

公司代码：603378

公司简称：亚士创能



亚士创能科技（上海）股份有限公司
2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李金钟、主管会计工作负责人沈安及会计机构负责人（会计主管人员）钱喜红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性描述，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。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本半年度报告“第三节管理层讨论与分析之五、（一）‘可能面对的风险’”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 8 |
| 第四节 | 公司治理 | 24 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 25 |
| 第六节 | 重要事项 | 28 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 41 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 45 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 45 |
| 第十节 | 财务报告 | 46 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的 公司财务报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公 告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、亚士创能 | 指 | 亚士创能科技（上海）股份有限公司 |
| 亚士漆 | 指 | 公司全资子公司亚士漆（上海）有限公司 |
| 亚士销售 | 指 | 公司全资子公司亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司 |
| 亚士供应链 | 指 | 公司全资子公司亚士供应链管理（上海）有限公司 |
| 创能（乌鲁木齐） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司 |
| 创能（天津） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（天津）有限公司 |
| 创能（西安） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（西安）有限公司 |
| 创能（滁州） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（滁州）有限公司 |
| 创能新材料（滁州） | 指 | 公司全资子公司亚士创能新材料（滁州）有限公司 |
| 创能（重庆） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司 |
| 创能新材料（重庆） | 指 | 公司全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司 |
| 创能（石家庄） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（石家庄）有限公司 |
| 创能（长沙） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（长沙）有限公司 |
| 创能（广州） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（广州）有限公司 |
| 创能新材料（广州） | 指 | 公司全资子公司亚士创能新材料（广州）有限公司 |
| 亚士防水（滁州） | 指 | 公司全资子公司亚士防水科技（滁州）有限公司 |
| 亚士建筑 | 指 | 公司全资子公司亚士建筑工程有限公司 |
| 亚士辅材 | 指 | 公司全资子公司亚士辅材建筑科技有限公司 |
| 亚士生态工业（滁州） | 指 | 公司全资子公司亚士生态工业（滁州）有限公司 |
| 亚士生态物流（上海） | 指 | 公司全资子公司亚士生态物流（上海）有限公司 |
| 润合源生 | 指 | 公司全资子公司杭州润合源生实业有限公司 |
| 创能（长春） | 指 | 公司全资子公司亚士创能科技（长春）有限公司 |
| 亚士绿建科技 | 指 | 公司全资子公司亚士绿建科技发展（上海）有限公司 |
| 亚士绿建销售（滁州） | 指 | 亚士绿色建材销售（滁州）有限公司 |
| 创能明 | 指 | 控股股东上海创能明投资有限公司 |
| 润合同生 | 指 | 股东上海润合同生投资有限公司 |
| 润合同泽 | 指 | 股东上海润合同泽投资有限公司 |
| 润合同彩 | 指 | 股东上海润合同彩资产管理有限公司 |
| 亚士辅材（泉州） | 指 | 亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司 |
| 亚士辅材（成都） | 指 | 亚士辅材建筑科技（成都）有限公司 |
| 亚士辅材（南宁） | 指 | 亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司 |
| 亚士辅材（沈阳） | 指 | 亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司 |
| 亚士辅材（德州） | 指 | 亚士辅材建筑科技（德州）有限公司 |
| 亚士辅材（青岛） | 指 | 亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司 |
| 亚士辅材（九江） | 指 | 亚士辅材建筑科技（九江）有限公司 |
| 亚士辅材（湖州） | 指 | 亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司 |
| 亚士合通 | 指 | 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 |
| 创金板 | 指 | 公司主营产品之一创金板 CMCP，简称创金板 |
| 真金板 | 指 | 公司主营产品之一真金防火保温板，简称真金板 |
| 成品板 | 指 | 公司主营产品之一保温装饰板，简称成品板 |
| CPST | 指 | 亚士柔性花岗岩，又称“石饰面柔性贴片” |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中国结算上海分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 亚士创能科技（上海）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 亚士创能 |
| 公司的外文名称 | ASIA CUANON TECHNOLOGY (SHANGHAI) CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | ASIA CUANON |
| 公司的法定代表人 | 李金钟 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 蔡永刚 | 刘圣美 |
| 联系地址 | 上海市青浦工业园区新涛路 28 号 | 上海市青浦工业园区新涛路 28 号 |
| 电话 | 021-59705888 | 021-59705888-8393 |
| 传真 | 021-60739358 | 021-60739358 |
| 电子信箱 | dmb@cuanon.com | dmb@cuanon.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 上海市青浦工业园区新涛路28号综合楼三层、四层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无变更 |
| 公司办公地址 | 上海市青浦工业园区新涛路28号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201707 |
| 公司网址 | http://www.cuanon.com |
| 电子信箱 | dmb@cuanon.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 亚士创能 | 603378 | - |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,042,669,979.85 | 1,486,553,452.95 | -29.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 | -148.80 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -34,055,890.79 | 31,940,999.47 | -206.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -216,606,817.41 | 68,589,664.73 | -415.80 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,670,175,941.13 | 1,739,340,130.49 | -3.98 |
| 总资产 | 6,694,014,507.48 | 6,405,157,470.02 | 4.51 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益（元/股） | -0.04 | 0.09 | -144.44 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.04 | 0.09 | -144.44 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.08 | 0.07 | -214.29 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -1.11 | 2.25 | 减少 3.36 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -1.98 | 1.83 | 减少 3.81 个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别减少 148.80%、206.62%，主要是受大环境影响，建设工程项目开工及建设进度放缓，同时公司进一步强化了业务风险防控，报告期内公司营业收入下滑，毛利率有所下降，导致公司半年度亏损。

2、报告期内，基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期分别减少 144.44%、144.44%、214.29%，主要是本期营业利润减少所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 415.80%，主要是本期货款收回减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 9,052.83 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国 | 12,751,790.53 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 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 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 465,672.61 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 6,059,795.26 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -896,003.26 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 3,468,789.39 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 14,921,518.58 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

公司主营业务为功能型建筑涂料、建筑保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料、砂浆、家居新材料的研发、生产、销售及服务。

公司是行业内少数同时拥有功能型建筑涂料、建筑保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料、砂浆、家居新材料六大产品体系及其系统服务能力的企业之一。公司丰富的产品结构在建筑涂装、建筑节能、建筑防水一体化解决方案和服务能力上具有显著的优势。公司产品和服务在北京奥运会场馆、上海世博会场馆、北京冬奥会场馆、北京大兴国际机场等众多国家级标杆工程，以及遍布全国的公建项目、房地产开发项目、旧城翻新改造、厂房建设、美丽乡村项目和个人家庭装修中得到广泛应用。

1、功能型建筑涂料，公司是中国功能性建筑涂料的主要引领者之一。20 多年来，公司以市场需求为导向，为行业创造了众多标杆性的自主创新产品，为客户提供了专业化的全面涂装解决方案。针对不同建筑风格、气候条件，公司开发出了具有高装饰性、高保色性、高防污性、高耐候性、高抗裂性等特点的功能型建筑涂料 83 个系列 639 个品类，主要产品包括真石漆，质感涂料、多彩涂料、弹性涂料、反射隔热涂料、氟碳涂料、金属漆、内外墙乳胶漆、艺术（意境）漆、地坪漆等。

2、建筑保温装饰一体化材料，是传统外墙保温薄抹灰和涂料湿作业系统的升级换代产品，涵盖涂料、涂装、无机板、保温板等行业的技术集成。作为本行业最主要的开拓者和引领者之一，公司经过 20 多年的研发和市场推广，产品及方案已在新建建筑、建筑节能改造等领域得到广泛应用。主要产品包括保温装饰一体板（氟碳漆饰面、金属漆饰面、御彩石饰面）、创金板 CMCP、柔性花岗岩 CPST 等多款产品，可满足现代简约、法式高层、法式多层等不同建筑风格。亚士保温装饰一体板连续多年蝉联“中国房地产开发企业 TOP500 强首选供应商”分类榜单 TOP1，产品质量、系统能力、交付能力均名列前茅。

3、建筑节能保温材料，公司秉承安全、绿色、节能的理念，致力于不断研发和优化高性能保温产品，主要产品包括真金板、EPS 板、石墨聚苯板、岩棉板等，其中真金板是公司完全自主研发的一种结构型、热固型的改性聚苯板，该材料运用高分子共聚改性技术和微相复合技术，在每个 EPS 颗粒表面形成防火隔离膜，使其具有独立防火能力，实现了保温性能、物理性能、安全性能三者平衡兼优的效果。目前，公司是行业内最大的建筑保温板材制造商、供应商和服务商之一。

4、防水材料，基于对“大建涂”融合趋势的认知以及对建筑防水领域市场发展机遇的判断，秉持“正品正标”的品牌理念，公司于 2020 年适时进入建筑防水材料领域，目前主要产品包括防水卷材、防水涂料、防水辅材等。亚士防水以“正品正标”为品牌定位，通过研发创新，解决行业关键及共性技术问题，致力于打造安全、高品质、绿色环保的防水材料。

5、砂浆材料，公司砂浆产品通过绿色建材产品认证和十环认证，主要配套适用于保温、成品板、内外墙涂装、瓷砖铺贴、防水、地坪等系统。砂浆系列涵盖了涂饰系统腻子、保温系统砂浆、铺贴系统砂浆、找平系统砂浆、界面系统砂浆、功能砂浆等多款产品。公司现有 17 家自有砂浆工厂、40 家 OEM 工厂及合作工厂，能够实现 150-300 公里产品交付能力。

6、家居新材料，公司以专业的产品和细致的服务，帮助消费者提升家居环境的美观和舒适度。公司家居新材料是专为现代家庭设计和施工而研发的一类创新材料，广泛应用于家居装修的多个领域，家居新材料系列涵盖了界面剂、硅胶、美缝剂、修缮产品等。

公司业务发展和延伸，始终坚持了“行业专业化，领域多元化，沿核心竞争能力扩张”的战略定位，通过具有价值协同效应的相关多元化路径，持续打造产品端、客户端、服务端的综合能力优势。

（三）经营模式

1、采购模式

公司主要原材料采购以招标方式为主，实行技术认定、供应商保障能力认定、价格认定及采购实施四权分离，相互协同、相互制衡。

零星原材料、小批量研发材料，以及日常办公用品、其他非经常性物资采购，由采购部门会同需求部门采用比价、议价等方式进行采购，必要时由招标办组织招标采购。

2、生产模式

公司目前主要采取以销定产、自主加工的生产模式。根据客户订单情况，通过自有生产设备，自主组织安排生产。

为降低产品运输成本，缓解公司高峰期生产线超负荷运转压力，部分砂浆、外墙腻子、保温材料、水性涂料、油性涂料、防水材料等产品采取委托生产方式。

随着公司重庆、石家庄、广州综合性工厂，以及滁州防水材料工厂、其他新建工厂逐步投产和产能释放，公司委托生产的占比将有望大幅下降。

3、销售模式

公司的销售模式包括经销模式和直销模式，两种销售模式均为买断式销售。

报告期，公司经销模式业务占主营收入比重为 85.43%，直销模式业务占主营收入比重为 14.57%。

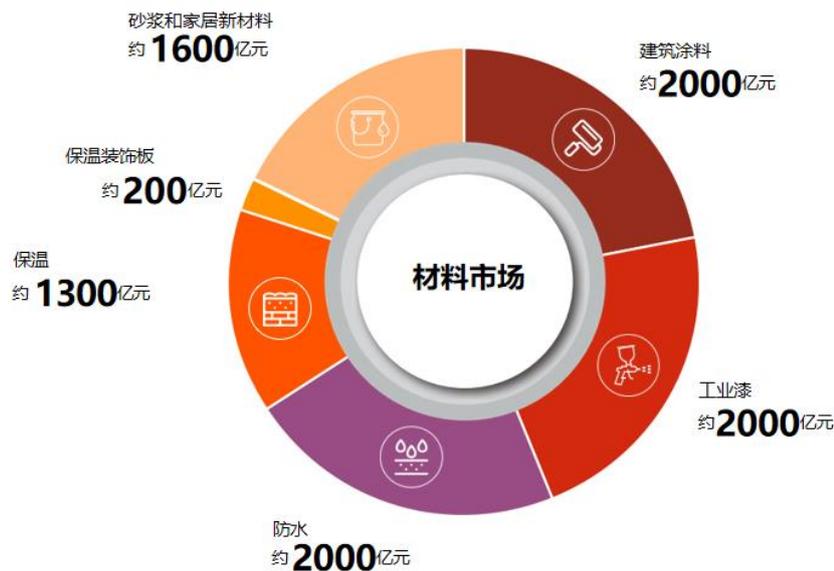
经销模式业务主要包括以下几种情况，（1）涂装工程、保温工程、防水工程的施工企业为完成包工包料方式承接的项目，向本公司采购相关产品；（2）涂料、保温材料、防水材料的门店型经销商向本公司采购相关产品；（3）消费者通过公司电商平台购买本公司相关产品；（4）其他贸易型客户向本公司购买相关产品。

直销模式业务主要包括以下几种情况，（1）工程项目的开发商、建设方、业主直接向本公司采购相关产品；（2）工程项目的开发商、建设方、业主通过其控制的建材采购公司，向本公司采购相关产品。

（四）行业情况说明

公司主营业务为功能型建筑涂料、建筑保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料、砂浆、家居新材料的研发、生产、销售及服务。根据国家统计局印发的《国民经济行业分类》，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”大类中“C264 涂料、油墨、颜料及类似产品制造”之“C2641 涂料制造”；根据国家统计局印发的《战略性新兴产业分类》，属于“3.3.7 新型功能涂层材料制造”项下的“3.3.7.1 涂料制造”。公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，所处细分行业为建筑节能保温、防水与装饰材料行业，根据不同产品涉及的具体细分包括建筑涂料行业、建筑节能材料行业、建筑防水材料行业。

公司涉及的涂料、成品板、保温材料、防水材料、砂浆、家居新材料等 6 大行业，主要是给建筑和物品“穿衣戴帽”，为其不断循环往复地提供装饰、保温、防水与保护，可以统称为大建涂行业，6 大行业的材料市场容量约 9000 亿，如果加上施工等服务，行业容量约 4 万亿，且行业具有不断循环往复重复消费与天然高度集中的两大特性。



由于我国地域辽阔、大建涂产业起步较晚等原因，导致“大行业，小企业”特征明显，规模以下企业数量众多，行业高度分散，头部企业市场集中度极低。但参考欧美等发达国家的经验，这一行业具有天然高度集中的特性。

作为给建筑物“穿衣带帽”的行业，大建涂行业的产品与服装类似，具有重复消费的属性，因此属于消费建材。过去二十多年，我国大建涂产业随着房地产行业的繁荣而快速发展兴起，但参考欧美等发达国家的发展经验，大建涂行业真正的春天是新建建筑高峰期过后的存量建筑翻新时代。以美国宣伟为例，2021 年美国涂料消费量中，重涂翻新占比达 82%，宣伟业绩持续增长正是在美国地产大周期见顶、重涂翻新成为主要市场的发展阶段。

当前，我国大建涂产业正在处于下游需求从增量市场为主向存量翻新重涂与翻修市场为主转变的时期，面临需求不足、竞争加剧、内卷加重、产能结构性过剩等阶段性的困难和挑战，但分析行业未来发展趋势，我们可以看到：

(1) 行业集中度加速提升。大建涂行业具有高集中度的天然属性。以美国为例，2021 年建筑涂料销售额排名前三的企业（CR3）市占率约 80%，CR5 约在 90%，其中行业第一的宣伟市占率就达到约 55%，营收达 200 亿美元。北美、欧洲、日本、韩国等发达国家的 TOP10 建筑涂料企业市占率都高达 70% 以上。保温材料和防水材料也是如此，欧洲主要建筑保温材料生产企业约 15 家，CR3 市占率约 70.8%，美国防水材料企业仅 40 余家，100 余个生产工厂。欧美国家大建涂行业的今天就是我国大建涂行业的明天。近年来，随着我国全面推进绿色转型，大量“低小散污”企业被出清，叠加头部企业加速扩张和市场下沉及市场发生的深刻变化，我国大建涂行业集中度提升开始加速。

(2) 存量翻新重涂与翻修市场的春天正在到来。目前，我国存量建筑体量规模巨大。据住建部披露，我国有近 6 亿栋城乡房屋建筑及 80 多万处市政设施。相关数据显示，我国存量建筑面积已达约 600 亿平方米，且高房龄建筑占比较高。全国 20 世纪 80 年代以前建成房屋占房屋总量的 4.2%，80 年代建成的占 10.2%，90 年代建成的 20.6%，而家庭住房平均房龄也由六普时的 15.3 年上升至七普时的 17.5 年。近几年，国家及地方出台了多个政策推动老旧小区改造、城市更新及城中村改造，给大建涂行业带来巨大的存量翻新空间，且规模日益扩大。以平均 10 年的翻新周期计算，我国每年存量建筑翻新面积将达到约 60 亿平方米。

(3) 增量市场依旧存在想象空间。过去二十多年，我国房地产行业的发展带动了城镇化率的快速提升。随着国家政策调控及我国城镇化率进入缓慢提升阶段，房地产行业发生了较为深刻的变化，房地产开发投资较 2020 年之前的趋势值下降了约 35%，新开工、竣工、施工面积等数据也出现较大幅度的下滑。但我国城镇化率还有提升空间，新型城镇化战略，房地产新发展模式下加快保障房建设等推动下，预计未来几年我国每年依旧有 10 亿平方米左右的增量市场想象空间。

(4) 基建市场带来有力支撑。我国基础设施建设投资依旧具有潜力和空间。我国人均基础设施资本存量只有发达国家的 20%-30%，地区发展不平衡不充分问题仍较突出，城乡区域发展差距依然较大，一些中西部地区农村基础设施比较薄弱，补齐发展短板也意味着广阔的投资空间。城市也有很多不平衡的地方，也有很多短板需要补上。我国交通、能源、水利等传统技术设施改造升级，5G、特高压、城际高速公路、大数据中心等新型基础设施布局建设步伐也在加快，将很好地带动有效投资。基建的投资也将给大建涂行业发展带来有力支撑。

2023 年度，中国涂料工业总产量 3,577.2 万吨，较上年同期同比增长 4.5%；主营业务收入 4,044.8 亿元，同比下降 4.5%；利润总额 237.4 亿元，同比增长 9.5%。2008 年，我国《民用建筑节能条例》实施以来，建筑保温材料市场得到快速发展，预计现阶段市场规模约在 2,000 亿元。根据中国建筑防水协会数据预测，2023 年防水材料总产量为 30.59 亿平方米，同比下降 11.5%，1-9 月份，980 家规模以上防水企业的主营业务收入总额 775.85 亿元，比上年同期降低 6.1%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司以“赋新时代动能，打造可持续发展生态圈，让企业基业长青”为愿景，以“与新时代同频共振，服务美好生活”为使命，坚守“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观，以市场为导向，注重价值创造、注重产品及模式创新，注重内外部生态圈建设，在战略布局、产品技术、市场网络、服务能力、品牌文化、信息化、行业地位等方面具有显著的竞争优势。

（一）战略布局优势

26 年来，公司战略清晰，执行坚定。公司以“抓住战略发展机遇期，打赢行业整合战，实现有质量的高速发展”集团战略为核心，涵盖“总成本领先”“新技术新产品新模式”“行业专业化，领域多元化”“引领行业发展潮流”“数字化转型”等多层次子战略的完整战略体系。

