

杭州高新材料科技股份有限公司

2024 年半年度报告

【2024 年 8 月 29 日】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人胡宝泉、主管会计工作负责人陈亚洲及会计机构负责人(会计主管人员)张慧英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本年度报告中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，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理	16
第五节	环境和社会责任.....	20
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告	34

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：杭州高新材料科技股份有限公司证券部办公室

杭州高新材料科技股份有限公司

法定代表人：胡宝泉

2024 年 8 月 29 日

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司及杭州高新	指	杭州高新材料科技股份有限公司
东杭集团	指	浙江东杭控股集团有限公司
璟娱投资	指	厦门璟娱投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2024 上半年度，即 2024 年 1 月 1 日-- 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	杭州高新	股票代码	300478
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州高新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	杭州高新		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Gaoxin Materials Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hangzhou Gaoxin		
公司的法定代表人	胡宝泉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春江	朱栩
联系地址	杭州市余杭区径山镇后村桥路 3 号	杭州市余杭区径山镇后村桥路 3 号
电话	0571-88581338	0571-88581338
传真	0571-88581338	0571-88581338
电子信箱	hzgx@gxsl.com	hzgx@gxsl.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化
适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化
适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况
适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2023 年 02 月 09 日	浙江省杭州市	913300007682195527
报告期末注册	2024 年 02 月 22 日	浙江省杭州市	913300007682195527
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 02 月 27 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于 2024 年 2 月 27 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于公司名称变更暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-029）		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	153,066,176.00	169,190,259.81	-9.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,736,556.69	-10,948,698.45	20.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,842,359.05	-14,147,245.17	37.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,428,611.10	-11,235,982.17	87.29%
基本每股收益（元/股）	-0.0690	-0.0864	20.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.0690	-0.0864	20.14%
加权平均净资产收益率	-9.94%	-17.34%	7.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	326,434,917.97	341,239,268.99	-4.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	83,534,289.75	92,270,846.44	-9.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）	1,500.00	
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	20,127.96	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	20,870.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,303.45	
合计	105,802.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司所属行业发展情况

电线电缆行业作为国民经济的重要支柱，广泛渗透至各个领域，被誉为社会的“血管”与“神经系统”。随着城镇化进程和新能源产业的蓬勃发展，我国线缆工业的规模、产量以及增长速度均居世界之首。而线缆用高分子材料处于电线电缆行业产业链中间环节，其需求与电线电缆行业紧密相关，根据《电线电缆》杂志的相关文章，年均复合增加率为 8%，年均复合增长率由高到低依次为低烟无卤阻燃料、交联聚乙烯料、聚乙烯料和聚氯乙烯料。

目前，我国线缆产业正从快速增长阶段迈向成熟发展阶段，特种电线电缆因其技术含量高和附加值大，已成为推动行业增长的新引擎。行业内的领先企业纷纷增加技术研发的投入，以充分满足下游产业对高端电线电缆不断增长的需求，进而促进产业的升级换代。近年来，国家和市场监管部门对线缆行业持续加强监管和整顿，行业发展不断规范化。行业领先企业也通过并购等方式，进一步扩大规模和提高竞争力，在一定程度上促进了行业的结构调整。随着行业内竞争的升级，未来产业集中度将进一步提升。

2、主要业务情况

公司主营业务为线缆用高分子材料的研发、生产和销售。产品广泛运用于 5G、军工、海洋工程、电力、新能源、轨道交通等领域。公司始终以市场为导向，以技术为抓手，在研究的道路上不断寻求突破，产品线得到有效延伸，公司目前已有通用聚氯乙烯电缆料、特种聚氯乙烯电缆料、无卤低烟阻燃电缆料、特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料、橡塑改性弹性体材料和化学交联电缆料六大产品系列，二百多个品种，是国内少数生产规模化、产品系列化、配方和生产工艺先进的线缆材料生产企业。

- 1、轨道交通领域：无卤低烟护套料。
- 2、通信领域：聚乙烯护套料、无卤低烟绝缘料/护套料。
- 3、电气装备领域：PVC 绝缘料、硅烷交联绝缘料。
- 4、建筑领域：PVC 护套料/绝缘料、硅烷交联绝缘料/架空料、无卤低烟阻燃护套料/绝缘料。
- 5、新能源领域：光伏用辐照交联无卤低烟绝缘料/护套料。
- 6、特殊领域：弹性体、哑光材料等特种要求的各种聚氯乙烯电缆料。

报告期内，公司主要业务未发生重大变化

3、主要经营模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的定制生产模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，根据合同安排采购与生产，生产完成后进行交货和提供售后服务。销售方面以直销为主，销售代理为辅，通过参与客户新型电缆开发，与客户达成深度合作，实现双赢。采购方面，公司通过严格的评估和考核程序遴选合格供应商，并通过框架协议、合作开发等方式与供应商紧密合作，以保证原材料的质量稳定性、供应及时性以及成本竞争力。生产方面，公司综合考虑市场情况以及客户需求安排生产。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

4、公司所处的市场地位

公司经过长期的技术积累及持续的研发投入，掌握了相关的技术诀窍，形成了完备的配方体系，具备了在核心技术基础上灵活调整产品配方满足客户需求的能力，也是业内少数几家产品系列化程度较高、产品结构较为丰富的企业。

公司已通过 ISO 9001 质量管理体系、ISO 14001 环境管理体系、ISO 45001 职业健康安全管理体系认证和 ISO 10012 测量管理体系。2010 年 7 月，公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅等联合认定为“浙江省第一批高新技术企业”。2023 年 12 月，公司被评为“专精特新中小企业”。2024 年 6 月，公司取得浙江制造认证证书。公司的研发中心被认定为“省级高新技术研发中心”及“浙江省省级企业研究院”，公司拥有全系列的电缆料试验检测设备，其中包括微机控制电子万能试验机、能量色散 X 荧光光谱仪、无转子密闭模硫化仪以及德国布鲁克公司生产的红外光谱仪等先进的设备仪器。

目前，在国内整个电缆料制造行业，公司产能较高、规模较大，系业内较为知名企业。

5、经营成果概述

报告期，公司实现营业收入 15,307 万元，较上年同期下降 9.53%；归属于上市公司股东的净利润-874 万元，较上年同期增加 20.2%；扣除非经常性损益的净利润-884 万元，较上年同期增加 37.5%。详情请参见“三、主营业务分析”。

二、核心竞争力分析

基于二十年的经营发展，公司在技术经验、生产工艺、人才团队、创新能力等方面积极了一定优势，形成了完整的管理、研发、生产和销售体系，公司核心竞争优势包括有：技术优势、产品优势、客户资源优势、生产运营优势、快速响应优势、管理优势等方面。

1、技术优势

产品配方体系以及新产品研发能力是线缆用高分子材料企业的核心竞争力。线缆广泛应用于电网、太阳能、核电、风能、水电、轨道交通、船舶、采矿、通信、建筑、航天等众多领域，不同领域具有不同的气候条件和安全需求，对线缆性能的要求差别较大，而线缆用高分子材料的性能直接决定线缆的性能。公司经过长期的技术积累及持续的研发投入，掌握了相关的技术诀窍，形成了完备的配方体系，具备了在核心技术基础上灵活调整产品配方满足客户需求的能力，是业内少数几家产品系列化程度高、产品结构丰富的企业。

2、产品优势

公司目前已有通用聚氯乙烯电缆料、特种聚氯乙烯电缆料、无卤低烟阻燃电缆料、特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料、橡塑改性弹性体材料和化学交联电缆料六大产品系列，二百多个品种，是国内少数生产规模化、产品系列化、配方和生产工艺先进的线缆材料生产企业。公司产品的挤出性能好，可以提高客户的生产效率，超高阻燃线缆材料阻燃性能高、交联电缆料的交联速度快、耐环境应力开裂性能优异，无卤低烟阻燃电缆料抗开裂、燃烧性能优异。

3、客户资源优势

凭借卓越的研发实力、多样化的产品组合、一贯的高品质以及出色的性价比，本公司生产的线缆用高分子材料深受国有大型企业、上市公司、外资企业等行业内顶尖企业的青睐，并为之建立了长期、稳定且紧密的合作关系。公司通过与客户的共同研发，确保在产品开发的早期阶段便能确保部分产品的后期销售订单。

