



宁波色母粒股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-053

2023 年 8 月 22 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人任卫庆、主管会计工作负责人陈忠芳及会计机构负责人(会计主管人员)王燕群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告期中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本公司需要请投资者特别关注的重大风险包括：1、宏观经济下滑的风险；2、人才流失和技术失密风险；3、新产品、新技术开发风险；4、主要原材料价格波动风险；5、市场竞争加剧的风险；6、毛利率下滑的风险；7、应收账款坏账损失风险；8、存货跌价风险；9、新建产能不能达到预期效益的风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对风险进行了详细描述并提出了公司拟采取的应对措施，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 优先股相关情况	62
第九节 债券相关情况	63
第十节 财务报告	64

备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
3. 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
宁波色母、宁波色母粒、公司、本公司	指	宁波色母粒股份有限公司
中山分公司	指	宁波色母粒股份有限公司中山市分公司
滁州子公司	指	宁波色母粒（滁州）有限公司
红润园投资	指	宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）
黄润园投资	指	宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）
蓝润园投资	指	宁波蓝润园股权投资合伙企业（有限合伙）
董事会	指	宁波色母粒股份有限公司董事会
股东大会	指	宁波色母粒股份有限公司股东大会
公司章程	指	宁波色母粒股份有限公司章程
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
色母粒	指	由颜料、树脂和助剂三个基本要素所组成，是把适量的颜料均匀地载附于树脂之中而制得的圆柱状或球状聚合物颗粒
ABS	指	是丙烯腈（A）、丁二烯（B）、苯乙烯（S）三种单体的三元共聚物（AcrylonitrileButadieneStyreneCopolymers），三种单体相对含量可任意变化，常见的树脂种类
PP	指	聚丙烯（Polypropylene），是丙烯加聚反应而成的聚合物，常见的树脂种类
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（PolyethyleneTerephthalate），俗称涤纶树脂，常见的树脂种类
AS	指	丙烯腈-苯乙烯共聚物（AcrylonitrileStyrene），是由丙烯腈与苯乙烯共聚而成的高分子化合物
PA	指	聚酰胺（Polyamide），俗称尼龙
PE	指	聚乙烯（Polyethylene，简称PE）是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物（EVA），是一种通用高分子聚合物，分子式是 $(C_2H_4)_x \cdot (C_4H_6O_2)_y$

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宁波色母	股票代码	301019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波色母粒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宁波色母		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Color Master Batch Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Color Master Batch		
公司的法定代表人	任卫庆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建国	潘李超
联系地址	浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号	浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号
电话	0574-88393328	0574-88393328
传真	0574-88393335	0574-88393335
电子信箱	nbsml@muli.cn	nbsml@muli.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	211,607,109.84	241,277,047.39	241,277,047.39	-12.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,942,721.74	50,841,999.72	50,817,673.05	-11.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,278,020.68	37,733,387.02	37,709,060.35	4.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,278,599.85	18,106,406.36	18,106,406.36	127.98%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.42	0.42	-11.90%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.42	0.42	-11.90%
加权平均净资产收益率	4.21%	5.07%	5.07%	-0.86%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,132,917,619.77	1,102,257,668.23	1,102,258,076.96	2.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,040,741,593.19	1,043,798,462.72	1,043,798,871.45	-0.29%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（“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”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	114,896.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,104,413.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,444,375.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	668.63	
减：所得税影响额	999,653.13	
合计	5,664,701.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

根据国家发改委等多部门规划提出的《塑料加工业“十四五”科技创新指导意见》，明确了发展战略性新兴产业，提出加快壮大塑料加工新材料产业，近年来塑料新材料产业发展态势良好。虽然近期国际贸易仍然面临诸多挑战，但从长期来看，随着中国塑料加工行业不断走向世界以及“碳中和”战略的贯彻实施，国内外塑料加工行业的不断的转型升级，各类塑料加工行业产品高性能、功能化、轻量化、定制化、环保化等发展趋势日益加快，未来我国色母粒行业仍然存在较大的发展空间。公司专注于色母粒的研发、生产、销售和技术服务，致力于为客户提供塑料着色定制化产品，精准满足客户塑料着色和功能需求。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)和《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所属行业为橡胶和塑料制品业(C29)。

(一) 公司的主要业务

公司主要从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，致力于为客户提供塑料着色定制化产品，精准满足客户塑料着色和功能需求；是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业。公司的主要产品为彩色母粒、白色母粒、黑色母粒和功能母粒等，公司产品广泛应用于电子电器、日用品、食品饮料、化工、日化、建材、农业、汽车、医疗、光伏等领域，在高端家电、食品饮料包装、光学薄膜等要求产品具备高性能高标准高品质的领域中得到广泛应用，并与众多知名企业建立了长期稳定的合作关系。

公司是国内最早从事色母粒研究和生产的单位之一，自成立以来，专注于从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，公司经过近40年发展，一直遵循“市场导向、服务顾客，研发品管、齐头并进；提升装备、结构转型，成本合理、精益求精”的经营理念，加大研发投入和技术创新，持续不断优化生产工艺，部分产品的性能已基本达到或部分超过国际领先的色母粒企业同类产品，实现了部分进口替代。现已成为国内领先的塑料色母粒供应商，入选工信部公示第三批专精特新“小巨人”企业名单。公司的色母粒产品产销量、销售额及市场占有率在行业中名列前茅，其中彩色母粒被列入国家第六批制造业单项冠军。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

(二) 主要产品

公司的主要产品为彩色母粒、白色母粒、黑色母粒和功能母粒等四大产品类别，广泛应用于PE、PP、AS、PET、EVA、ABS等塑料制品领域，并最终应用于电子电器、日用品、食品饮料、日化、建材、农业、汽车、医疗、光伏等行业。

公司主要产品及应用领域情况如下：

产品类别	产品简介	产品示例	应用领域
彩色母粒	选用树脂、颜料及助剂，经过高速混合、均速控温混炼、挤出、冷却、切粒而成，根据客户要求可制成不同颜色		食品饮料包装、电子电器、日用品、日用品等
白色母粒	选用树脂、钛白粉及助剂，经过高速混合、均速控温混炼、挤出、冷却、切粒而成，制品钛白粉含量约为40%-70%		家用电器、光学薄膜、食品医药和日用品包装薄膜、食品饮料包装、医疗用品、塑料原料等

黑色母粒	选用树脂、炭黑及助剂，经过高速混炼、挤出、冷却、切粒而成，制品炭黑含量约为10%-50%		电子电器、汽车塑料配件、遮阳网、农业地膜、改性塑料等
功能母粒	选用树脂、颜料、加工助剂及功能助剂，经过低速搅拌预处理、高速混合、均速控温混炼、挤出、切粒而成		家用电器、光学薄膜、日用品、电子产品、建筑材料、塑料原料等

(三) 经营模式

1、盈利模式

公司是国内领先的塑料色母粒生产企业，主要从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，致力于为客户提供塑料着色定制化产品，精准满足客户塑料着色和功能需求。公司着眼于下游广泛的应用领域，以公司先进的配色技术、成熟的生产工艺和自主创新能力为基础，根据客户的实际情况进行定制化生产和服务，提供质量稳定、高性能的产品和满足客户需求的服务，并以此实现盈利。

2、研发模式

公司采用自主研发模式，拥有多项核心技术的自主知识产权。公司的研发力量以具有创新精神的生产经验丰富的技术人员为核心，以公司所掌握的先进的配色技术和成熟的生产工艺为基础，公司研发活动的开展紧贴市场需求，以客户需求和市场需求为导向进行新产品、新工艺、新技术的研发。公司研发活动的具体实施包括以下环节，设计和开发的方案策划和信息输入、配方体系输出、方案评审、试产验证、结果确认，公司确定研发项目后由工艺科根据相关要求和所获取的信息制定研发方案并在内部进行评审，而后拟定产品配方体系，内部通过后会同其他部门对研发的可行性进行评审，评审通过后对前述方案进行试产验证，验证通过后对配方进行确认。若开发过程中存在不合格问题或需要改进的部分，则对相关程序重新执行。公司根据《科研项目管理规定》等制度开展研发项目，进行研发项目的立项、实施和验收等过程。

3、采购模式

公司采用“订单式采购和备货式采购”相结合的模式，根据客户订单所需的原材料数量结合库存情况进行相应的采购，同时对于历史上使用较多的原材料设置安全库存，以满足生产需要。公司采购的主要原材料包括树脂、钛白粉、颜料、炭黑、助剂等。公司采购的基本流程为综合科根据原材料库存基数和实际订单需求开具《采购单》，报送公司总经理审批，审批后《采购单》交公司供应科，由供应科根据已审批过的《采购单》和市场判断进行原材料采购。供应科对原材料的名称、数量、技术要求、交货期等按照公司《原材料采购风险管理程序》和《外部提供过程、产品和服务的控制》等制度选择合格供应商进行询价，确定最终供应商，拟定《采购合同》。品管科质检组对来料检验合格后，由综合科办理入库手续。财务科按照《采购合同》中约定的付款方式审核付款。公司制定了《外部提供过程、产品和服务的控制程序》《采购内控制度》等制度对采购活动进行有效地控制。公司供应科负责选择原材料供应商，组织对供应商的质量能力评定，实施采购，确保采购物资质量，日常对供应商实施记录和监控。

4、生产模式

公司生产的主要产品包括彩色母粒、白色母粒、黑色母粒和功能母粒。公司产品具有高度定制化的特点，采取“订单式”生产模式。对于公司首次生产的产品，公司在批量生产前确定产品配方并模拟顾客生产工艺进行试样试产，试产产品由客户确认合格。公司生产的基本流程为销售科接到顾客的销售订单后，开具《销售订单》至品管科，由品管科安排生产计划。品管科根据生产计划，开具《称粉单》、《原辅材料领料单》和《作业指导书》，由生产车间领用原材料，凭《作业指导书》进行生产。品管科对产品生产过程中的半成品调色检验，产品生产完成后由质检组进行成品检验后入库。公司根据《生产和服务提供过程控制程序》、《产品和过程的监视和测量控制程序》、《生产系统内控管理制度》等制度组

织生产，保证生产产品的质量。

5、销售模式

公司产品以定制化生产为主，主要用于下游客户塑料制品生产，公司产品的销售方式主要为直销，不存在经销商销售，客户中存在部分贸易商，均采用买断式销售。公司部分产品采用受托加工的方式，即由客户提供全部或部分原材料或关键材料，公司按客户要求生产，将加工后的产成品销售给客户的一种生产方式。公司主要为客户提供色母粒定制化生产业务，不同客户对产品均有各自不同的需求。公司销售的基本流程为公司直接与客户联络、洽谈，双方达成一致后确认订单，约定供需数量、产品型号、结算方式、交货方式和交货期限等要素，公司根据订单约定进行发货、开票、收款，并为客户提供技术服务。

（四）公司市场地位

公司是国内最早从事色母粒研发和生产的单位之一，自成立以来，专注于从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，经过多年发展与积累，现已成为国内领先的塑料色母粒供应商。公司主持或参与起草了 5 项色母粒行业标准，参与制订了 1 项国家标准，参与修订了 4 项上下游行业标准，是中国染料工业协会副会长单位、中国染料工业协会色母粒专业委员会副主任委员单位和中国塑料加工工业协会多功能母粒专委会副理事长单位，被入选工业和信息化部第三批专精特新“小巨人”企业名单。

（五）报告期内公司主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 21,160.71 万元，较上年同期减少 12.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,494.27 万元，较上年同期减少 11.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3927.80 万元，较上年同期增长 4.16%。报告期内，公司营收和净利润虽有所下降，未达预期，但扣非后净利润有所上升，业绩的主要驱动因素如下：

1、扩大产能规模，加快滁州子公司新厂区建设。

报告期内，滁州子公司新厂区建设工作进一步开展，参与了滁州市自然资源和规划局国有建设用地使用权挂牌出让竞拍（滁土公告字[2023]10 号），于 2023 年 7 月 19 日竞得第 4 号宗地，并与滁州市自然资源和规划局、滁州市公共资源交易中心签署了《滁州市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》。下一步，公司组建新厂区建设项目组，对滁州子公司新厂区建设各项工作进行有效推进。