面对复杂多变的外部环境，公司保持坚定的战略定力，坚持可持续发展，坚定长期主义，坚定实施打赢行业整合战的战略布局，包括：1、多业务横向加纵向协同的业务包。遵循“行业专业化，领域多元化”构建的“一家公司全面涂装解决方案”相关协同业务包，突显了公司与众不同的专业能力和模式效应，奠定了公司的市场竞争力；2、以超级工厂为核心的高效供应链。遵循“总成本领先”构建的自动化、智能化、数字化相融合的“1+5+20”高效供应链，结合专业工厂和 OEM 工厂，建成了行业屈指可数的覆盖全国的高效供应链主干线，缩短了交付半径，提升交付速度，实现上下游自配套等无缝对接价值、降低物流成本、提高直接生产效率等，进一步降低了综合成本等；3、面向复杂市场、复杂业务、复杂组织的数字化建设。在过去 20 多年信息化的基础上，2020 年超前布局数字化转型。“业务数据化，数据业务化”，依托数字化助力企业运营方式转型，实现业务在线、数据在线、组织在线，实现从商机到回款全链路数字化闭环。通过当下持续不断的脑力与财力投入，以应对行业集中的出清竞争和未来数字时代的更高维竞争。公司面向未来的一系列战略布局，构成了公司走向未来的坚实基础。所有投入都会影响当下利润，需要时间转化为产出，但公司坚持可持续发展，坚持长期主义，不拿短期尺子来衡量长期价值，不受短期利益的诱惑，短期压力不改公司长期的美好未来。

（二）品牌与行业地位优势

公司以“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”为发展定位，在行业内拥有较高的品牌知名度、美誉度和影响力。

公司是中国涂料工业协会副会长单位、中国建筑防水协会副会长单位、中国流行色协会副会长单位、中国绝热节能材料协会保温装饰一体板分会首任会长单位、中国建筑节能协会保温隔热专委会副主任委员单位、中国建筑节能协常务理事单位。

公司连续 13 年荣获“中国房地产开发企业 TOP500 首选供应商”，保温材料类、涂料保温防水一体化系统、涂料装饰保温一体化（材料）品牌首选指数均位列行业第一，涂料位列行业第三，防水位列行业前十。公司连续 8 年荣获“上海制造业企业 100 强”“上海民营制造业企业 100 强”，并迈入“上海新兴产业企业 100 强”。

截至报告期末，公司参编国家标准、行业标准、团体标准 62 项。

（三）营销网络及渠道优势

经过 20 多年的发展和积淀，公司已形成了覆盖全国的营销网络，目前已拥有 44 个省级营销机构，144 个营销办事处，基本实现全国地级市营销网络全覆盖。

截至报告期末，公司注册经销商数量为 25,553 家，公司始终重视与经销商同频共振，持续赋能经销商共同成长。报告期内，公司经销商结构不断优化，经营质量持续提升，强大的营销网络，有助于公司在保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造“三大工程”以及渠道与集采、地产与公建、新建与翻新、小 B 与大 B、城市与乡村、线上与线下、产品与服务上的有机结合，从而助力公司打造高效立体化、平台化的营销网络体系。

（四）技术创新优势

公司在引领中国功能型建筑涂料发展潮流的同时，深入洞察市场需求和行业转型升级趋势，锐意进取，加大科研投入，相继自主研发了保温装饰板、真金防火保温板、柔性花岗岩、创金板等绿色建材产品，成为行业内少数同时具备建筑涂装、节能保温、建筑防水、砂浆、家居新材料等产品体系及其系统服务能力的企业。

公司有完善的知识产权管理体系，始终注重培养专业技术人才，鼓励员工创新；注重涂料和节能新材料等领域的新产品、新技术、新工艺等行业前沿科技和应用技术研究，设立了产品技术研发中心、新材料研究所等科研机构，与华东理工大学、万科绿色研究发展中心建立了产学研合作。

公司是上海市首批“院士专家企业工作站”；亚士创能、亚士漆、创能新材料（滁州）被认定为高新技术企业，先后获得上海市专利示范企业单位、上海市企业技术中心、上海市专精特新中小企业、上海市科学技术奖、采用国际标准先进企业等称号。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有有效专利 228 件，其中发明专利 134 件，实用新型专利 84 件，外观设计专利 10 件。

（五）产品及业务协同优势

公司主营业务为功能型建筑涂料、建筑墙体保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料、砂浆、家居新材料的研发、生产、销售及服务。公司丰富的产品结构在市场竞争中能够发挥高度的产品协同效应，使公司在建筑涂装、建筑节能、建筑防水一体化解决方案和服务能力上具备显著的优势，能为用户提供更多的选择方案和更全面的解决方案。

此外，公司不同产品体系所面对的主要市场渠道相通，客户资源可以充分共享，使公司强大的销售网络向立体化、平台化方向发展。

（六）产能布局优势

公司基于“1+6+N”与“1+8+N”的产能布局规划，已形成“1+5+20”全国性先进产能布局，包括上海青浦、安徽滁州、新疆乌鲁木齐、重庆长寿、河北石家庄、广州花都等综合智能制造基地以及遍布全国的 20 个专业工厂，包括 1 家防水工厂、1 家生态工厂、1 家新材料工厂以及 17

家砂粉工厂，主要分布在陕西西安、福建泉州、四川成都、广西南宁、山东德州、辽宁沈阳、山东青岛、江西九江、浙江湖州等地。基于“1+5+20”全国性先进产能布局，公司已实现涂料、成品板、保温、防水、砂浆、家居新材料 150—300 公里的本地化就近供应能力，从而进一步构建综合成本领先的优势。

（七）信息化、数字化优势

信息化、数字化是支撑公司管理效率提升和快速扩张的重要能力。公司与阿里云建立了亚士数字化转型战略合作关系，通过管理驾驶舱赋能经营管理决策，实现数字化闭环。2024 年上半年，公司业务中台等数字化系统持续深化业务应用，数据中台建设全面推进，数字化赋能业务发展成效凸显。叠加此前公司已交付应用的 B2B、OMS、TMS、PLM、SRM 等数字化系统，公司数字化模块布局进入全面铺开的阶段，实现数据在线、业务在线、组织在线。

在数字化技术加持下，公司供应链运作效率显著提升，生产成本持续降低，组织人效及客户交付满意度不断提高。同时，围绕“以客户为中心，打造一流供应链”的要求，公司积极推进信息化与工业化两化融合，积极推动工业自动化、关键工序智能化、关键岗位机器人替代，从挖掘客户需求到生产交付实现信息化管理与核算，以此拉近制造端与市场端的距离，打造一个时代企业的智能制造。

（八）文化优势

公司于 2018 年 10 月宣告迈入“青春亚士新时代”，发布了“为时代立心，为企业立命，为员工立本”作为顶层思想的可持续发展文化体系，提出了“与新时代同频共振，服务美好生活”的企业使命、“赋新时代动能，打造可持续发展生态圈，让企业基业长青”的企业愿景、“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观、“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”的发展定位。公司始终坚持以“共生、共创、共享”的新时代格局和胸怀，共建同心圆，打造可持续发展生态圈。公司的“生态圈文化”持续赢得员工、合作伙伴和社会各界的广泛认同。

三、经营情况的讨论与分析

一、概述

2024 年上半年，我国经济运行总体平稳，转型升级稳步推进，同时也面临外部环境错综复杂、国内有效需求依然不足等多重下行压力，国内经济回升向好的基础仍需巩固。上半年我国 GDP 同比增长 5.0%，其中一季度增长 5.3%，二季度增长 4.7%，下行压力显现。

2024 年上半年，我国经济总体结构呈现生产强于投资、强于消费的状态。全国规模以上工业增加值同比增长 6.0%，较 1-5 月增速回落 0.2 个百分点。全国固定资产投资同比增长 3.9%，其中基础设施投资同比增长 5.4%。

2024 年上半年，房地产市场继续处于深度调整期。房地产开发投资同比下降 10.1%，房屋新开工面积同比下降 23.7%，房屋竣工面积同比下降 21.8%。全国商品房销售面积同比下降 19.0%，销售额同比下降 25.0%，明显弱于去年同期。值得注意的是，5 月 17 日，新一轮支持房地产的金

融举措出炉，具体包括明确取消全国层面房贷利率政策下限、下调房贷首付款比例和公积金贷款利率、拟设立保障性住房再贷等措施。地产优化政策落地后，需求端改善最为明显，6 月商品房销售面积和销售额的累计同比增速分别为-14.5%和-14.3%，跌幅较前一月大幅收窄 6.2 个百分点和 12.1 个百分点。地产开工、投资端反弹慢于销售端，地产优化政策的效果能否有效传导仍有待观察。

面对复杂多变的市场环境，公司继续保持战略定力，抓住行业集中度提升和行业整合的战略窗口期，攻坚克难。2024 年上半年，受大环境影响，建设工程项目开工及建设进度放缓，同时公司进一步强化了业务风险防控。报告期内，公司实现营业收入 104,267.00 万元，同比下降 29.86%，实现归属于上市公司股东的净利润-1,913.44 万元，同比下降 148.80%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,405.59 万元，同比下降 206.62%。上半年公司综合毛利率为 23.12%，同比下降 10.83 个百分点。

二、主要业务板块经营情况

（一）功能型建筑涂料

2024 年上半年，公司功能型建筑涂料业务实现销售收入 61,003.45 万元，同比下降 41.37%，占主营业务收入比重 60.68%。从产品产销量来看，上半年功能型建筑涂料生产量为 21.48 万吨，同比下降 33.55%；销售量为 20.90 万吨，同比下降 35.03%。功能型建筑涂料业务综合毛利率为 31.02%，同比下降 9.73 个百分点。

（二）建筑节能材料

2024 年上半年，公司建筑节能材料业务实现销售收入 25,251.66 万元，同比下降 13.68%，占主营业务收入比重 25.12%；建筑节能材料业务综合毛利率为 12.39%，同比下降 5.19 个百分点。

（三）防水材料

2024 年上半年，公司防水业务继续保持快速增长，实现销售收入 13,546.25 万元，同比增长 20.95%，占主营业务收入比重 13.47%，同比提升 5.81 个百分点。防水材料业务综合毛利率为 -10.08%，同比下降 14.86 个百分点。报告期内，公司防水工厂陆续转固，固摊成本有所增加，叠加产品市场价格下行，导致防水业务毛利率有所下滑，后续随着公司防水业务产能利用率及市场占有率的提高，防水业务毛利率仍有较大提升空间。

三、主要经营策略

（一）2024 年下半年，全球经济将继续呈现复苏态势，我国经济有望保持温和复苏，“大建涂”行业面临的机遇与挑战并存。公司将紧紧围绕 2024 年度指导思想和主要经营目标，以“紧扣战略，紧咬目标，紧抓问题”为本年度工作总体思路，以集团“十四五战略规划”为指引，适应新周期、克服新挑战、抓住新机遇，“布局、理顺、出清、再起跑”多管齐下，持续构建共创共享生态圈，强化经营目标管理，牢牢把握战略机遇期，打赢行业整合战。

（二）打造亚士大零售

公司在零售领域进一步深入探索和实践，在行业内首提“大零售”，正式宣告“全品、全渠道、全层级的一体化大零售空间体验开启。亚士大零售以“全品”能力为基础，进一步推出意境漆、乳胶漆、外墙涂料、防水材料、砂浆美缝材料、节能保温材料、辅材工具“七位一体”的体系化、结构化的产品体系和焕新与修缮的“7星+”服务体系，实现产品与服务的无缝衔接与深度融合。亚士大零售是全品、全渠道、全层级的一体化大零售。凭借体系化、结构化的产品与服务体系，深耕各种经销渠道商、终端消费者、专业工长、中小B工程及装企等，在全品与品牌矩阵的双重驱动下，实现市场全层级的深度覆盖，最大程度满足不同顾客群体的多样化、个性化需求。

1、亚士大零售特征

(1) 全品赋能

公司依托独特的6大行业产品体系，充分发挥跨界创新的基因优势，面面俱到为建筑与物品“穿衣戴帽”，以全面涂装解决方案打通传统行业边界，铸就“涂保防”一体化大建涂产品与服务体系的核心竞争力。亚士大零售以“全品”能力为基础，推出七位一体的体系化、结构化的产品与服务体系，开创多品类工程产品零售化，扩展商业边际，重构零售模式。

亚士大零售“七位一体”产品体系



(2) 全渠道覆盖

公司 20 多年遵循“行业专业化，领域多元化”，铸就“涂保防”一体化大建涂产品与服务体系的核心竞争力。以全面涂装解决方案凝铸亚士品牌特色，联合亚士品牌与其他不同定位的零售

品牌打造亚士品牌矩阵。以全品与品牌矩阵，深耕各种经销渠道商、终端消费者、专业工长、中小 B 工程及装企等，实现全渠道覆盖且深度渗透。

(3) 全层级满足

亚士大零售以全品为基石，拓展全品的广度与深度，构建横跨全品类、纵贯多档次的大零售产品与服务体系。采用品牌引进与深度合作方式，打造极具个性化的品牌矩阵。在全品与品牌矩阵的双重驱动下，实现市场全层级的深度覆盖，最大程度满足不同顾客群体的多样化、个性化需求，最大程度满足各种渠道的承载和渗透能力，最大程度提升各种商家获客能力与客单量等渠道运营效率，铸就亚士大零售的品牌竞争力。

2、亚士大零售内涵

(1) 一体化全品类产品与服务体系

公司以现有的独特的 6 大行业产品体系于一体为基础，充分发挥公司跨界创新基因特质，持续不断丰富、完善到强化与各种墙面、顶面、地面、物件表面里子与外表相关的具有各种装饰与功能的产品体系与服务体系，以面面俱到的方式，实现公司全面涂装解决方案的大建涂产品与服务体系作为公司核心竞争力。通过产品与技术的跨界打通传统行业边界，融合相关行业产品与服务，以“行业专业化，领域多元化”，满足相同渠道与客户的多种需求，实现公司“全品”。

(2) 大建涂行业下，实现工程产品零售化

亚士大零售中的亚士品牌，是以公司“全品”能力为基础，推出亚士意境漆、亚士乳胶漆、亚士工程涂料零售化产品、亚士防水材料零售化产品、亚士保温节能材料零售化产品、亚士水泥基与石膏基的砂粉与腻子、公司家居新材料七位一体的体系化、结构化的产品与服务体系的竞争优势，以全面涂装解决方案打通传统行业边界，以“全品”融合相关行业的大建涂产品，以工程产品零售化重构模式，最大程度的满足各种不同顾客选择等需求，最大程度的满足各种渠道的承载力等渗透能力，最大程度提升各种商家获客能力与客单量等渠道运营效率。

(3) 品牌矩阵完善全渠道、全层级（消费层级）

亚士大零售除亚士品牌的大零售之外，公司将打造不同定位的其他品牌，包括引进、合作等方式，以不同定位的零售品牌矩阵，渗透不同渠道，满足不同层次的客户需求，依托公司“1+5+20”的高效大供应链，打造极具个性化的品牌组合，履盖全渠道，满足全层级的客户需求，共同打造亚士大零售的品牌竞争力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,042,669,979.85 | 1,486,553,452.95 | -29.86 |
| 营业成本 | 801,591,665.47 | 981,810,610.50 | -18.36 |
| 销售费用 | 138,397,953.64 | 186,280,153.13 | -25.70 |
| 管理费用 | 76,979,286.20 | 84,407,823.93 | -8.80 |
| 财务费用 | 60,386,318.16 | 54,304,065.44 | 11.20 |
| 研发费用 | 33,662,961.16 | 39,748,197.38 | -15.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -216,606,817.41 | 68,589,664.73 | -415.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -54,040,981.48 | -144,628,867.14 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 279,727,226.16 | -11,559,634.73 | 不适用 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到的货款减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付在建工程款减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系借款增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年期末数 | 上年 期末 数占 总资 产比 例 (%) | 本期期 末金额 较上年 期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------------|--------------------------|------------------|--|--|--|
| 应收款项融资 | 4,199,611.56 | 0.06 | 17,777,065.55 | 0.28 | -76.38 | 持有银票背书 转让 |
| 预付款项 | 57,130,105.72 | 0.85 | 35,556,384.27 | 0.56 | 60.67 | 预付的材料款 增加 |
| 投资性房地产 | 846,772,445.71 | 12.65 | 590,542,600.00 | 9.22 | 43.39 | 工抵资产增加 |
| 使用权资产 | 6,086,605.77 | 0.09 | 9,423,765.19 | 0.15 | -35.41 | 租赁资产减少 |
| 短期借款 | 1,407,999,466.63 | 21.03 | 1,076,579,014.89 | 16.81 | 30.78 | 短期借款增加 |
| 预收款项 | 407,746.49 | 0.01 | 2,647,332.78 | 0.04 | -84.60 | 预收租金摊销 |
| 合同负债 | 68,195,833.21 | 1.02 | 51,976,531.92 | 0.81 | 31.21 | 预收客户定金 增加 |
| 应付职工薪酬 | 51,111,600.94 | 0.76 | 94,044,759.11 | 1.47 | -45.65 | 上年计提的年 终奖金本年已 发放,当年计提 1-6 月年终奖金 |
| 租赁负债 | 1,158,586.50 | 0.02 | 2,919,165.76 | 0.05 | -60.31 | 部分租赁资产 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|------|---------------|------|---------|-----------------------|
| | | | | | | 到期未续租 |
| 预计负债 | | | 32,717.52 | 0.00 | -100.00 | 本年度无对外担保 |
| 递延所得税负债 | 25,936,533.61 | 0.39 | 12,048,568.21 | 0.19 | 115.27 | 工抵后递延所得税资产和负债期末互抵金额减少 |

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------|---------|
| 货币资金 | 27,969.00 | 票据保证金 |
| 货币资金 | 1,588.76 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 5,300.00 | 国内证保证金 |
| 货币资金 | 4,066.74 | 账户冻结资金 |
| 货币资金 | 0.01 | 客户担保保证金 |
| 固定资产 | 49,019.99 | 抵押 |
| 无形资产 | 7,394.07 | 抵押 |
| 投资性房地产 | 43,112.90 | 抵押 |
| 合计 | 138,451.47 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-----------|----------------|------------|---------------|---------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | 17,777,065.55 | | | | | -13,577,453.99 | | 4,199,611.56 |
| 其他非流动金融资产 | 44,758,466.56 | | | | | | -1,386,058.29 | 43,372,408.27 |
| 投资性房地产 | 590,542,600.00 | | | | | | 256,229,845.71 | 846,772,445.71 |
| 合计 | 653,078,132.11 | | | | | -13,577,453.99 | 254,843,787.42 | 894,344,465.54 |