4、生产运营优势

公司对生产线全面改造，采用自动化程度较高的配料、供料系统，引进先进的自动造粒 BUSS 生产线、自动包装系统。公司生产模式为以销定产，通过多年来的摸索和积累，理顺了订单的承接、材料的采购、生产和出厂检验等环节之间的流程，销售、采购、生产、

质检、仓库等职能部门信息实时联动，从承接订单到产品生产完工可以在短时间内完成，实现了订单的快速交付。公司对原材料进货检验、生产过程检验、产品最终检验各环节层层把关，全过程处于立体网状的系统控制之下，使产品质量确实稳定可靠。

5、快速响应优势

公司已与主要电缆客户建立了稳固的长期战略合作伙伴关系。在客户寻求开发新型电缆时，他们通常会主动联系公司，邀请我们共同参与研发工作。凭借公司的技术实力，我们能够根据客户的具体要求，迅速而灵活地调整产品配方，提供高性价比的线缆材料，以迅速响应并满足客户的需求。随着新型电缆研发项目的成功，公司与客户均实现了共赢的局面，进一步加强了我们的战略合作关系。

6、管理优势

公司的管理团队拥有多年从业和管理经验，对产品技术、市场需求和行业发展趋势均有深刻的理解。公司管理团队结构稳定、目标一致，确保了公司经营运作、技术研发、客户维护等能够有效执行。公司建立了完善的采购、生产、销售、产品研发等业务环节的管理制度，保证生产经营的顺利运作。目前，公司已通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系和 ISO10012 测量管理体系等认证，保证公司管理的有序、有效进行。

三、主营业务分析

概述

详情请参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	153,066,176.00	169,190,259.81	-9.53%	
营业成本	144,673,325.89	156,039,482.53	-7.28%	
销售费用	1,656,781.71	3,945,633.00	-58.01%	主要系管理改善，成本节约
管理费用	4,481,965.68	3,722,663.96	20.40%	
财务费用	3,927,357.98	4,258,692.02	-7.78%	
研发投入	8,378,258.42	10,349,554.12	-19.05%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,428,611.10	-11,235,982.17	87.29%	主要系受限资金差异引起
投资活动产生的现金流量净额	1,727,219.96	881,620.40	95.91%	主要系债务重组收益增加
筹资活动产生的现金流量净额	801,888.98	11,229,497.17	-92.86%	主要系筹资借款减少
现金及现金等价物净增加额	1,100,497.84	875,135.40	25.75%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,881,157.03	2.41%	4,440,665.58	1.30%	1.11%	
应收账款	86,578,977.41	26.52%	114,035,977.82	33.42%	-6.90%	
存货	35,212,801.74	10.79%	19,961,588.91	5.85%	4.94%	
固定资产	128,461,215.14	39.35%	135,126,687.33	39.60%	-0.25%	
在建工程	666,066.91	0.20%	97,772.94	0.03%	0.17%	
短期借款	220,000,000.00	67.39%	215,235,694.44	63.07%	4.32%	
合同负债	162,486.52	0.05%	47,717.97	0.01%	0.04%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,771,614.21	2,771,614.21	保证金	银行承兑汇票保证金 2646104.61 元、ETC 保证金 6000 元和期货保证金 119509.6 元
应收款项融资	3,982,327.65	3,982,327.65	质押	质押开具银行承兑汇票

固定资产	104,889,840.32	74,421,996.81	抵押	抵押借款
无形资产	29,523,825.00	23,723,298.25	抵押	抵押借款
合计	141,167,607.18	104,899,236.92		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

电线电缆行业已经进入成熟发展期，传统的需求基本平衡，增长放缓，风电、光伏、海底电缆、超高压、光纤等国家政策支持的领域成为新的增长点，其性能要求与传统行业相比有差异。行业需求的变化对技术、成本、交付、市场竞争等方面的可能带来新的变化。若未来行业竞争格局或政策发生不利变化，对公司的经营业绩产生波动影响。公司将持续跟踪市场需求变化，加大研发投入，提升产品市场竞争力，降低市场需求波动带来的不利影响。

2、销售与毛利率下降风险

公司目前的主要客户以传统电缆为主，竞争激烈，调研表明，市场仍有新增产能出现，竞争可能进一步加剧，产品价格可能出现下降。除此之外，原材料价格、员工薪酬福利支出、成本控制和产能利用率等多种因素都将对毛利率产生影响。公司将持续推进精细化管理，提高产品质量稳定性，密切关注竞争对手策略，提高新产品、优势产品的市场渗透率，提升企业持续盈利能力。

3、原材料价格及供应风险

公司生产成本中，原材料成本是主要组成部分，原材料价格的波动对产品成本的影响较大。公司主要原材料以 PVC、PE、EVA 树脂为主，系属于石油加工行业的衍生品，受国际原油价格波动、市场供求关系的影响较大。原材料价格的波动和供应稳定性将给公司的短期盈利和生产保障带来压力。公司将通过国内外资源整合，不断通过技术创新提高产品附加值、优化生产流程节约生产用料，与上游供应商开展良好的合作等方式，采取锁价等措施，降低主要原材料价格波动影响经营业绩的风险。

4、技术人才流失风险

高素质的人才队伍是公司保持高速发展和核心竞争力的关键因素，而人才的引进、成长、激励和提升需要一定的时间和过程。近年来，高分子材料受到重视程度不断提高，是国家重点支持的战略新兴产业，随着未来产业规模的持续扩大，人才竞争将会日趋激烈。

公司将继续坚持以技术创新为根本，注重人才引进和人才培养，建立与完善人才激励机制，加快人才梯队建设，不断扩充和优化研发团队，为公司的持续发展提供人才保障。

5、不能及时收回股权转让款的风险

公司因股权转让纠纷起诉厦门璟娱投资合伙企业（有限合伙），判决璟娱投资需支付公司 7700 万元股权转让款及利息；截止本报告披露日，法院执行无果，公司尚未收到上述款项，可能存在无法收回的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.40%	2024 年 01 月 15 日	2024 年 01 月 16 日	审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.31%	2024 年 02 月 19 日	2024 年 02 月 19 日	审议通过了《关于公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举暨选举第五届监事会非职工代表监事的议案》、《关于拟变更公司名称并修订〈公司章程〉的议

					案》、《关于公司董事 2024 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2024 年度薪酬的议案》
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.31%	2024 年 03 月 28 日	2024 年 03 月 28 日	审议通过了《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划的议案》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	21.41%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	审议通过了公司 2023 年度董事会工作报告》、公司 2023 年度监事会工作报告》、《公司 2023 年度财务决算报告》、《关于公司 2023 年度不进行利润分配的预案》、《关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》、《关于公司及子公司向有关商业银行申请 2024 年综合授信额度的议案》、《关于接受关联方财务资助转移暨关联交易的议案》、《关于公司 2023 年年度报告及年度报告摘要的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王春江	副总经理	聘任	2024年02月19日	
吴波震	独立董事	被选举	2024年02月19日	换届选举
许强	独立董事	被选举	2024年02月19日	换届选举
俞彬	监事	被选举	2024年02月19日	换届选举
邓连天	监事	被选举	2024年02月19日	换届选举
王雪萍	职工代表监事	被选举	2024年01月26日	换届选举
吴长顺	独立董事	任期满离任	2024年02月18日	换届选举
陈元志	独立董事	任期满离任	2024年02月18日	换届选举
张国琴	职工代表监事	任期满离任	2024年01月25日	换届选举
白丽红	监事	任期满离任	2024年02月18日	换届选举
江子宁	监事	任期满离任	2024年02月18日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2023年12月28日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《关于公司〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事公开征集表决权。同日，公司召开第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于核查〈2023年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

2、2023年12月30日至2024年1月8日，公司在内部公示了本激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务。在公示期内，公司监事会未收到任何对本激励计划拟授予的激励对象名单提出的异议，也未收到其他任何反馈。2024年1月10日，公司披露了《监事会关于2023年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

3、2024 年 1 月 15 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2024 年 1 月 16 日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2024 年 1 月 29 日，公司召开第四届董事会第五次薪酬与考核委员会，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》。

5、2024 年 1 月 29 日，公司召开第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司监事会对本激励计划首次授予激励对象名单及首次授予事项进行核实并发表了核查意见。2024 年第一次独立董事专门会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意 2024 年 1 月 29 日为首次授予日，以 6.08 元/股的价格向 7 名激励对象授予 421.00 万股第一类限制性股票。

6、2024 年 3 月 12 日，公司召开了第五届董事会第二次会议与第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划的议案》，同意终止实施本激励计划。关联董事已在审议相关事项时回避表决，律师出具了法律意见书。