2、坚持自主研发，优化产品结构，提升核心竞争能力。

公司始终坚持以“创新为魂”作为发展的核心驱动力，2023 年继续加大研发投入，保障公司持续创新能力。报告期内共有聚酰胺超细纤维专用色母粒的开发研究、碳中和母粒的开发与研究、太阳能背板膜高反射母粒的开发研究、光伏组件用抗 PID 专用母粒的开发、黑色光伏背板膜红外高反射母粒的开发研究、管材用黑母粒的研发、ABS 专用高黑高光色母粒关键技术研究、高浓度聚丙烯发泡（EPP）黑母粒的研发、高透 POE 胶膜用交联母粒的研发、甲基丙烯酸甲酯苯乙烯共聚物（MS）高性能光扩散母粒的研发、免喷涂母粒的研发、彩色聚酯纤维母粒的研发 12 个的研发项目正在研发，已按要求完成 5 个研发项目，部份项目产品已投入市场。

报告期内，公司向国家知识产权局申请受理了 3 项发明专利，同时“一种聚酰胺色母粒及其制备方法（ZL202111208237.5）、一种聚丙烯色母粒的制备方法（ZL202111087399.8）、一种用于 ABS 树脂的具有金属光泽的黑色母粒及其制备方法（ZL202110330863.5）”3 项发明专利被授权。

3、报告期内，由于国内外经济环境影响，公司塑料色母粒订单不及预期，影响了主营业务收入，同时公司部分生产所需的原辅材料价格有所下降，对当期业绩产生了一定影响。

二、核心竞争力分析

报告期内公司核心管理团队、关键技术人员均没有发生变化。公司的核心竞争力基于近四十年的生产经营基础，以及以所积累的技术经验、配方数据、人才力量、创新能力等为核心所形成的管理、研发和销售体系，主要体现在以下几方面：

1、技术研发优势

公司的技术优势包括先进的配色技术、自创的模拟顾客生产工艺的试样试产机制、实现颜料均匀分散的生产技术工艺。

公司经过近四十年的生产经营，积累了丰富的配色经验，并且以客户订单为基础建立了配方信息化数据库和产品实物档案库，公司产品配色精准、快速，为产品品质提供了保障；公司拥有自创的模拟顾客生产工艺的试样试产机制，通过试样试产过程，实现产品生产工艺符合客户的生产流水线条件和生产工艺，确保批量生产的产品能精准符合客户需求；颜料在塑料树脂间均匀分散的生产技术工艺是实现色母粒产品色泽的高浓缩性的关键，公司主要通过两道关键生产工序来完成，其一是利用混合机以高速或加压的方式来实现颜料或助剂均匀包覆于塑料树脂，其二是利用挤出机组螺杆排列组合方式来实现颜料或助剂与塑料树脂的分区恒温均匀分散混炼。

公司具有较强的研发能力，依托省级企业技术中心和市级工程技术中心作为公司创新平台，进行新产品、新配方的研发，不断满足下游市场的新需求。公司的研发团队经验丰富，在高分子材料领域开展技术攻关和技术创新，现拥有独立自主研发的已授权发明专利 11 项。

2、客户资源优势

公司的下游行业应用领域广泛，包括电子电器、日用品、食品饮料、化工、日化、建材、农业、汽车、医疗等行业，经过多年发展，公司凭借着领先的技术水平和稳定的产品质量，产品受到下游客户广泛的认可，已经成为众多知名企业的供应商，并与其建立了长期稳定的合作关系。同时，公司通过主动与客户建立良性的互动关系，参与到客户的产品研发、生产等环节中，及时了解客户新需求，不断适应下游客户的产品需求，提高客户服务能力。

3、产品质量优势

公司领先的配色技术和不断提高的生产工艺水平，是保障公司产品质量的基础，同时，公司建立了一套完整、严格的质量控制，在采购环节、生产环节、销售环节实施了完备的质量检验程序，以确保产品质量的稳定性和一致性。凭借先进的技术和精细化管理，公司产品实现了极佳分散性、较高的颜料浓缩度，在各性能指标方面均能满足下游客户的要求。

色母粒行业的下游客户非常注重色母粒的品质等级和质量稳定性，尤其是塑料制品企业中的知名客户，其对价格敏感性较低，更加看重供应商的品牌形象所代表的生产技术和产品质量，因此公司稳定的产品质量是形成客户粘性的有力保障。

4、配套技术服务优势

公司为下游客户提供定制化产品，需要对客户自身的产品及生产技术有深刻的理解，并在试产环节即与客户进行充分沟通，了解客户需求和客户的产品生产过程，提前介入客户的产品开发和产品生产环节；客户在使用色母粒生产最终产品的过程中，因其生产设备、生产工艺、实际操作方法等因素的差异往往会对色母粒的色差、分散性、耐迁移性等方面产生影响，因此公司需要与客户保持充分沟通，并为客户提供相应的售后服务和技术支持。

公司通过在产品开发、产品生产、产品售后等环节，全流程地为提供客户相应的服务，与客户进行高效互动，对客户需求快速反应，提高了客户对公司的满意程度，使公司在与同行业公司的竞争中保持优势地位。

5、品牌优势

经过近四十年的经营发展，公司建立了自己的品牌体系，在国内外色母粒行业均具有较高的品牌知名度和影响力。公司所拥有“Mingzhou”商标被认定为浙江省著名商标，在国内外市场上享有较高的品牌知名度和美誉度。下游客户对公司品牌的可靠性和信誉度已形成一定共识，公司品牌的良好口碑已赢得新老客户的广泛认同，成为公司参与市场竞争的重要优势。

6、标准制定优势

目前，公司是中国染料工业协会副会长单位，中国染料工业协会色母粒专业委员会副主任委员单位，中国塑料加工工业协会多功能母粒专委会副理事长单位。公司是行业标准的主要制定者之一，主持或参与起草了 5 项色母粒行业标准，参与制订了 1 项色母粒国家标准，参与修订了 4 项上下游行业标准，主持起草了 1 项团体联盟标准。公司在标准制定方面的优势既是公司行业地位和技术能力的体现，又进一步提升了公司在行业内的影响力，使公司在技术标准、产品标准上更有话语权和先发优势。

7、管理优势

公司的管理团队拥有多年的色母粒行业的从业和管理经验，对产品技术、市场需求和行业发展趋势均有深刻的理解。公司管理团队结构稳定、目标一致，确保了公司经营运作、技术研发、客户维护等能够有效执行。

公司建立了完善的采购、生产、销售、产品研发等业务环节的管理制度，保证生产经营的顺利运作。目前，公司已通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证，保证公司管理的有序、有效进行。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	211,607,109.84	241,277,047.39	-12.30%	
营业成本	141,221,528.38	173,681,395.71	-18.69%	
销售费用	11,751,234.39	10,296,154.44	14.13%	
管理费用	7,228,886.21	6,164,162.89	17.27%	
财务费用	-3,648,962.49	-3,994,562.46	-8.65%	
所得税费用	6,639,524.06	8,885,937.46	-25.28%	
研发投入	8,635,427.79	8,748,462.90	-1.29%	
经营活动产生的现金流量净额	41,278,599.85	18,106,406.36	127.98%	主要系本期采购原材料减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-46,114,191.44	-83,953,398.65	-45.07%	主要系购买结构性存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,399,605.77	-40,768,843.00	-42.60%	主要系本期尚有部份现金股利于下月派发。
现金及现金等价物净增加额	-28,227,980.58	-106,611,302.18	-73.52%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
白色母粒	7,494.95	5,663.21	24.44%	-27.20%	-31.92%	5.24%
黑色母粒	3,375.24	2,322.80	31.18%	-11.81%	-9.77%	-1.56%
彩色母粒	7,705.53	4,697.60	39.04%	20.62%	19.34%	0.65%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,444,375.59	8.62%	通过对自有资金和募集资金进行现金管理产生的利息收益。	否
其他收益	2,192,563.33	4.25%	主要系收到政府各项奖励及补助。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	488,809,123.27	43.15%	508,797,368.71	46.16%	-3.01%	
应收账款	103,435,390.99	9.13%	106,977,732.00	9.71%	-0.58%	
存货	74,484,343.37	6.57%	71,013,717.84	6.44%	0.13%	
投资性房地产	1,775,451.85	0.16%	1,953,988.55	0.18%	-0.02%	
固定资产	80,150,001.37	7.07%	83,557,726.05	7.58%	-0.51%	
使用权资产	179,457.33	0.02%	440,770.59	0.04%	-0.02%	
短期借款	2,465,153.05	0.22%			0.22%	
合同负债	1,593,289.67	0.14%	591,345.72	0.05%	0.09%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	220,000,000.00				650,000,000.00	570,000,000.00		300,000,000.00

2. 应收款项融资	36,678,093.75				48,139,344.66	46,094,776.76		38,722,661.65
3. 其他流动资产	33,368,750.00					33,368,750.00		0.00
上述合计	290,046,843.75				698,139,344.66	649,463,526.76		338,722,661.65
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司以其他货币资金 11,629,422.36 元为在上海浦东发展银行宁波鄞州支行开具的银行承兑汇票提供担保。截止 2023 年 6 月 30 日，银行承兑汇票余额为 28,954,455.87 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,730,000.00	20,000.00	53,550.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁波色母粒（滁州）有限公司	自建	新设	60,000,000.00	100.00%	募集资金和自有资金	无	长期	塑料色母粒	系公司全资子公司	0.00	-2.92	否	2022年03月28日	《宁波色母粒股份有限公司对外投资公告》（2022-010）

合计	--	--	60,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2.92	--	--	--
----	----	----	-----------	----	----	----	----	----	----	------	-------	----	----	----

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	51,054.96
报告期投入募集资金总额	1,075.11
已累计投入募集资金总额	14,720.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

本报告期，公司募集资金使用情况为：

(1) 本报告期，公司募投项目累计使用募集资金 10,687,139.46 元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 379,347,166.33 元，募集资金专用账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 4,018,523.23 元。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，除使用闲置募集资金进行现金管理 374,644,011.27 元外，剩余募集资金 4,703,155.06 元存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 2 万吨中高端色母粒项	是	23,427.88	23,427.88	327.14	1,492.83	6.37%	2025 年 06 月 23 日			否	否

目											
年产 1 万吨中高端色母粒中山扩产项目	否	9,456.37	9,456.37	716.96	2,080.08	22.00%	2023 年 06 月 27 日	246.13	246.13	是	否
研发中心升级项目	是	3,900	3,900	31.01	513.79	13.17%	2025 年 06 月 23 日			否	否
补充流动资金项目	否	5,200	5,200	0	5,200	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	41,984.25	41,984.25	1,075.11	9,286.7	--	--	246.13	246.13	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	是	9,070.71	9,070.71	0	5,440	60.00%				不适用	
超募资金投向小计	--	9,070.71	9,070.71	0	5,440	--	--			--	--
合计	--	51,054.96	51,054.96	1,075.11	14,726.7	--	--	246.13	246.13	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>年产 2 万吨中高端色母粒项目和研发中心升级项目：募投项目实施过程中，随着公司近两年持续不断地进行研发投入、生产工艺改进和设备技术改造，经公司综合考虑未来战略发展规划、募集资金投资项目实际情况，为提高募集资金投资效率，加快募集资金投资项目实施，更好地推进公司战略规划，实在塑料新材料色母粒领域的深入布局，公司拟对募集资金投资项目“年产 2 万吨中高端色母粒项目”和“研发中心升级项目”进行调整，在原实施主体宁波色母的基础上，增加滁州子公司为募投项目的实施主体，在原实施地点浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号的基础上，增加安徽省滁州市常州路与镇江路交叉口东南侧为募投项目的实施地点，实施方式由拆建公司部分旧厂房变更为旧厂房改造和新建厂房建设，并同意根据项目调整增设募集资金账户。同时前述项目达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月 23 日。</p> <p>年产 1 万吨中高端色母粒中山扩产项目已于 2023 年 6 月 26 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于将部分募集资金投资项目结项的议案》，同意公司将“年产 1 万吨中高端色母粒中山扩产项目”予以结项，剩余募集资金共计 7,597.60 万元（含理财收益，不包含已签订合同但尚未支付的合同尾款、质保金等）继续留存于募集资金专户，公司将科学、审慎地选择新的投资项目。该事项已于 2023 年 7 月 12 日通过公司 2023 年第二次临时股东大会审议。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 7 月 23 日召开了第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议，于 2021 年 8 月 10 日召开了 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 2,720 万元用于永久补充流动资金。公司于 2022 年 8 月 1 日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十三次会议，于 2022 年 8 月 17 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 2,720.00 万元用于永久性补充流动资金。截至 2023 年 6 月 30 日，公司超募资金余额为 3,879.22 万元（含利息）。</p>										
募集资金	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p>										