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------------|------|-----------|------------|------------|------------|
| 亚士漆 | 100% | 20,000.00 | 249,788.93 | 67,490.17 | -1,801.40 |
| 亚士供应链 | 100% | 5,000.00 | 184,709.90 | 5,615.84 | 573.99 |
| 亚士销售 | 100% | 8,500.00 | 252,490.69 | -49,365.00 | -12,355.00 |
| 润合源生 | 100% | 500.00 | 1,533.89 | 1,533.89 | -0.58 |
| 创能（天津） | 100% | 1,000.00 | 1,171.05 | 1,171.05 | -0.02 |
| 创能（乌鲁木齐） | 100% | 12,000.00 | 39,616.96 | 13,173.44 | -737.17 |
| 创能（西安） | 100% | 1,000.00 | 1,917.25 | 1,917.24 | 0.03 |
| 创能（滁州） | 100% | 35,000.00 | 201,222.99 | 45,906.84 | -237.31 |
| 创能新材料（滁州） | 100% | 5,000.00 | 88,374.78 | 34,113.55 | 3,525.44 |
| 创能（重庆） | 100% | 21,000.00 | 9,852.13 | 9,852.10 | -0.05 |
| 创能（石家庄） | 100% | 10,000.00 | 64,358.47 | 10,889.35 | 825.50 |
| 创能（长沙） | 100% | 10,000.00 | 7.96 | 7.96 | -0.07 |
| 亚士防水（滁州） | 100% | 20,000.00 | 61,082.75 | 17,243.09 | -225.26 |
| 创能新材料（重庆） | 100% | 30,000.00 | 123,735.77 | 25,291.54 | 115.11 |
| 亚士建筑 | 100% | 5,000.00 | 8,907.45 | 4,014.58 | -73.21 |
| 亚士辅材 | 100% | 5,000.00 | 6,873.25 | 4,984.84 | -1.93 |
| 创能（广州） | 100% | 10,000.00 | 13,019.37 | 10,095.18 | -14.03 |
| 创能新材料（广州） | 100% | 20,000.00 | 30,537.24 | 20,766.32 | 593.05 |
| 亚士生态工业（滁州） | 100% | 8,000.00 | 9,466.58 | 7,351.31 | -58.15 |
| 亚士生态物流（上海） | 100% | 1,000.00 | 2,446.66 | 1,341.60 | 4.86 |
| 创能（长春） | 100% | 800.00 | 540.94 | 540.94 | -0.03 |
| 亚士绿建科技 | 100% | 100.00 | 18,192.80 | 175.70 | 0.37 |
| 亚士绿建销售（滁州） | 100% | 2,000.00 | 9,244.45 | 2.69 | -491.22 |
| 亚士辅材（泉州） | 100% | 1,000.00 | 1,539.66 | 1,012.26 | -8.38 |
| 亚士辅材（成都） | 100% | 2,000.00 | 2,520.76 | 735.05 | 117.05 |
| 亚士辅材（南宁） | 100% | 1,000.00 | 2,902.05 | 1,099.43 | -56.38 |
| 亚士辅材（沈阳） | 100% | 1,000.00 | 1,614.84 | 1,101.70 | 2.51 |
| 亚士辅材（德州） | 100% | 1,000.00 | 2,453.16 | 1,310.52 | 95.05 |
| 亚士辅材（青岛） | 100% | 1,000.00 | 2,101.94 | 649.76 | 86.11 |
| 亚士辅材（九江） | 100% | 1,000.00 | 1,783.94 | 1,231.06 | 56.87 |
| 亚士辅材（湖州） | 100% | 1,000.00 | 3,256.66 | 1,367.69 | 147.44 |
| 亚士合通 | 15% | 1,500.00 | 88.24 | -167.41 | 0.00 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业风险

(1) 房地产行业增速放缓乃至下滑风险。公司所处细分行业为建筑节能保温、防水与装饰材料行业，主要产品广泛应用于以民用建筑和工业建筑为代表的房地产领域。基于房地产行业的发展受国家宏观经济、货币政策、财政政策，以及国家调控政策的影响较大，若未来中国房地产市场需求及投资增速放缓乃至下滑，将对公司经营带来一定的不利影响。

(2) 产业政策变化风险。国家及行业政策对建筑外墙保温材料的应用与发展影响较大，如建筑保温材料的防火等级要求等。由于生产不同防火等级保温材料所需要的生产设备、技术工艺、原材料等存在较大差异，甚至完全不同，因此产品转换成本高，若未来国家或地方政府在建筑保温材料防火等级方面颁布对公司不利的新政策，这将对公司未来经营业绩产生不利影响。

2、经营风险

(1) 原材料价格波动风险。公司生产所需主要原材料为乳液、颜填料、助剂、聚苯乙烯颗粒、树脂和硅酸钙板等，主要原材料价格走势与原油等大宗商品价格走势关联度较高。目前，公司主要通过招投标机制及集中采购方式提高与供应商的议价能力，并与供应商建立价格调整机制，但由于原材料价格波动向公司下游客户传导具有滞后性，因此，若原材料价格在未来出现大幅度上涨时，公司存在成本增加、毛利率下降、业绩下滑的风险。

(2) 品牌、商号和不正当竞争风险。经过多年的市场推广，公司品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，公司未来仍需要继续加强品牌建设，进一步提升品牌影响力。如果公司现有品牌地位不能持续保持，则公司市场份额及销售增长势头将存在下降风险。另外，公司产品未来仍存在被仿冒等不正当竞争的风险；同时，公司存在因其他企业使用相同商号，导致消费者和投资者产生混淆，甚至产生纠纷，从而对公司品牌形象、竞争能力和盈利能力构成损害的风险。

(3) 建筑节能产品备案制度发生重大不利变化风险。目前，部分省级以及地市级建设行政主管部门对进入本地区的建筑节能产品及其应用技术实行备案制管理，未取得当地备案证或通过当地建设行政主管部门组织论证的产品不得在当地应用。若未来上述备案管理办法和要求发生重大不利变化，公司不能及时重新或变更备案，这将对公司经营产生不利影响。

3、技术风险

(1) 技术创新风险。公司始终把科技创新作为企业可持续发展的必要条件，不断加大研发投入。公司保温装饰板、真金板、功能型建筑涂料等产品均系公司自主研发。由于建筑节能保温与装饰材料行业新材料、新产品、新工艺、新方案时有出现，若公司持续创新能力不足，不能持续满足市场的更高需求，则公司的竞争力及持续盈利能力将会受到较大影响。

(2) 技术被仿冒及泄密风险。公司对自主研发的产品配方、工艺、结构、外观等核心技术，在采取专利权保护或者专有技术保护措施的同时，公司还与相关岗位人员签订了《保密协议》、《竞业限制协议》等，以防止核心技术的流失。虽然公司高度重视并采取了上述一系列保护手段和保密措施，但公司仍然存在知识产权被侵犯，核心技术被泄密和窃取的风险。

(3) 人才流失的风险。公司经过多年积累完善，已经建立了从科研谋划到运营体系匹配等创新管理机制。同时，公司不断加强企业文化和激励机制建设，增强员工凝聚力和归属感，报告期内，通过推出股权激励和员工持股计划，利用资本手段进一步建立科学有效的激励体系，提高团队的责任心和稳定性。但近年来，我国建筑节能保温与装饰材料行业发展较快，行业内企业逐步从产品供应商向系统服务商转型，企业对高水平技术人才、营销管理人才争夺日益激烈，因此，公司存在人才流失的风险。

4、财务风险

(1) 净资产收益率下降的风险。公司拟投资项目总投资额较大，鉴于投资项目产生预期效益需要一定的时间，公司存在净资产收益率下降的风险。

(2) 应收账款增加导致坏账损失的风险。相比营业收入的增长幅度，报告期内公司应收账款增加较快。虽然公司加强了赊销管理，但若客户的支付能力出现恶化，则公司对该客户的应收账款可能无法收回或无法按时收回，导致坏账损失，对公司的经营业绩和资金周转产生一定的负面影响。

5、投资新建生产基地项目风险

(1) 投资新建生产基地项目（包括募投项目），是公司根据国家现行产业政策、市场现状及其预测所作的决策，项目实施过程中，公司可能面临因工程进度、工程质量、投资成本变化而引致的风险；同时，市场环境变化、竞争格局变化、产品价格变动、宏观经济形势的变动等因素也会对项目的投资回报和预期收益产生影响。

(2) 固定资产折旧及摊销增加风险。投资新建生产基地项目建成后将新增固定资产折旧。如果市场环境发生重大不利变化，导致公司营业收入没有实现相应增长，则公司存在因固定资产折旧大量增加而导致的利润下滑风险。

6、环保与安全风险

(1) 环保风险。随着经济增长模式的转变和国家可持续发展战略的深入实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，企业环保治理成本将不断提高，从而影响公司的盈利水平。

(2) 安全风险。公司部分产品使用可发性聚苯乙烯颗粒、丙二醇等化工原料，在仓储及生产过程中存在因不可抗力，以及管理不到位、操作不当、设备老化失修等原因导致的安全事故风险，从而影响公司的生产经营并造成经济损失。

7、公司快速成长带来的管理能力不足风险

近年来公司的资产规模、人员规模、业务规模增长较快，同时，为了开拓区域市场，降低运输成本，提高快速服务能力，已在全国重点区域布局设立若干子公司，这都对公司管理能力提出了更高的要求。虽然公司管理层在企业管理方面已经积累了一定经验，并通过多种方式培养、聘用专业人才以充实管理力量，但随着公司经营规模的不断增长，仍然存在着管理能力不足的风险。

8、重大突发性事件风险

公司业务市场遍布全国，但制造基地尚集中在区域少数城市，若发生全国性、区域性重大公共安全、防疫、自然灾害等突发事件，将导致公司原材料采购受限、产品不能及时交付等。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 4 月 8 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司公告专区 | 2024 年 4 月 9 日 | 会议审议通过《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请公司股东大会延长授权董事会及董事会授权人士全权办理向特定对象发行 A 股股票相关事宜有效期的议案》，详见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《亚士创能 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-019） |
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 5 月 21 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司公告专区 | 2024 年 5 月 22 日 | 会议审议通过 2023 年年度报告及其摘要、2023 年度利润分配方案等议案，详见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《亚士创能 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-045） |

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

股东大会情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

无

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------|-------------------------------|
| 亚士创能关于回购注销部分限制性股票的公告 | www.sse.com.cn 编号：2024-033 |
| 亚士创能部分限制性股票回购注销实施公告 | www.sse.com.cn 编号：2024-049 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

创能（滁州）2021 年被滁州市生态环境局列为重点排污单位，2024 年上半年产生的主要污染物如下：

(1) 主要危险废物

生产中产生的主要危险废物有：废弃稀释剂、危险废物沾染物、废矿物油、油性漆渣等，创能（滁州）均委托有资质的单位规范处置。

(2) 废水

生产中产生的废水等均进入公司的污水处理站统一处理，处理尾水达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）规定的标准要求，2024 年上半年化学需氧量排放 1.0331 吨、氨氮排放 0.0257 吨、悬浮物 0.3467 吨、总磷 0.001558 吨、五日生化需氧量 0.23279 吨。

(3) 废气

生产废气经废气处理设施有效处理后达标排放，2024 年上半年二氧化硫排放 0.15718 吨、氮氧化物 0.35548 吨、颗粒物 0.33072 吨、VOCs 2.11522 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

创能（滁州）高度重视环境保护工作，认真贯彻落实相关环保法律法规，建立了较为完备的污染防治设施并定期维护，确保各项治污设施正常运行，保证各类污染物达标排放；同时对危险废物分类收集，单独存放在公司的危废库内，由有资质的公司定期处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

创能（滁州）依法进行建设项目环境影响评价，依法取得环保行政许可，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

创能（滁州）设立安全生产委员会，负责事故发生后的指挥和应急处理，并对公司的环境因素进行了风险评估和分析，针对可能发生的污染事故，提出相应处置预案和措施。编制的预案符合《国家突发环境事件应急预案》《环境事故应急预案编制导则》的要求。在全椒县生态环境分局备案，每年进行事故演练和培训，员工掌握相关知识，熟悉了解应急防范措施。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

创能（滁州）按照国家及地方环境保护相关法律法规和公司实际情况，制定环境自行监测方案，并严格按照方案要求自行监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司及子公司积极响应国家环保法规政策，推进公司环保合法合规治理，不断优化环境管理体系建设。

公司不断完善环保体系建设，对工厂、车间等责任主体设置环保排污指标、环保绩效考核指标，强化目标管理，定期对指标完成情况进行评价，形成月度报告、年度报告，确保污染物排放达标。报告期内，公司未发生严重环境污染事故，污水、废气排放达标，固体废物处置合规。

公司通过生产制造流程的改善优化，使用行业领先的环保处理设施有效降低了原材料消耗和废弃物排放量，提升了环境效益。公司各子公司积极推进清洁生产，积极响应节能减排的精神，启动了固体废物“无害化、减量化、资源化”的精益改善项目，通过优化工艺流程，使生产制造过程中单位固废产生量大幅降低，既节约了原材料消耗，又降低了固废产生量。

(五) 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

公司及子公司积极探索适合自身的节能减排模式，一是清洁生产、低碳办公持续推进，节能减排考核力度不断加强，中水回用、污泥干化、余料利用等举措有效执行，无纸化办公基本覆盖各流程，信息化水平不断提高，各项能耗指标持续降低；二是公司在各制造基地建设中，统筹规划产业链布局和资源协同共享，有效降低了采购、运输、末端处置的碳排放量；三是加大了公司建筑节能材料产品的研发和市场推广，为我国目前最大的能耗领域减少碳排放贡献力量。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极践行社会责任，推行总部统筹调度、六大销售战区动议及执行的“1+6”公益慈善机制。公司积极参与安徽省“百企帮百村”活动、针对性聘用帮扶村推荐的就业人员；积极参与云南省“万企帮万村”活动，通过捐助帮扶款方式助力当地发展畜牧养殖业。公司持之以恒的支持教育事业，对过往捐建的希望小学，定期走访关心、再资助；围绕“美丽乡村”“乡村振兴”，公司 T 端事业部加大了乡镇村市场投入和服务提升，在拓展业务的同时，服务好国家战略。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------------------------------|--------------------------------|-----------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司、控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员 | 依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺，内容详见注 1 | 2017 年 9 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东、实际控制人、公司全体董事及高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 2 | 2017 年 9 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 控股股东创能明、实际控制人李金钟 | 避免同业竞争的承诺，内容详见注 3 | 2017 年 9 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东创能明和实际控制人李金钟 | 避免资金占用的承诺，内容详见注 4 | 2017 年 9 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 控股股东创能明、实际控制人 | 填补被摊薄即期回报的 | 2020 年 7 月 13 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|------------------------------------|----------------------|-----------------|---|---------------------------------|---|-----|-----|
| | | 李金钟 | 承诺，内容详见注 5 | | | | | | |
| | 其他 | 公司董事、高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 6 | 2020 年 7 月 13 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩、实际控制人李金钟、其配偶赵孝芳 | 不减持公司股份的承诺，内容详见注 7 | 2020 年 9 月 16 日 | 是 | 2021 年 11 月 15 日至本次非公开发行完成后六个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 创能明、实际控制人李金钟 | 避免同业竞争的承诺，内容详见注 8 | 2020 年 7 月 13 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关联交易 | 创能明、实际控制人李金钟 | 减少并规范关联交易的承诺，内容详见注 9 | 2020 年 7 月 13 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

注 1：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（三）《依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺》。

注 2：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（四）《填补被摊薄即期回报的承诺》。

注 3：承诺人以及控制的其他企业目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；愿意促使控制的其他企业将来不直接或通过其他方式间接从事构成与公司业务有同业竞争的经营活动；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；未来如有在公司经营范围内相关业务的商业机会，将介绍给公司；对公司已进行建设或拟投资兴建的

项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；如未来控制的其他企业拟进行与公司相同或相似的经营业务，将行使否决权，避免其与公司发生同业竞争，以维护公司的利益。

注 4：李金钟/创能明、李金钟的近亲属及李金钟/创能明控制的企业将严格遵守创能股份《资金管理制度》、《控股股东及实际控制人行为规范》等相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金；如果违反上述承诺，除必须及时归还本金和按照同期银行贷款利率 1.5 倍的支付资金占用费外，承诺将按照占用额的 100%，从当年公司向控股股东创能明的分红中扣减，若当年分红不足以全额扣减的，则顺延至以后年度继续补充扣减，直至扣足；扣减的控股股东创能明的分红归其他股东共同享有。

注 5：本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺；作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。

注 6：本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或董事会提名委员会、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。

注 7：自本次向特定对象发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具日，本人/本公司未以任何方式减持亚士创能的股票；自本承诺函出具日起至本次向特定对象发行完成后六个月内，本人/本公司将不会以任何方式减持所持有的亚士创能的股票；本承诺函为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本人/本公司具有约束力，若本人/本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归亚士创能所有，同时本人/本公司将依法承担由此产生的法律责任。

注 8：本人/本公司以及本人/本公司参与投资的控股企业和参股企业及其下属企业目前没有以任何形式直接或间接从事与亚士创能及亚士创能的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；本人/本公司作为亚士创能之控股股东、实际控制人将采取有效措施，并促使本人/本公司将来参与投资的企业采取有效措施，不会在境内外：（1）以任何形式直接或间接从事任何与亚士创能或亚士创能的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持亚士创能及亚士创能的控股企业以外的他人从事与亚士创能及亚士创能的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与亚士创能及亚士创能的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

注 9：本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为；本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用上市公司及其下属公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其下属公司向本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保；本人/本公司将依照上市公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益；本人/本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| <p>2022 年 1 月 18 日，亚士漆向广州市中级人民法院申请网上立案，起诉深圳恒大材料设备有限公司、恒大地产集团有限公司返还实力证明金一案。2022 年 6 月 6 日，亚士漆收到广州市中级人民法院传票，2022 年 7 月 12 日，广东省广州市中级人民法院开庭审理了该案件，2023 年 4 月，亚士漆收到了广东省广州市中级人民法院送达的（2022）粤 01 民初 706 号民事判决书，并向法院申请强制执行。报告期内，亚士漆收到强制执行立案通知，广州市中级人民法院已正式受理本案，案号（2024）粤 01 执 321 号，被执行人为恒大材料，执行标的 265,831,914 元。</p> | <p>具体内容： 公司分别于 2022 年 1 月 28 日、2022 年 7 月 16 日、2023 年 4 月 28 日、2024 年 2 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《重大诉讼公告》（公告编号：2022-004）、《重大诉讼案件进展公告》（2022-045）、《重大诉讼案件进展公告》（2023-044）、《重大诉讼案件进展公告》（2024-007）。</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的在诉讼、仲裁中的案件情况

√适用 □不适用

| 起诉(申请)方 | 应诉（被申请）方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额（元） | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|----------|----------------|--------|------------|---------------|------------|--------------|
| 上海吉**公司 | 公司 | 租赁合同纠纷 | 租赁合同解除争议 | 4,828,853.44 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 上海吉**公司 | 公司 | 租赁合同纠纷 | 租赁合同解除争议 | 4,462,623.43 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 公司子公司 | 成都辰**公司 | 买卖合同纠纷 | 货款拖欠争议 | 3,745,336.07 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 中国电**公司 | 公司子公司、公司 | 建设合同纠纷 | 工程决算争议 | 33,194,173.60 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 南宁市耀**公司 | 汕头市龙**公司、公司子公司 | 建设合同纠纷 | 施工质量争议 | 3,208,873.35 | 一审审理中 | 待判决或调解 |

说明：

1、涉诉金额小于 300 万元的诉讼、仲裁案件 17 件总计标的金额 4,601,686.79 元，包括买卖合同纠纷 13 件合计 4,129,151.75 元，其他纠纷 4 件合计 472,535.04 元；其中本公司或本公司下属子公司为原告或申请人案件的标的金额为 3,800,420.78 元。

2、上述临时公告未披露的公司及子公司作为原告或申请人的诉讼、仲裁案件，公司按照会计准则的要求计提信用减值损失，鉴于债权实现情况存在不确定性，后续将依据个案实际进展情况跟踪调整。

(三) 其他说明

√适用 □不适用

本报告期末至公告披露日期间，公司及子公司在诉讼和仲裁中的案件情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 起诉(申请)方 | 应诉（被申请）方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|----------|------------------------------|--------|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 保定市锋**公司 | 望都县中源**公司、望都县中泰**公司、路*、公司子公司 | 借贷纠纷 | 与望都县城投招标保证金返还争议 | 6,610,000.00 | 一审审理中 | 待判决或调解 |

| | | | | | | |
|---------|---------------------|--------|--------|---------------|-------|-----------|
| 上海智**公司 | 公司 | 运输合同纠纷 | 运费结算争议 | 5,186,456.83 | 调解结案 | 按照调解方案履行中 |
| 公司子公司 | 贵州刘**公司、刘*、李*、何*、谢* | 买卖合同纠纷 | 货款拖欠争议 | 15,942,494.55 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 中**公司 | 公司子公司、公司 | 建设施工合同 | 工程决算争议 | 79,248,938.33 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 公司子公司 | 黑龙江格**公司、薛*、郝* | 买卖合同纠纷 | 货款拖欠争议 | 3,854,221.86 | 一审审理中 | 待判决或调解 |
| 公司子公司 | 成都吉**公司、侯*、刘*、王*、王* | 买卖合同纠纷 | 货款拖欠争议 | 3,173,854.72 | 一审审理中 | 待判决或调解 |