7、2024 年 3 月 28 日，公司召开了 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划的议案》，同意终止实施本激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司积极响应国家环保政策，严格遵守国家颁布的法律法规及相关行业规范，公司研发、生产、销售各个环节始终贯彻环保理念，坚持绿色低碳可持续发展。报告期内，公司不存在环保违法违规事项，未受到环境保护部门的行政处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司在扎根实业、诚信经营的基础上，始终注重并积极履行企业社会责任。以高度的社会荣誉感、责任感践行初心使命，通过为股东积极创造回报、为客户提供优质服务、与供应商互助共赢、积极维护企业职工权益等多方面努力，积极实现经济效益与社会效益的有机统一。

1、股东权益保护

公司一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

2、职工权益保护

公司重视职工权益，严格按照《公司法》、《劳动合同法》《妇女权益保障法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立并完善薪酬福利体系和考核评价体系，努力建成公司和员工利益共享机制，建立和谐劳动关系，保障员工的切身利益。公司重视人才培养，制定了系统的人力资源管理制度，并建立了较为完善的绩效考核体系，通过开展员工职业素质提升等培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司注重员工的安全生产、劳动保护和身心健康。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系。按照公开、公正、公平的原则开展采购招标业务，严格筛选供应商资质，严格遵守并履行合同约定，保护供应商及客户商业机密，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。注重与各相关方的沟通与协调，全面严格执行产品质量管理规范，全面提升了企业的生产质量管理水平，提供高品质的产品。公司建立了良好的销售及服务网络，为客户提供贴身的技术支持与服务，及时响应客户需求，提高客户对产品的满意度。

4、环境保护和可持续发展

公司重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，加大环保技改投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进。持续加强对环境保护的宣传工作，不断提高全体员工的绿色环保意识，倡导全员节水、节电，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能减排设备，积极推行无纸化办公，公司经营符合环保及可持续发展要求。

5、安全生产

公司建立了较为完善的安全管理体系，持续运行安全生产标准化体系，加大安全环保设施的投入，明确安全职责，逐级签定安全责任书，切实落实三级安全教育，定期开展了安全生产检查，聘请外部专家参与安全隐患排查，及时发现、整改、消除隐患。公司 2023 年 12 月 26 日发生的机械伤害安全事故，责任由应急管理部门认定中。公司积极进行整改，组织员工开展安全教育培训，进一步建立健全安全管理制度，提升公司安全生产管理水平，杜绝此类事件再次发生。

6、社会公益

公司在获得发展的同时，重视并积极履行社会责任，切实做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展的协调统一。积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税款，为地方经济发展做出重要贡献。积极投身社会公益慈善事业，参与当地共同富裕活动，持续参与扶贫济困活动，帮助慰问困难群众及员工，积极为社会提供就业岗位，为社会和谐稳定做出了贡献。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

公司因股权转让纠纷起诉厦门璟娱投资企业（有限合伙）	7,700	否	一审已判决	杭州中级人民法院一审判决，厦门璟娱需向公司支付7700万元股权转让款及资金使用费8,604,526元（暂算至2021年6月24日，自2021年6月25日至实际清偿之日止以77,000,000元为基数按照年利率6%继续计算）。	一审判决厦门璟娱需支付公司7700万元股权转让款及利息，截止本报告披露日，法院未受理公司追加债务人的申请，公司可能存在无法收回的风险。	2022年01月18日	2022-003
---------------------------	-------	---	-------	--	---	-------------	----------

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同的履行进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,517,800	2.78%				878,400	878,400	2,639,400	2.08%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	3,517,800	2.78%				878,400	878,400	2,639,400	2.08%
中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	3,517,800	2.78%				878,400	878,400	2,639,400	2.08%
4、外资持股	0	0.00%							
中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	123,155,200	97.22%				878,400	878,400	124,033,600	97.92%
1、人民币普通股	123,155,200	97.22%				878,400	878,400	124,033,600	97.92%
2、境内的上市外资股	0	0.00%							

3、境外的上市外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	126,673,000	100.00%						126,673,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》的相关规定，上市公司董监高在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年度通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份，不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五。周建深先生、周建华先生、叶峰先生于 2024 年 1 月 14 日任期届满。

其中，周建深先生因个人原因于 2021 年 5 月 28 日辞去监事会主席职务，原定任期于 2024 年 1 月 14 日届满，任期届满后买入股票 1400 股，限售股份数为 1050 股，占公司总股本的 0.00082%。周建华先生原定任期于 2024 年 1 月 14 日届满，于 2023 年 7 月 20 日辞去董事等职务，报告期内解除限售股份数 251950 股，期末持有限售股份数为 755850 股，占公司总股本的 0.60%。叶峰先生原定任期于 2024 年 1 月 14 日届满，于 2023 年 7 月 20 日辞去董事等职务，于报告期内解除限售股份数 627500 股，期末持有限售股份数为 1882500 股，占公司总股本的 1.49%。故公司本期解除有限售条件股份数共计 878400 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周建深	0		1,050	1,050	高管锁定股	2024 年 7 月 14 日
周建华	1,007,800	251,950		755,850	高管锁定	2024 年 7

					股	月 14 日
叶峰	2,510,000	627,500		1,882,500	高管锁定股	2024 年 7 月 14 日
合计	3,517,800	879,450	1,050	2,639,400	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,591		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		持有特别表决权的股份股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股份状态	数量	
浙江杭控集团有限公司	境内非国有法人	22.03%	27,906,395	0	0	27,906,395		不适用		0	
辽宁众科咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.68%	7,193,285	0	0	7,193,285		不适用		0	
吕俊坤	境内自然人	5.00%	6,333,728	0	0	6,333,728		冻结		6,333,728	
万人盈厦（厦门）股权投资合伙企业（有	境内非国有法人	5.00%	6,333,650	0	0	6,333,650		冻结		6,333,650	

限合 伙)								
深 圳 市 高 投 集 团 有 限 公 司	国 有 法 人	3.90%	4,940,000	0	0	4,940,000	不适用	0
周 建 华	境 内 自 然 人	3.25%	4,121,400	-100,000	755,850	3,365,550	不适用	0
孟 晓 刚	境 内 自 然 人	1.91%	2,414,782	11,400	0	2,414,782	不适用	0
叶 峰	境 内 自 然 人	1.49%	1,882,500	-627,500	1,882,500	0	不适用	0
陈 馨	境 内 自 然 人	0.89%	1,126,668	0	0	1,126,668	不适用	0
费 伟 强	境 内 自 然 人	0.88%	1,112,000	769,700	0	1,112,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）与吕俊坤签订《一致行动协议》，系一致行动人。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司控股股东东杭集团因超比例增持其持股总数中0.66%（844,330股）在2022年4月29日起三十六个月内不得行使表决权。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江东杭控股集团有限公司	27,906,395	人民币普通股	27,906,395					
辽宁众科咨询管理中心（有限合伙）	7,193,285	人民币普通股	7,193,285					
吕俊坤	6,333,728	人民币普通股	6,333,728					
万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	6,333,650	人民币普通股	6,333,650					

深圳市高新投集团有限公司	4,940,000	人民币普通股	4,940,000
周建华	3,365,550	人民币普通股	3,365,550
孟晓刚	2,414,782	人民币普通股	2,414,782
陈馨	1,126,668	人民币普通股	1,126,668
费伟强	1,112,000	人民币普通股	1,112,000
中国农业银行股份有限公司-华夏中证500指数增强型证券投资基金	1,067,390	人民币普通股	1,067,390
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）与吕俊坤签订《一致行动协议》，系一致行动人。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	公司股东周建华除通过普通证券账户持有1007800股，还通过国泰君安证券公司客户信用交易担保证券账户持有3113600股，实际合计持有4121400股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2023年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州高新材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,881,157.03	4,440,665.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	1,400,572.08
应收账款	86,578,977.41	114,035,977.82
应收款项融资	32,804,872.70	36,298,512.03
预付款项	9,972,891.19	1,362,138.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	472,504.26	3,857,246.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,212,801.74	19,961,588.91
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	661,133.34	413,694.13
流动资产合计	173,584,337.67	181,770,396.08
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,461,215.14	135,126,687.33
在建工程	666,066.91	97,772.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,723,298.25	24,018,536.53
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		225,876.11
非流动资产合计	152,850,580.30	159,468,872.91
资产总计	326,434,917.97	341,239,268.99
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	215,235,694.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		20,435.00
衍生金融负债		
应付票据	3,923,488.83	10,162,306.88
应付账款	14,479,464.30	17,787,996.82
预收款项		
合同负债	162,486.52	47,717.97
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	2,186,481.00	3,064,713.13
应交税费	627,431.86	1,260,498.51
其他应付款	1,521,275.71	1,382,856.46
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		6,203.34
流动负债合计	242,900,628.22	248,968,422.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	242,900,628.22	248,968,422.55
所有者权益：		
股本	126,673,000.00	126,673,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,916,814.63	188,916,814.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,038,103.51	43,038,103.51
一般风险准备		
未分配利润	-275,093,628.39	-266,357,071.70
归属于母公司所有者权益合计	83,534,289.75	92,270,846.44
少数股东权益		
所有者权益合计	83,534,289.75	92,270,846.44
负债和所有者权益总计	326,434,917.97	341,239,268.99