金投资项目实施地点变更情况	公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，于 2023 年 4 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点和变更实施方式并延期的议案》，同意对公司首次公开发行股票的募集资金投资项目“年产 2 万吨中高端色母粒项目”和“研发中心升级项目”进行调整，在原实施主体宁波色母的基础上，增加公司全资子公司滁州子公司为募投项目的实施主体，在原实施地点浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号的基础上，增加安徽省滁州市常州路与镇江路交叉口东南侧为募投项目的实施地点，并同意根据项目调整增设募集资金账户。同时前述项目预计达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月 23 日。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，于 2023 年 4 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点和变更实施方式并延期的议案》，同意对公司首次公开发行股票的募集资金投资项目“年产 2 万吨中高端色母粒项目”和“研发中心升级项目”进行调整，实施方式由拆建公司部分旧厂房变更为旧厂房改造和新建厂房建设，并同意根据项目调整增设募集资金账户。同时前述项目预计达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月 23 日。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 8 月 26 日，公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 11,317,752.12 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 11,317,752.12 元。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核验，并出具了《关于宁波色母粒股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10847 号）。公司已完成募集资金投资项目先期投入的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，除使用闲置募集资金进行现金管理 374,644,011.27 元外，4,703,155.06 以活期的方式存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	28,000	15,000	0	0
银行理财产品	自有资金	37,000	15,000	0	0
合计		65,000	30,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波色母粒（滁	子公司	塑料制品制造、销	60000000	10,739,296.70	10,729,296.70	0.00	-2.92	-2.92

州)有限 公司		售						
------------	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司在滁州子公司通过新建厂房实施“年产2万吨中高端色母粒项目”，将其作为滁州项目的子项目实施，一方面可以实现募投项目的顺利推进，另一方面保证了公司现有厂房的生产经营活动不受影响，以提高公司整体的经营效率，实现公司产能的进一步有效提升。同时，公司拟将“研发中心升级项目”的实施地点同步调整至新购土地，通过新工艺与新技术的研发，充分保障“年产2万吨中高档色母粒项目”新产品的生产，同时可实现与安徽滁州生产基地周边客户的快速沟通，全面提升公司检测试验、开发试制、技术研发水平以及创新创造能力，推动公司不断完善研发创新体系。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济下滑的风险

国内外经济环境复杂多变，地缘政治持续紧张使得外部环境的不稳定和不确定性增大，经济下行压力依然较大，市场需求放缓，将对色母粒行业下游各行业造成严重伤害，进而对公司经营业绩、销售价格及毛利率水平产生不利影响。

应对措施：公司将提升经营和管理能力，加大技术创新力度，降低成本，提高品牌价值，增强抗风险能力。

2、人才流失和技术失密风险

公司的核心技术主要体现在配色技术和生产工艺等方面。这些核心技术是在公司多年发展的基础上，公司技术人员经过长期生产经验积累产生的成果。随着行业内竞争加剧，对人才的争夺也将更加激烈，如果公司不能有效的对公司人才进行激励，导致掌握核心技术的部分员工流失，有可能导致公司核心技术失密。

应对措施：公司的技术研发创新工作不可避免地依靠专业人才，特别是核心技术人员。随着公司生产规模、人员规模的进一步扩张，对优秀专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。公司将继续坚持以技术创新为根本，注重高级专业人才的引进，持续完善引才、育才、爱才、亲才、护才的激励机制和管理办法，同时加强公司内部的人才培养力度，针对核心骨干人才建立了长效培训机制，从外部招聘和内部培养双重渠道来保证公司发展的用人需求，同时完善公司薪酬和考核激励体系，合理运用股权激励机制吸引并留住优秀人才。在业务发展和技术研发过程中不断扩充和优化研发团队，为公司的持续稳定发展提供有力的人力资源保障。

3、新产品、新技术开发风险

公司以市场为导向进行新产品、新技术的开发，开拓塑料制品应用的新领域，研发适应市场的新产品。公司主要进行定制化色母粒产品的研发、生产、销售和技术服务，满足下游客户的个性化需求。这需要公司一方面对下游市场需求有敏锐的嗅觉，能精准把握客户整体需求的变化，同时需要具备新产品、新技术开发能力。若公司不能及时对下游需求做出反应进行技术和工艺创新以满足客户不断提出的新需求，会使公司产品面临逐渐被市场淘汰的风险，从而对公司未来发展造成不利影响。

应对措施：公司将及时、动态地把握技术、市场和政策的变化趋势，跟踪掌握行业新技术、新材料或新工艺，将技术研发成果与客户需求动态相结合，持续改进产品和服务，实现产品结构的快速迭代。同时公司研发中心持续保持稳定的研发投入，根据对行业技术发展趋势的前瞻性判断，提前进行技术部署，通过研发成果产品化和产业化，提高研发成果对经济效益的贡献，不断加强公司的技术优势，持续提升产品竞争力。

4、主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为塑料树脂、钛白粉、颜料、炭黑、助剂等。报告期内，公司直接材料成本占营业务成本的比例为85.48%，占比较高，原材料价格波动对公司主营业务成本的影响较大。公司的主要原材料为化工产品，其采购价格以

市场价格为基础，根据采购量、到货时间、付款条件等因素协商确定具体采购价格。报告期内，公司主要原材料的采购价格有所波动，主要系市场价格的波动所致。当主要原材料价格大幅上涨，而公司未能有效调整产品价格转移原材料价格上涨的压力，则将对公司经营业绩、毛利率水平产生不利影响。

应对措施：公司将持续关注原材料市场供求变化，采取各类措施来降低原材料价格上涨带来的影响。从客户端获得订单预测，提前与供应商确定用料及价格；和战略供应商提前从上游锁定用料及价格；批量议价。进一步完善与市场联动、具有灵活反应能力的原材料采购体制以及针对不同政策环境和资源状况的原材料供应保障体系，并通过研发创新不断提高劳动生产率，降低生产成本上涨和原料供应短缺的风险。

5、市场竞争加剧的风险

我国色母粒行业的市场化程度较高，竞争较为充分，公司面临着市场竞争加剧的风险。一方面，色母粒行业的下游应用领域广泛，发展空间大，会不断吸引新的竞争者加入该行业，从而影响公司的市场份额；另一方面，国内少数规模较大的色母粒企业凭借其资本优势、人才优势规模不断扩大，对公司的经营造成压力。随着我国经济的发展，规模企业逐渐占领市场，抢夺市场份额竞争态势趋于激烈，目前公司尚未形成绝对竞争优势，行业壁垒也存在减弱的风险，若公司不能持续创新，抓住机遇扩大业务规模，或未来行业内出现市场占有率较高的大型色母粒生产企业，公司将会在未来的市场竞争中处于不利地位，进而对公司经营业绩、销售价格及毛利率水平产生不利影响。

应对措施：公司一方面将采取差异化竞争和产业链整合战略，实现做大做强，以产品结构和客户结构的优化转型，增强市场博弈能力，提升公司盈利空间。同时以客户为中心，加强销售与管理，全力支持和推动公司做强做大，突出技术创新和制造质量的提升，提升“MINGZHOU”市场品牌地位。另一方面公司将继续推进募投项目建设进度，加快安徽滁州“新建年产 5 万吨色母粒新材料项目”的前期基建工作，合理布局生产基地，提高公司产能和产能利用率，均衡分布黑色母粒、白色母粒和彩色母粒三大系列中高端产品产能，使公司在未来的市场竞争中处于有利的地位。

6、毛利率下滑的风险

报告期内，公司毛利率有所波动，主要系产品结构、主要原材料价格波动的影响所致。公司产品的售价主要根据原材料采购价格，综合考虑生产成本、订单批量、配套技术服务的复杂程度等因素，与客户协商确定。在市场竞争日趋激烈的情况下，公司可能会灵活考虑定价策略，导致主营业务毛利率水平会有所降低。此外，如未来出现行业竞争加剧导致产品销售价格下降、上游原材料价格上涨、下游市场需求量减少、公司不能维持自身的核心技术优势和持续创新能力等不利因素时，公司产品销售价格及主营业务毛利率也存在下降的风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：(1)公司及时调整销售价格，同时大众原材料通过与主要供应商建立战略合作伙伴关系，生技部门通过优化生产工艺、优化产品结构、改善存货结构等措施，来降低原材料价格上涨对公司主营业务毛利率下降的影响。(2)不断加大研发投入，制定合理的技术开发与产品创新计划，提升产品的附加值。(3)以提升管理能力与治理效能为抓手，通过完善制度建设、强化内部控制与规范管理等形式，保障企业日常经营发展提质增效。

7、应收账款坏账损失风险

报告期末，公司应收账款账面余额为 11020.51 万元，公司应收账款账面价值占总资产的比例为 9.13%，占比较高。公司的主要客户为各行业知名企业，销售回款良好。但如果客户未来经营状况或与公司的合作关系发生不利变化，公司应收账款无法按期收回的风险将增加，将对公司的流动性和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司签订合同时严格按照公司制订的信用政策执行，销售过程中按合同信用期约定收款，对逾期款项采取法律措施加大催收力度。

8、存货跌价风险

公司的主要产品中彩色母粒销售收入占比较高，彩色母粒颜色种类繁多，采取定制化、小批量生产方式，一个彩色母粒品种往往只供应一个客户。因此，当库存商品存在生产余量或客户取消采购订单时较难找到合适的替代客户，进而会产生相对较多的长库龄存货。因此，公司的产品结构以彩色母粒为主，定制化程度较高，如公司库存商品存在生产余量或客户取消采购订单时，将使公司的存货增加并面临较大的存货跌价风险。

应对措施：公司进一步优化生产工艺从而降低成本，对库龄 3 年以上的产品分类进行改制，同时扩大生产经营规模降低单位产品的固定成本，降低产品价格下跌对公司毛利的影响。

9、新建产能不能达到预期效益的风险

新建的滁州子公司年产 5 万吨塑料新材料色母粒项目（含“年产 2 万吨中高端色母粒”募投项目部分产能）、中山分公司“年产 1 万吨中高端色母粒中山扩产”募投项目和宁波总部年产 36000 吨中高端色母粒生产线技改项目（含宁波总部原年产 2 万吨塑料新材料多功能母粒项目生产线等产能），目前上列项目尚处于建设期，其中部分生产线已建成投产，其他生产线正在按计划建设中。上述建设项目在未来可能存在行业竞争加剧、原材料价格波动、市场需求低于预期等风险，从而给公司的经营和发展带来不利影响。

应对措施：公司将通过不断研发市场需求的新品，加强产品应用领域的市场推广，及时调整营销策略，合理管控各项成本，严格把控产品质量，做好原材料采购计划，不断提升客户服务质量，充分挖掘新的经济增长点，以应对在未来可能存在的行业竞争加剧、原材料价格波动、市场需求低于预期等风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 26 日	全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)参与 2022 年度网络业绩说明会的投资者	参见巨潮资讯网	互动易平台 2023 年 5 月 26 日投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.83%	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点和变更实施方式并延期的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	58.57%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	审议通过了《关于〈2022 年年度报告及其摘要〉的议案》； 《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》； 《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》； 《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》； 《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》； 《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》； 《关于〈2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》； 《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 《关于〈2023 年度日常关联交易预计〉的议案》； 《关于〈2023 年度董事、高级管理人员薪酬〉的议案》； 《关于〈2023 年度监事薪酬〉的议案》； 《关于使用部分暂时闲置的募集资金及自有资金

					进行现金管理的议案》； 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》。
--	--	--	--	--	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪寅	副总经理	离任	2023 年 02 月 14 日	主动离职
朱锡华	副总经理	聘任	2023 年 02 月 14 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司十分重视环境保护和污染防治工作，积极采取有效措施，加强环境保护工作。公司在厂房内安装了良好的通风、除尘设备和除烟气设备，在厂区内全面进行绿化，推行清洁生产、定置管理，符合国家有关环境保护的要求。生产过程中产生的混合废气颗粒物有组织排放采用袋式除尘器除尘，挥发废气臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃、苯乙烯、丙烯腈有组织排放采用喷淋吸附组合技术的烟气净化系统进行处理，化粪池、隔油池生活污水采用分格沉淀、厌氧消化后进入城市污水处理厂。并且，公司严格按照 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 ISO45001 职业健康安全管理体系标准贯彻实施环境管理体系，保证生产经营活动的合法、合规、环境友好及可持续。

报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，没有发生污染事故和纠纷，亦不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。公司始终把环境治理、持续改进环境作为公司的工作重点。