说明：

1、涉诉金额小于 300 万元的诉讼、仲裁案件 9 件总计标的金额 3,503,910.73 元，包括买卖合同纠纷 7 件合计 3,072,404.52 元，其他纠纷 2 件合计 431,506.21 元；其中本公司或本公司下属子公司为原告或申请人案件的标的金额为 3,072,404.52 元。

2、上述临时公告未披露的公司及子公司作为原告或申请人的诉讼、仲裁案件，公司按照会计准则的要求计提信用减值损失，鉴于债权实现情况存在不确定性，后续将依据个案实际进展情况跟踪调整。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|------------------|------------|----------|------------|------------|--------|----------|-----------|--------|------|
| 亚士销售 | 上海易玺电子科技有限公司 | 土地、厂房、办公楼等 | 215.86 | 2017-8-1 | 2027-8-31 | 215.86 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 易能瑞中新材料（上海）有限公司 | 土地、厂房等 | 79.84 | 2019-2-1 | 2027-1-31 | 79.84 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 上海轻舟物流有限公司 | 土地、厂房等 | 336.55 | 2019-3-26 | 2029-6-25 | 336.55 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 上海捷勃特机器人有限公司 | 土地、厂房等 | 50.58 | 2021-3-15 | 2026-3-14 | 50.58 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 上海福赛特机器人有限公司 | 土地、厂房等 | 113.18 | 2021-3-15 | 2026-3-14 | 113.18 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 上海村田机械制造有限公司 | 土地、厂房等 | 106.87 | 2021-6-15 | 2026-6-14 | 106.87 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 丝涟床具（上海）有限公司 | 土地、厂房等 | 193.49 | 2021-7-1 | 2026-6-30 | 193.49 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 上海近铁国际物流有限公司 | 土地、厂房等 | 115.46 | 2021-11-1 | 2026-10-30 | 115.46 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 上海瑗箬供应链管理有限公司 | 土地、厂房等 | 84.45 | 2023-11-21 | 2025-9-20 | 84.45 | | | 否 | |
| 亚士创能 | 星岩时代材料科技（上海）有限公司 | 土地、厂房等 | 101.37 | 2024-1-1 | 2028-12-31 | 101.37 | | | 否 | |

租赁情况说明：

1、子公司亚士销售与上海易玺电子科技有限公司签订《土地、房屋租赁合同》，向其出租亚士销售位于上海市青浦区香花桥东路 188 号的土地及其建筑物、构筑物，自 2017 年 8 月 1 日起，租赁期为十年。

2、公司与易能瑞中新材料（上海）有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 2 月 1 日起，租赁期为五年。原租赁合同于 2024 年 1 月 31 日到期，已续签 3 年合同，合同延期至 2027 年 1 月 31 日。

3、公司与上海轻舟物流有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 3 月 26 日起，租赁期为十年零三个月。

4、公司与上海捷勃特机器人有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 3 月 15 日起，租赁期为五年。

5、公司与上海福赛特机器人有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1、2、3 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 3 月 15 日起，租赁期为五年。

6、公司与上海村田机械制造有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 6 月 15 日起，租赁期为五年。

7、公司与丝涟床具（上海）有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 7 月 1 日起，租赁期为五年。

8、公司与上海近铁国际物流有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 8 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 11 月 1 日起，租赁期为五年。

9、公司与上海瑗箬供应链管理有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦区久业路 338 号久业路 338 号 1 幢部分土地、厂房，自 2023 年 11 月 21 日起，租赁期为一年十个月。

10、公司与星岩时代材料科技（上海）有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦区久业路 338 号久业路 338 号 1 幢部分土地、厂房，自 2024 年 1 月 1 日起，租赁期为五年。

2 、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 万元 币种： 人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 9.73 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | 114,398.55 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | 222,040.89 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | 222,040.89 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | | 132.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | | 105,948.55 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | 138,532.09 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | 244,480.64 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | | 不适用 |
| 担保情况说明 | | | | | | | 公司全资子公司亚士漆、亚士供应链、亚士销售、创能（滁州）、创能新材料（重庆）资产负债率超过70%，公司为上述五家全资子公司担保的金额合计105,948.55万元。 | | | | | | | | | |

3 、其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | 1,431,008 | 0.33 | | | | -1,431,008 | -1,431,008 | 0 | 0.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 1,431,008 | 0.33 | | | | -1,431,008 | -1,431,008 | 0 | 0.00 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,431,008 | 0.33 | | | | -1,431,008 | -1,431,008 | 0 | 0.00 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 428,596,642 | 99.67 | | | | | | 428,596,642 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 428,596,642 | 99.67 | | | | | | 428,596,642 | 100.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 430,027,650 | 100.00 | | | | -1,431,008 | -1,431,008 | 428,596,642 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2024 年 4 月 26 日，公司召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意对已获授但尚未解除限售的共计 1,431,008 股进行回购注销并办理相关手续。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-033）。

2024 年 6 月 28 日，公司完成了对 328 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 1,431,008 股，公司总股本由 430,027,650 股变更为 428,596,642 股。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 26 日披露的《部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-049）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 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 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
| 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象 | 1,208,520 | 0 | 0 | 0 | 限制性股票激励计划 | 不适用 |
| 2021 年限制性股票激励计划预留授予激励对象 | 222,488 | 0 | 0 | 0 | 限制性股票激励计划 | 不适用 |
| 合计 | 1,431,008 | 0 | 0 | 0 | / | / |

二、 股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 19,211 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|------------|------------|---------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 上海创能明投资有限公司 | 0 | 113,535,000 | 26.49 | 0 | 质押 | 38,160,000 | 境内非国有法人 |
| 上海润合同生投资有限公司 | 0 | 41,629,500 | 9.71 | 0 | 质押 | 25,500,000 | 境内非国有法人 |
| 上海润合同泽投资有限公司 | 0 | 37,845,000 | 8.83 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 上海润合同彩资产管理有限公司 | 0 | 31,411,350 | 7.33 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 李金钟 | 0 | 27,058,395 | 6.31 | 0 | 质押 | 22,870,000 | 境外自然人 |
| 赵孝芳 | 0 | 22,517,775 | 5.25 | 0 | 无 | 0 | 境外自然人 |
| 沈刚 | 0 | 13,247,925 | 3.09 | 0 | 质押 | 3,720,000 | 境外自然人 |
| 亚士创能科技（上海）股份有限公司回购专用证券账户 | 7,902,989 | 7,902,989 | 1.84 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水聚宝15号私募证券投资基金 | 0 | 3,850,000 | 0.90 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 阳光资产—工商银行—主动量化1号资产管理产品 | 400,000 | 1,700,000 | 0.40 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|----------------|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 上海创能明投资有限公司 | 113,535,000 | 人民币普通股 | 113,535,000 |
| 上海润合同生投资有限公司 | 41,629,500 | 人民币普通股 | 41,629,500 |
| 上海润合同泽投资有限公司 | 37,845,000 | 人民币普通股 | 37,845,000 |
| 上海润合同彩资产管理有限公司 | 31,411,350 | 人民币普通股 | 31,411,350 |
| 李金钟 | 27,058,395 | 人民币普通股 | 27,058,395 |
| 赵孝芳 | 22,517,775 | 人民币普通股 | 22,517,775 |
| 沈刚 | 13,247,925 | 人民币普通股 | 13,247,925 |

| | | | |
|--------------------------------|---|--------|-----------|
| 亚士创能科技（上海）股份有限公司回购专用证券账户 | 7,902,989 | 人民币普通股 | 7,902,989 |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水聚宝 15 号私募证券投资基金 | 3,850,000 | 人民币普通股 | 3,850,000 |
| 阳光资产—工商银行—主动量化 1 号资产管理产品 | 1,700,000 | 人民币普通股 | 1,700,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 2024 年 5 月 7 日，公司完成股份回购，实际回购公司股份 7,902,989 股，占公司总股本的 1.84%。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 9 日披露的《关于股份回购比例达 1%、股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-042）。 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 在公司 2023 年年度股东大会、2024 年第一次临时股东大会中，赵孝芳女士委托李金钟先生出席并行使表决权。 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、创能明是公司控股股东；2、自然人股东李金钟先生是公司实际控制人，赵孝芳为李金钟之配偶，沈刚是李金钟姐姐之子，法人股东创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩实际控制人均为李金钟。3、除上述关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|-------|------------|------------|-------------|--------------------|
| 李金钟 | 董事 | 27,058,395 | 27,058,395 | 0 | — |
| 王永军 | 董事 | 1,277,325 | 1,277,325 | 0 | — |
| 徐谨 | 监事 | 16,820 | 21,400 | 4,580 | 限制性股票回购注销、个人二级市场买入 |
| 王永光 | 监事 | 12,562 | 2,470 | -10,092 | 限制性股票回购注销 |
| 沈刚 | 副总经理 | 13,247,925 | 13,247,925 | 0 | — |
| 徐志新 | 副总经理 | 1,626,900 | 1,626,900 | 0 | — |
| 蔡永刚 | 董事会秘书 | 53,160 | 2,700 | -50,460 | 限制性股票回购注销 |
| 沈安 | 财务总监 | 36,584 | 1,262 | -35,322 | 限制性股票回购注销 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注七、1 | 596,181,371.61 | 468,997,240.66 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 附注七、2 | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 附注七、4 | 15,912,374.55 | 22,087,468.87 |
| 应收账款 | 附注七、5 | 1,709,684,628.62 | 1,784,484,590.27 |
| 应收款项融资 | 附注七、7 | 4,199,611.56 | 17,777,065.55 |
| 预付款项 | 附注七、8 | 57,130,105.72 | 35,556,384.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 附注七、9 | 105,472,945.29 | 143,114,627.35 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注七、10 | 191,511,808.61 | 203,282,506.97 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 附注七、6 | 16,046,651.84 | 13,622,346.01 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 附注七、13 | 49,454,080.74 | 63,753,958.59 |
| 流动资产合计 | | 2,745,593,578.54 | 2,752,676,188.54 |
| 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 | 附注七、17 | 694,758.16 | 694,758.16 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 附注七、19 | 43,372,408.27 | 44,758,466.56 |
| 投资性房地产 | 附注七、20 | 846,772,445.71 | 590,542,600.00 |
| 固定资产 | 附注七、21 | 1,703,332,837.30 | 1,775,919,350.57 |
| 在建工程 | 附注七、22 | 523,704,302.75 | 443,242,634.68 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 附注七、25 | 6,086,605.77 | 9,423,765.19 |
| 无形资产 | 附注七、26 | 450,428,157.66 | 455,869,813.62 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 附注七、28 | 4,304,729.48 | 5,438,728.01 |
| 递延所得税资产 | 附注七、29 | 327,116,634.37 | 279,016,003.51 |
| 其他非流动资产 | 附注七、30 | 42,608,049.47 | 47,575,161.18 |
| 非流动资产合计 | | 3,948,420,928.94 | 3,652,481,281.48 |
| 资产总计 | | 6,694,014,507.48 | 6,405,157,470.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注七、32 | 1,407,999,466.63 | 1,076,579,014.89 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 附注七、35 | 607,697,580.67 | 806,643,955.78 |
| 应付账款 | 附注七、36 | 1,338,425,980.86 | 1,146,290,340.85 |
| 预收款项 | 附注七、37 | 407,746.49 | 2,647,332.78 |
| 合同负债 | 附注七、38 | 68,195,833.21 | 51,976,531.92 |
| 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 | 附注七、39 | 51,111,600.94 | 94,044,759.11 |
| 应交税费 | 附注七、40 | 34,935,236.69 | 32,402,289.91 |
| 其他应付款 | 附注七、41 | 375,381,238.63 | 310,911,343.39 |
| 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 | 附注七、43 | 360,327,086.93 | 438,070,374.90 |
| 其他流动负债 | 附注七、44 | 7,304,327.09 | 6,743,932.23 |
| 流动负债合计 | | 4,251,786,098.14 | 3,966,309,875.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 附注七、45 | 599,184,204.85 | 543,478,187.32 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 附注七、47 | 1,158,586.50 | 2,919,165.76 |
| 长期应付款 | 附注七、48 | 47,745,476.48 | 42,073,310.66 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 附注七、50 | | 32,717.52 |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 附注七、29 | 25,936,533.61 | 12,048,568.21 |
| 其他非流动负债 | 附注七、52 | 98,027,666.77 | 98,955,514.30 |
| 非流动负债合计 | | 772,052,468.21 | 699,507,463.77 |
| 负债合计 | | 5,023,838,566.35 | 4,665,817,339.53 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 附注七、53 | 428,596,642.00 | 430,027,650.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 附注七、55 | 719,721,631.77 | 727,649,079.84 |
| 减：库存股 | 附注七、56 | 50,029,817.15 | 9,358,456.07 |
| 其他综合收益 | 附注七、57 | 178,376,050.86 | 178,376,050.86 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 附注七、59 | 29,074,042.49 | 29,074,042.49 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 附注七、60 | 364,437,391.16 | 383,571,763.37 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,670,175,941.13 | 1,739,340,130.49 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,670,175,941.13 | 1,739,340,130.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,694,014,507.48 | 6,405,157,470.02 |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|--------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 140,456,733.82 | 110,696,364.60 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 27,633,052.34 | 2,558,110.76 |
| 应收账款 | 附注十九、1 | 120,783,235.83 | 145,256,656.34 |
| 应收款项融资 | | | 100,000.00 |
| 预付款项 | | 46,248,834.67 | 17,364,068.08 |
| 其他应收款 | 附注十九、2 | 482,062,469.41 | 440,286,230.59 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 存货 | | 2,067,973.53 | 202,423.22 |
| 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 | | 712,123.84 | 1,887,867.89 |
| 流动资产合计 | | 819,964,423.44 | 718,351,721.48 |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 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 | 附注十九、3 | 2,060,067,939.92 | 1,914,036,274.93 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 43,372,408.27 | 44,758,466.56 |
| 投资性房地产 | | 602,057,900.00 | 436,149,000.00 |
| 固定资产 | | 16,614,518.02 | 17,523,670.06 |
| 在建工程 | | 15,964,916.90 | 15,753,078.44 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 3,142,578.35 | 3,692,399.01 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 258,353.79 | 470,352.43 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,741,478,615.25 | 2,432,383,241.43 |
| 资产总计 | | 3,561,443,038.69 | 3,150,734,962.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 173,095,972.23 | 120,144,070.55 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 251,944,823.03 | 227,358,517.93 |
| 应付账款 | | 101,451,421.22 | 60,721,313.30 |
| 预收款项 | | 260,533.35 | 1,886,288.47 |
| 合同负债 | | 89,841,736.17 | 87,184,349.96 |
| 应付职工薪酬 | | 1,403,084.05 | 2,850,518.36 |
| 应交税费 | | 2,198,311.06 | 1,115,139.44 |
| 其他应付款 | | 1,382,420,650.42 | 1,148,392,159.50 |
| 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 | | 99,873,003.46 | 78,617,256.94 |
| 其他流动负债 | | 11,679,425.70 | 11,371,637.98 |
| 流动负债合计 | | 2,114,168,960.69 | 1,739,641,252.43 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 16,000,000.00 | 22,500,000.00 |
| 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 | | | 32,717.52 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 25,747,521.65 | 12,070,242.05 |
| 其他非流动负债 | | 27,275,131.47 | 28,232,153.61 |
| 非流动负债合计 | | 69,022,653.12 | 62,835,113.18 |
| 负债合计 | | 2,183,191,613.81 | 1,802,476,365.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 428,596,642.00 | 430,027,650.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 719,721,631.77 | 727,649,079.84 |
| 减：库存股 | | 50,029,817.15 | 9,358,456.07 |
| 其他综合收益 | | 146,249,910.56 | 146,249,910.56 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 29,074,042.49 | 29,074,042.49 |
| 未分配利润 | | 104,639,015.21 | 24,616,370.48 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,378,251,424.88 | 1,348,258,597.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,561,443,038.69 | 3,150,734,962.91 |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 附注七、61 | 1,042,669,979.85 | 1,486,553,452.95 |
| 其中：营业收入 | | 1,042,669,979.85 | 1,486,553,452.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,126,152,969.68 | 1,362,415,208.08 |
| 其中：营业成本 | 附注七、61 | 801,591,665.47 | 981,810,610.50 |
| 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 | 附注七、62 | 15,134,785.05 | 15,864,357.70 |
| 销售费用 | 附注七、63 | 138,397,953.64 | 186,280,153.13 |
| 管理费用 | 附注七、64 | 76,979,286.20 | 84,407,823.93 |
| 研发费用 | 附注七、65 | 33,662,961.16 | 39,748,197.38 |
| 财务费用 | 附注七、66 | 60,386,318.16 | 54,304,065.44 |
| 其中：利息费用 | | 56,539,438.76 | 47,819,331.89 |
| 利息收入 | | 1,981,084.35 | 883,233.71 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 附注七、67 | 13,043,531.18 | 8,177,276.71 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 附注七、68 | 778.98 | -39,584.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 10,124.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 附注七、70 | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 附注七、71 | 34,532,300.91 | -71,381,536.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 附注七、72 | -9,440,568.05 | -8,740,363.60 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 附注七、73 | 9,052.83 | 5,498.45 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -45,337,893.98 | 52,159,535.51 |
| 加：营业外收入 | 附注七、74 | 6,099,379.41 | 1,207,530.96 |
| 减：营业外支出 | 附注七、75 | 936,366.39 | 72,489.43 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -40,174,880.96 | 53,294,577.04 |
| 减：所得税费用 | 附注七、76 | -21,040,508.75 | 14,086,222.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|---------------|
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.04 | 0.09 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.04 | 0.09 |