法定代表人：胡宝泉

主管会计工作负责人：陈亚洲

会计机构负责人：张慧英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,373,128.03	3,932,576.25
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	0.00	1,400,572.08
应收账款	86,578,977.41	114,035,977.82
应收款项融资	32,804,872.70	36,298,512.03
预付款项	9,972,891.19	1,362,138.98
其他应收款	1,558,074.89	4,942,817.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,212,801.74	19,961,588.91
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	633,968.04	386,528.83
流动资产合计	174,134,714.00	182,320,712.08
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		
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	128,461,215.14	135,126,687.33
在建工程	666,066.91	97,772.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,723,298.25	24,018,536.53
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		225,876.11
非流动资产合计	152,850,580.30	159,468,872.91
资产总计	326,985,294.30	341,789,584.99
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	215,235,694.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	3,923,488.83	10,162,306.88
应付账款	14,479,464.30	17,787,996.82
预收款项		
合同负债	162,486.52	47,717.97
应付职工薪酬	2,186,481.00	3,064,713.13
应交税费	627,431.86	1,260,498.51
其他应付款	1,521,275.71	1,382,856.46
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		
其他流动负债		6,203.34
流动负债合计	242,900,628.22	248,947,987.55
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	242,900,628.22	248,947,987.55
所有者权益：		
股本	126,673,000.00	126,673,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,916,814.63	188,916,814.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,038,103.51	43,038,103.51
未分配利润	-274,543,252.06	-265,786,320.70
所有者权益合计	84,084,666.08	92,841,597.44
负债和所有者权益总计	326,985,294.30	341,789,584.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	153,066,176.00	169,190,259.81

其中：营业收入	153,066,176.00	169,190,259.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	163,719,574.08	178,983,750.48
其中：营业成本	144,673,325.89	156,039,482.53
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	601,884.40	667,724.85
销售费用	1,656,781.71	3,945,633.00
管理费用	4,481,965.68	3,722,663.96
研发费用	8,378,258.42	10,349,554.12
财务费用	3,927,357.98	4,258,692.02
其中：利息费用	3,962,416.58	4,293,694.47
利息收入	38,671.81	28,339.97
加：其他收益	953,878.84	21,764.31
投资收益（损失以“—”号填列）	-785,652.12	-754,066.11
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		
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）	20,435.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,664,876.22	22,877.30
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-8,799,860.14	-10,502,915.17
加：营业外收入	81,289.93	340,304.91
减：营业外支出	17,986.48	786,088.19
四、利润总额（亏损总额以	-8,736,556.69	-10,948,698.45

“一”号填列)		
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-8,736,556.69	-10,948,698.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-8,736,556.69	-10,948,698.45
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“一”号填列）	-8,736,556.69	-10,948,698.45
2.少数股东损益（净亏损以“一”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-8,736,556.69	-10,948,698.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,736,556.69	-10,948,698.45
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0690	-0.0864
（二）稀释每股收益	-0.0690	-0.0864

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：20,374.67元，上期被合并方实现的净利润为：-75640.08元。

法定代表人：胡宝泉 主管会计工作负责人：陈亚洲 会计机构负责人：张慧英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	153,066,176.00	169,190,259.81
减：营业成本	144,673,325.89	156,039,482.53
税金及附加	601,884.40	667,639.23
销售费用	1,656,781.71	3,945,633.00
管理费用	4,481,965.68	3,636,500.44
研发费用	8,378,258.42	10,349,554.12
财务费用	3,927,604.69	4,269,301.08
其中：利息费用	3,962,416.58	4,293,694.47
利息收入	38,315.10	28,339.97
加：其他收益	953,878.84	21,764.31
投资收益（损失以“—”号填列）	-785,345.08	-754,066.11
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		
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）	1,664,876.22	22,877.30
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-8,820,234.81	-10,427,275.09
加：营业外收入	81,289.93	340,304.91
减：营业外支出	17,986.48	786,088.19
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,756,931.36	-10,873,058.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,756,931.36	-10,873,058.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,756,931.36	-10,873,058.37
（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	-8,756,931.36	-10,873,058.37
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	161,488,477.16	128,993,180.49
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		256,039.42
收到其他与经营活动有关的现金	341,427.06	17,360,367.37
经营活动现金流入小计	161,829,904.22	146,609,587.28
购买商品、接受劳务支付的现金	142,033,049.26	113,208,764.73
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		
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	12,031,756.34	15,134,020.12
支付的各项税费	1,243,939.38	5,425,645.32
支付其他与经营活动有关的现金	7,949,770.34	24,077,139.28
经营活动现金流出小计	163,258,515.32	157,845,569.45
经营活动产生的现金流量净额	-1,428,611.10	-11,235,982.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,430,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	
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	-307.04	
投资活动现金流入小计	2,440,692.96	2,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	713,473.00	1,218,379.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	713,473.00	1,218,379.60
投资活动产生的现金流量净额	1,727,219.96	881,620.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	205,000,000.00	376,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	405,000,000.00	376,000,000.00

偿还债务支付的现金	200,000,000.00	359,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,198,111.02	5,270,502.83
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	200,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	404,198,111.02	364,770,502.83
筹资活动产生的现金流量净额	801,888.98	11,229,497.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,100,497.84	875,135.40
加：期初现金及现金等价物余额	4,009,044.98	2,285,220.73
六、期末现金及现金等价物余额	5,109,542.82	3,160,356.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	161,488,477.16	128,993,180.49
收到的税费返还		255,892.52
收到其他与经营活动有关的现金	341,070.35	15,079,663.40
经营活动现金流入小计	161,829,547.51	144,328,736.41
购买商品、接受劳务支付的现金	142,033,049.26	113,117,431.40
支付给职工以及为职工支付的现金	12,031,756.34	15,134,020.12
支付的各项税费	1,243,939.38	5,425,559.70
支付其他与经营活动有关的现金	7,949,660.34	21,887,729.27
经营活动现金流出小计	163,258,405.32	155,564,740.49
经营活动产生的现金流量净额	-1,428,857.81	-11,236,004.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,430,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	2,441,000.00	2,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	713,473.00	1,218,379.60
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	713,473.00	1,218,379.60
投资活动产生的现金流量净额	1,727,527.00	881,620.40
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	205,000,000.00	376,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	405,000,000.00	376,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	359,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,198,111.02	5,270,502.83
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	404,198,111.02	364,770,502.83
筹资活动产生的现金流量净额	801,888.98	11,229,497.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,100,558.17	875,113.49
加：期初现金及现金等价物余额	3,620,465.25	2,281,976.14
六、期末现金及现金等价物余额	4,721,023.42	3,157,089.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51		-266,357,071.70		92,270,846.44	92,270,846.44
加：会计政策变更														

期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	12 6, 67 3, 00 0. 00			18 8, 91 6, 81 4. 63				43 ,0 38 ,1 03 .5 1		- 26 6, 35 7, 07 1. 70		92 ,2 70 ,8 46 .4 4		92 ,2 70 ,8 46 .4 4
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										- 8, 73 6, 55 6. 69		- 8, 73 6, 55 6. 69		- 8, 73 6, 55 6. 69
（一）综合收益总额										- 8, 73 6, 55 6. 69		- 8, 73 6, 55 6. 69		- 8, 73 6, 55 6. 69
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51			-275,093,628.39		83,534,289.75	83,534,289.75