报告期内，没有许可总量的污染因子。根据排污许可证，公司废气、废水污染物均未许可排放量，公司废气、废水监测结果表明废气、废水污染物排放均未出现超标排放情况。

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

公司积极贯彻国家相关节能政策，办理节能评估审查，不选用国家明令淘汰的工艺技术和设备，在采购设备合同中也对合作公司提出相关要求，选用设备上做相应的节电率测试，以保证选用设备的实用性。公司在发展自身的同时，一直注重环境治理，积极响应国家对“碳中和、碳达峰”政策的号召，在生产过程中大力推进“节能减排”，提高能效，减少碳排放。报告期内，公司厂区屋顶光伏发电量为 156MWh，其中自用 156MWh，可减少碳排 88.97tCO₂e。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司相应国家和党的号召，支持宁波市鄞州区慈善事业，公司 2007 年 8 月起设立了“色母粒慈善扶贫基金”，每年捐款伍万元人民币用于扶助宁波市鄞州区贫困人士和公司贫困残疾员工家庭，同时积极倡导公司员工向因病致贫员工献爱心。报告期内，公司向鄞州区潘火街道“星火”教育共富基金捐赠 2 万元，用于潘火街道教育事业。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	任卫庆、董小法、陈芬莉、红润园投资、黄润园投资	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2020年06月30日	2021年6月28日至2024年6月27日	正在履行
	任卫庆、赵茂华、洪寅、毛春光、陈忠芳、张旭波、祖万年、周必红、陈建国	股份减持承诺	本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让直接或者间接持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。离职后半年内，本人不转让直接或者间接持有的发行人股份。	2020年06月30日	长期	正在履行
	陈杰	股份减持承诺	离职后半年内，本人不转让直接或者间接持有的发行人股份。	2022年10月18日	2023年4月18日	履行完毕
	任卫庆	股份减持承诺	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如果公司上市后因派发现金红利、送	2020年06月30日	2024年6月28日至2026年6月27日	正在履行

			股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同)。			
	赵茂华、洪寅、毛春光、陈忠芳、张旭波、祖万年、周必红、陈建国	股份减持承诺	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价将作相应调整，下同)。	2020 年 06 月 30 日	2022 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 27 日	正在履行
	朱锡华	股份减持承诺	本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让直接或者间接持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。离职后半年内，本人不转让直接或者间接持有的发行人股份。	2023 年 02 月 13 日	长期	正在履行
	赵茂华	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 6 月 28 日至 2022 年 6 月 27 日	履行完毕
	蓝润园投资	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十	2020 年 06 月 30 日	2021 年 6 月 28 日至 2022	履行完毕

			二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。		年 6 月 27 日	
	蓝润园投资、黄润园投资、赵茂华	股份减持承诺	①减持股份的方式：若本企业/本人在前述锁定期届满后减持的，本企业/本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或者间接所持有的发行人股份。②减持股份的价格：本企业/本人减持直接或者间接所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本企业/本人在发行人首次公开发行股票前直接或者间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价。③减持股份的数量：本企业/本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券	2020 年 06 月 30 日	长期	正在履行

			<p>市场情况、发行人股票走势及公开信息、本企业/本人的业务发展需要等情况，就所持有的发行人股份数量进行自主决策、择机减持。限售期结束后的 24 个月内，本企业减持发行人股份的比例不超过本企业所持有发行人股份的 100%。</p> <p>④减持股份的期限：锁定期届满后，本企业/本人减持直接或者间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，由发行人及时予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p>			
	洪寅、毛春光、陈忠芳、陈杰、张旭波、祖万年、周必红、陈建国、史行伍、应丰源、陈春雷、徐安明、俞云辉、桑勇民、陆俭宁、茅百园、阮小来、罗贻飞、许英杰、郑后云、李兴达、俞培伟、汪富良、严国君、汤亚宁、张忠英、吴建良、李胜俭	股份限售承诺	<p>自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p>	2020 年 06 月 30 日	2021 年 6 月 28 日至 2022 年 6 月 27 日	履行完毕
	宁波色母粒股份有限公司	稳定股价承诺	<p>(1) 启动股价稳定措施的具体条件和顺序：本公司上</p>	2020 年 06 月 30 日	2021 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 27 日	正在履行

			<p>市后三年内若出现连续二十个交易日公司股票收盘价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，收盘价将作相应调整，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数，下同），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发本公司履行稳定公司股价的义务。稳定股价措施的实施顺序如下：①公司回购股票；②控股股东、实际控制人增持公司股票；③非独立董事、高级管理人员增持公司股票。前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照承诺履行规定的义务，或虽已履行相应义务但仍出现公司股票收盘价连续二十个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>定股价措施。</p> <p>(2) 稳定公司股价的具体措施：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若本公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，本公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论本公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等监管机构报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，本公司方可实施相应的股份回购方案。本公司回购股份的资金来源包括但不限于自有资金、银行贷款等方式，回购股份的价格按二级市场价格确定，回购股份的方式为以集中竞价交易、大宗交易或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>属于母公司股东的净利润的50%。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述股份回购过程中，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施股份回购计划。中止实施股份回购计划后，如再次出现公司股票收盘价连续二十个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施上述股份回购计划。本公司向社会公众股东回购本公司股份应符合《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。</p>			
	任卫庆	稳定股价承诺	<p>公司上市后三年内若出现连续二十个交易日公司股票收盘价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，收盘价将作相应调整，下同）低于最近</p>	2020年06月30日	2021年6月28日至2024年6月27日	正在履行

			<p>一期经审计的每股净资产 (每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数,下同), 且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定,则触发本人增持发行人股份的义务。稳定股价措施的实施顺序如下:①公司回购股票;②控股股东、实际控制人增持公司股票;③非独立董事、高级管理人员增持公司股票。前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照承诺履行规定的义务,或虽已履行相应义务但仍出现公司股票收盘价连续二十个交易日低于最近一期经审计的每股净资产,则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施。(2)稳定公司股价的具体措施:本人应在启动股价稳定措施的条件满足之日起5个交易日内提出增持发行人股份的方案(包括拟增持发行人股份的数量、价格区间、时间等),并依法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>履行内部审议批准，以及证券监督管理部门、证券交易所等监管机构的审批手续；在获得上述所有应获得批准后的 3 个交易日内通知发行人；发行人应按照规定披露本人增持发行人股份的计划。在发行人披露本人增持发行人股份计划的 3 个交易日后，本人开始实施增持发行人股份的计划。本人增持发行人股份的价格不高于发行人最近一期末经审计的每股净资产，每个会计年度用于增持股份的资金金额不低于上一会计年度本人从发行人所获得现金分红税后金额的 90%。本人增持发行人股份后，发行人的股权分布应当符合上市条件。在实施上述股份增持过程中，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施股份增持计划。中止实施股份增持计划后，如再次出现公司股票收盘价连续二十个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的情况，则应继续实施上述股份增持计划。</p>			
	<p>赵茂华、洪寅、毛春光、陈忠芳、陈杰、陈建国</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>(1) 启动股价稳定措施的具体条件和顺序：公司上市后三年内若出现连续二十个交易日公司股票收盘价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，收盘价将作相应调整，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数，下同），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发本人履行稳定公司股价的义务。稳定股价措施的实施顺序如下： ①公司回购股票；②控股股东、实际控制人增持公司股票；③非独立董事、高级管理人员增持公司股票。前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照承诺履行规定的义务，或虽已履行相应义务但仍出现公司股票收盘价</p>	<p>2020 年 06 月 30 日</p>	<p>2021 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 27 日</p>	<p>正在履行</p>

			<p>连续二十个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施。(2) 稳定公司股价的具体措施：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人依照与各方协商确定的股价稳定方案需采取股价稳定措施，则本人应采取二级市场竞价交易买入发行人股份的方式稳定公司股价。本人应于稳定股价措施启动条件成就后 5 个工作日内提出增持公司股份的方案（包括增持数量、价格区间、时间等），并在 3 个工作日内通知公司，公司应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在公司披露本人增持公司股份计划的 3 个交易日后，本人将按照增持计划实施增持。年度内本人用于购买发行人股份的资金金额不低于本人在担任本人职务期间上一会计年度从发行人领取的税后薪酬累计额的 30%。本人买入发行人股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>定，如果需要履行证券监督管理部门、证券交易所等监管机构审批的，应履行相应的审批手续。本人买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述股份增持过程中，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施股份增持计划。中止实施股份增持计划后，如再次出现公司股票收盘价格连续二十个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施上述股份增持计划。</p>			
	<p>宁波色母粒股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1) 本公司承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。(2) 若因本公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、</p>	<p>2020 年 06 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>证券交易所或司法机关认定后，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。</p> <p>(3) 若因本公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>失。(4) 上述承诺为本公司真实意思表示, 本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>			
	任卫庆	其他承诺	<p>(1) 本人承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并承担相应的法律责任。(2) 若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人作为发行人的控股股东、实际控制人, 将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出上述认定后, 督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股及其派生股份。若因发行人本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证</p>	2020 年 06 月 30 日	长期	正在履行

			<p>券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>(3) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>			
	<p>任卫庆、赵茂华、洪寅、毛春光、陈忠芳、陈杰、包建亚、周奇嵩、于卫星、张旭波、周必红、祖万年、陈建国</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1) 本人承诺本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。(2) 若因发行人本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人</p>	<p>2020 年 06 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。（3）上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>			
	宁波色母粒股份有限公司	其他承诺	<p>（1）公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在欺诈发行的情形；（2）如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。</p>	2020 年 06 月 30 日	长期	正在履行
	任卫庆	其他承诺	<p>（1）公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在欺诈发行的情形；（2）如公司不符合发行上市条件，以</p>	2020 年 06 月 30 日	长期	正在履行

			<p>欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份买回程序，买回本人已转让的原限售股份。</p>			
	<p>任卫庆、赵茂华、洪寅、毛春光、陈忠芳、陈杰、包建亚、周奇嵩、于卫星、陈建国</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人承诺不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；2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或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；5、若公司未来推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司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；</p>	<p>2020 年 06 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>
	<p>任卫庆</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人作为发行人控股股东、实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证</p>	<p>2020 年 06 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。			
	宁波色母粒股份有限公司	利润分配承诺	为维护中小投资者的利益，公司将严格按照《宁波色母粒股份有限公司章程》及其他相关制度规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行利润分配决策程序，并实施利润分配。	2020年06月30日	长期	正在履行
	任卫庆	利润分配承诺	本人作为公司的控股股东、实际控制人，承诺将从维护中小投资者利益的角度，根据《宁波色母粒股份有限公司章程》及其他相关制度规定的利润分配政策（包括现金分红政策）在相关股东大会上进行投票表决，并督促公司根据相关决议实施利润分配	2020年06月30日	长期	正在履行
	任卫庆	避免同业竞争承诺	1、本人及本人直接或间接控制的除发行人以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他方式直接或间接从事与发行人相同、相似或构成实质竞争业务的情形； 2、在本人作为发行人的控	2020年06月30日	长期	正在履行

			<p>股股东和实际控制人期间，本人将不会采取参股、控股、自营、联营、合营、合作或以其他方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；</p> <p>3、如因客观原因导致本人或本人直接或间接控制的其他企业将来从事的业务与发行人现在或将来业务之间可能构成或不可避免构成同业竞争时，则本人将在合理期限内及时转让或终止该等业务或促使本人直接或间接控制的其他企业及时转让或终止该等业务；如发行人进一步要求，发行人享有该等业务在同等条件下的优先受让权；</p> <p>4、如从第三方获得任何与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争的商业机会，本人及本人直接或间接控制的其他企业将立即通知发行人，并尽</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			力将该商业机会让与发行人；5、如本人违反上述承诺，本人将赔偿发行人、发行人的其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。			
	任卫庆	规范和减少关联交易承诺	①本人保证，将尽量避免或减少本人及本人控制的其他企业与宁波色母粒之间的关联交易。若本人及本人控制的其他企业与宁波色母粒发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照宁波色母粒《公司章程》规定的关联交易决策程序在宁波色母粒董事会、股东大会上回避对关联交易事项的表决；②本人保证，严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，行使股东权利，履行股东义务；③宁波色母粒独立董事如认为本人及本人控制的其他企业与宁波色母粒之间的关联交易损害宁波色母粒或宁波色母粒	2020 年 06 月 30 日	长期	正在履行