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 附注十九、4 | 188,225,221.43 | 218,431,543.64 |
| 减：营业成本 | 附注十九、4 | 163,498,699.13 | 190,356,039.37 |
| 税金及附加 | | 2,365,977.54 | 2,541,680.17 |
| 销售费用 | | 2,503,735.16 | 3,333,850.71 |
| 管理费用 | | 5,557,349.75 | 10,925,350.86 |
| 研发费用 | | 6,299,513.38 | 7,251,927.49 |
| 财务费用 | | 5,203,057.71 | 6,562,378.70 |
| 其中：利息费用 | | 5,102,041.27 | 6,320,486.67 |
| 利息收入 | | 986,400.67 | 253,318.47 |
| 加：其他收益 | | 1,483,610.23 | 1,105,507.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 附注十九、5 | | 10,124.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 10,124.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 75,810,990.99 | 5,677,581.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -16,952.86 | -27,806.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 80,074,537.12 | 4,225,723.50 |
| 加：营业外收入 | | 14,183,615.98 | 200,093.25 |
| 减：营业外支出 | | 113,865.18 | 4,299.54 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 94,144,287.92 | 4,421,517.21 |
| 减：所得税费用 | | 14,121,643.19 | 663,227.58 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 80,022,644.73 | 3,758,289.63 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|--------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 80,022,644.73 | 3,758,289.63 |
| （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 | | | |
| （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 | | 80,022,644.73 | 3,758,289.63 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 909,356,399.65 | 1,473,778,981.79 |
| 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 | | 6,985,913.79 | 26,833,667.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注七、78 | 203,820,175.55 | 220,308,146.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,120,162,488.99 | 1,720,920,795.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 910,029,347.99 | 1,066,712,153.55 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 248,693,909.72 | 273,821,495.91 |
| 支付的各项税费 | | 45,282,604.87 | 113,958,069.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注七、78 | 132,763,443.82 | 197,839,412.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,336,769,306.40 | 1,652,331,131.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -216,606,817.41 | 68,589,664.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,396,058.29 | 769,322.85 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 778.98 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 10,034,776.92 | 12,680,000.00 |
| 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 | | 12,431,614.19 | 13,449,322.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 65,462,595.67 | 158,078,189.99 |
| 投资支付的现金 | | 1,010,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 66,472,595.67 | 158,078,189.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -54,040,981.48 | -144,628,867.14 |
| 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 | | 1,968,505,003.30 | 976,655,884.81 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 附注七、78 | 144,321,152.94 | 118,223,619.72 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,112,826,156.24 | 1,094,879,504.53 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,472,858,974.34 | 890,697,358.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 36,635,539.69 | 37,975,741.80 |
| 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 | 附注七、78 | 323,604,416.05 | 177,766,038.93 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,833,098,930.08 | 1,106,439,139.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 279,727,226.16 | -11,559,634.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -395.19 | 5,406.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 9,079,032.08 | -87,593,430.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 197,857,280.17 | 217,531,575.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 206,936,312.25 | 129,938,145.30 |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 182,870,292.25 | 208,539,069.46 |
| 收到的税费返还 | | | 1,550,476.46 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 556,275,452.04 | 484,490,586.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 739,145,744.29 | 694,580,132.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 178,657,402.12 | 237,687,834.08 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 5,972,362.05 | 6,634,224.41 |
| 支付的各项税费 | | 3,269,175.52 | 9,694,086.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 344,617,012.56 | 353,947,078.20 |
| 经营活动现金流出小计 | | 532,515,952.25 | 607,963,223.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 206,629,792.04 | 86,616,909.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,386,058.29 | 769,322.85 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 76.92 | 10,000,000.00 |
| 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 | | 1,386,135.21 | 10,769,322.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,329,687.68 | 1,344,934.13 |
| 投资支付的现金 | | 146,031,664.99 | 35,181,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 149,361,352.67 | 36,525,934.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -147,975,217.46 | -25,756,611.28 |
| 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 | | 140,927,905.55 | 180,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 6,656,541.85 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 147,584,447.40 | 180,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 127,250,000.00 | 211,060,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,944,298.62 | 6,420,458.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 75,496,022.69 | 44,227,570.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 208,690,321.31 | 261,708,029.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -61,105,873.91 | -81,708,029.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,308.06 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,452,607.39 | -20,847,730.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,969,940.22 | 22,882,692.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 517,332.83 | 2,034,961.36 |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 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、上年期末余额 | 430,027,650.00 | | | | 727,649,079.84 | 9,358,456.07 | 178,376,050.86 | | 29,074,042.49 | | 383,571,763.37 | | 1,739,340,130.49 | | 1,739,340,130.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 430,027,650.00 | | | | 727,649,079.84 | 9,358,456.07 | 178,376,050.86 | | 29,074,042.49 | | 383,571,763.37 | | 1,739,340,130.49 | | 1,739,340,130.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -1,431,008.00 | | | | -7,927,448.07 | 40,671,361.08 | | | | | -19,134,372.21 | | -69,164,189.36 | | -69,164,189.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -19,134,372.21 | | -19,134,372.21 | | -19,134,372.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,431,008.00 | | | | -7,927,448.07 | 40,671,361.08 | | | | | | | -50,029,817.15 | | -50,029,817.15 |
| 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 | -1,431,008.00 | | | | -7,927,448.07 | 40,671,361.08 | | | | | | | -50,029,817.15 | | -50,029,817.15 |
| （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） | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|------------------|------------------|--|
| | 431,736,425.00 | | | | | | 26,701,529.04 | | | | | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填 列) | -1,708,775.00 | | | -10,241,702.36 | -11,950,477.36 | | | | 39,208,354.56 | 39,208,354.56 | 39,208,354.56 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 39,208,354.56 | 39,208,354.56 | 39,208,354.56 | |
| (二) 所有者投入和减 少资本 | -1,708,775.00 | | | -10,241,702.36 | -11,950,477.36 | | | | | | | |
| 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 | -1,708,775.00 | | | -10,241,702.36 | -11,950,477.36 | | | | | | | |
| (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 | 430,027,650.00 | | | 740,922,869.34 | 8,572,975.51 | 178,376,050.86 | 26,701,529.04 | | 397,315,072.91 | 1,764,770,196.64 | 1,764,770,196.64 | |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|----------------|------|---------------|---------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 430,027,650.00 | | | | 727,649,079.84 | 9,358,456.07 | 146,249,910.56 | | 29,074,042.49 | 24,616,370.48 | 1,348,258,597.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 430,027,650.00 | | | | 727,649,079.84 | 9,358,456.07 | 146,249,910.56 | | 29,074,042.49 | 24,616,370.48 | 1,348,258,597.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,431,008.00 | | | | -7,927,448.07 | 40,671,361.08 | | | | 80,022,644.73 | 29,992,827.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 80,022,644.73 | 80,022,644.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,431,008.00 | | | | -7,927,448.07 | 40,671,361.08 | | | | | -50,029,817.15 |
| 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 | -1,431,008.00 | | | | -7,927,448.07 | 40,671,361.08 | | | | | -50,029,817.15 |
| （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 | 428,596,642.00 | | | | 719,721,631.77 | 50,029,817.15 | 146,249,910.56 | | 29,074,042.49 | 104,639,015.21 | 1,378,251,424.88 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 431,736,425.00 | | | | 751,164,571.70 | 20,523,452.87 | 146,249,910.56 | | 26,701,529.04 | 35,601,828.68 | 1,370,930,812.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 431,736,425.00 | | | | 751,164,571.70 | 20,523,452.87 | 146,249,910.56 | | 26,701,529.04 | 35,601,828.68 | 1,370,930,812.11 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -1,708,775.00 | | | | -10,241,702.36 | -11,950,477.36 | | | | 3,758,289.63 | 3,758,289.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,758,289.63 | 3,758,289.63 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -1,708,775.00 | | | | -10,241,702.36 | -11,950,477.36 | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 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 | -1,708,775.00 | | | | -10,241,702.36 | -11,950,477.36 | | | | |
| （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 | 430,027,650.00 | | | | 740,922,869.34 | 8,572,975.51 | 146,249,910.56 | 26,701,529.04 | 39,360,118.31 | 1,374,689,101.74 |

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：沈安 会计机构负责人：钱喜红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 2 月成立，公司的企业法人营业执照注册号：310229001347433，注册地址为上海市青浦工业园区新涛路 28 号综合楼三层、四层，法定代表人：李金钟，原注册资本 100 万元人民币。公司于 2011 年 5 月完成股份制改革，股改基准日 2010 年 12 月 31 日，将原名“上海亚士创能投资有限公司”变更为“亚士创能科技（上海）股份有限公司”。自 2015 年 12 月 11 日起启用统一社会信用代码：913100006840916863，原工商注册号：310229001347433 不再使用。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]474 号”《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2017 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,900 万股，增加后的股本为 19,480 万股。公司于 2017 年 9 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码：603378，股票简称“亚士创能”，所属行业为化学原料及化学制品制造业。

2021 年 7 月 19 日，公司完成了 2020 年年度权益分派的实施，以公司总股本 206,173,329 股为基数，每股派发现金红利 0.46 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计转增 92,777,998 股，公司总股本由 206,173,329 股变更为 298,951,327。2022 年 1 月 11 日，公司完成了对 23 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 144,714 股，公司总股本由 298,951,327 股变更为 298,806,613 股。2022 年 6 月 9 日，公司完成了 2021 年年度权益分派的实施，以公司总股本 298,806,613 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计转增 134,462,975 股，公司总股本由 298,806,613 股变更为 433,269,588 股。2023 年 4 月 20 日，公司完成了对 56 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 580,307 股，公司总股本由 431,736,425 股变更为 431,156,118 股。2023 年 6 月 27 日，公司完成了对 12 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票及公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期业绩考核未达标未能解除限售的限制性股票回购注销工作，共注销 1,128,468 股，公司总股本由 431,156,118 股变更为 430,027,650 股。

2024 年 4 月 26 日，公司召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意对已获授但尚未解除限售的共计 1,431,008 股进行回购注销并办理相关手续。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-033）。

2024 年 6 月 28 日，公司完成了对 328 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限

制性股票的回购注销工作，共注销 1,431,008 股，公司总股本由 430,027,650 股变更为 428,596,642 股。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 26 日披露的《部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-049）。

本公司主要经营范围：建筑环保节能装饰、环保节能、建筑装饰新材料专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，生产加工保温新材料；销售：涂料、防水材料、保温材料，从事技术和货物进出口业务，实业投资，自有房屋租赁，物业管理，仓储服务（除危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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 |
|---------------------|---------|
| 重要的按单项计提坏账准备的应收票据 | 大于500万元 |
| 重要的按单项计提坏账准备的应收账款 | 大于500万元 |
| 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 大于500万元 |
| 重要的在建工程项目 | 大于500万元 |
| 账龄超过一年或逾期的重要应付账款 | 大于500万元 |
| 账龄超过一年的重要预收款项 | 大于500万元 |
| 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项 | 大于500万元 |
| 重要投资活动 | 大于500万元 |
| 重要债务重组 | 大于500万元 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 控制的判断标准

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

运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

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

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

增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

处置子公司

a. 一般处理方法

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

b. 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c. 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价

不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融

资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|----------------------|----------|--|
| 应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产 | 合并范围外公司 | 非由本公司控制的实体，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产 | 合并范围内关联方 | 由本公司控制的实体，通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |

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

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

无

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之

和作为初始投资成本。

通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

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

权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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

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

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据

尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5-10 | 4.75-4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5-10 | 9.50-9.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5-10 | 31.67-18.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5-10 | 31.67-18.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5-10 | 23.75-22.50 |

22. 在建工程

适用 不适用

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

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|------------------|---|
| 房屋及建筑物 | 经相关主管部门验收，自达到预定可使用状态之日起 |
| 房屋及建筑物、固定资产装修 | (1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备、电子设备等 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。 |

23. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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

适用 不适用

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

的其他支出。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|---------|
| 软件 | 3-10 年 | 按预计使用期限 |
| 土地使用权 | 50 年 | 按预计使用期限 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括技术改造费、装修费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

- 客户已接受该商品或服务。

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

(2). 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

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价

值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁

负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的

账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后回租

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 套期会计

i. 套期保值的分类

a. 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

b. 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

c. 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

ii. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

a. 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

b. 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

c. 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

iii. 套期会计处理方法

a. 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

b. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

c. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。库存股不参与公司利润分配，公司将其作为所有者权益的备抵项目反映，公司回购本公司股份所支付的对价 和交易费用，减少所有者权益。

(3) 债务重组

a. 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

b. 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权

资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7%、5% |

| | | |
|-------|-----------|-------------|
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15%、20% |
|-------|-----------|-------------|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--|----------|
| 亚士创能、创能（乌鲁木齐）、亚士漆、创能新材料（滁州）、创能（重庆）、创能新材料（重庆） | 15% |
| 亚士建筑、亚士辅材（成都）、创能（天津）、亚士生态物流（上海）、润合源生、亚士辅材（泉州）、亚士辅材（沈阳）、亚士辅材（南宁）、亚士辅材、创能（西安）、创能（长沙）、亚士辅材（九江）、亚士辅材（湖州）、亚士辅材（德州）、亚士辅材（青岛）、创能（长春）、亚士绿建 | 20% |

2. 税收优惠

适用 不适用

- 1、亚士创能于 2023 年 11 月 15 日取得了编号为：GR202331001970 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2023 年—2025 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 2、亚士漆于 2023 年 11 月 15 日取得了编号为：GR202331002197 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2023 年—2025 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 3、创能新材料（滁州）于 2023 年 11 月 30 日取得了编号为：GR202334006274 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2023 年—2025 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 4、根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，创能（乌鲁木齐）、创能（重庆）、创能新材料（重庆）企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。
- 5、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)规定,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。根据上述规定,公司本期企业所得税应纳税所得额减按 25% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税,亚士建筑、亚士辅材（成都）、创能（天津）、亚士生态物流（上海）、润合源生、亚士辅材（泉州）、亚士辅材（沈阳）、亚士辅材（南宁）、亚士辅材、创能（西安）、创能（长沙）、亚士辅材（九江）、亚士辅材（湖州）、亚士辅材（德州）、亚士辅材（青岛）、创能（长春）、亚士绿建企业

所得税按应纳税所得额的 20% 税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 160,293.17 | 183,188.70 |
| 银行存款 | 262,776,780.88 | 205,975,261.16 |
| 其他货币资金 | 333,244,297.56 | 262,838,790.80 |
| 合计 | 596,181,371.61 | 468,997,240.66 |

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | 15,912,374.55 | 22,087,468.87 |
| 合计 | 15,912,374.55 | 22,087,468.87 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 商业承兑票据 | | 14,196,355.58 |
| 合计 | | 14,196,355.58 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,749,867.95 | 100.00 | 837,493.40 | 5.00 | 15,912,374.55 | 23,249,967.24 | 100.00 | 1,162,498.37 | 5.00 | 22,087,468.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围外公司 | 16,749,867.95 | 100.00 | 837,493.40 | 5.00 | 15,912,374.55 | 23,249,967.24 | 100.00 | 1,162,498.37 | 5.00 | 22,087,468.87 |
| 合计 | 16,749,867.95 | / | 837,493.40 | / | 15,912,374.55 | 23,249,967.24 | / | 1,162,498.37 | / | 22,087,468.87 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收票据组合 1

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合并范围外公司 | 16,749,867.95 | 837,493.40 | 5.00 |
| 合计 | 16,749,867.95 | 837,493.40 | 5.00 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 应收票据坏账准备 | 1,162,498.37 | -325,004.97 | | | | 837,493.40 |
| 合计 | 1,162,498.37 | -325,004.97 | | | | 837,493.40 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,048,452,262.91 | 938,221,312.86 |
| 1 年以内小计 | 1,048,452,262.91 | 938,221,312.86 |
| 1 至 2 年 | 328,626,244.32 | 721,676,225.23 |
| 2 至 3 年 | 547,697,274.88 | 747,269,152.26 |
| 3 至 4 年 | 611,225,895.52 | 241,831,348.87 |
| 4 至 5 年 | 104,259,464.92 | 57,306,478.97 |
| 5 年以上 | 70,220,623.23 | 56,373,182.85 |
| 小计 | 2,710,481,765.78 | 2,762,677,701.04 |
| 减：坏账准备 | 1,000,797,137.16 | 978,193,110.77 |
| 合计 | 1,709,684,628.62 | 1,784,484,590.27 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 971,278,284.39 | 35.83 | 701,634,833.38 | 72.24 | 269,643,451.01 | 999,779,157.53 | 36.19 | 717,518,630.46 | 71.77 | 282,260,527.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,739,203,481.39 | 64.17 | 299,162,303.78 | 17.20 | 1,440,041,177.61 | 1,762,898,543.51 | 63.81 | 260,674,480.31 | 14.79 | 1,502,224,063.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围外公司 | 1,739,203,481.39 | 64.17 | 299,162,303.78 | 17.20 | 1,440,041,177.61 | 1,762,898,543.51 | 63.81 | 260,674,480.31 | 14.79 | 1,502,224,063.20 |
| 合计 | 2,710,481,765.78 | / | 1,000,797,137.16 | / | 1,709,684,628.62 | 2,762,677,701.04 | / | 978,193,110.77 | / | 1,784,484,590.27 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|----------------|----------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位一 | 430,864,120.97 | 344,691,296.74 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位二 | 56,490,952.53 | 28,336,542.93 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位三 | 32,949,399.25 | 26,359,519.38 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位四 | 24,345,502.08 | 12,172,751.04 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位五 | 22,292,741.62 | 17,834,193.29 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位六 | 15,913,599.42 | 12,730,879.53 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位七 | 14,224,043.03 | 7,112,021.53 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位八 | 11,495,003.63 | 9,196,002.90 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位九 | 9,052,054.79 | 4,526,027.40 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十 | 7,801,390.86 | 4,079,287.57 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十一 | 6,714,909.99 | 5,371,927.99 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十二 | 6,502,646.40 | 3,251,323.20 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十三 | 6,491,678.21 | 6,491,678.21 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 单位十四 | 6,425,191.97 | 3,212,595.99 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十五 | 6,408,013.62 | 5,126,410.90 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十六 | 6,300,626.48 | 3,150,313.24 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十七 | 6,252,179.11 | 3,126,089.56 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十八 | 5,869,245.97 | 2,934,622.98 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位十九 | 5,707,560.08 | 5,707,560.08 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他单位 | 289,177,424.38 | 196,223,788.92 | 67.86 | 预计无法完全收回 |
| 合计 | 971,278,284.39 | 701,634,833.38 | 72.24 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款组合 1

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 910,449,060.71 | 45,522,454.37 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 298,579,477.74 | 29,857,947.77 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 284,315,720.07 | 85,294,716.02 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 205,366,973.64 | 102,683,486.82 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 23,442,752.14 | 18,754,201.71 | 80.00 |
| 5 年以上 | 17,049,497.09 | 17,049,497.09 | 100.00 |
| 合计 | 1,739,203,481.39 | 299,162,303.78 | |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 应收账款 坏账准备 | 978,193,110.77 | 22,604,026.39 | | | | 1,000,797,137.16 |
| 合计 | 978,193,110.77 | 22,604,026.39 | | | | 1,000,797,137.16 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

应收账款核销说明：
适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| 第一名 | 433,555,270.19 | | 433,555,270.19 | 16.00 | 344,855,552.19 |
| 第二名 | 184,545,570.69 | | 184,545,570.69 | 6.81 | 28,732,855.44 |
| 第三名 | 135,158,615.53 | | 135,158,615.53 | 4.99 | 28,114,389.20 |
| 第四名 | 120,835,766.86 | | 120,835,766.86 | 4.46 | 58,047,723.30 |
| 第五名 | 53,120,274.59 | | 53,120,274.59 | 1.96 | 11,364,673.74 |
| 合计 | 927,215,497.86 | | 927,215,497.86 | 34.21 | 471,115,193.87 |

其他说明
无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 已完工尚未 结算款 | 16,763,617.42 | 716,965.58 | 16,046,651.84 | 14,339,311.59 | 716,965.58 | 13,622,346.01 |
| 合计 | 16,763,617.42 | 716,965.58 | 16,046,651.84 | 14,339,311.59 | 716,965.58 | 13,622,346.01 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,763,617.42 | 100.00 | 716,965.58 | 4.28 | 16,046,651.84 | 14,339,311.59 | 100.00 | 716,965.58 | 5.00 | 13,622,346.01 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围外公司 | 16,763,617.42 | 100.00 | 716,965.58 | 4.28 | 16,046,651.84 | 14,339,311.59 | 100.00 | 716,965.58 | 5.00 | 13,622,346.01 |
| 合计 | 16,763,617.42 | / | 716,965.58 | / | 16,046,651.84 | 14,339,311.59 | / | 716,965.58 | / | 13,622,346.01 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：合同资产组合 1

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 16,763,617.42 | 716,965.58 | 4.28 |
| 合计 | 16,763,617.42 | 716,965.58 | |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 4,199,611.56 | 17,777,065.55 |
| 合计 | 4,199,611.56 | 17,777,065.55 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,979,858.03 | |
| 合计 | 3,979,858.03 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 56,611,739.72 | 99.09 | 35,038,018.27 | 98.54 |
| 1 至 2 年 | 518,366.00 | 0.91 | 518,366.00 | 1.46 |
| 合计 | 57,130,105.72 | 100.00 | 35,556,384.27 | 100.00 |

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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 9,751,979.80 | 17.07 |
| 第二名 | 7,549,517.50 | 13.21 |
| 第三名 | 7,328,480.82 | 12.83 |
| 第四名 | 6,863,780.40 | 12.01 |
| 第五名 | 2,710,336.00 | 4.74 |
| 合计 | 34,204,094.52 | 59.87 |