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												

一、上年年末余额	126,673,000.00				188,916,814.63					43,038,103.51				-29,004,104.37				68,623,813.77			68,623,813.77	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	126,673,000.00				188,916,814.63					43,038,103.51				-29,004,104.37							68,623,813.77	68,623,813.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														10,948,698.45							10,948,698.45	10,948,698.45
（一）综合收益总额														10,948,698.45							10,948,698.45	10,948,698.45
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	12 6, 67 3, 00 0. 00				18 8, 91 6, 81 4. 63				43 , 0 38 , 1 03 .5 1		- 30 0, 95 2, 80 2.		57 , 6 75 , 1 15 .3 2		57 , 6 75 , 1 15 .3 2

82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51	-265,786,320.70		92,841,597.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51	-265,786,320.70		92,841,597.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,756,931.36		-8,756,931.36
（一）综合收益总额										-8,756,931.36		-8,756,931.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取 盈余公积												
2. 对所有 者(或 股东)的 分配												
3. 其他												
(四) 所 有者权益 内部结转												
1. 资本 公积转增 资本(或 股本)												
2. 盈余 公积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余 公积弥补 亏损												
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益												
5. 其他 综合收益 结转留存 收益												
6. 其他												
(五) 专 项储备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其 他												
四、本期 期末余额	126, 673, 000. 00				188, 916, 814. 63				43,0 38,1 03.5 1	- 274, 543, 252. 06		84,0 84,6 66.0 8

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：存 股	其他综 合收 益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年 年末余额	126 ,67 3,0 00. 00				188, 916, 814. 63				43,0 38,1 03.5 1	- 289, 615, 757. 81		69,0 12,1 60.3 3
加： 会计政策 变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本年 期初余额	126 ,67 3,0 00. 00				188, 916, 814. 63				43,0 38,1 03.5 1	- 289, 615, 757. 81		69,0 12,1 60.3 3
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “－”号 填列）										- 10,8 73,0 58.3 7		- 10,8 73,0 58.3 7
（一）综 合收益总 额										- 10,8 73,0 58.3 7		- 10,8 73,0 58.3 7
（二）所 有者投入 和减少资 本												
1. 所有 者投入的 普通股												
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本												
3. 股份 支付计入 所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利 润分配												
1. 提取												

盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51	-300,488,816.18		58,139,101.96

三、公司基本情况

杭州高新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州高新绝缘材料有限公司（以下简称高新绝缘材料公司）。高新绝缘材料公司系经杭州市余杭区对外贸易经济合作局余外经贸资〔2004〕88号文件批准，由杭州高新塑料厂与中国双帆投资控股集

团（香港）有限公司共同投资设立的中外合资企业，于 2004 年 11 月 26 日在杭州市工商行政管理局登记注册。高新绝缘材料公司以 2010 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2011 年 12 月 6 日在杭州市工商行政管理局登记注册，名称为“杭州高新橡塑材料股份有限公司”，公司股票于 2015 年 6 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2024 年 2 月 22 日正式更名为“杭州高新材料科技股份有限公司”。

公司现持有统一社会信用代码为 913300007682195527 的营业执照，注册资本 126,673,000.00 元，股份总数 126,673,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 2,639,400 股；无限售条件的流通股份 A 股 124,033,600 股。

本公司属高分子橡塑电缆料制造行业。主要经营活动为高分子橡塑材料的研发、生产和销售。产品主要有：特种聚氯乙烯电缆料、特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料、无卤低烟阻燃电缆料、橡塑改性弹性体、通用聚氯乙烯电缆料和化学交联电缆料。

本财务报表经公司 2024 年 8 月 28 日第五届董事会第五次会议审议通过。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额×0.3%的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将单项其他应收款金额超过资产总额×0.3%的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要债务重组	公司将单项债务重组金额超过资产总额×0.3%的债务重组认定为重要债务重组。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5% 的认定为重要投资活动现金流量。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量

进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

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

金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接

计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取

的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

应收商业承兑汇票计量预期信用损失的方法

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

应收商业承兑汇票		状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	其他应收款
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

		状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，公司按单项计提预期信用损失。

16、合同资产

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算

下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输工具	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件等按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，土地可供使用的年限	直线法
软件	5 年，预期经济利益年限	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的

技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

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

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益

工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司

已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售电线电缆用高分子材料，属于在某一时点履行的履约义务。公司在将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政

府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司	15%
杭州融筑贸易有限公司	20%

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202233007392），本公司被认定为高新技术企业，认定期限为 2022 年至 2024 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司杭州融筑贸易有限公司适用该政策。

2. 增值税

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，本公司属于先进制造业企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,318.50	529.50
银行存款	7,862,366.67	3,629,524.77
其他货币资金	17,471.86	810,611.31

合计	7,881,157.03	4,440,665.58
----	--------------	--------------

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		950,000.00
商业承兑票据		450,572.08
合计	0.00	1,400,572.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,474,286.40	100.00%	73,714.32	5.00%	1,400,572.08
其中：										
银行承兑						1,000,000.	67.83%	50,000.00	5.00%	950,000.00

汇票组合						00				
商业承兑汇票组合						474,286.40	32.17%	23,714.32	5.00%	450,572.08
合计						1,474,286.40	100.00%	73,714.32	5.00%	1,400,572.08

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	73,714.32		- 73,714.32			0.00
合计	73,714.32		- 73,714.32			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,135,765.69	120,023,755.60
1 至 2 年		14,900.00
3 年以上	1,188,356.80	1,188,356.80
3 至 4 年		188,356.80
4 至 5 年	188,356.80	1,000,000.00
5 年以上	1,000,000.00	
合计	92,324,122.49	121,227,012.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,188,356.80	1.29%	1,188,356.80	100.00%	0.00	1,188,356.80	0.98%	1,188,356.80	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,135,765.69	98.71%	4,556,788.28	5.00%	86,578,977.41	120,038,655.60	99.02%	6,002,677.78	5.00%	114,035,977.82
其中：										
合计	92,324,122.49	100.00%	5,745,145.08	6.22%	86,578,977.41	121,277,012.40	100.00%	7,191,034.58	5.93%	114,035,977.82

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,188,356.80					1,188,356.80
按单项计提坏账准备的应收账款	6,002,677.78	- 1,325,558.55	120,330.95			4,556,788.28
合计	7,191,034.58	- 1,325,558.55	120,330.95			5,745,145.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	6,641,253.69	0.00	6,641,253.69	7.19%	332,062.68
客户二	6,531,213.04	0.00	6,531,213.04	7.07%	326,560.65
客户三	4,632,487.60	0.00	4,632,487.60	5.02%	231,624.38
客户四	4,542,816.91	0.00	4,542,816.91	4.92%	1,177,140.85
客户五	3,955,579.28	0.00	3,955,579.28	4.28%	197,778.96
合计	26,303,350.52	0.00	26,303,350.52	28.48%	2,265,167.52

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,804,872.70	36,298,512.03
合计	32,804,872.70	36,298,512.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	32,804,872.70	100.00%			32,804,872.70	36,298,512.03	100.00%			36,298,512.03
其中：										

合计	32,804,872.70	100.00%			32,804,872.70	36,298,512.03	100.00%			36,298,512.03
----	---------------	---------	--	--	---------------	---------------	---------	--	--	---------------

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,982,327.65
合计	3,982,327.65

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	110,241,035.65	
合计	110,241,035.65	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	472,504.26	3,857,246.55
合计	472,504.26	3,857,246.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付材料款转列	8,000,000.00	8,000,000.00
设备购置款转列	3,123,752.21	4,520,212.39
债权转让款		1,330,000.00
其他	888,147.37	1,967,291.11
合计	12,011,899.58	15,817,503.50

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	329,747.37	2,715,891.11
1 至 2 年	100,000.00	100,000.00
2 至 3 年	101,500.00	124,500.00
3 年以上	11,480,652.21	12,877,112.39
4 至 5 年	8,296,900.00	9,693,360.18
5 年以上	3,183,752.21	3,183,752.21
合计	12,011,899.58	15,817,503.50

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	11,123,752.21	92.61%	11,123,752.21	100.00%	0.00	12,520,212.39	79.15%	11,420,212.39	91.21%	1,100,000.00
其中：										
其他	11,123,752.21	92.61%	11,123,752.21	100.00%	0.00	12,520,212.39	79.15%	11,420,212.39	91.21%	1,100,000.00