			<p>其他股东的利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了宁波色母粒或宁波色母粒其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用股东地位，本人愿意就上述关联交易对宁波色母粒或宁波色母粒其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。④本人同意对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给宁波色母粒、宁波色母粒其他股东或其他利益相关方造成的一切损失进行赔偿。</p>			
	<p>宁波色母粒股份有限公司</p>	<p>失信补救措施承诺</p>	<p>(1) 本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： ①如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。</p>	<p>2020年06月30日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>②如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。③本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>任卫庆、董小法、陈芬莉、红润园投资、黄润园投资</p>	<p>失信补救措施承诺</p>	<p>（1）本人/本企业保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守</p>	<p>2020年06月30日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>下列约束措施：①如果本人/本企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人/本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。②如果因本人/本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人/本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人/本企业直接或间接持有的公司股份。（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>企业无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施： ①及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺 (相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)，以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>赵茂华、洪寅、毛春光、陈忠芳、陈杰、包建亚、周奇嵩、于卫星，监事张旭波、周必红、祖万年、陈建国</p>	<p>失信补救措施承诺</p>	<p>(1) 本人保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：①如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。②如</p>	<p>2020 年 06 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份（如有）。</p> <p>（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：①及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	蓝润园投资	失信补救措施承诺	<p>（1）本企业保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺</p>	2020年06月30日	长期	正在履行

			<p>严格遵守下列约束措施：①如果本企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>②如果因本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让本企业直接或间接持有的公司股份。（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：①及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。			
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人任卫庆先生担任宁波市鄞州区第十九届人大代表。报告期内不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波金中塑化有限公司	董事赵茂华之子赵东持股90%，赵茂华之儿媳周鉴薇持股10%并担任执行董事兼总经理	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	出售商品	参照市场价格公允定价	协议约定	44.56	100.00%	100	否	按协议约定结算	不适用	2023年04月19日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（2023-023）
合计				--	--	44.56	--	100	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不存在
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司本期与关联人发生的日常关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，在公平、互利基础上，以市场价格为定价依据进行，关联交易的各方严格按照相关协议执行。公司本期日常关联交易的实际发生数额与预计金额存在一定差异，主要系公司根据市场变化情况进行适当调整等原因所致，具有其合理性，不存在损害公司和股东利益的情况，不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生重大影响，不会影响公司独立性。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明适用 不适用

1、公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，于 2023 年 4 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点和变更实施方式并延期的议案》，同意对公司首次公开发行股票的募集资金投资项目“年产 2 万吨中高端色母粒项目”和“研发中心升级项目”进行调整，在原实施主体宁波色母的基础上，增加公司全资子公司滁州子公司为募投项目的实施主体，在原实施地点浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号的基础上，增加安徽省滁州市常州路与镇江路交叉口东南侧为募投项目的实施地点，实施方式由拆建公司部分旧厂房变更为旧厂房改造和新建厂房建设，并同意根据项目调整增设募集资金账户。同时前述项目预计达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月 23 日。

2、公司于 2023 年 6 月 26 日召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，于 2023 年 7 月 12 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于将部分募集资金投资项目结项的议案》，同意公司将“年产 1 万吨中高端色母粒中山扩产项目”予以结项，剩余募集资金将继续留存于募集资金专户，公司将科学、审慎地选择新的投资项目。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，于 2023 年 4 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点和变更实施方式并延期的议案》，同意对公司首次公开发行股票的募集资金投资项目“年产 2 万吨中高端色母粒项目”和“研发中心升级项目”进行调整，在原实施主体宁波色母的基础上，增加滁州子公司为募投项目的实施主体，在原实施地点浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号的基础上，增加安徽省滁州市常州路与镇江路交叉口东南侧为募投项目的实施地点，实施方式由拆建公司部分旧厂房变更为旧厂房改造和新建厂房建设，并同意根据项目调整增设募集资金账户。同时前述项目预计达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月 23 日。

2、滁州子公司新厂区建设工作进一步开展，参与了滁州市自然资源和规划局国有建设用地使用权挂牌出让竞拍（滁土公告字[2023]10 号），于 2023 年 7 月 19 日竞得第 4 号宗地，并与滁州市自然资源和规划局、滁州市公共资源交易中心签署了《滁州市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》。下一步，公司组建新厂区建设项目组，对滁州子公司新厂区建设各项工作进行有效推进。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,817,055	53.18%				- 1,254,215	- 1,254,215	62,562,840	52.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,817,055	53.18%				- 1,254,215	- 1,254,215	62,562,840	52.13%
其中：境内法人持股	9,458,833	7.88%						9,458,833	7.88%
境内自然人持股	54,358,221	45.30%				- 1,254,215	- 1,254,215	53,104,007	44.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	56,182,945	46.82%				1,254,215	1,254,215	57,437,160	47.86%
1、人民币普通股	56,182,945	46.82%				1,254,215	1,254,215	57,437,160	47.86%
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	120,000,000	100.00%				0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈杰	925,714	925,714	0	0	董事届满离任后锁定期6个月	2023年4月18日
合计	925,714	925,714	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,555	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
任卫庆	境内自然人	29.82%	35,783,020	0	35,783,020	0		
宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.51%	6,608,572	0	6,608,572	0		
宁波蓝润园股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.76%	5,716,092	-187,500	0	5,903,592		
赵茂华	境内自然人	4.33%	5,200,000	-200,000	4,050,000	1,350,000		
程川	境内自然人	3.17%	3,800,000	590,000		3,210,000		
洪寅	境内自然人	2.57%	3,085,715	0	2,314,286	771,429		
毛春光	境内自然人	2.40%	2,883,615	0	2,162,711	720,904		
宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.38%	2,850,261	0	2,850,261	0		
周必红	境内自然人	2.18%	2,616,205	-51,400	2,000,704	615,501		
董小法	境内自然人	2.17%	2,600,455	0	2,600,455	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、任卫庆为宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；2、任卫庆为董小法女婿；3、公司未知其他前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

宁波蓝润园股权投资合伙企业（有限合伙）	5,716,092.00	人民币普通股	5,716,092.00
程川	3,800,000.00	人民币普通股	3,800,000.00
史行伍	1,647,227.00	人民币普通股	1,647,227.00
应丰源	1,205,121.00	人民币普通股	1,205,121.00
赵茂华	1,150,000.00	人民币普通股	1,150,000.00
田达晰	1,100,000.00	人民币普通股	1,100,000.00
武银萍	1,030,400.00	人民币普通股	1,030,400.00
桑勇民	1,028,571.00	人民币普通股	1,028,571.00
徐安明	1,016,476.00	人民币普通股	1,016,476.00
陈杰	925,714.00	人民币普通股	925,714.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵茂华	董事	现任	5,400,000	0	200,000	5,200,000			
周必红	董事	现任	2,667,605	0	51,400	2,616,205			
张旭波	监事	现任	1,633,527	0	17,000	1,616,527			
祖万年	监事	现任	1,921,917	0	301,150	1,620,767			
合计	--	--	11,623,049	0	569,550	11,053,499	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波色母粒股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	488,809,123.27	508,797,368.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	300,000,000.00	220,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	25,273,093.20	26,382,623.94
应收账款	103,435,390.99	106,977,732.00
应收款项融资	38,722,661.65	36,678,093.75
预付款项	8,782,449.24	3,261,524.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,170,326.32	1,001,833.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	74,484,343.37	71,013,717.84
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		33,368,750.00
流动资产合计	1,040,677,388.04	1,007,481,644.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,775,451.85	1,953,988.55
固定资产	80,150,001.37	83,557,726.05
在建工程		442,477.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	179,457.33	440,770.59
无形资产	6,863,418.82	7,007,889.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,214,162.36	1,302,379.33
其他非流动资产	2,057,740.00	71,200.00
非流动资产合计	92,240,231.73	94,776,432.35
资产总计	1,132,917,619.77	1,102,258,076.96
流动负债：		
短期借款	2,465,153.05	
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	28,954,455.87	10,162,067.35
应付账款	3,423,919.18	7,381,005.94
预收款项		
合同负债	1,593,289.67	591,345.72
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	7,819,918.01	13,881,570.39
应交税费	6,307,250.62	6,254,553.50
其他应付款	29,766,340.84	7,429,178.74
其中：应付利息		
应付股利	22,463,178.00	
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	161,549.04	419,579.87
其他流动负债	237,127.65	1,155,747.41
流动负债合计	80,729,003.93	47,275,048.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		23,915.60
长期应付款	2,847,092.63	2,884,797.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,599,930.02	8,275,443.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,447,022.65	11,184,156.59
负债合计	92,176,026.58	58,459,205.51
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	625,735,868.01	625,735,868.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,307,240.09	39,307,240.09
一般风险准备		
未分配利润	255,698,485.09	258,755,763.35
归属于母公司所有者权益合计	1,040,741,593.19	1,043,798,871.45
少数股东权益		
所有者权益合计	1,040,741,593.19	1,043,798,871.45
负债和所有者权益总计	1,132,917,619.77	1,102,258,076.96

法定代表人：任卫庆 主管会计工作负责人：陈忠芳 会计机构负责人：王燕群

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	478,089,826.57	508,788,069.09
交易性金融资产	300,000,000.00	220,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	25,273,093.20	26,382,623.94
应收账款	103,435,390.99	106,977,732.00

应收款项融资	38,722,661.65	36,678,093.75
预付款项	8,762,449.24	3,241,524.48
其他应收款	1,180,326.32	1,001,833.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	74,484,343.37	71,013,717.84
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		33,368,750.00
流动资产合计	1,029,948,091.34	1,007,452,344.99
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	10,730,000.00	20,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,775,451.85	1,953,988.55
固定资产	80,150,001.37	83,557,726.05
在建工程		442,477.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	179,457.33	440,770.59
无形资产	6,863,418.82	7,007,889.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,214,162.36	1,302,379.33
其他非流动资产	2,057,740.00	71,200.00
非流动资产合计	102,970,231.73	94,796,432.35
资产总计	1,132,918,323.07	1,102,248,777.34
流动负债：		
短期借款	2,465,153.05	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,954,455.87	10,162,067.35
应付账款	3,423,919.18	7,381,005.94
预收款项		
合同负债	1,593,289.67	591,345.72
应付职工薪酬	7,819,918.01	13,881,570.39
应交税费	6,307,250.62	6,254,553.50

其他应付款	29,766,340.84	7,419,178.74
其中：应付利息		
应付股利	22,463,178.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	161,549.04	419,579.87
其他流动负债	237,127.65	1,155,747.41
流动负债合计	80,729,003.93	47,265,048.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		23,915.60
长期应付款	2,847,092.63	2,884,797.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,599,930.02	8,275,443.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,447,022.65	11,184,156.59
负债合计	92,176,026.58	58,449,205.51
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	625,735,868.01	625,735,868.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,307,240.09	39,307,240.09
未分配利润	255,699,188.39	258,756,463.73
所有者权益合计	1,040,742,296.49	1,043,799,571.83
负债和所有者权益总计	1,132,918,323.07	1,102,248,777.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	211,607,109.84	241,277,047.39
其中：营业收入	211,607,109.84	241,277,047.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	166,900,085.49	196,451,628.31
其中：营业成本	141,221,528.38	173,681,395.71

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	1,711,971.21	1,556,014.83
销售费用	11,751,234.39	10,296,154.44
管理费用	7,228,886.21	6,164,162.89
研发费用	8,635,427.79	8,748,462.90
财务费用	-3,648,962.49	-3,994,562.46
其中：利息费用	-3,231.45	54,550.93
利息收入	3,662,768.73	4,128,637.13
加：其他收益	2,192,563.33	4,801,519.63
投资收益（损失以“-”号填列）	4,444,375.59	3,648,618.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	289,111.15	-583,578.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-166,393.88	-42,524.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	114,896.63	27,501.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,581,577.17	52,676,955.51
加：营业外收入	1,985.23	7,026,655.00
减：营业外支出	1,316.60	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,582,245.80	59,703,610.51
减：所得税费用	6,639,524.06	8,885,937.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,942,721.74	50,817,673.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,942,721.74	50,817,673.05
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)	44,942,721.74	50,817,673.05
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		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,942,721.74	50,817,673.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,942,721.74	50,817,673.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.37	0.42
(二) 稀释每股收益	0.37	0.42

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：任卫庆 主管会计工作负责人：陈忠芳 会计机构负责人：王燕群

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	211,607,109.84	241,277,047.39
减：营业成本	141,221,528.38	173,681,395.71
税金及附加	1,711,971.21	1,556,014.83
销售费用	11,751,234.39	10,296,154.44
管理费用	7,228,886.21	6,164,162.89
研发费用	8,635,427.79	8,748,462.90