其他说明

适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 105,472,945.29 | 143,114,627.35 |
| 合计 | 105,472,945.29 | 143,114,627.35 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 39,740,567.11 | 33,867,572.47 |
| 1 年以内小计 | 39,740,567.11 | 33,867,572.47 |
| 1 至 2 年 | 20,843,246.08 | 20,476,560.30 |
| 2 至 3 年 | 9,322,519.54 | 389,697,397.78 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 3 至 4 年 | 291,581,519.66 | 7,845,786.47 |
| 4 至 5 年 | 2,544,225.58 | 3,576,598.53 |
| 5 年以上 | 1,561,896.35 | 4,550,345.64 |
| 小计 | 365,593,974.32 | 460,014,261.19 |
| 减：坏账准备 | 260,121,029.03 | 316,899,633.84 |
| 合计 | 105,472,945.29 | 143,114,627.35 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 暂借款 | 5,245,129.42 | 5,593,568.97 |
| 保证金 | 309,137,437.62 | 428,934,636.05 |
| 备用金 | 1,924,127.18 | 2,372,787.68 |
| 押金 | 1,781,133.41 | 1,973,051.48 |
| 其他 | 47,506,146.69 | 21,140,217.01 |
| 合计 | 365,593,974.32 | 460,014,261.19 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 92,875,193.17 | | 224,024,440.67 | 316,899,633.84 |
| 2024年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -53,475,558.96 | | -3,303,045.85 | -56,778,604.81 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 39,399,634.21 | | 220,721,394.82 | 260,121,029.03 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 316,899,633.84 | -56,778,604.81 | | | | 260,121,029.03 |
| 合计 | 316,899,633.84 | -56,778,604.81 | | | | 260,121,029.03 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------------|-------|------|----------------|
| 第一名 | 200,000,000.00 | 54.71 | 保证金 | 3-4年 | 160,000,000.00 |
| 第二名 | 45,000,000.00 | 12.31 | 保证金 | 3-4年 | 36,000,000.00 |
| 第三名 | 21,000,000.00 | 5.74 | 保证金 | 3-4年 | 16,800,000.00 |
| 第四名 | 10,000,000.00 | 2.74 | 保证金 | 3-4年 | 8,000,000.00 |
| 第五名 | 7,494,160.00 | 2.05 | 其他 | 1年以内 | 374,708.00 |
| 合计 | 283,494,160.00 | 77.54 | / | / | 221,174,708.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履 约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履 约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 70,270,841.86 | 3,251,672.22 | 67,019,169.64 | 75,940,245.85 | 3,125,646.29 | 72,814,599.56 |
| 发出商品 | | | | 1,399,430.25 | | 1,399,430.25 |
| 在产品 | 47,805,500.51 | 927,321.98 | 46,878,178.52 | 16,602,797.83 | 645,678.88 | 15,957,118.95 |
| 库存商品 | 88,642,708.41 | 24,919,300.21 | 63,723,408.21 | 120,126,268.91 | 21,464,984.97 | 98,661,283.94 |
| 周转材料 | 13,891,052.24 | | 13,891,052.24 | 14,450,074.27 | | 14,450,074.27 |
| 合计 | 220,610,103.02 | 29,098,294.41 | 191,511,808.61 | 228,518,817.11 | 25,236,310.14 | 203,282,506.97 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,125,646.29 | 1,506,400.41 | | 1,380,374.48 | | 3,251,672.22 |
| 在产品 | 645,678.88 | 1,378,544.13 | | 1,096,901.03 | | 927,321.98 |
| 库存商品 | 21,464,984.97 | 6,555,623.51 | | 3,101,308.27 | | 24,919,300.21 |
| 合计 | 25,236,310.14 | 9,440,568.05 | | 5,578,583.78 | | 29,098,294.41 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 预交税费及待抵扣进项税 | 49,454,080.74 | 63,753,958.59 |
| 合计 | 49,454,080.74 | 63,753,958.59 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 | 694,758.16 | | | | | | | | | 694,758.16 |
| 小计 | 694,758.16 | | | | | | | | | 694,758.16 |
| 合计 | 694,758.16 | | | | | | | | | 694,758.16 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 43,372,408.27 | 44,758,466.56 |
| 其中：权益工具投资 | 43,372,408.27 | 44,758,466.56 |
| 合计 | 43,372,408.27 | 44,758,466.56 |

其他说明：

无

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一、期初余额 | 340,742,600.00 | 249,800,000.00 | | 590,542,600.00 |
| 二、本期变动 | 256,229,845.71 | | | 256,229,845.71 |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 债务重组 | 257,175,845.71 | | | 257,175,845.71 |
| 减：处置 | 946,000.00 | | | 946,000.00 |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | | | | |
| 三、期末余额 | 596,972,445.71 | 249,800,000.00 | | 846,772,445.71 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------------|---------------|-----------|
| 亚士漆（上海）有限公司房屋 | 16,570,000.00 | 正在办理 |
| 亚士漆（上海）有限公司车位 | 18,802,500.00 | 正在办理 |
| 亚士节能装饰建材销售(上海)有限公司房屋 | 77,180,000.00 | 正在办理 |

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,703,332,837.30 | 1,775,919,350.57 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,703,332,837.30 | 1,775,919,350.57 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,167,565,506.24 | 963,995,056.55 | 19,817,601.91 | 30,684,200.23 | 27,878,626.65 | 2,209,940,991.58 |
| 2. 本期增加金额 | | 571,507.42 | 14,247.31 | 94,272.39 | 34,788.31 | 714,815.43 |
| (1) 购置 | | 571,507.42 | 14,247.31 | 94,272.39 | 34,788.31 | 714,815.43 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 42,000.00 | 2.00 | 216,551.29 | 20,861.20 | 179,752.16 | 459,166.65 |
| (1) 处置或报废 | 42,000.00 | 2.00 | 216,551.29 | 20,861.20 | 179,752.16 | 459,166.65 |
| 4. 期末余额 | 1,167,523,506.24 | 964,566,561.97 | 19,615,297.93 | 30,757,611.42 | 27,733,662.80 | 2,210,196,640.36 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 159,753,920.36 | 225,951,226.84 | 13,732,154.09 | 17,133,774.99 | 17,450,564.73 | 434,021,641.01 |
| 2. 本期增加金额 | 26,315,391.76 | 41,424,339.32 | 1,146,726.77 | 1,673,943.60 | 2,676,184.95 | 73,236,586.40 |
| (1) 计提 | 26,315,391.76 | 41,424,339.32 | 1,146,726.77 | 1,673,943.60 | 2,676,184.95 | 73,236,586.40 |
| 3. 本期减少金额 | 20,002.50 | 1.76 | 17,746.96 | 194,896.16 | 161,776.97 | 394,424.35 |
| (1) 处置或报废 | 20,002.50 | 1.76 | 17,746.96 | 194,896.16 | 161,776.97 | 394,424.35 |
| 4. 期末余额 | 186,049,309.62 | 267,375,564.40 | 14,861,133.90 | 18,612,822.43 | 19,964,972.71 | 506,863,803.06 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 期末账面价值 | 981,474,196.62 | 697,190,997.57 | 4,754,164.03 | 12,144,788.99 | 7,768,690.09 | 1,703,332,837.30 |
| 2. 期初账面价值 | 1,007,811,585.88 | 738,043,829.71 | 6,085,447.82 | 13,550,425.24 | 10,428,061.92 | 1,775,919,350.57 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|----------------|------------|
| 亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司房屋 | 121,011,083.60 | 正在办理 |
| 亚士创能新材料(重庆)有限公司房屋 | 380,496,612.90 | 正在办理 |
| 亚士创能科技(石家庄)有限公司房屋 | 65,467,035.67 | 正在办理 |
| 亚士生态工业(滁州)有限公司房屋 | 25,244,185.38 | 正在办理 |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 523,704,302.75 | 443,242,634.68 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 523,704,302.75 | 443,242,634.68 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新建厂房及设备 | 508,294,053.53 | | 508,294,053.53 | 428,431,477.97 | | 428,431,477.97 |
| 信息系统升级改造 | 15,410,249.22 | | 15,410,249.22 | 14,811,156.71 | | 14,811,156.71 |
| 合计 | 523,704,302.75 | | 523,704,302.75 | 443,242,634.68 | | 443,242,634.68 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------|----------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 创能(石家庄)工厂 | 1,200,000,000.00 | 239,485,427.91 | 9,091,230.88 | 0.00 | | 248,576,658.79 | 35.87 | 注 1 | | | | 自筹 |
| 创能新材料(重庆)工厂 | 1,200,000,000.00 | 6,229,930.29 | 27,538,151.21 | 110,025.00 | | 33,658,056.50 | 44.49 | 注 2 | | | | 募股资金+自筹 |
| 创能新材料(广州)工厂 | 1,350,000,000.00 | 152,405,750.51 | 11,577,599.69 | 0.00 | | 163,983,350.20 | 13.06 | 注 3 | | | | 自筹 |
| 亚士防水(滁州)工厂 | 1,030,000,000.00 | 8,154,702.24 | 1,130,949.67 | 5,876,587.46 | | 3,409,064.45 | 34.16 | 注 4 | | | | 自筹 |
| 合计 | 4,780,000,000.00 | 406,275,810.95 | 49,337,931.45 | 5,986,612.46 | | 449,627,129.94 | / | / | | | / | / |

注 1：4-6# 厂房主体完成并投入使用，2-3# 和 7-9 号厂房主体完成，内部尚未装修；

注 2：厂房已全面完工并投入使用，尚有部分设备未安装完毕；

注 3：一期 A 地块 1 号砂浆车间试生产，4 号涂料原料/制罐/制作车间建设中，5 号涂料设备安装中，钢结构处于施工阶段；一期 B 地块计划 24 年开始
土建施工；

注 4：厂房已全面完工并投入使用，尚有部分设备未安装完毕。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 26,612,230.59 | 26,612,230.59 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 26,612,230.59 | 26,612,230.59 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 17,188,465.40 | 17,188,465.40 |
| 2. 本期增加金额 | 3,337,159.42 | 3,337,159.42 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 计提 | 3,337,159.42 | 3,337,159.42 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 20,525,624.82 | 20,525,624.82 |
| 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 | 6,086,605.77 | 6,086,605.77 |
| 2. 期初账面价值 | 9,423,765.19 | 9,423,765.19 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 484,966,890.72 | 16,520,683.05 | 501,487,573.77 |
| 2. 本期增加金额 | | 215,044.25 | 215,044.25 |
| (1) 购置 | | 215,044.25 | 215,044.25 |
| (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 | 484,966,890.72 | 16,735,727.30 | 501,702,618.02 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 34,997,753.89 | 10,620,006.26 | 45,617,760.15 |
| 2. 本期增加金额 | 4,874,737.45 | 781,962.76 | 5,656,700.21 |
| (1) 计提 | 4,874,737.45 | 781,962.76 | 5,656,700.21 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 39,872,491.34 | 11,401,969.02 | 51,274,460.36 |
| 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 | 445,094,399.38 | 5,333,758.28 | 450,428,157.66 |
| 2. 期初账面价值 | 449,969,136.83 | 5,900,676.79 | 455,869,813.62 |

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 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|---------------|------------|
| 亚士生态工业（滁州）有限公司土地 | 10,981,159.45 | 正在办理 |

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|--------------|
| 厂房改造 | 99,110.38 | | 40,004.23 | | 59,106.15 |
| 装修费 | 5,339,617.63 | 15,110.09 | 1,109,104.39 | | 4,245,623.33 |
| 合计 | 5,438,728.01 | 15,110.09 | 1,149,108.62 | | 4,304,729.48 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,291,570,919.57 | 258,048,417.51 | 1,322,208,518.71 | 256,012,816.19 |
| 预提费用 | 31,680,279.68 | 5,936,206.46 | 21,584,296.88 | 3,946,016.75 |
| 递延收益 | 66,074,679.03 | 14,133,833.71 | 69,051,610.74 | 14,744,542.54 |
| 预计负债 | | | 32,717.52 | 4,907.63 |
| 可抵扣亏损 | 327,967,750.08 | 72,310,285.81 | 184,353,637.25 | 40,486,149.37 |
| 内部交易未实现利润 | 1,591,956.97 | 397,989.24 | 1,606,178.01 | 401,544.50 |
| 租赁负债 | 10,188,552.17 | 2,263,059.45 | 10,188,552.17 | 2,263,059.45 |
| 合计 | 1,729,074,137.50 | 353,089,792.18 | 1,609,025,511.28 | 317,859,036.43 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|---------|-------|---------|-------|
| | 应纳税暂时性差 | 递延所得税 | 应纳税暂时性差 | 递延所得税 |

| | 异 | 负债 | 异 | 负债 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 投资性房地产公允价值变动 | 280,739,474.27 | 47,648,627.06 | 280,549,474.27 | 46,630,536.77 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 14,401,021.05 | 2,160,153.16 | 14,401,021.05 | 2,160,153.16 |
| 使用权资产 | 9,423,765.20 | 2,100,911.20 | 9,423,765.20 | 2,100,911.20 |
| 合计 | 304,564,260.52 | 51,909,691.42 | 304,374,260.52 | 50,891,601.13 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 25,973,157.81 | 327,116,634.37 | 38,843,032.92 | 279,016,003.51 |
| 递延所得税负债 | 25,973,157.81 | 25,936,533.61 | 38,843,032.92 | 12,048,568.21 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 预付房屋购建款 | 17,315,920.52 | | 17,315,920.52 | 21,802,733.23 | | 21,802,733.23 |
| 预付设备购置款 | 25,292,128.95 | | 25,292,128.95 | 25,772,427.95 | | 25,772,427.95 |
| 合计 | 42,608,049.47 | | 42,608,049.47 | 47,575,161.18 | | 47,575,161.18 |

其他说明：
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 389,245,059.36 | 389,245,059.36 | 其他 | 保证金、冻结资金 | 271,139,960.49 | 271,139,960.49 | 其他 | 保证金、冻结资金 |
| 固定资产 | 698,247,377.41 | 490,199,854.56 | 抵押 | 借款抵押 | 796,836,383.21 | 481,345,451.72 | 抵押 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 82,607,154.07 | 73,940,742.96 | 抵押 | 借款抵押 | 96,557,269.67 | 86,625,564.26 | 抵押 | 借款抵押 |
| 投资性房地产 | 431,129,000.00 | 431,129,000.00 | 抵押 | 借款抵押 | 431,129,000.00 | 431,129,000.00 | 抵押 | 借款抵押 |
| 合计 | 1,601,228,590.84 | 1,384,514,656.88 | / | / | 1,595,662,613.37 | 1,270,239,976.47 | / | / |

其他说明：
无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 516,755,994.43 | 340,646,972.20 |
| 保证借款 | 234,683,472.20 | 404,816,249.92 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 120,115,792.77 |
| 质押借款 | | 10,000,000.00 |
| 已贴现未终止确认应收票据 | 606,560,000.00 | 201,000,000.00 |
| 合计 | 1,407,999,466.63 | 1,076,579,014.89 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 292,697,580.67 | 458,373,226.74 |
| 银行承兑汇票 | 315,000,000.00 | 348,270,729.04 |
| 合计 | 607,697,580.67 | 806,643,955.78 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,329,573,225.78 | 1,139,510,215.38 |
| 1 年以上 | 8,852,755.08 | 6,780,125.47 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,338,425,980.86 | 1,146,290,340.85 |
|----|------------------|------------------|

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 407,746.49 | 2,647,332.78 |
| 合计 | 407,746.49 | 2,647,332.78 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 56,187,131.49 | 49,939,925.26 |
| 已结算尚未完工款 | 12,008,701.72 | 2,036,606.66 |
| 合计 | 68,195,833.21 | 51,976,531.92 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 89,168,573.91 | 183,741,768.66 | 224,344,611.17 | 48,565,731.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,558,599.52 | 15,316,296.27 | 15,329,026.25 | 2,545,869.54 |
| 三、辞退福利 | 2,317,585.68 | | 2,317,585.68 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 94,044,759.11 | 199,058,064.93 | 241,991,223.10 | 51,111,600.94 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 86,423,409.85 | 168,608,068.30 | 208,977,042.30 | 46,054,435.85 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 1,576,464.43 | 8,593,141.86 | 8,773,559.17 | 1,396,047.12 |
| 其中：医疗保险费 | 1,467,376.86 | 7,889,506.30 | 8,070,104.36 | 1,286,778.80 |
| 工伤保险费 | 97,778.66 | 623,845.11 | 623,605.69 | 98,018.08 |
| 生育保险费 | 11,308.91 | 79,790.45 | 79,849.12 | 11,250.24 |
| 四、住房公积金 | 1,106,339.70 | 6,347,507.47 | 6,400,939.67 | 1,052,907.50 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 62,359.93 | 193,051.03 | 193,070.03 | 62,340.93 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 89,168,573.91 | 183,741,768.66 | 224,344,611.17 | 48,565,731.40 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 2,474,143.01 | 14,812,217.18 | 14,824,098.29 | 2,462,261.90 |
| 2、失业保险费 | 84,456.51 | 504,079.09 | 504,927.96 | 83,607.64 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 2,558,599.52 | 15,316,296.27 | 15,329,026.25 | 2,545,869.54 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 2,388,410.82 | 8,536,551.98 |
| 企业所得税 | 27,891,496.78 | 16,440,593.61 |
| 个人所得税 | 481,339.10 | 3,207,750.68 |
| 城市维护建设税 | 454,622.16 | 161,439.43 |
| 房产税 | 1,945,648.42 | 1,869,987.42 |
| 教育费附加 | 316,475.60 | 116,142.41 |
| 土地使用税 | 939,882.44 | 810,294.20 |
| 印花税 | 515,444.83 | 1,184,425.87 |
| 其他 | 1,916.54 | 75,104.31 |
| 合计 | 34,935,236.69 | 32,402,289.91 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 375,381,238.63 | 310,911,343.39 |
| 合计 | 375,381,238.63 | 310,911,343.39 |

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证金 | 62,955,780.47 | 41,860,939.52 |
| 基建款 | 57,945,438.02 | 91,785,768.19 |
| 客户定金 | 16,012,631.84 | 1,612,031.84 |
| 销售返利 | 32,532,038.98 | 28,918,271.63 |
| 押金 | 25,833,695.77 | 62,919,609.24 |
| 计提费用 | 12,749,146.81 | 5,415,475.02 |
| 限制性股票回购义务 | 8,482,836.96 | 9,358,456.07 |
| 其他款项 | 158,869,669.78 | 69,040,791.88 |
| 合计 | 375,381,238.63 | 310,911,343.39 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 单位一 | 5,317,374.50 | 尚未结算 |
| 合计 | 5,317,374.50 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 226,065,467.51 | 301,109,939.70 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 128,762,297.86 | 129,691,048.79 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 5,499,321.56 | 7,269,386.41 |
| 合计 | 360,327,086.93 | 438,070,374.90 |

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 7,304,327.09 | 6,743,932.23 |
| 合计 | 7,304,327.09 | 6,743,932.23 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 116,000,000.00 | 22,500,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 抵押+保证借款 | 483,184,204.85 | 520,978,187.32 |
| 合计 | 599,184,204.85 | 543,478,187.32 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付租赁款 | 1,158,586.50 | 2,919,165.76 |
| 合计 | 1,158,586.50 | 2,919,165.76 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 47,745,476.48 | 42,073,310.66 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 47,745,476.48 | 42,073,310.66 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 57,627,888.05 | 42,949,700.89 |
| 其中：未实现融资费用 | -9,882,411.57 | -876,390.23 |
| 合计 | 47,745,476.48 | 42,073,310.66 |

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|-----------|------|------|
| 对外提供担保 | 32,717.52 | 0.00 | |
| 合计 | 32,717.52 | 0.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 98,027,666.77 | 98,955,514.30 |
| 合计 | 98,027,666.77 | 98,955,514.30 |

其他说明：

无

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 430,027,650.00 | | | | -1,431,008.00 | -1,431,008.00 | 428,596,642.00 |