应收款	3,752.21	%	3,752.21	0%		0,212.39	%	0,212.39	%	,000.00
按组合计提坏账准备	888,147.37	7.39%	415,643.11	46.80%	472,504.26	3,297,291.11	20.85%	540,044.56	16.38%	2,757,246.55
其中：										
其他应收款	888,147.37	7.39%	415,643.11	46.80%	472,504.26	3,297,291.11	20.85%	540,044.56	16.38%	2,757,246.55
合计	12,011,899.58	100.00%	11,539,395.32	96.07%	472,504.26	15,817,503.50	100.00%	11,960,256.95	75.61%	3,857,246.55

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款	11,960,256.95	124,401.45		296,460.18		11,539,395.32
合计	11,960,256.95	124,401.45	0.00	296,460.18	0.00	11,539,395.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款一	预付材料款转列	8,000,000.00	3年以上	66.60%	8,000,000.00
其他应收款二	设备购置款转列	3,123,752.21	3年以上	26.01%	3,123,752.21
其他应收款三	投标保证金	200,000.00	1年以内	1.67%	10,000.00
其他应收款四	投标保证金	146,900.00	3年以上	1.22%	146,900.00
其他应收款五	交易保证金	101,500.00	3年以上	0.84%	30,450.00
合计		11,572,152.21		96.34%	11,311,102.21

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,890,459.54	99.17%	1,362,138.98	100.00%
1 至 2 年	82,431.65	0.83%		
合计	9,972,891.19		1,362,138.98	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例
预付账款一	货款	5,680,179.29	1 年以内	56.96%
预付账款二	货款	811,767.69	1 年以内	8.14%
预付账款三	货款	688,050.00	1 年以内	6.90%
预付账款四	货款	681,744.10	1 年以内	6.84%
预付账款五	货款	654,106.68	1 年以内	6.56%
合计		8,515,847.76		85.40%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,878,676.48	653,622.60	18,225,053.88	13,327,217.78	952,362.58	12,374,855.20
在产品	104,861.27		104,861.27			
库存商品	15,153,830.68	1,033,977.80	14,119,852.88	6,901,823.55	1,091,936.75	5,809,886.80
周转材料	1,512,032.49		1,512,032.49	1,414,900.71		1,414,900.71
发出商品	1,251,001.22		1,251,001.22	361,946.20		361,946.20
合计	36,900,402.14	1,687,600.40	35,212,801.74	22,005,888.24	2,044,299.33	19,961,588.91

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源 存货	自行加工的数据 资源存货	其他方式取得的 数据资源存货	合计
----	---------------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	952,362.58			298,739.98		653,622.60
库存商品	1,091,936.75			57,958.95		1,033,977.80
合计	2,044,299.33			356,698.93		1,687,600.40

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备 计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备 计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面 余额	减值准备	期末账面 价值	公允价值	预计处置 费用	预计处置 时间
----	------------	------	------------	------	------------	------------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵增值税进项税额	661,133.34	413,694.13
合计	661,133.34	413,694.13

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为公允价值且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为公允价值且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门市快游网络科技有限公司		61,483,397.78										61,483,397.78
小计		61,483,397.78										61,483,397.78
合计		61,483,397.78										61,483,397.78

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	128,461,215.14	135,126,687.33
合计	128,461,215.14	135,126,687.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	122,288,271.04	8,234,513.34	110,322,571.15	1,235,696.17	242,081,051.70
2. 本期增加金额		93,543.47	240,353.98		333,897.45
(1) 购置		93,543.47	30,619.46		124,162.93
(2) 在建工程转入			209,734.52		209,734.52
(3) 企业合并					

增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	122,288,271.04	8,328,056.81	110,562,925.13	1,235,696.17	242,414,949.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,008,386.24	7,592,274.54	51,539,586.24	885,858.77	93,026,105.79
2. 本期增加金额	2,933,592.84	79,983.63	3,912,598.93	73,194.24	6,999,369.64
(1) 计提	2,933,592.84	79,983.63	3,912,598.93	73,194.24	6,999,369.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	35,941,979.08	7,672,258.17	55,452,185.17	959,053.01	100,025,475.43
三、减值准备					
1. 期初余额			13,928,258.58		13,928,258.58
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			13,928,258.58		13,928,258.58
四、账面价值					
1. 期末账面价值	86,346,291.96	655,798.64	41,182,481.38	276,643.16	128,461,215.14
2. 期初账面价值	89,279,884.80	642,238.80	44,854,726.33	349,837.40	135,126,687.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	26,266,671.50	11,497,244.98	10,806,175.05	3,963,251.47	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	666,066.91	97,772.94
合计	666,066.91	97,772.94

(1) 在建工程情况

单位：元

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
在安装设备	2,523,752.86	1,857,685.95	666,066.91	1,955,458.89	1,857,685.95	97,772.94
合计	2,523,752.86	1,857,685.95	666,066.91	1,955,458.89	1,857,685.95	97,772.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
在安装设备	1,857,685.95			1,857,685.95	闲置状态
合计	1,857,685.95			1,857,685.95	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,523,825.00			312,581.13	29,836,406.13
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,523,825.00			312,581.13	29,836,406.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,505,288.47			312,581.13	5,817,869.60
2. 本期增加金额	295,238.28				
(1) 计提	295,238.28				
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,800,526.75			312,581.13	6,113,107.88
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	23,723,298.25				23,723,298.25
2. 期初账面价值	24,018,536.53				24,018,536.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

的事项						
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、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

单位：元

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款				225,876.11		225,876.11
合计				225,876.11		225,876.11

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,771,614.21	2,771,614.21	保证金	银行承兑汇票保证金 2646104.61 元、ETC 保证金	431,620.60	431,620.60	保证金	银行承兑汇票保证金 306,111.00 元、ETC 保证金

				6000 元和期货保证金 119509.6 元				6,000.00 元和期货保证金 119,509.60 元
固定资产	104,889,840.32	74,421,996.81	抵押	抵押借款	104,889,840.32	76,915,432.47	抵押	抵押借款
无形资产	29,523,825.00	23,723,298.25	抵押	抵押借款	29,523,825.00	24,018,536.53	抵押	抵押借款
应收款项融资	3,982,327.65	3,982,327.65	质押	质押开具银行承兑汇票	10,206,363.98	10,206,363.98	质押	质押开具银行承兑汇票
合计	141,167,607.18	104,899,236.92			145,051,649.90	111,571,953.58		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	15,016,250.00
抵押及保证借款	200,000,000.00	200,219,444.44
合计	220,000,000.00	215,235,694.44

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		20,435.00
其中：		
衍生金融负债		20,435.00
其中：		
合计		20,435.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,923,488.83	10,162,306.88
合计	3,923,488.83	10,162,306.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,465,877.33	12,862,725.88
中介服务费	50,402.83	614,150.94
运费	1,740,554.42	2,680,092.13
工程设备款	774,819.99	1,108,353.13
其他	447,809.73	522,674.74
合计	14,479,464.30	17,787,996.82

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,521,275.71	1,382,856.46
合计	1,521,275.71	1,382,856.46

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,022,950.00	1,022,950.00
其他	498,325.71	359,906.46
合计	1,521,275.71	1,382,856.46

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	162,486.52	47,717.97
合计	162,486.52	47,717.97

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,840,139.61	9,635,451.14	10,438,260.69	2,037,330.06
二、离职后福利-设定提存计划	224,573.52	643,633.18	719,055.76	149,150.94
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,064,713.13	10,279,084.32	11,157,316.45	2,186,481.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,755,194.96	8,885,129.31	9,671,877.08	1,968,447.19
2、职工福利费	0.00	1,784.18	1,784.18	0.00
3、社会保险费	84,944.65	421,326.34	470,698.43	35,572.56
其中：医疗保险费	70,275.63	387,084.47	432,444.01	24,916.09
工伤保险费	14,669.02	34,241.87	38,254.42	10,656.47
生育保险费	0.00			
4、住房公积金	0.00	290,827.00	246,801.00	44,026.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	36,384.31	47,100.00	-10,715.69
合计	2,840,139.61	9,635,451.14	10,438,260.69	2,037,330.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	216,913.05	623,357.67	696,404.31	143,866.41
2、失业保险费	7,660.47	20,275.51	22,651.45	5,284.53
合计	224,573.52	643,633.18	719,055.76	149,150.94

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	43,477.40	111,205.28
城市维护建设税		746.23
房产税	432,802.63	865,605.30
教育费附加		319.82
地方教育附加		213.21
印花税	27,270.35	34,645.67
土地使用税	123,881.48	247,763.00
合计	627,431.86	1,260,498.51

