州星业新材料有限公司	期末余额	8,260,317.03	4,607,440.87	12,867,757.90	8,336,304.92	3,422,880.56	11,759,185.48
	期初余额	7,798,475.44	4,983,321.71	12,781,797.15	7,685,591.37	4,030,556.04	11,716,147.41

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州星业新材料有限公司	7,563,379.98	42,922.68	42,922.68	543,671.47	5,751,821.78	22,723.78	22,723.78	-1,803,970.45

（四）与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和利率风险），本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到低水平，使股东及其其他权益投资者的利益大化。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款、理财产品投资和应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

由于银行存款和理财产品投资的交易对手是信用良好的金融机构，管理层认为这些金融工具信用风险较低。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。2022年6月30日前五大客户的应收款项分别占本公司应收账款总额比例为41.06%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

①利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率

合同的相对比例。

②汇率风险

外汇风险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, 公司主要的外币货币性项目（详见”本附注二（四十九）外币货币性项目”）是出口销售产生的银行存款, 本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险。

（五）关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为孟巨光。

关联方名称	与公司关系
孟巨光	实际控制人、董事长、法人、直接持有公司 20,131,605.00 股股份, 共计占公司股本总额的 39.47%。

2、本公司子公司的情况

详见附注“三、在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南通桥石君川股权投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
袁金钰	持股 5%以上的股东
李仲华	持股 5%以上的股东、公司董事、副总经理
蒋路华	持股 5%以上的股东
孟建光	公司董事
陈锦标	公司董事
叶建忠	公司监事会主席
刘淋君	公司监事
蒋建军	公司监事
袁保合	公司副总经理、董事会秘书、公司董事
李珺	财务总监
顾雍敏	孟巨光的配偶
孟国光	孟巨光的兄弟
深圳市前海佳沃投资有限公司	该公司的实际控制人为孟国光
深圳市佳沃通信技术有限公司	该公司的实际控制人为孟国光
广州锦年生物科技有限公司	该公司的实际控制人为孟巨光
深圳市鑫睿悦新材料有限公司	最近一年为本公司的联营公司, 2021 年 9 月处置

星瑞(盘锦)精细化学品有限公司	合资公司
深圳顺络电子股份有限公司	该公司董事长、法定代表人为袁金钰

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳顺络电子股份有限公司	销售商品	472,398.22	73,841.24

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孟巨光、顾雍敏	本公司	10,000,000.00	2023-3-31	2024-3-30	是
孟巨光、顾雍敏	本公司	1,000,000.00	2024-3-29	2025-3-28	否
孟巨光、顾雍敏	本公司	8,000,000.00	2023-11-6	2024-11-6	否
孟巨光	本公司	1,000,000.00	2024-4-24	2025-4-23	否
孟巨光、顾雍敏	子公司	4,000,000.00	2023-6-29	2026-6-28	否
合计		24,000,000.00			

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,716,940.00	1,701,565.00

(六) 承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，公司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，公司无需要披露的重大或有事项。

(七) 资产负债表日后事项

1、利润分配情况

无

(八) 其他重要事项

(1) 租赁

1、出租情况

①经营租赁

项目	金额
①收入情况	86,611.00
租赁收入	86,611.00
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第 1 年	164,047.68
第 2 年	
第 3 年	
第 4 年	
第 5 年	
③剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	

2、承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	21,463.31
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	273,544.00
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

使用权资产相关信息见附注二、(十三)

(九) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	96,960.00	0.23	96,960.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	42,309,027.06	99.77	2,130,589.65	5.04
其中：组合 1：账龄组合	42,309,027.06	99.77	2,130,589.65	5.04
组合 2：合并范围内关联方组合				
合计	42,405,987.06	100.00	2,227,549.65	5.25

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	96,960.00	0.25	96,960.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	39,458,829.81	99.75	1,977,226.52	5.01
其中：组合 1：账龄组合	39,458,829.81	99.75	1,977,226.52	5.01
组合 2：合并范围内关联方组合				
合计	39,555,789.81	100.00	2,074,186.52	5.24

①期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
广西来宾市香江生物科技有限公司	74,175.00	74,175.00	3 至 4 年	100.00	涉诉应收款项，该客户已被法院列入失信被执行人名单，款项难以收回
广州市铭韵化妆品有限公司	11,177.50	11,177.50	1 至 2 年	100.00	涉诉应收款项，款项难以收回
朝日化妆品（深圳）有限公司	11,607.50	11,607.50	2 至 3 年	100.00	涉诉应收款项，该客户已被法院列入失信被执行人名单，款项难以收回
合计	96,960.00	96,960.00		100.00	