其他说明：

2024 年 6 月 28 日，公司完成了对 328 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 1,431,008 股，公司总股本由 430,027,650 股变更为 428,596,642 股。

具体内容详见公司于 2024 年 6 月 26 日披露的《部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-049）。

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 727,649,079.84 | | 7,927,448.07 | 719,721,631.77 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 727,649,079.84 | | 7,927,448.07 | 719,721,631.77 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 9,358,456.07 | | 9,358,456.07 | 0.00 |
| 回购股份 | | 50,029,817.15 | | 50,029,817.15 |
| 合计 | 9,358,456.07 | 50,029,817.15 | 9,358,456.07 | 50,029,817.15 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 3 月 21 日，公司首次实施回购股份，并于 2024 年 3 月 22 日披露了首次回购股份情况。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（公告编号：2024-015）。2024 年 5 月 7 日，公司完成回购，已实际回购公司股份 7,902,989 股，占公司总股本的 1.84%，回购最高价格 7.02 元/股，回购最低价格 5.30 元/股，回购均价 6.33 元/股，使用资金总额 5,001.42 万元（不含交易费用）。

2024 年 6 月 28 日，公司完成了对 328 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，共注销 1,431,008 股，公司总股本由 430,027,650 股变更为 428,596,642 股。

具体内容详见公司于 2024 年 6 月 26 日披露的《部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-049）。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 178,376,050.86 | | | | | | | 178,376,050.86 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分 | 178,376,050.86 | | | | | | | 178,376,050.86 |
| 其他综合收益合计 | 178,376,050.86 | | | | | | | 178,376,050.86 |

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：

无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 29,074,042.49 | | | 29,074,042.49 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 29,074,042.49 | | | 29,074,042.49 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 383,571,763.37 | 358,106,718.35 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 383,571,763.37 | 358,106,718.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -19,134,372.21 | 60,175,637.74 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,372,513.45 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 32,338,079.27 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 364,437,391.16 | 383,571,763.37 |

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,005,356,614.12 | 797,483,686.99 | 1,461,696,498.29 | 980,074,452.93 |
| 其他业务 | 37,313,365.73 | 4,107,978.48 | 24,856,954.66 | 1,736,157.57 |
| 合计 | 1,042,669,979.85 | 801,591,665.47 | 1,486,553,452.95 | 981,810,610.50 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 功能型建筑涂料 | 610,034,468.21 | 420,771,352.51 | 610,034,468.21 | 420,771,352.51 |
| 建筑节能材料 | 252,516,583.55 | 221,229,263.26 | 252,516,583.55 | 221,229,263.26 |
| 防水材料 | 135,462,539.58 | 149,123,636.68 | 135,462,539.58 | 149,123,636.68 |
| 工程施工 | 7,277,799.14 | 6,302,574.75 | 7,277,799.14 | 6,302,574.75 |
| 其他产品 | 65,223.64 | 56,859.78 | 65,223.64 | 56,859.78 |
| 其他业务收入 | 37,313,365.73 | 4,107,978.48 | 37,313,365.73 | 4,107,978.48 |
| 合计 | 1,042,669,979.85 | 801,591,665.47 | 1,042,669,979.85 | 801,591,665.47 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 东北 | 17,310,227.47 | 13,129,008.46 | 17,310,227.47 | 13,129,008.46 |

| | | | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 东部 | 515,239,181.27 | 404,197,086.21 | 515,239,181.27 | 404,197,086.21 |
| 西部 | 256,711,929.77 | 210,921,836.45 | 256,711,929.77 | 210,921,836.45 |
| 中部 | 216,095,275.61 | 169,235,755.87 | 216,095,275.61 | 169,235,755.87 |
| 主营收入 | 1,005,356,614.12 | 797,483,686.99 | 1,005,356,614.12 | 797,483,686.99 |
| 其他业务收入 | 37,313,365.73 | 4,107,978.48 | 37,313,365.73 | 4,107,978.48 |
| 合计 | 1,042,669,979.85 | 801,591,665.47 | 1,042,669,979.85 | 801,591,665.47 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,219,191.75 | 2,879,400.77 |
| 教育费附加 | 926,893.55 | 2,058,632.32 |
| 房产税 | 7,246,195.61 | 5,453,864.44 |
| 土地使用税 | 3,641,498.37 | 3,727,287.74 |
| 车船使用税 | 1,620.00 | 2,210.00 |
| 印花税 | 1,408,012.62 | 1,367,848.96 |
| 地方水利基金 | 685,920.35 | 372,045.61 |
| 其他 | 5,452.80 | 3,067.86 |
| 合计 | 15,134,785.05 | 15,864,357.70 |

其他说明：

无

63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 工资 | 88,091,704.51 | 117,710,797.82 |
| 差旅费 | 20,456,408.81 | 19,723,055.15 |
| 服务与咨询费 | 1,852,142.56 | 12,329,112.47 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 社会保险 | 11,442,778.48 | 13,269,699.41 |
| 租赁费 | 2,743,312.53 | 5,230,964.11 |
| 业务宣传与广告费 | 1,459,081.66 | 2,264,347.02 |
| 会务费 | 1,406,779.90 | 2,223,772.99 |
| 低值易耗品摊销 | 636,935.44 | 681,754.88 |
| 业务招待费 | 1,810,400.52 | 3,680,305.14 |
| 车辆费 | 950.00 | 71,806.55 |
| 公积金 | 3,654,082.55 | 4,394,292.43 |
| 质量损失 | 1,166,797.34 | 1,193,203.30 |
| 办公费 | 221,547.11 | 532,020.08 |
| 福利费 | 2,074,966.24 | 1,626,030.76 |
| 检测费 | 1,072,281.32 | 126,445.60 |
| 折旧费 | 78,071.14 | 426,694.24 |
| 职工教育经费 | 300.00 | 464,941.90 |
| 动力费 | 123,118.47 | 130,571.67 |
| 修理费 | 16,989.38 | 9,360.21 |
| 其他 | 89,305.68 | 190,977.40 |
| 合计 | 138,397,953.64 | 186,280,153.13 |

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 34,516,457.29 | 38,534,567.33 |
| 福利费 | 4,682,389.00 | 4,713,333.21 |
| 社会保险 | 4,939,491.41 | 4,946,133.83 |
| 公积金 | 1,216,086.32 | 1,228,491.00 |
| 劳务费 | 2,749,819.79 | 2,948,523.75 |
| 办公费 | 694,027.16 | 723,559.18 |
| 差旅费 | 1,299,212.30 | 1,420,080.97 |
| 政府保障金 | 30,887.66 | 77,227.02 |
| 车辆费 | 125,570.12 | 130,172.10 |
| 业务招待费 | 2,954,663.79 | 1,403,161.63 |
| 低值易耗品摊销 | 1,660,359.91 | 1,464,333.04 |
| 动力费 | 1,716,005.65 | 1,385,469.92 |
| 租赁费 | 252,111.82 | 182,675.92 |
| 业务宣传与广告费 | 13,105.81 | 365,059.67 |
| 服务与咨询费 | 2,589,607.85 | 3,735,527.53 |
| 折旧费 | 9,969,475.37 | 13,915,870.19 |
| 招聘费 | 160,576.32 | 729,823.96 |
| 会务费 | 551,695.01 | 606,418.08 |
| 工会经费 | 238,139.64 | 361,892.41 |
| 修理费 | 462,365.99 | 72,699.60 |
| 环保费 | 166,132.25 | 91,606.08 |
| 商业保险 | 911,262.28 | 733,754.52 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 资产摊销 | 2,301,165.98 | 2,065,028.12 |
| 培训费 | 490,541.60 | 692,590.41 |
| 其他 | 2,288,135.88 | 1,879,824.46 |
| 合计 | 76,979,286.20 | 84,407,823.93 |

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 23,946,515.98 | 24,392,414.57 |
| 研发材料 | 4,898,838.39 | 9,201,365.65 |
| 折旧摊销 | 2,268,018.74 | 2,066,070.68 |
| 动力费 | 1,075,860.36 | 2,526,533.44 |
| 测试费 | 761,741.99 | 295,563.20 |
| 其他 | 711,985.70 | 1,266,249.84 |
| 合计 | 33,662,961.16 | 39,748,197.38 |

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 56,539,438.76 | 47,819,331.89 |
| 减：利息收入 | -1,981,084.35 | -883,233.71 |
| 汇兑损益 | 395.19 | -5,406.84 |
| 其他 | 5,827,568.56 | 7,373,374.10 |
| 合计 | 60,386,318.16 | 54,304,065.44 |

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 与递延收益相关的政府补助（与资产相关） | 3,927,847.53 | 3,775,354.70 |
| 直接计入当期损益的政府补助（与收益相关） | 8,823,943.00 | 4,075,564.77 |
| 代扣代缴税款手续费 | 291,740.65 | 326,357.24 |
| 合计 | 13,043,531.18 | 8,177,276.71 |

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 10,124.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 778.98 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | -49,709.42 |
| 合计 | 778.98 | -39,584.69 |

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 325,004.97 | 6,236,862.29 |
| 应收账款坏账损失 | -22,604,026.39 | -73,861,661.83 |
| 其他应收款坏账损失 | 56,778,604.81 | -5,859,930.71 |
| 财务担保相关减值损失 | 32,717.52 | 2,103,194.02 |
| 合计 | 34,532,300.91 | -71,381,536.23 |

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,440,568.05 | -8,541,634.84 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、合同资产减值损失 | | -198,728.76 |
| 合计 | -9,440,568.05 | -8,740,363.60 |

其他说明：

无

73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------|----------|
| 资产处置 | 9,052.83 | 5,498.45 |
| 合计 | 9,052.83 | 5,498.45 |

其他说明：

适用 不适用

无

74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 6,059,795.26 | 169,488.18 | 6,059,795.26 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 39,584.15 | 1,038,042.78 | 39,584.15 |
| 合计 | 6,099,379.41 | 1,207,530.96 | 6,099,379.41 |

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

| | | | |
|-------------|------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 42,245.25 | 35,819.11 | 42,245.25 |
| 其中：固定资产处置损失 | 42,245.25 | 35,819.11 | 42,245.25 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | 27,244.14 | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 罚金支出 | 280,983.47 | -573.82 | 280,983.47 |
| 其他 | 613,137.67 | | 613,137.67 |
| 合计 | 936,366.39 | 72,489.43 | 936,366.39 |

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,165,354.53 | 22,402,246.19 |
| 递延所得税费用 | -35,205,863.28 | -8,316,023.71 |
| 合计 | -21,040,508.75 | 14,086,222.48 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -40,174,880.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -6,026,232.14 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -15,015,698.73 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,422.12 |
| 所得税费用 | -21,040,508.75 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 银行存款利息收入 | 1,976,309.28 | 862,444.22 |
| 专项补助、补助款 | 9,464,699.44 | 6,787,100.57 |
| 租金收入 | 20,059,249.26 | 15,937,871.62 |
| 收到的其他往来款及其他 | 172,319,917.57 | 196,720,730.58 |
| 合计 | 203,820,175.55 | 220,308,146.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 28,184,598.02 | 76,998,570.24 |
| 管理费用 | 9,026,529.51 | 22,381,631.04 |
| 营业外支出 | 579,564.55 | -573.82 |
| 财务费用-手续费 | 2,642,488.44 | 4,326,098.92 |
| 支付的往来款及其他 | 92,330,263.30 | 94,133,685.75 |
| 合计 | 132,763,443.82 | 197,839,412.13 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 转让库存股收到的现金 | | |
| 融资租赁收到的现金 | 144,321,152.94 | 118,223,619.72 |
| 合计 | 144,321,152.94 | 118,223,619.72 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 融资租赁所支付的现金 | 79,508,393.36 | 83,788,938.50 |
| 股份回购支付的现金 | 61,207,462.69 | 554,053.19 |
| 支付票据保证金 | 182,888,560.00 | 93,423,047.24 |
| 合计 | 323,604,416.05 | 177,766,038.93 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -19,134,372.21 | 39,208,354.56 |
| 加：资产减值准备 | 9,440,568.05 | 8,740,363.60 |
| 信用减值损失 | -34,532,300.91 | 71,381,536.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 72,842,162.05 | 62,495,853.48 |
| 使用权资产摊销 | 3,337,159.42 | 3,920,385.54 |
| 无形资产摊销 | 5,656,700.21 | 6,797,210.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,133,998.53 | 1,941,249.90 |
| 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） | 3,291.45 | 21,396.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 38,953.80 | 8,923.68 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 60,386,318.16 | 47,819,331.89 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 778.98 | 49,693.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -48,100,630.86 | -8,401,302.46 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 13,887,965.40 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -7,908,714.09 | -22,178,774.81 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -146,714,682.54 | -150,742,735.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -126,944,012.85 | 7,528,177.14 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -216,606,817.41 | 68,589,664.73 |
| 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 | 206,936,312.25 | 129,938,145.30 |
| 减：现金的期初余额 | 197,857,280.17 | 217,531,575.60 |
| 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 | 9,079,032.08 | -87,593,430.30 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 206,936,312.25 | 197,857,280.17 |
| 其中：库存现金 | 160,293.17 | 183,188.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 206,221,721.52 | 196,718,626.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 554,297.56 | 955,465.06 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 206,936,312.25 | 197,857,280.17 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | 20,700.01 | 7.1268 | 147,524.83 |
| 欧元 | 25.00 | 7.6617 | 191.54 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 591.10 | 7.1268 | 4,212.65 |

其他说明：

无

(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) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 179,678.40 | 306,101.91 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 2,995,424.35 | 5,413,640.03 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,993,547.90(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | | |
|--------|---------------|--------------------------|
| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| 经营租赁收入 | 15,785,721.13 | |
| 合计 | 15,785,721.13 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|---------------|---------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 25,093,213.27 | 28,059,070.92 |
| 第二年 | 21,107,769.88 | 21,650,841.95 |
| 第三年 | 13,522,058.96 | 14,270,211.31 |
| 第四年 | 12,360,269.00 | 7,532,307.73 |
| 第五年 | 6,604,565.63 | 4,058,276.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 78,687,876.74 | 75,570,707.91 |

(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

其他说明

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 直接人工 | 23,946,515.98 | 24,392,414.57 |
| 直接投入 | 4,898,838.39 | 9,201,365.65 |
| 折旧摊销 | 2,268,018.74 | 2,066,070.68 |
| 其他研发费用 | 2,549,588.05 | 4,088,346.48 |
| 合计 | 33,662,961.16 | 39,748,197.38 |
| 其中：费用化研发支出 | 33,662,961.16 | 39,748,197.38 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----------|------|------|----------|----|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 杭州润合源生实业有限公司 | 杭州 | 500.00 | 杭州 | 贸易 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（天津）有限公司 | 天津 | 1,000.00 | 天津 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司 | 乌鲁木齐 | 12,000.00 | 乌鲁木齐 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（西安）有限公司 | 西安 | 1,000.00 | 西安 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士供应链管理（上海）有限公司 | 上海 | 5,000.00 | 上海 | 商业 | 100 | | 设立 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 上海 | 20,000.00 | 上海 | 工业 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司 | 上海 | 8,000.00 | 上海 | 商业 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 全椒 | 35,000.00 | 全椒 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能新材料（滁州）有限公司 | 全椒 | 5,000.00 | 全椒 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（重庆）有限公司 | 重庆 | 21,000.00 | 重庆 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（石家庄）有限公司 | 石家庄 | 10,000.00 | 石家庄 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（长沙）有限公司 | 长沙 | 10,000.00 | 长沙 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士防水科技（滁州）有限公司 | 全椒 | 20,000.00 | 全椒 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能新材料（重庆）有限公司 | 重庆 | 30,000.00 | 重庆 | 工业 | 100 | | 设立 |

| | | | | | | | |
|------------------|----|-----------|----|----|-----|--|----|
| 亚士建筑工程有限公司 | 上海 | 5,000.00 | 上海 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技有限公司 | 重庆 | 5,000.00 | 重庆 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（广州）有限公司 | 广州 | 10,000.00 | 广州 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能新材料（广州）有限公司 | 广州 | 20,000.00 | 广州 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士生态工业（滁州）有限公司 | 全椒 | 8,000.00 | 全椒 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士生态物流（上海）有限公司 | 上海 | 1,000.00 | 上海 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司 | 泉州 | 1,000.00 | 泉州 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（成都）有限公司 | 成都 | 2,000.00 | 成都 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司 | 南宁 | 1,000.00 | 南宁 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司 | 沈阳 | 1,000.00 | 沈阳 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（德州）有限公司 | 德州 | 1,000.00 | 德州 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司 | 青岛 | 1,000.00 | 青岛 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（九江）有限公司 | 九江 | 1,000.00 | 九江 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司 | 湖州 | 1,000.00 | 湖州 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士创能科技（长春）有限公司 | 长春 | 800.00 | 长春 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士绿建科技发展（上海）有限公司 | 上海 | 100.00 | 上海 | 工业 | 100 | | 设立 |
| 亚士绿色建材销售（滁州）有限公司 | 全椒 | 2,000.00 | 全椒 | 商业 | 100 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 15.00 | | 权益法 |

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:

无

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:

根据上海亚士合通建筑材料科技股东会决议，选举李金钟为公司董事会董事之一。根据企业会计准则有关规定，亚士创能确认对上海亚士合通建筑材料科技有限公司具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | | |
|--|-----------|-----------|
| | 期末余额/ 本期发 | 期初余额/ 上期发 |
|--|-----------|-----------|

| | 生额 | 生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 | 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 |
| 流动资产 | 875,357.03 | 875,357.03 |
| 非流动资产 | 7,047.60 | 7,047.60 |
| 资产合计 | 882,404.63 | 882,404.63 |
| 流动负债 | 2,556,533.55 | 2,556,533.55 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 2,556,533.55 | 2,556,533.55 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -1,674,128.92 | -1,674,128.92 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -251,119.34 | -251,119.34 |
| 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 | 694,758.16 | 694,758.16 |
| 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 | 0.00 | 67,498.20 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 0.00 | 67,498.20 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产 / 收益相关 |
|---------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|------------|
| 其他非流动负债 | 98,955,514.30 | 3,000,000.00 | | 3,927,847.53 | | 98,027,666.77 | |
| 合计 | 98,955,514.30 | 3,000,000.00 | | 3,927,847.53 | | 98,027,666.77 | / |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 与资产相关 | 3,927,847.53 | 3,775,354.70 |
| 与收益相关 | 8,823,943.00 | 4,075,564.77 |
| 合计 | 12,751,790.53 | 7,850,919.47 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（2）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司营运资本配置比率较高，剔除预付账款、存货等变现速度慢，及一年内到期的非流动资产、其他流动资产等具有偶然性且不代表正常变现能力的流动资产后的速动比率保持合理水平。

同时公司财务部持续监控短期和长期的资金需求，以确保维

持充裕的现金储备和金融机构授信，以满足流动性需求，因此，报告期内流动性风险已降至合理的低水平。

(3) 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 13,097,387.44 元（2022 年 12 月 31 日：13,093,914.30 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|---------------|--------|-------------|
| 保理 | 应收账款 | 39,813,415.13 | 终止确认 | 以不附追索权的 |

| | | | | |
|----|---|---------------|---|------|
| | | | | 方式转让 |
| 合计 | / | 39,813,415.13 | / | / |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|------|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 保理 | 39,813,415.13 | -1,064,254.49 |
| 合计 | / | 39,813,415.13 | -1,064,254.49 |

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | 846,772,445.71 | | 846,772,445.71 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | 249,800,000.00 | | 249,800,000.00 |
| 2. 出租的建筑物 | | 596,972,445.71 | | 596,972,445.71 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | 4,199,611.56 | | 4,199,611.56 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (七) 其他非流动金融资产 | | | 43,372,408.27 | 43,372,408.27 |
| 1. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 43,372,408.27 | 43,372,408.27 |
| (1) 权益工具投资 | | | 43,372,408.27 | 43,372,408.27 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 850,972,057.27 | 43,372,408.27 | 894,344,465.54 |
| (八) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