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		6,203.34
合计		6,203.34

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	126,673,000.00						126,673,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	188,916,814.63			188,916,814.63
合计	188,916,814.63			188,916,814.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,107,549.59			30,107,549.59
任意盈余公积	12,930,553.92			12,930,553.92
合计	43,038,103.51			43,038,103.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-266,357,071.70	-290,004,104.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,736,556.69	-10,948,698.45
期末未分配利润	-275,093,628.39	-300,952,802.82

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,236,068.66	144,637,570.25	168,677,525.54	155,989,043.97
其他业务	830,107.34	35,755.64	512,734.27	50,438.56
合计	153,066,176.00	144,673,325.89	169,190,259.81	156,039,482.53

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	153,066,176.00	144,673,325.89					153,066,176.00	144,673,325.89
其中:								
特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料	110,773,014.97	106,323,119.20					110,773,014.97	106,323,119.20
特种聚氯乙烯电缆料	18,018,475.54	15,946,263.76					18,018,475.54	15,946,263.76
通用聚氯乙烯电缆料	14,540,515.38	14,416,577.35					14,540,515.38	14,416,577.35
无卤低烟阻燃电缆料	8,904,062.77	7,951,609.94					8,904,062.77	7,951,609.94
其他	830,107.34	35,755.64					830,107.34	35,755.64
按经营地区分类	153,066,176.00	144,673,325.89					153,066,176.00	144,673,325.89
其中:								
境内	153,066,176.00	144,673,325.89					153,066,176.00	144,673,325.89

	, 176.00	, 325.89					, 176.00	, 325.89
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	153,066, 176.00	144,673, 325.89					153,066, 176.00	144,673, 325.89
其中:								
在某一时点确认收入	153,066, 176.00	144,673, 325.89					153,066, 176.00	144,673, 325.89
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	153,066, 176.00	144,673, 325.89					153,066, 176.00	144,673, 325.89

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 12,705,477.88 元，其中 12,705,477.88 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		70,204.50
教育费附加		31,740.82
房产税	432,802.63	440,537.34
土地使用税	123,881.48	8,174.00
印花税	45,027.91	95,735.26
地方教育费附加		21,160.55
环境保护税	172.38	172.38
合计	601,884.40	667,724.85

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用-工资薪酬	2,365,048.42	3,373,394.71
管理费用-中介咨询费	718,223.46	-2,251,444.68
管理费用-折旧费	602,813.12	1,246,110.93
管理费用-维护修理费	485.02	-31,821.27
管理费用-无形资产摊销	295,238.28	321,286.46
管理费用-办公费	109,059.52	821,094.70
管理费用-车辆使用费	88,479.04	60,496.90
管理费用-业务招待费	240,109.09	109,360.46
管理费用-差旅费	24,708.31	22,170.15
管理费用-其他	37,801.42	52,015.60
合计	4,481,965.68	3,722,663.96

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用-工资薪酬	1,464,168.41	2,947,282.48
销售费用-销售服务费	133,061.18	410,615.60
销售费用-业务招待费	50,973.00	85,836.00
销售费用-差旅费	5,276.83	14,399.67
销售费用-折旧费	681.61	1,545.56

销售费用-其他	2,620.68	485,953.69
合计	1,656,781.71	3,945,633.00

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用-工资薪酬	1,854,282.58	2,228,797.24
研发费用-材料	5,583,989.05	6,463,787.63
研发费用-动力费用	143,432.65	774,025.44
研发费用-折旧费	660,032.06	675,803.79
研发费用-差旅费	36,200.46	53,086.19
研发费用-其他	100,321.62	154,053.83
合计	8,378,258.42	10,349,554.12

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息支出	3,962,416.58	4,282,979.37
财务费用-利息收入	-38,671.81	-28,200.06
财务费用-手续费	3,613.21	3,912.71
合计	3,927,357.98	4,258,692.02

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	953,878.84	21,764.31

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	20,435.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	20,435.00	
合计	20,435.00	

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴息	-785,652.12	-754,066.11
合计	-785,652.12	-754,066.11

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,664,876.22	22,877.30
合计	1,664,876.22	22,877.30

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助		336,830.20	
质量赔偿收入	81,289.93	3,474.71	
合计	81,289.93	340,304.91	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
质量赔偿支出	17,986.48	65,474.52	
证券虚假陈述调解费		620,613.67	

合计	17,986.48	786,088.19	
----	-----------	------------	--

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-8,736,556.69

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	33,060.71	28,196.00
收到政府补助款	1,500.00	336,830.20
收到押金保证金	230,000.00	91,000.00
银行账户解除冻结而收回资金		14,358,122.40
收到的税费返还	22,075.94	255,892.52
其他	54,790.41	2,290,326.25
合计	341,427.06	17,360,367.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,430,776.73	6,871,356.91
支付保证金	4,000.00	270,950.00
其他往来款项	2,514,993.61	16,314,218.70
因诉讼判决支付的现金		620,613.67
合计	7,949,770.34	24,077,139.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货损益	-307.04	
合计	-307.04	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
浙江东杭控股集团有限公司	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
浙江东杭控股集团有限公司	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-8,736,556.69	-10,948,698.45
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,999,369.64	6,966,113.56
使用权资产折旧		
无形资产摊销	295,238.28	295,238.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-20,435.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,927,357.98	4,269,444.95
投资损失（收益以“-”号填列）	785,652.12	754,066.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,251,212.83	-6,790,612.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,877,762.69	-1,116,709.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,305,787.29	-4,664,824.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,428,611.10	-11,235,982.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,109,542.82	3,160,356.13
减：现金的期初余额	4,009,044.98	2,285,220.73
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	1,100,497.84	875,135.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,109,542.82	4,009,044.98
其中：库存现金	1,318.50	529.50
可随时用于支付的银行存款	7,862,366.67	3,749,034.37
可随时用于支付的其他货币资金	11,471.86	378,990.71
三、期末现金及现金等价物余额	5,109,542.82	4,009,044.98

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	2,646,104.61	306,111.00	不能随时用于支付
ETC 保证金	6,000.00	6,000.00	不能随时用于支付
期货保证金	119,509.60	119,509.60	不能随时用于支付
合计	2,771,614.21	431,620.60	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	5,727,421.70	7,237,813.07
工资薪酬	1,854,282.58	2,228,797.24
折旧费	660,032.06	675,803.79
其他	136,522.08	207,140.02
合计	8,378,258.42	10,349,554.12
其中：费用化研发支出	8,378,258.42	10,349,554.12

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时	预计经济利	开始资本化	开始资本化
----	------	-------	-------	-------	-------

	间	益产生方式	的时点	的具体依据
--	---	-------	-----	-------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	-----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日确定的依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
杭州融筑贸易有限公司	30,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门市快游网络科技有限公司	福建厦门	福建厦门	信息传输、软件和信息技术服务业	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至 2024 年 6 月 30 日，公司已对持有的厦门市快游网络科技有限公司 35% 股权的长期股权投资全额计提减值准备。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	953,878.84	21,764.31

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目

标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.48%（2023 年 12 月 31 日：28.03%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00		
应付票据	0.00	0.00	0.00		

应付账款	14,479,464.30	14,479,464.30	14,479,464.30		
其他应付款	1,521,275.71	1,521,275.71	1,521,275.71		
小 计	236,000,740.01	236,000,740.01	236,000,740.01		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	215,235,694.44	217,622,118.05	217,622,118.05		
应付票据	10,162,306.88	10,162,306.88	10,162,306.88		
应付账款	17,787,996.82	117,787,996.82	17,787,996.82		
其他应付款	1,382,856.46	1,382,856.46	1,382,856.46		
小 计	244,568,854.60	246,955,278.21	246,955,278.21		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			32,804,872.70	32,804,872.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

3、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

4、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

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

对于应收款项融资，公司以票面金额为基础，采用特定估值技术确定其公允价值。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江东杭控股集团有限公司	浙江杭州	商务服务业	200,000,000.00	22.03%	21.36%

本企业的母公司情况的说明

浙江东杭控股集团有限公司于 1997 年 9 月 18 日在杭州市上城区市场监督管理局登记注册，现有注册资本 20,000 万元，其中胡敏出资 14,000 万元，占注册资本的 70%；胡焕 出资 4,000 万元，占注册资本的 20%；张国强出资 2,000 万元，占注册资本的 10%。