财务费用	-3,648,965.41	-3,995,267.05
其中：利息费用	-3,231.45	54,550.93
利息收入	3,662,459.65	4,128,634.49
加：其他收益	2,192,563.33	4,801,519.63
投资收益（损失以“-”号填列）	4,444,375.59	3,648,618.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	289,111.15	-583,578.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-166,393.88	-42,524.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	114,896.63	27,501.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,581,580.09	52,677,660.10
加：营业外收入	1,985.23	7,026,655.00
减：营业外支出	1,316.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,582,248.72	59,704,315.10
减：所得税费用	6,639,524.06	8,885,937.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,942,724.66	50,818,377.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,942,724.66	50,818,377.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	44,942,724.66	50,818,377.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.42
（二）稀释每股收益	0.37	0.42

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	239,790,009.31	243,187,456.76
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		
收到其他与经营活动有关的现金	6,724,705.05	17,150,345.12
经营活动现金流入小计	246,514,714.36	260,337,801.88
购买商品、接受劳务支付的现金	146,716,675.94	179,534,857.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,468,319.98	26,941,718.94
支付的各项税费	17,674,508.74	28,089,130.76
支付其他与经营活动有关的现金	12,376,609.85	7,665,687.85
经营活动现金流出小计	205,236,114.51	242,231,395.52
经营活动产生的现金流量净额	41,278,599.85	18,106,406.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	607,813,125.59	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,592,368.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,728.40	205,620.00
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	607,925,853.99	353,797,988.03
购建固定资产、无形资产和其他长	4,040,045.43	14,051,386.68

期资产支付的现金		
投资支付的现金	650,000,000.00	422,750,000.00
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		950,000.00
投资活动现金流出小计	654,040,045.43	437,751,386.68
投资活动产生的现金流量净额	-46,114,191.44	-83,953,398.65
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	2,465,153.05	59,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,465,153.05	59,400,000.00
偿还债务支付的现金		59,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,536,822.00	40,021,532.50
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	327,936.82	747,310.50
筹资活动现金流出小计	25,864,758.82	100,168,843.00
筹资活动产生的现金流量净额	-23,399,605.77	-40,768,843.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,216.78	4,533.11
五、现金及现金等价物净增加额	-28,227,980.58	-106,611,302.18
加：期初现金及现金等价物余额	504,366,329.56	529,547,103.65
六、期末现金及现金等价物余额	476,138,348.98	422,935,801.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	239,790,009.31	243,187,456.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,724,395.97	17,150,342.48
经营活动现金流入小计	246,514,405.28	260,337,799.24
购买商品、接受劳务支付的现金	146,716,675.94	179,534,857.97
支付给职工以及为职工支付的现金	28,468,319.98	26,941,718.94
支付的各项税费	17,674,508.74	28,089,130.76
支付其他与经营活动有关的现金	12,376,297.85	7,674,980.62
经营活动现金流出小计	205,235,802.51	242,240,688.29
经营活动产生的现金流量净额	41,278,602.77	18,097,110.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	607,813,125.59	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,592,368.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,728.40	205,620.00
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	607,925,853.99	353,797,988.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,040,045.43	14,051,386.68

投资支付的现金	650,000,000.00	422,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,710,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		950,000.00
投资活动现金流出小计	664,750,045.43	437,751,386.68
投资活动产生的现金流量净额	-56,824,191.44	-83,953,398.65
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	2,465,153.05	59,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,465,153.05	59,400,000.00
偿还债务支付的现金		59,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,536,822.00	40,021,532.50
支付其他与筹资活动有关的现金	327,936.82	747,310.50
筹资活动现金流出小计	25,864,758.82	100,168,843.00
筹资活动产生的现金流量净额	-23,399,605.77	-40,768,843.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,216.78	4,533.11
五、现金及现金等价物净增加额	-38,937,977.66	-106,620,597.59
加：期初现金及现金等价物余额	504,357,029.94	529,547,103.65
六、期末现金及现金等价物余额	465,419,052.28	422,926,506.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	120,000,000.00				625,735,868.01					39,307,240.09		258,755,354.62	1,043,798.46	1,043,798.46	1,043,798.46
加：会计政策变更												408.73	408.73	408.73	408.73
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00				625,735,868.01					39,307,240.09		258,755,354.62	1,043,798.46	1,043,798.46	1,043,798.46

	00. 00				68. 01				0.0 9		63. 35		,87 1.4 5		,87 1.4 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											- 3,0 57, 278 .26		- 3,0 57, 278 .26		- 3,0 57, 278 .26
(一) 综合 收益总额											44, 942 ,72 1.7 4		44, 942 ,72 1.7 4		44, 942 ,72 1.7 4
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 48, 000 ,00 0.0 0		- 48, 000 ,00 0.0 0		- 48, 000 ,00 0.0 0
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											- 48, 000 ,00 0.0 0		- 48, 000 ,00 0.0 0		- 48, 000 ,00 0.0 0
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	120 ,00 0,0 00. 00				625 ,73 5,8 68. 01				39, 307 ,24 ,0 0.0 9		255 ,69 8,4 85. 09		1,0 40, 741 ,59 3.1 9		1,0 40, 741 ,59 3.1 9

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	80, 000 ,00 0.0 0				665 ,73 5,8 68. 01				29, 260 ,01 2.9 9		208 ,33 1,0 11. 06		983 ,32 6,8 92. 06		983 ,32 6,8 92. 06
加：会 计政策变更											6,0 25. 77		6,0 25. 77		6,0 25. 77
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期 初余额	80, 000 ,00				665 ,73 5,8				29, 260 ,01		208 ,33 7,0		983 ,33 2,9		983 ,33 2,9

	0.0 0				68. 01				2.9 9		36. 83		17. 83		17. 83
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	40, 000 ,00 0.0 0				- 40, 000 ,00 0.0 0						10, 817 ,67 3.0 5		10, 817 ,67 3.0 5		10, 817 ,67 3.0 5
(一) 综合 收益总额											50, 817 ,67 3.0 5		50, 817 ,67 3.0 5		50, 817 ,67 3.0 5
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0
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											- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	40, 000 ,00 0.0 0				- 40, 000 ,00 0.0 0										
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	40, 000 ,00 0.0 0				- 40, 000 ,00 0.0 0										

					0									
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	120,000.00				625,735.88			29,260.01		219,154.79		994,150.88		994,150.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	120,000.00				625,735.86				39,307.240	258,756.05		1,043,799.163
加：会计政策变更										408.73		408.73
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000.00				625,735.86				39,307.240	258,756.46		1,043,799.571
三、本期增										-		-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										3,057 ,275. 34		3,057 ,275. 34
(一) 综合 收益总额										44,94 2,724 .66		44,94 2,724 .66
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 48,00 0,000 .00		- 48,00 0,000 .00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 48,00 0,000 .00		- 48,00 0,000 .00
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	120,000,000.00				625,735,868.01				39,307,240.09	255,699,188.39		1,040,742,296.49

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				665,735,868.01				29,260,012.99	208,331,011.06		983,326,892.06
加：会计政策变更										6,025.77		6,025.77
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	80,000,000.00				665,735,868.01				29,260,012.99	208,337,036.83		983,332,917.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00					10,818,377.64		10,818,377.64
（一）综合收益总额										50,818,377.64		50,818,377.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配										-		-
										40,000.00		40,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,000.00		-40,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	40,000.00											
										-40,000.00		-40,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000.00											
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	120,000.00				625,735.86				29,260.012	219,155.41		994,151.29
	0.00				8.01				.99	4.47		5.47

三、公司基本情况

宁波色母粒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在原宁波色母粒有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由任卫庆、赵茂华等 32 名自然人及宁波蓝润园股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波黄润园股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波红润园股权投资合伙企业(有限合伙)作为发起人,设立时股本总额为 6,000 万股(每股面值人民币 1 元)。公司营业执照的统一社会信用代码:91330212144455506B。

截止 2023 年 6 月 30 日,公司股本总数 12,000 万股,公司注册资本为 12,000.00 万元。注册地:浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号。公司经营范围:一般项目:塑料制品制造;塑料制品销售;住房租赁;非居住房地产租赁

(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:技术进出口;货物进出口;进出口代理(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,具体经营项目以审批结果为准)。

本公司的实际控制人为任卫庆。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

合并财务报表范围:

子公司名称: 宁波色母粒(滁州)有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

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:

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次财务报表期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②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。

(3) 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。

(4) 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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的核算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

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

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

- 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；
- 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。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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.金融负债确认终止

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面

价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

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。

10、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品。

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

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法

11、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

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

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

12、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

14、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%

电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19%
---------	-------	-----	----	-----

(3) 固定资产处置

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

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

15、在建工程

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

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。

16、借款费用

1.借款费用资本化的确认条件

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

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

2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0%	预计可使用年限
软件	5 年	年限平均法	0%	预计可使用年限

截至期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

18、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，

至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

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

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、合同负债

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

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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。

23、股份支付

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

(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。

24、收入

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

1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

境内销售：产品交付客户并取得索取货款的依据作为收入确认时点。

境外销售：产品完成报关装船作为收入确认时点。

25、政府补助

1.类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

27、租赁

(1) 融资租赁的会计处理方法

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

l. 租赁负债的初始计量金额；

m. 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；

n.

本公司发生的初始直接费用；

o. 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“五、(十八) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

l. 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；

- m. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- n. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- o. 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；
- p. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

- l. 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；
- m. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2. 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、(九) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（九）金融工具”。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（“解释第 16 号”），解释要求“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行并允许自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	根据法律法规和国家统一的会计制度的要求进行的变更，无需提交公司董事会、监事会和股东大会审议。	详见本财务报告五、重要会计政策及会计估计 29（3）之说明

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 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”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

执行解释第 16 号对本公司 2022 年 12 月 31 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表（合并）		
	2022 年 12 月 31 日追溯调整前	解释第 16 号	2022 年 12 月 31 日追溯调整后
		调整金额	
递延所得税资产	1,301,970.60	408.73	1,302,379.33
未分配利润	258,755,354.62	408.73	258,755,763.35

项目	资产负债表（母公司）		
	2022 年 12 月 31 日追溯调整前	解释第 16 号	2022 年 12 月 31 日追溯调整后
		调整金额	
递延所得税资产	1,301,970.60	408.73	1,302,379.33
未分配利润	258,756,055.00	408.73	258,756,463.73

执行解释第 16 号对本公司 2022 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表（合并）		
	2021 年 12 月 31 日追溯调整前	解释第 16 号	2022 年 1 月 1 日追溯调整后
		调整金额	
递延所得税资产	1,789,236.40	6,025.77	1,795,262.17
未分配利润	208,331,011.06	6,025.77	208,337,036.83

项目	资产负债表（母公司）		
	2021 年 12 月 31 日追溯调整前	解释第 16 号	2022 年 1 月 1 日追溯调整后
		调整金额	
递延所得税资产	1,789,236.40	6,025.77	1,795,262.17

未分配利润	208,331,011.06	6,025.77	208,337,036.83
-------	----------------	----------	----------------

执行解释第 16 号对本公司 2022 年 1-6 月利润表的主要影响下：

项目	利润表(合并)		
	追溯调整前	解释第 16 号	追溯调整后
		调整金额	
所得税费用	8,861,610.79	24,326.67	8,885,937.46

项目	利润表(母公司)		
	追溯调整前	解释第 16 号	追溯调整后
		调整金额	
所得税费用	8,861,610.79	24,326.67	8,885,937.46

六、税项

1、主要税种及税率

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	5%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波色母粒股份有限公司	15%
宁波色母粒（滁州）有限公司	25%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司收到宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202133100924，有效期三年（2021年、2022年、2023年），根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2023 年度执行的企业所得税税率为 15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,677.00	19,318.00
银行存款	477,157,023.91	504,713,223.77
其他货币资金	11,629,422.36	4,064,826.94
合计	488,809,123.27	508,797,368.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,629,422.36	4,064,826.94

其他说明

截至 2023 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 11,629,422.36 元为本公司向银行申请开立银行承兑汇票所存入的保证金存款，具体详见附注“十三、承诺及或有事项”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	220,000,000.00
其中：		
理财产品	300,000,000.00	220,000,000.00
其中：		
合计	300,000,000.00	220,000,000.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,528,955.04	23,563,576.37
商业承兑票据	2,744,138.16	2,819,047.57
合计	25,273,093.20	26,382,623.94