出租的投资性房地产项目，该房产可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，故对投资性房地产项目采用市场法、收益法、假设开发法进行估值。

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，鉴于应收款项融资属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于其面值扣减按其信用风险确认的坏账准备，即公允价值基本等于摊余成本。

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

适用 不适用

对于非上市股权投资、基金投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、

其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

报告期内，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|-------------|-----|------|--------|-----------------|------------------|
| 上海创能明投资有限公司 | 上海 | 商业 | 3100 万 | 26.49 | 26.49 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是：自然人李金钟

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注。

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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|------------------|
| 上海汇付支付有限公司 | 本公司独立董事金源担任该公司董事 |

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 亚士创能科技（石家庄）有限公司 | 1,000.00 | 2023-12-22 | 2027-12-21 | 否 |
| 亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司 | 2,000.00 | 2024-4-22 | 2027-10-22 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 1,000.00 | 2024-2-9 | 2027-12-25 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 5,000.00 | 2024-6-27 | 2028-6-21 | 否 |
| 亚士创能新材料（滁州）有限公司 | 1,000.00 | 2024-4-1 | 2028-3-26 | 否 |
| 亚士创能新材料（滁州）有限公司 | 2,000.00 | 2024-6-19 | 2028-6-16 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 1,000.00 | 2024-3-28 | 2028-3-26 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 2,000.00 | 2024-6-24 | 2028-6-23 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 5,000.00 | 2024-3-27 | 2028-3-26 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 10,000.00 | 2024-3-15 | 2029-3-13 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 1,000.00 | 2024-3-12 | 2028-3-26 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 4,000.00 | 2024-3-4 | 2028-2-27 | 否 |
| 亚士创能新材料（滁州）有限公司 | 950.00 | 2024-4-25 | 2028-4-25 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 3,000.00 | 2023-7-28 | 2027-7-28 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 4,500.00 | 2024-1-22 | 2027-11-6 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 6,600.00 | 2024-5-22 | 2027-11-21 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 5,000.00 | 2024-6-14 | 2028-6-2 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 5,000.00 | 2023-8-7 | 2027-8-1 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 5,000.00 | 2024-6-28 | 2028-6-25 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 7,900.00 | 2023-11-17 | 2027-11-11 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 5,000.00 | 2023-7-7 | 2026-7-6 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 3,000.00 | 2023-9-14 | 2026-9-13 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 7,000.00 | 2023-11-15 | 2026-11-10 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 5,000.00 | 2023-11-28 | 2026-11-22 | 否 |
| 亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司 | 500.00 | 2024-3-27 | 2027-9-25 | 否 |
| 亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司 | 500.00 | 2024-3-27 | 2027-9-25 | 否 |
| 亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司 | 500.00 | 2024-3-27 | 2027-9-25 | 否 |
| 亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司 | 1,500.00 | 2024-3-28 | 2028-3-20 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 5,000.00 | 2024-3-13 | 2028-3-12 | 否 |
| 亚士创能新材料（重庆）有限公司 | 2,000.00 | 2024-6-28 | 2028-6-27 | 否 |
| 亚士创能新材料（重庆）有限公司 | 1,000.00 | 2023-12-19 | 2027-12-18 | 否 |
| 亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司 | 5,000.00 | 2024-5-10 | 2027-11-10 | 否 |
| 亚士供应链管理（上海）有限公司 | 2,300.00 | 2024-2-27 | 2027-8-27 | 否 |
| 亚士供应链管理（上海）有限公司 | 700.00 | 2024-3-4 | 2027-10-18 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 497.54 | 2024-3-4 | 2027-10-2 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 4,400.00 | 2024-5-15 | 2027-11-14 | 否 |
| 亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司 | 1,000.00 | 2024-4-18 | 2028-4-17 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 1,000.00 | 2023-11-10 | 2027-8-10 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 4,000.00 | 2023-11-21 | 2027-11-21 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|-----------|------------|------------|---|
| 亚士漆（上海）有限公司 | 7,986.71 | 2023-9-25 | 2027-11-14 | 否 |
| 亚士供应链管理（上海）有限公司 | 2,421.87 | 2023-9-27 | 2027-7-23 | 否 |
| 亚士供应链管理（上海）有限公司 | 4,943.84 | 2024-3-26 | 2027-12-5 | 否 |
| 亚士供应链管理（上海）有限公司 | 4,480.93 | 2024-1-25 | 2027-11-14 | 否 |
| 亚士创能新材料（滁州）有限公司 | 1,946.28 | 2023-1-9 | 2028-1-9 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 817.89 | 2023-4-17 | 2028-3-17 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 592.44 | 2021-12-17 | 2027-3-17 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 1,716.66 | 2023-3-22 | 2028-3-22 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 6,573.59 | 2023-8-23 | 2029-5-28 | 否 |
| 亚士创能科技（滁州）有限公司 | 4,000.00 | 2024-4-22 | 2026-4-22 | 否 |
| 亚士创能新材料（滁州）有限公司 | 2,850.00 | 2022-10-31 | 2025-10-31 | 否 |
| 亚士创能新材料（重庆）有限公司 | 42,800.64 | 2022-3-11 | 2033-9-1 | 否 |
| 亚士防水科技（滁州）有限公司 | 18,062.50 | 2021-6-11 | 2028-4-30 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|----------|------------|-----------|------------|
| 亚士漆（上海）有限公司 | 3,600.00 | 2023-2-13 | 2027-8-12 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 1,800.00 | 2023-3-10 | 2027-9-9 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 1,800.00 | 2023-3-21 | 2027-9-20 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 2,000.00 | 2024-01-08 | 2028-7-7 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 2,000.00 | 2024-03-21 | 2027-9-21 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 931.00 | 2024-02-05 | 2027-8-4 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 2,375.00 | 2023-08-02 | 2028-2-2 | 否 |
| 亚士漆（上海）有限公司 | 4,200.00 | 2024-01-26 | 2027-1-20 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 243.19 | 205.04 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据授予日股票价格及非交易过户股票的授予成本确定 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据在职人员对应的权益工具估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 20,402,849.90 |

其他说明

1、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》实施第二期员工持股计划。本期员工持股计划相关非交易过户的股票数量为 1,748,506 股，转让价格为人民币 53.352 元/股，转让价格低于授予日公允价值部分 6,343,579.77 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

2、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》实施股权激励计划。本次实际认购人数 353 人，认购股数 1,952,700 股，发行价格为每股人民币 13.88 元，本期因转让价格低于授予日公允价值部分应确认股份支付费用为 15,189,797.04 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

3、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》实施股权激励计划。本次实际认购人数 88 人，认购股数 369,669 股，发行价格为每股人民币 15.84 元，本期因转让价格低于授予日公允价值部分应确认股份支付费用为 2,265,496.65 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

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

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 股权激励 | 0 | |
| 合计 | 0 | |

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

抵押及质押事项

| 借款（万元） | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押或质押物名称 | 抵押或质押物账面余额（万元） |
|-----------|-----------|-----------|--------|---|----------------|
| 34,000.00 | 2019-3-13 | 2029-3-12 | 固定资产 | 上海市青浦区香花桥街道久业路 338 号【沪（2018）青字不动产权第 025205 号】 | 1,152.56 |
| | | | 投资性房地产 | | 43,112.90 |
| 18,062.40 | 2021-6-11 | 2026-4-30 | 固定资产 | 全椒县十谭产业园杨岗大道 28 号【皖（2020）全椒县不 | 18,736.24 |

| | | | | | |
|-----------|------------|------------|------|---|----------|
| | | | 无形资产 | 动产第 0008863 号】 | 1,718.62 |
| 42,806.41 | 2022-3-1 | 2030-9-1 | 固定资产 | 渝（2021）长寿区不动产权第 000030929 号、000094817 号、000095077 号、000095834 号、000095170 号、000096068 号、000097168 号、000096049 号、000095892 号、000095767 号、000097956 号、000097815 号、000096176 号、000096900 号、000095306 号、000096712 号、000098090 号、000096862 号、000095472 号、000095602 号及机器设备等 | 7,410.97 |
| | | | 无形资产 | | 5,285.64 |
| 11,000.00 | 2022-11-9 | 2025-11-8 | 固定资产 | 上海市青浦区工业园区新涛路 28 号[沪房地青字（2005）第 001964 号] | 753.29 |
| | | | 无形资产 | | 389.81 |
| 9,027.58 | 2021-2-7 | 2026-5-28 | 固定资产 | 机器设备等 | 5,527.83 |
| 2,850.00 | 2022-10-20 | 2025-10-20 | 固定资产 | 机器设备等 | 4,648.32 |
| 1,716.66 | 2023-3-14 | 2025-3-21 | 固定资产 | 机器设备等 | 4,421.19 |
| 4,000.00 | 2024-4-22 | 2026-4-22 | 固定资产 | 机器设备等 | 5,797.16 |
| 1,410.33 | 2021-11-17 | 2025-3-17 | 固定资产 | 机器设备等 | 572.43 |

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 123,068,579.78 | 75,341,804.25 |
| 1 年以内小计 | 123,068,579.78 | 75,341,804.25 |
| 1 至 2 年 | 18,731,911.12 | 51,673,285.89 |
| 2 至 3 年 | 16,498,641.07 | 70,869,606.07 |
| 3 至 4 年 | 5,813,836.79 | 11,106,343.45 |
| 4 至 5 年 | 6,715,426.65 | 2,421,031.45 |
| 5 年以上 | 15,785,718.18 | 13,289,211.42 |
| 小计 | 186,614,113.59 | 224,701,282.53 |
| 减：坏账准备 | 65,830,877.76 | 79,444,626.19 |
| 合计 | 120,783,235.83 | 145,256,656.34 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 87,437,349.34 | 46.85 | 54,950,618.64 | 62.85 | 32,486,730.70 | 86,762,555.01 | 38.61 | 54,504,888.45 | 62.82 | 32,257,666.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 99,176,764.25 | 53.15 | 10,880,259.12 | 10.97 | 88,296,505.13 | 137,938,727.52 | 61.39 | 24,939,737.74 | 18.08 | 112,998,989.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围外公司 | 80,407,591.49 | 81.08 | 10,880,259.12 | 13.53 | 69,527,332.37 | 127,446,733.93 | 92.39 | 24,939,737.74 | 19.57 | 102,506,996.19 |
| 合并范围内关联方 | 18,769,172.76 | 18.92 | | | 18,769,172.76 | 10,491,993.59 | 7.61 | | | 10,491,993.59 |
| 合计 | 186,614,113.59 | / | 65,830,877.76 | / | 120,783,235.83 | 224,701,282.53 | / | 79,444,626.19 | / | 145,256,656.34 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位一 | 12,211,039.80 | 9,768,831.85 | 80.00 | 预计无法完全收回 |
| 单位二 | 5,490,410.96 | 2,745,205.48 | 50.00 | 预计无法完全收回 |
| 其他单位 | 69,735,898.58 | 42,436,581.31 | 60.85 | 预计无法完全收回 |
| 合计 | 87,437,349.34 | 54,950,618.64 | 62.85 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 66,894,665.82 | 2,406,274.73 | 3.60 |
| 1 至 2 年 | 17,563,033.96 | 1,756,303.40 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 10,303,271.84 | 3,090,981.55 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 1,129,644.37 | 564,822.19 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,121,355.03 | 897,084.02 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,164,793.23 | 2,164,793.23 | 100.00 |
| 合计 | 99,176,764.25 | 10,880,259.12 | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 79,444,626.19 | -13,613,748.43 | | | | 65,830,877.76 |
| 合计 | 79,444,626.19 | -13,613,748.43 | | | | 65,830,877.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|--------------------------|---------------|
| 第一名 | 14,957,223.16 | | 14,957,223.16 | 8.02 | 1,733,379.11 |
| 第二名 | 12,583,122.70 | | 12,583,122.70 | 6.74 | 9,787,436.00 |
| 第三名 | 10,133,369.36 | | 10,133,369.36 | 5.43 | 506,668.47 |
| 第四名 | 9,693,892.73 | | 9,693,892.73 | 5.19 | 591,389.99 |
| 第五名 | 8,585,486.54 | | 8,585,486.54 | 4.60 | 2,800,831.25 |
| 合计 | 55,953,094.49 | | 55,953,094.49 | 29.98 | 15,419,704.82 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他应收款 | 452,062,469.41 | 410,286,230.59 |
| 合计 | 482,062,469.41 | 440,286,230.59 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 亚士漆（上海）有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 450,775,662.72 | 367,978,205.88 |
| 1 年以内小计 | 450,775,662.72 | 367,978,205.88 |
| 1 至 2 年 | 588,668.77 | 1,593,357.87 |
| 2 至 3 年 | 995,002.89 | 100,580,139.95 |
| 3 至 4 年 | 6,606,002.63 | 6,173,371.05 |
| 4 至 5 年 | 502,719.68 | 20,500.00 |
| 5 年以上 | 86,396.35 | 3,706,371.96 |
| 小计 | 459,554,453.04 | 480,051,946.71 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 减：坏账准备 | 7,491,983.63 | 69,765,716.12 |
| 合计 | 452,062,469.41 | 410,286,230.59 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 5,254,900.00 | 108,170,400.00 |
| 备用金 | 263,421.05 | 496,107.05 |
| 暂借款 | 3,689,528.21 | 3,942,929.51 |
| 内部往来 | 446,186,513.53 | 365,683,801.77 |
| 押金 | 60,400.00 | 60,000.00 |
| 其他 | 4,099,690.25 | 1,698,708.38 |
| 合计 | 459,554,453.04 | 480,051,946.71 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 66,985,022.21 | | 2,780,693.91 | 69,765,716.12 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -62,273,732.49 | | | -62,273,732.49 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 4,711,289.72 | | 2,780,693.91 | 7,491,983.63 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 69,765,716.12 | -62,273,732.49 | | | | 7,491,983.63 |
| 合计 | 69,765,716.12 | -62,273,732.49 | | | | 7,491,983.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------------|-------|------|--------------|
| 第一名 | 282,582,151.54 | 62.51 | 内部往来 | 1年以内 | |
| 第二名 | 150,341,093.82 | 33.26 | 内部往来 | 1年以内 | |
| 第三名 | 6,400,000.00 | 1.42 | 内部往来 | 1年以内 | |
| 第四名 | 4,230,000.00 | 0.94 | 内部往来 | 1年以内 | |
| 第五名 | 2,000,000.00 | 0.44 | 保证金 | 3-4年 | 1,600,000.00 |
| 合计 | 445,553,245.36 | 98.56 | / | / | 1,600,000.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,059,373,181.76 | | 2,059,373,181.76 | 1,913,341,516.77 | | 1,913,341,516.77 |
| 对联营、合营企业投资 | 694,758.16 | | 694,758.16 | 694,758.16 | | 694,758.16 |
| 合计 | 2,060,067,939.92 | | 2,060,067,939.92 | 1,914,036,274.93 | | 1,914,036,274.93 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 亚士漆(上海)有限公司 | 216,287,424.70 | | | 216,287,424.70 | | |
| 亚士供应链管理(上海)有限公司 | 50,121,102.10 | | | 50,121,102.10 | | |
| 亚士节能装饰建材销售(上海)有限公司 | 92,215,803.37 | | | 92,215,803.37 | | |
| 杭州润合源生实业有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 亚士创能科技(天津)有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司 | 120,147,511.49 | | | 120,147,511.49 | | |
| 亚士创能科技(西安)有限公司 | 10,020,192.58 | | | 10,020,192.58 | | |
| 亚士创能科技(滁州)有限公司 | 350,542,998.86 | | | 350,542,998.86 | | |
| 亚士创能新材料(滁州)有限公司 | 50,035,005.82 | | | 50,035,005.82 | | |
| 亚士创能科技(重庆)有限公司 | 92,840,296.33 | | | 92,840,296.33 | | |
| 亚士创能科技(石家庄)有限公司 | 100,010,096.29 | | | 100,010,096.29 | | |
| 亚士创能科技(长沙)有限公司 | 86,000.00 | 2,000.00 | | 88,000.00 | | |
| 亚士防水科技(滁州)有限公司 | 110,761,628.95 | 54,740,000.00 | | 165,501,628.95 | | |
| 亚士创能新材料(重庆)有限公司 | 296,443,039.46 | 3,590,000.00 | | 300,033,039.46 | | |

| | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|--|------------------|--|
| 亚士建筑工程有限公司 | 10,298,191.67 | 39,809,000.00 | | 50,107,191.67 | |
| 亚士辅材建筑科技有限公司 | 42,318,335.01 | 7,681,664.99 | | 50,000,000.00 | |
| 亚士创能科技（广州）有限公司 | 100,011,533.28 | | | 100,011,533.28 | |
| 亚士创能新材料（广州）有限公司 | 200,001,356.86 | | | 200,001,356.86 | |
| 亚士生态工业（滁州）有限公司 | 46,070,000.00 | 33,930,000.00 | | 80,000,000.00 | |
| 亚士生态物流（上海）有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | |
| 亚士创能科技（长春）有限公司 | 10,000.00 | 5,400,000.00 | | 5,410,000.00 | |
| 亚士绿建科技发展（上海）有限公司 | 121,000.00 | 879,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,913,341,516.77 | 146,031,664.99 | | 2,059,373,181.76 | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海亚士合通建筑材料科技有限公司 | 694,758.16 | | | | | | | | | 694,758.16 | |
| 小计 | 694,758.16 | | | | | | | | | 694,758.16 | |
| 合计 | 694,758.16 | | | | | | | | | 694,758.16 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 172,380,777.81 | 162,735,947.85 | 197,117,491.54 | 190,356,039.37 |
| 其他业务 | 15,844,443.62 | 762,751.28 | 21,314,052.10 | |
| 合计 | 188,225,221.43 | 163,498,699.13 | 218,431,543.64 | 190,356,039.37 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 功能型建筑涂料 | 27,966,183.77 | 21,389,103.29 | 27,966,183.77 | 21,389,103.29 |
| 建筑节能材料 | 126,840,499.38 | 122,646,926.50 | 126,840,499.38 | 122,646,926.50 |
| 防水材料 | 17,570,165.45 | 18,695,913.07 | 17,570,165.45 | 18,695,913.07 |
| 工程施工 | | | | |
| 其他产品 | 3,929.21 | 4,004.99 | 3,929.21 | 4,004.99 |
| 其他业务收入 | 15,844,443.62 | 762,751.28 | 15,844,443.62 | 762,751.28 |
| 合计 | 188,225,221.43 | 163,498,699.13 | 188,225,221.43 | 163,498,699.13 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 东北 | 49,429,648.18 | 43,582,927.47 | 49,429,648.18 | 43,582,927.47 |
| 东部 | 99,115,998.13 | 98,771,630.06 | 99,115,998.13 | 98,771,630.06 |
| 西部 | 23,392,798.03 | 20,065,546.14 | 23,392,798.03 | 20,065,546.14 |
| 中部 | 442,333.47 | 315,844.18 | 442,333.47 | 315,844.18 |
| 主营收入 | 172,380,777.81 | 162,735,947.85 | 172,380,777.81 | 162,735,947.85 |
| 其他业务收入 | 15,844,443.62 | 762,751.28 | 15,844,443.62 | 762,751.28 |
| 合计 | 188,225,221.43 | 163,498,699.13 | 188,225,221.43 | 163,498,699.13 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 10,124.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | | 10,124.73 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 9,052.83 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政 | 12,751,790.53 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 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 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 465,672.61 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 6,059,795.26 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -896,003.26 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 3,468,789.39 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 14,921,518.58 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|-------------------|------------|------------|
| | | 基本每股收 益 | 稀释每股收 益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.11 | -0.04 | -0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | -1.98 | -0.08 | -0.08 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：李金钟

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用