本企业最终控制方是胡敏。

其他说明：

东杭集团在 2022 年 4 月 28 日增持公司股份距上一次简式权益变动披露时点累计达到 5% 时未立即停止增持行为并履行信息披露义务，而在当日继续通过证券交易所大宗交易方式增持，继而使其累计增持股份比例超过 5%，违反了《证券法》第 63 条及《上市公司收购管理办法》第 13 条的规定。因此，东杭集团累计增持超过 5% 的部分即 844,330 股股份在 2022 年 4 月 29 日起三十六个月内不得行使表决权亦不能委托他人行使该部分股份的表决权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡宝泉	董事长
杭州云舒云卷商务信息咨询有限公司	公司高管所控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益	本期确认的托管收
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-----------	----------

					定价依据	益/承包收益
--	--	--	--	--	------	--------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
胡宝泉	250,000,000.00	2023年03月10日	2028年03月10日	否
浙江东杭控股集团有限公司	15,000,000.00	2022年11月25日	2024年11月24日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江东杭控股集团 有限公司	70,000,000.00	2024年03月08 日	2025年03月08 日	截止2024年6 月30日,拆借 款已归还
浙江东杭控股集团 有限公司	60,000,000.00	2024年03月11 日	2025年03月11 日	截止2024年6 月30日,拆借 款已归还
浙江东杭控股集团 有限公司	35,000,000.00	2024年04月15 日	2025年04月15 日	截止2024年6 月30日,拆借 款已归还
浙江东杭控股集团 有限公司	35,000,000.00	2024年04月16 日	2025年04月16 日	截止2024年6 月30日,拆借 款已归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,070,604.00	1,045,880.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

本公司主要经营活动为高分子橡塑材料的研发、生产和销售。产品主要有：特种聚氯乙烯电缆料、特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料、无卤低烟阻燃电缆料、橡胶电缆料、橡塑改性弹性体和通用聚氯乙烯电缆料。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,135,765.69	120,023,755.60
1 至 2 年		14,900.00
3 年以上	1,188,356.80	1,188,356.80
3 至 4 年		188,356.80
4 至 5 年	188,356.80	1,000,000.00
5 年以上	1,000,000.00	
合计	92,324,122.49	121,227,012.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,188,356.80	1.29%	1,188,356.80	100.00%	0.00	1,188,356.80	0.98%	1,188,356.80	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,135,765.69	98.71%	4,556,788.28	5.00%	86,578,977.41	120,038,655.60	99.02%	6,002,677.78	5.00%	114,035,977.82
其中：										
合计	92,324,122.49	100.00%	5,745,145.28	6.22%	86,578,977.41	121,277,011.20	100.00%	7,191,034.56	5.93%	114,035,977.82

	.49		08		.41	2.40		58		7.82
--	-----	--	----	--	-----	------	--	----	--	------

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建南平太阳电缆股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏新阳湖电缆有限公司	188,356.80	188,356.80	188,356.80	188,356.80	100.00%	预计无法收回
合计	1,188,356.80	1,188,356.80	1,188,356.80	1,188,356.80		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	91,135,765.69	4,556,788.28	5.00%
合计	91,135,765.69	4,556,788.28	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,188,356.80					1,188,356.80
按组合计提坏账准备的应收账款	6,002,677.78	1,325,558.55	120,330.95			4,556,788.28
合计	7,191,034.58	1,325,558.55	120,330.95			5,745,145.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	6,641,253.69	0.00	6,641,253.69	7.19%	332,062.68
客户二	6,531,213.04	0.00	6,531,213.04	7.07%	326,560.65
客户三	4,632,487.60	0.00	4,632,487.60	5.02%	231,624.38
客户四	4,542,816.91	0.00	4,542,816.91	4.92%	1,177,140.85
客户五	3,955,579.28	0.00	3,955,579.28	4.28%	197,778.96
合计	26,303,350.52	0.00	26,303,350.52	28.48%	2,265,167.52

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,558,074.89	4,942,817.18
合计	1,558,074.89	4,942,817.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付材料款转列	8,000,000.00	8,000,000.00
设备购置款转列	3,123,752.21	4,520,212.39
债权转让款		1,330,000.00
内部往来款	1,085,570.63	1,085,570.63
其他	888,147.37	1,967,291.11
合计	13,097,470.21	16,903,074.13

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,415,318.00	3,801,461.74

1 至 2 年	100,000.00	100,000.00
2 至 3 年	101,500.00	124,500.00
3 年以上	11,480,652.21	12,877,112.39
4 至 5 年	8,296,900.00	9,693,360.18
5 年以上	3,183,752.21	3,183,752.21
合计	13,097,470.21	16,903,074.13

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	11,123,752.21	84.93%	11,123,752.21	100.00%	0.00	12,520,212.39	74.07%	11,420,212.39	91.21%	1,100,000.00
其中：										
其他应收款	11,123,752.21	84.93%	11,123,752.21	100.00%	0.00	12,520,212.39	74.07%	11,420,212.39	91.21%	1,100,000.00
按组合计提坏账准备	1,973,718.00	15.07%	415,643.11	21.06%	1,558,074.89	4,382,861.74	25.93%	540,044.56	12.32%	3,842,817.18
其中：										
其他应收款	1,973,718.00	15.07%	415,643.11	21.06%	1,558,074.89	4,382,861.74	25.93%	540,044.56	12.32%	3,842,817.18
合计	13,097,470.21	100.00%	11,539,395.32	88.10%	1,558,074.89	16,903,074.13	100.00%	11,960,256.95	70.76%	4,942,817.18

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备类别名称：						

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

其他应收款一	预付材料款转列	8,000,000.00	3年以上	61.08%	8,000,000.00
其他应收款二	设备购置款转列	3,123,752.21	3年以上	23.85%	3,123,752.21
其他应收款三	往来款	1,085,570.63	1以内	8.29%	0.00
其他应收款四	投标保证金	200,000.00	1年以内	1.53%	10,000.00
其他应收款五	投标保证金	146,900.00	3年以上	1.12%	146,900.00
合计		12,556,222.84		95.87%	11,280,652.21

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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
对联营、合营企业投资	61,483,397.78	61,483,397.78		61,483,397.78	61,483,397.78	
合计	61,483,397.78	61,483,397.78		61,483,397.78	61,483,397.78	

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州融筑贸易有限公司								

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

					益			润			
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门市快网游网络科技有限公司		61,483,397.78									61,483,397.78
小计		61,483,397.78									61,483,397.78
合计		61,483,397.78									61,483,397.78

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,236,068.66	144,637,570.25	168,677,525.54	155,989,043.97
其他业务	830,107.34	35,755.64	512,734.27	50,438.56
合计	153,066,176.00	144,673,325.89	169,190,259.81	156,039,482.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	153,066,176.00	144,673,325.89					153,066,176.00	144,673,325.89
其中：								
特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料	110,773,014.97	106,323,119.20					110,773,014.97	106,323,119.20
特种聚	18,018,	15,946,					18,018,	15,946,

氯乙烯料	475.54	263.76					475.54	263.76
通用聚 氯乙烯料	14,540, 515.38	14,416, 577.35					14,540, 515.38	14,416, 577.35
无卤低 烟阻燃 电缆料	8,904,0 62.77	7,951,6 09.94					8,904,0 62.77	7,951,6 09.94
其他	830,107 .34	35,755. 64					830,107 .34	35,755. 64
按经营 地区分 类	153,066 ,176.00	144,673 ,325.89					153,066 ,176.00	144,673 ,325.89
其中：								
境内	153,066 ,176.00	144,673 ,325.89					153,066 ,176.00	144,673 ,325.89
市场或 客户类 型								
其中：								
合同类 型								
其中：								
按商品 转让的 时间分 类	153,066 ,176.00	144,673 ,325.89					153,066 ,176.00	144,673 ,325.89
其中：								
在某一 时点确 认收入	153,066 ,176.00	144,673 ,325.89					153,066 ,176.00	144,673 ,325.89
按合同 期限分 类								
其中：								
按销售 渠道分 类								
其中：								
合计	153,066 ,176.00	144,673 ,325.89					153,066 ,176.00	144,673 ,325.89

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质保类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	----------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 12,705,477.88 元，其中 12,705,477.88 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-785,345.08	-754,066.11
合计	-785,345.08	-754,066.11

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）	1,500.00	
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	20,127.96	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	20,870.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,303.45	
合计	105,802.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-9.94%	-0.0690	-0.0690
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.94%	-0.0690	-0.0690

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他