单位：元

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

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	25,417,521.52	100.00%	144,428.32	0.57%	25,273,093.20	26,530,994.86	100.00%	148,370.92	0.56%	26,382,623.94
其中：										
银行承兑汇票	22,528,955.04	88.64%			22,528,955.04	23,563,576.37	88.82%			23,563,576.37
商业承兑汇票	2,888,566.48	11.36%	144,428.32	5.00%	2,744,138.16	2,967,418.49	11.18%	148,370.92	5.00%	2,819,047.57
合计	25,417,521.52	100.00%	144,428.32	0.57%	25,273,093.20	26,530,994.86	100.00%	148,370.92	0.56%	26,382,623.94

按组合计提坏账准备： 144,428.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,888,566.48	144,428.32	5.00%
合计	2,888,566.48	144,428.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	148,370.92	-3,942.60				144,428.32
合计	148,370.92	-3,942.60				144,428.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		30,000.00
合计		30,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	779,306.41	0.71%	779,306.41	100.00%		779,306.41	0.68%	779,306.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	109,425,888.20	99.29%	5,990,497.21	5.47%	103,435,390.99	113,262,727.83	99.32%	6,284,995.83	5.55%	106,977,732.00
其中：										
账龄组合	109,425,888.20	99.29%	5,990,497.21	5.47%	103,435,390.99	113,262,727.83	99.32%	6,284,995.83	5.55%	106,977,732.00
合计	110,205,194.61	100.00%	6,769,803.62	6.14%	103,435,390.99	114,042,034.24	100.00%	7,064,302.24	6.19%	106,977,732.00

按单项计提坏账准备：779306.41

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽润生塑胶新材料有限公司等	779,306.41	779,306.41	100.00%	预计无法收回
合计	779,306.41	779,306.41		

按组合计提坏账准备：5,990,497.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	107,957,772.58	5,397,888.63	5.00%
1 至 2 年	974,474.30	194,894.86	20.00%
2 至 3 年	191,855.19	95,927.59	50.00%
3 年以上	301,786.13	301,786.13	100.00%
合计	109,425,888.20	5,990,497.21	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	107,957,772.58
1 至 2 年	974,474.30
2 至 3 年	191,855.19
3 年以上	1,081,092.54
3 至 4 年	1,081,092.54
合计	110,205,194.61

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收帐款	39,935.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,733,367.82	7.92%	436,668.39
第二名	8,621,800.00	7.82%	431,090.00
第三名	5,809,927.10	5.27%	290,496.36
第四名	2,863,817.45	2.60%	143,190.87
第五名	2,413,805.00	2.19%	120,690.25
合计	28,442,717.37	25.80%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,722,661.65	36,678,093.75
合计	38,722,661.65	36,678,093.75

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	36,678,093.75	48,139,344.66	46,094,776.76		38,722,661.65
合计	36,678,093.75	48,139,344.66	46,094,776.76		38,722,661.65

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,427,394.19	95.96%	3,141,279.83	96.31%
1 至 2 年	355,055.05	4.04%	120,244.65	3.69%
合计	8,782,449.24		3,261,524.48	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	7,332,655.99	83.49
第二名	338,230.10	3.85
第三名	138,448.00	1.58
第四名	91,738.59	1.04
第五名	68,806.87	0.78
合计	7,969,879.55	90.74

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,170,326.32	1,001,833.89
合计	1,170,326.32	1,001,833.89

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,536,000.00	1,451,973.01
备用金		40,000.00
其他	113,922.44	20,062.67
合计	1,649,922.44	1,512,035.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	510,201.78			510,201.78
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-30,605.66			-30,605.66
2023 年 6 月 30 日余额	479,596.12			479,596.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,231,922.44
3 年以上	418,000.00
5 年以上	418,000.00
合计	1,649,922.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	510,201.78	-30,605.66				479,596.12
合计	510,201.78	-30,605.66				479,596.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	60.61%	50,000.00
第二名	押金及保证金	200,000.00	3 年以上	12.12%	200,000.00
第三名	押金及保证金	100,000.00	3 年以上	6.06%	100,000.00
第四名	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	3.03%	50,000.00
第五名	押金及保证金	50,000.00	1 年以内	3.03%	2,500.00
合计		1,400,000.00		84.85%	402,500.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	59,193,883.70	1,587,368.93	57,606,514.77	56,618,403.67	1,495,312.67	55,123,091.00
库存商品	18,424,545.88	2,366,984.26	16,057,561.62	18,686,478.15	3,776,410.13	14,910,068.02
发出商品	820,266.98		820,266.98	980,558.82		980,558.82
合计	78,438,696.56	3,954,353.19	74,484,343.37	76,285,440.64	5,271,722.80	71,013,717.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,495,312.67	92,056.26				1,587,368.93
库存商品	3,776,410.13	74,337.62		1,483,763.49		2,366,984.26
合计	5,271,722.80	166,393.88		1,483,763.49		3,954,353.19

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行大额存单		33,368,750.00
合计		33,368,750.00

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,439,029.22			7,439,029.22
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,439,029.22			7,439,029.22
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	5,485,040.67			5,485,040.67
2. 本期增加金额	178,536.70			178,536.70
(1) 计提或摊销	178,536.70			178,536.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,663,577.37			5,663,577.37
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,775,451.85			1,775,451.85
2. 期初账面价值	1,953,988.55			1,953,988.55

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	80,150,001.37	83,557,726.05
合计	80,150,001.37	83,557,726.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	72,915,363.73	65,999,676.58	23,079,260.43	5,294,980.73	167,289,281.47
2. 本期增加金额		2,572,355.06	345,212.40	213,019.64	3,130,587.10
(1) 购		2,129,877.18	345,212.40	213,019.64	2,688,109.22

置					
(2) 在建工程转入		442,477.88			442,477.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,187,193.86		1,187,193.86
(1) 处置或报废			1,187,193.86		1,187,193.86
4. 期末余额	72,915,363.73	68,572,031.64	22,237,278.97	5,508,000.37	169,232,674.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,087,921.06	25,622,243.07	12,311,647.32	3,709,743.97	83,731,555.42
2. 本期增加金额	1,746,824.16	3,143,669.24	1,381,611.61	206,847.08	6,478,952.09
(1) 计提	1,746,824.16	3,143,669.24	1,381,611.61	206,847.08	6,478,952.09
3. 本期减少金额			1,127,834.17		1,127,834.17
(1) 处置或报废			1,127,834.17		1,127,834.17
4. 期末余额	43,834,745.22	28,765,912.31	12,565,424.76	3,916,591.05	89,082,673.34
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	29,080,618.51	39,806,119.33	9,671,854.21	1,591,409.32	80,150,001.37
2. 期初账面价值	30,827,442.67	40,377,433.51	10,767,613.11	1,585,236.76	83,557,726.05

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程		442,477.88
合计		442,477.88

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装机器设备				442,477.88		442,477.88
合计				442,477.88		442,477.88

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,540,911.81	1,540,911.81
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,540,911.81	1,540,911.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,100,141.22	1,100,141.22
2. 本期增加金额		
(1) 计提	261,313.26	261,313.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,361,454.48	1,361,454.48
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	179,457.33	179,457.33
2. 期初账面价值	440,770.59	440,770.59

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,146,488.20			354,882.62	11,501,370.82
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,146,488.20			354,882.62	11,501,370.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,284,235.39			209,245.48	4,493,480.87
2. 本期增加金额	111,464.90			33,006.23	144,471.13
(1) 计提	111,464.90			33,006.23	144,471.13
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,395,700.29			242,251.71	4,637,952.00
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	6,750,787.91			112,630.91	6,863,418.82
2. 期初账面价值	6,862,252.81			145,637.14	7,007,889.95

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 0.00%

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,954,353.19	593,152.98	5,271,722.80	790,758.42
信用减值准备	7,393,828.06	1,109,074.21	7,722,874.99	1,158,431.25
递延收益	1,230,734.60	184,610.19	456,247.93	68,437.19
租赁负债/一年内到期的非流动负债	161,549.04	24,232.36	443,495.47	66,524.32
合计	12,740,464.89	1,911,069.74	13,894,341.19	2,084,151.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧	4,466,591.83	669,988.78	4,771,041.73	715,656.26
使用权资产	179,457.33	26,918.60	440,770.59	66,115.59
合计	4,646,049.16	696,907.38	5,211,812.32	781,771.85

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	696,907.38	1,214,162.36	781,771.85	1,302,379.33
递延所得税负债	696,907.38		781,771.85	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	703.30	700.38
合计	703.30	700.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	700.38	700.38	
2028 年	2.92		
合计	703.30	700.38	

其他说明

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地、设备款	2,057,740.00		2,057,740.00	71,200.00		71,200.00
合计	2,057,740.00		2,057,740.00	71,200.00		71,200.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,465,153.05	
合计	2,465,153.05	

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,954,455.87	10,162,067.35
合计	28,954,455.87	10,162,067.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	3,423,919.18	7,381,005.94
合计	3,423,919.18	7,381,005.94

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,593,289.67	591,345.72
合计	1,593,289.67	591,345.72

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,735,244.42	22,084,865.12	28,148,681.91	7,671,427.63
二、离职后福利-设定提存计划	146,325.97	970,496.35	968,331.94	148,490.38
合计	13,881,570.39	23,055,361.47	29,117,013.85	7,819,918.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,645,864.80	20,757,369.23	26,832,147.13	7,571,086.90
2、职工福利费		220,025.17	220,025.17	
3、社会保险费	89,379.62	617,088.72	606,127.61	100,340.73
其中：医疗保险费	84,978.61	531,808.32	530,127.22	86,659.71
工伤保险费	4,401.01	85,280.40	76,000.39	13,681.02
4、住房公积金		459,782.00	459,782.00	
5、工会经费和职工教育经费		30,600.00	30,600.00	
合计	13,735,244.42	22,084,865.12	28,148,681.91	7,671,427.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	141,292.25	938,377.72	936,287.94	143,382.03
2、失业保险费	5,033.72	32,118.63	32,044.00	5,108.35
合计	146,325.97	970,496.35	968,331.94	148,490.38

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,483,051.44	286,633.44
企业所得税	3,049,157.85	5,120,968.09
城市维护建设税	171,502.30	27,834.81
房产税	383,234.35	624,343.62
教育费附加	124,152.57	23,906.07
土地使用税	90,352.08	167,392.20
印花税	3,285.00	3,475.27
环境保护税	2,515.03	
合计	6,307,250.62	6,254,553.50

其他说明

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,463,178.00	
其他应付款	7,303,162.84	7,429,178.74
合计	29,766,340.84	7,429,178.74

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,463,178.00	
合计	22,463,178.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车辆押金	5,759,747.50	6,490,251.77
其他	1,543,415.34	938,926.97
合计	7,303,162.84	7,429,178.74

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	161,549.04	419,579.87
合计	161,549.04	419,579.87

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	207,127.65	75,400.03
已背书未终止确认的票据款	30,000.00	1,080,347.38
合计	237,127.65	1,155,747.41

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		23,915.60
合计		23,915.60

其他说明

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,847,092.63	2,884,797.63

合计	2,847,092.63	2,884,797.63
----	--------------	--------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
改制提留款	2,847,092.63	2,884,797.63

其他说明：

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,275,443.36	827,800.00	503,313.34	8,599,930.02	与资产相关的政府补助
合计	8,275,443.36	827,800.00	503,313.34	8,599,930.02	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁补助	7,819,195.42			450,000.00			7,369,195.42	与资产相关
中试生产线补助	456,247.94	827,800.00		53,313.34			1,230,734.60	与资产相关

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	625,735,868.01			625,735,868.01
合计	625,735,868.01			625,735,868.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,307,240.09			39,307,240.09
合计	39,307,240.09			39,307,240.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	258,755,354.62	208,331,011.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	408.73	6,025.77
调整后期初未分配利润	258,755,763.35	208,337,036.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,942,721.74	50,817,673.05
应付普通股股利	48,000,000.00	40,000,000.00
期末未分配利润	255,698,485.09	219,154,709.88

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 408.73 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,569,858.26	136,415,199.07	236,471,521.67	170,389,527.63
其他业务	6,037,251.58	4,806,329.31	4,805,525.72	3,291,868.08
合计	211,607,109.84	141,221,528.38	241,277,047.39	173,681,395.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			