②按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	42,234,981.06	5.00	2,111,749.05	39,401,649.30	5.00	1,970,082.47
1 至 2 年	16,866.00	10.00	1,686.60	50,050.50	10.00	5,005.05
2 至 3 年	57,180.00	30.00	17,154.00	7,130.01	30.00	2,139.00
3 至 4 年		50.00			50.00	

4至5年		80.00			80.00	
5年以上		100.00			100.00	
合计	42,309,027.06	5.04	2,130,589.65	39,458,829.81	5.01	1,977,226.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	96,960.00					96,960.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,977,226.52	153,363.13				2,130,589.65
合计	2,074,186.52	153,363.13				2,227,549.65

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

(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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	8,249,582.25	19.45	412,479.11
客户 4	3,330,121.24	7.85	166,506.06
客户 2	3,209,036.42	7.57	160,451.82
客户 3	2,197,905.00	5.18	109,895.25
客户 9	1,708,534.50	4.03	85,426.73
合计	18,695,179.41	44.09	934,758.97

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,135,603.64	3,964,145.47
减：坏账准备	66,495.10	55,549.01
合计	4,069,108.54	3,908,596.46

(1) 其他应收款项

①按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
合并范围内单位往来款	3,541,860.00	3,584,624.47
往来款	100,032.00	108,853.85
保证金、押金	173,140.00	19,000.00
其他	320,571.64	251,667.15
减：坏账准备	66,495.10	55,549.01
合计	4,069,108.54	3,908,596.46

②按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,092,406.47	3,925,647.62
1 至 2 年	4,699.32	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	38,497.85	38,497.85
减：坏账准备	66,495.10	55,549.01
合计	4,069,108.54	3,908,596.46

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	55,549.01			55,549.01
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	10,946.09			10,946.09
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	66,495.10			66,495.10

④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	是否关联方	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
广州星业新材料有限公司	借支	是	3,541,860.00	1 年以内	85.64	0.00
供应商 14	押金	否	154,140.00	1 年以内	3.73	7,707.00
社会保险费	其他	否	137,308.41	1 年以内	3.32	6,865.42
住房公积金	其他	否	94,356.60	1 年以内	2.28	4,717.83
中石化 IC 油卡	其他	否	61,424.00	1 年以内	1.49	3,071.20
合计			3,989,089.01		96.46	22,361.45

3、长期股权投资

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	6,250,000.00		6,250,000.00	6,250,000.00		6,250,000.00
对联营、合营企业投资	6,822,515.24		6,822,515.24	6,822,515.24		6,822,515.24
合计	13,072,515.24		13,072,515.24	13,072,515.24		13,072,515.24

(1) 对子公司投资

被投资单位	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
锦辉（广州）科技有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广州星业新材料有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
星业科技（泰兴）有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	6,250,000.00			6,250,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	122,397,066.5	94,952,656.4	104,107,179.30	79,147,855.33
二、其他业务小计	251,689.37	59,382.78	260,611.65	59,382.78
合计	122,648,755.86	95,012,039.18	104,367,790.95	79,207,238.11

(2) 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
--------	--------	--------

在某一时点确认	122,397,066.5	251,689.37
合计	122,397,066.5	251,689.37

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权处置收益		
理财产品	199,439.54	107,673.27
合计	199,439.54	107,673.27

（十）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-201,734.47
2. 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）	886,741.62
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
4. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	199,439.54
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,791.6
6. 他符合非经常性损益定义的损益项目	
7. 所得税影响额	
8. 少数股东权益影响额（税后）	50,000.15
合计	848,238.14

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	5.99	7.40	0.17	0.18	0.17	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.45	6.67	0.16	0.16	0.16	0.16

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	-201,734.47
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）	886,741.62
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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	199,439.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,791.60
非经常性损益合计	898,238.29
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	50,000.15
非经常性损益净额	848,238.14

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023年4月4日	13,524,000.00	770,770.00	否	不适用	0	不适用

募集资金使用详细情况

2024 年上半年募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、期初募集资金余额	858,612.65
加：利息收入	629.19
减：手续费	136.60
二、可使用的募集资金金额	859,105.24
三、使用募集资金总额	770,770.00
其中：购买原材料	770,770.00
四、募集资金结余金额	88,335.24

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