其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
销售商品	201,529,538.91			201,529,538.91
受托加工收入	4,040,319.35			4,040,319.35
材料销售	5,144,967.75			5,144,967.75
其他	371,614.30			371,614.30
租赁收入	520,669.53			520,669.53
合计	211,607,109.84			211,607,109.84
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- （1）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。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- （3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	645,576.01	538,806.32
教育费附加	471,339.91	391,994.08
房产税	383,234.38	383,234.36
土地使用税	90,352.08	90,352.06
车船使用税	4,020.00	2,265.00
印花税	113,747.78	149,363.01
环境保护税	3,701.05	
合计	1,711,971.21	1,556,014.83

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,077,029.05	6,672,117.43
折旧费	669,113.57	638,087.35
业务招待费	2,827,171.20	2,463,692.03
差旅费	369,020.92	58,064.36
车辆费	166,405.78	126,095.60
其他	642,493.87	338,097.67
合计	11,751,234.39	10,296,154.44

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,572,499.38	2,878,968.48
折旧费	1,328,217.00	1,220,366.65
车辆费	126,157.75	119,247.81
中介咨询费	814,150.94	719,068.51
其他	1,387,861.14	1,226,511.44
合计	7,228,886.21	6,164,162.89

其他说明

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	3,346,360.79	3,541,705.34
研发资产折旧	665,630.98	461,404.68
研发直接投入	3,388,576.59	4,390,200.02
其他	1,234,859.43	355,152.86

合计	8,635,427.79	8,748,462.90
----	--------------	--------------

其他说明

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	-3,231.45	99,269.61
减：利息收入	3,662,459.65	4,128,637.13
汇兑损益	-7,216.78	-3,213.56
其他	23,942.47	38,018.62
合计	-3,648,962.49	-3,994,562.46

其他说明

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,104,413.34	4,719,123.03
代扣个人所得税手续费	88,149.99	82,396.60
合计	2,192,563.33	4,801,519.63

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,438,125.59	3,258,468.03
理财产品的投资收益	6,250.00	390,150.00
合计	4,444,375.59	3,648,618.03

其他说明

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	30,605.66	-131,560.22
应收账款坏账损失	254,562.89	-193,933.33
应收票据坏账损失	3,942.60	-258,084.82
合计	289,111.15	-583,578.37

其他说明

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-166,393.88	-42,524.10
合计	-166,393.88	-42,524.10

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	114,896.63	27,501.24
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	114,893.63	27,501.24
合计	114,893.63	27,501.24

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		7,000,000.00	
其他	1,985.23	26,655.00	1,985.23
合计	1,985.23	7,026,655.00	1,985.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宁波市鄞州区金融办 2021 年度上市奖励		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		6,000,000.00	与收益相关
宁波市金融监督管理局 2022 年“凤凰行动”专项资金奖励		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,316.60		1,316.60
合计	1,316.60		

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,551,307.09	8,960,237.76
递延所得税费用	88,216.97	-74,300.30
合计	6,639,524.06	8,885,937.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,582,245.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,737,336.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,567.84
研发费加计扣除的影响	-1,182,814.17
其他	-180,566.48
所得税费用	6,639,524.06

其他说明：

47、其他综合收益

详见附注

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,428,900.00	11,354,840.70
利息收入	2,987,319.93	3,866,379.21
租赁收入	546,703.00	943,807.52

其他	761,782.12	985,317.69
合计	6,724,705.05	17,150,345.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	9,410,209.20	5,274,199.30
其他	2,966,400.65	2,391,488.55
合计	12,376,609.85	7,665,687.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地摘牌履约保证金		950,000.00
合计		950,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金	302,400.00	687,510.00
其他费用	25,536.82	59,800.50

合计	327,936.82	747,310.50
----	------------	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,942,721.74	50,817,673.05
加：资产减值准备	-122,717.27	626,102.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,657,488.79	5,389,345.29
使用权资产折旧	261,313.26	466,913.04
无形资产摊销	144,471.13	144,939.31
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-114,896.63	-27,501.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,448.23	51,337.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,444,375.59	-3,648,618.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,216.97	-74,300.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,153,255.92	-12,412,212.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,624,051.59	-4,293,400.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,654,133.19	-18,483,871.15
其他		-450,000.00
经营活动产生的现金流量净额	41,278,599.85	18,106,406.36
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	476,138,348.98	422,935,801.47
减：现金的期初余额	504,366,329.56	529,547,103.65
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	-28,227,980.58	-106,611,302.18

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	476,138,348.98	504,366,329.56
其中：库存现金	22,677.00	7,137.29
可随时用于支付的银行存款	476,115,671.98	422,928,664.18
三、期末现金及现金等价物余额	476,138,348.98	504,366,329.56

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,629,422.36	银行承兑汇票保证金
合计	11,629,422.36	

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,146.64	7.2258	253,962.59
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政策性搬迁补助	8,661,364.85	其他收益	450,000.00
2022 年宁波市战略性新兴产业发展专项资金-中试生产线补助	1,327,800.00	其他收益	53,313.34
2021 年鄞州区潘火街道安全生产责任险补贴	5,300.00	其他收益	5,300.00
宁波市财政品字标浙江制造奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
2022 年宁波市企业研发投入后补助	252,800.00	其他收益	252,800.00
宁波市科技局第六届创新挑战赛奖励	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
宁波市鄞州区商务局外贸高质量发展扶持	10,000.00	其他收益	10,000.00
中山市一次性留工补助失业金	13,000.00	其他收益	13,000.00

八、合并范围的变更

1、其他

宁波色母粒(滁州)有限公司系公司于 2022 年 5 月 18 日出资设立的全资子公司，注册资本为人民币 6,000 万元，自成立之日起纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波色母粒（滁州）有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

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。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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。

(二)流动性风险

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

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付票据	28,954,455.87				28,954,455.87
应付账款	3,423,919.18				3,423,919.18
其他应付款	29,766,340.84				29,766,340.84
短期借款	2,465,153.05				2,465,153.05
一年内到期的非流动负债	161,549.04				161,549.04
合计	64,771,417.98				64,771,417.98

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付票据	10,162,067.35				10,162,067.35
应付账款	7,381,005.94				7,381,005.94
其他应付款	7,429,178.74				7,429,178.74
一年内到期的非流动负债	419,579.87				419,579.87
租赁负债	23,915.60				23,915.60
合计	25,415,747.50				25,415,747.50

(三).市场风险

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

1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止 2023 年 06 月 30 日，本公司无以浮动利率计算的银行借款。在其他变量保持不变的情况下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2.汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	253,962.59		253,962.59	204,362.05		204,362.05
合计	253,962.59		253,962.59	204,362.05		204,362.05

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 12,698.13 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3.其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未面临该风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			300,000,000.00	300,000,000.00
理财产品			300,000,000.00	300,000,000.00
应收款项融资			38,722,661.65	38,722,661.65
持续以公允价值计量的资产总额			338,722,661.65	338,722,661.65
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

理财产品、应收款项融资、其他流动资产其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波金中塑化有限公司	董事赵茂华之子赵东持股 90%，赵茂华之儿媳周懿薇持股 10%并担任执行董事兼总经理
陈忠芳	董事、财务负责人、滁州子公司财务负责人
洪寅	董事
毛春光	董事、副总经理、滁州子公司监事
朱锡华	副总经理
陈建国	董事会秘书、滁州子公司总经理
张旭波	监事会主席
周必红	董事
祖万年	监事
张卫卫	监事（职工代表）
任杰	公司实际控制人任卫庆之子

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波金中塑化有限公司	出售商品	445,613.70	529,830.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
任杰	车辆	50,301.61	50,301.61
陈忠芳	车辆	6,521.98	6,521.98
周必红	车辆	30,338.81	30,338.81
陈建国	车辆	4,002.81	8,005.61
洪寅	车辆	26,606.97	26,606.97
朱锡华	车辆	4,688.60	
张卫卫	车辆	6,866.64	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,792,144.00	2,550,105.50

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	宁波金中塑化有限公司	61,645.50	3,082.28	20,219.25	1,010.96

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	任杰	701,720.43	762,661.25
其他应付款	周必红	581,420.59	560,606.95
其他应付款	洪寅	548,354.86	547,170.74
其他应付款	祖万年	77,000.00	77,000.00
其他应付款	陈忠芳	233,112.74	209,232.58
其他应付款	陈建国	202,249.25	191,772.42
其他应付款	张旭波	50,000.00	50,000.00
其他应付款	朱锡华	69,755.55	
其他应付款	张卫卫	150,686.19	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司以其他货币资金 11,629,422.36 元为在上海浦东发展银行宁波鄞州支行开具的银行承兑汇票提供担保。截止 2023 年 6 月 30 日，银行承兑汇票余额为 28,954,455.87 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	779,306.41	0.71%	779,306.41	100.00%		779,306.41	0.71%	779,306.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	109,425,888.20	99.29%	5,990,497.21	5.47%	103,435,390.99	113,262,727.83	99.32%	6,284,995.83	5.55%	106,977,732.00
其中：										
账龄组合	109,425,888.20	99.29%	5,990,497.21	5.47%	103,435,390.99	113,262,727.83	99.32%	6,284,995.83	5.55%	106,977,732.00
合计	110,205,194.61	100.00%	6,769,803.62	6.14%	103,435,390.99	114,042,034.24	100.00%	7,064,302.24	6.19%	106,977,732.00

按单项计提坏账准备：779,306.41

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽润生塑胶新材料有限公司等	779,306.41	779,306.41	100.00%	预计无法收回
合计	779,306.41	779,306.41		

按组合计提坏账准备：5,990,497.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	107,957,772.58	5,397,888.63	5.00%
1 至 2 年	974,474.30	194,894.86	20.00%
2 至 3 年	191,855.19	95,927.59	50.00%
3 年以上	301,786.13	301,786.13	100.00%
合计	109,425,888.20	5,990,497.21	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	107,957,772.58
1 至 2 年	974,474.30
2 至 3 年	191,855.19
3 年以上	1,081,092.54
3 至 4 年	1,081,092.54
合计	110,205,194.61

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	7,064,302.24	-254,562.89		39,935.73		6,769,803.62
合计	7,064,302.24	-254,562.89		39,935.73		6,769,803.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	39,935.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,733,367.82	7.92%	436,668.39
第二名	8,621,800.00	7.82%	431,090.00
第三名	5,809,927.10	5.27%	290,496.36
第四名	2,863,817.45	2.60%	143,190.87
第五名	2,413,805.00	2.19%	120,690.25
合计	28,442,717.37	25.80%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,180,326.32	1,001,833.89
合计	1,180,326.32	1,001,833.89

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,536,000.00	1,451,973.01
备用金		40,000.00
其他	123,922.44	20,062.67
合计	1,659,922.44	1,512,035.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	510,201.78			510,201.78
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-30,605.66			-30,605.66
2023年6月30日余额	479,596.12			479,596.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,231,922.44
3 年以上	418,000.00
5 年以上	418,000.00
合计	1,649,922.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	510,201.78	-30,605.66				479,596.12
合计	510,201.78	-30,605.66				479,596.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	60.61%	50,000.00
第二名	押金及保证金	200,000.00	3 年以上	12.12%	200,000.00
第三名	押金及保证金	100,000.00	3 年以上	6.06%	100,000.00
第四名	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	3.03%	50,000.00
第五名	押金及保证金	50,000.00	1 年以内	3.03%	2,500.00
合计		1,400,000.00		84.85%	402,500.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	10,730,000.00		10,730,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	10,730,000.00		10,730,000.00	20,000.00		20,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波色母粒(滁州)有限公司	20,000.00	10,710,000.00				10,730,000.00	
合计	20,000.00	10,710,000.00				10,730,000.00	

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,569,858.26	136,415,199.07	236,471,521.67	170,389,527.63
其他业务	6,037,251.58	4,806,329.31	4,805,525.72	3,291,868.08
合计	211,607,109.84	141,221,528.38	241,277,047.39	173,681,395.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
按经营地区分类			
其中：			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
销售商品	201,529,538.91		201,529,538.91
受托加工收入	4,040,319.35		4,040,319.35
材料销售	5,144,967.75		5,144,967.75
其他	371,614.30		371,614.30
租赁收入	520,669.53		520,669.53

合计	211,607,109.84			211,607,109.84
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- （1）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。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- （3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,438,125.59	3,258,468.03
理财产品的投资收益	6,250.00	390,150.00
合计	4,444,375.59	3,648,618.03

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	114,896.63	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,104,413.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,444,375.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	668.63	
减：所得税影响额	999,653.13	
合计	5,664,701.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68%	0.33	0.33