

# 杭州高新橡塑材料股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡宝泉、主管会计工作负责人胡宝泉及会计机构负责人(会计主管人员)陈亚洲 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。

报告期内，公司主要业务分为线缆用高分子材料

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	18
第五节	环境和社会责任	21
第六节	重要事项	23
第七节	股份变动及股东情况	31
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：杭州高新橡塑材料股份有限公司证券部办公室

杭州高新橡塑材料股份有限公司

法定代表人：胡宝泉

2023 年 8 月 28 日

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司及杭州高新	指	杭州高新橡塑材料股份有限公司
璟娱投资	指	厦门璟娱投资合伙企业（有限合伙）
东杭集团	指	浙江东杭控股集团有限公司
奥能电源	指	杭州奥能电源设备有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
高兴集团	指	高兴控股集团有限公司
万人中盈	指	万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2023 上半年度，即 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

注册变更日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

报告期初注册	2021 年 10 月 29 日	浙江省杭州市	913300007682195527	913300007682195527	913300007682195527
报告期末注册	2023 年 02 月 09 日	浙江省杭州市	913300007682195527	913300007682195527	913300007682195527
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 02 月 10 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于 2023 年 2 月 10 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于完成工商变更登记的公告》（2023-010）				

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	169,190,259.81	165,875,420.83	2.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,948,698.45	614,414.90	-1,881.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,147,245.17	-7,324,534.38	-93.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,235,982.17	-22,963,413.87	51.07%
基本每股收益（元/股）	-0.0864	0.0048	-1,900.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0864	0.0048	-1,900.00%
加权平均净资产收益率	-17.34%	0.74%	-18.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	322,060,377.88	333,873,733.33	-3.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	57,675,115.32	68,623,813.77	-15.95%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	336,830.20	稳岗补贴 136830.20 元 余杭区科技局-企业奖励和项目补助 200000 元
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	102,573.74	高长虹代偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,759,142.78	
合计	3,198,546.72	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、报告期内公司所处行业发展情况

报告期内，公司主要业务为线缆用高分子材料。

电线电缆制造业是国民经济中最大的配套行业之一，在我国机械工业的细分行业中位居第二，仅次于汽车制造业，被誉为国民经济的“血管”与“神经”。目前，电线电缆行业在低端产品上竞争激烈。从电线电缆行业发展来看，未来几年里电线电缆的发展将主要表现出以下几方面趋势：

##### （1）、特种电线电缆将成为行业主要的增长点

我国线缆用高分子材料现年总用量约400多万吨，大部分材料已实现国产化，但部分材料如环保、阻燃耐火等特种电线电缆产品生产工艺较复杂，存在较高的进入壁垒，市场主要由少量外资企业、合资企业和国内领先企业占据。相对于普通线缆，特种线缆具有技术含量高、适用条件较严格、附加值高等特点，具有更优越的特定性能，如绿色环保、阻燃耐火、耐高温、耐酸碱、防白蚁、耐腐蚀、耐辐射等。近年来随着国际大环境的变化，在保障经济和产业安全的大背景下，推进电缆材料国产化，保障供应链安全可靠，更符合国家发展战略方向。而随着科技的进步、传统产业的转型升级、战略性新兴产业和高端制造业的大力发展，我国经济社会进一步向绿色环保、低碳节能、信息化、智能化方向发展，智慧城市建设、一带一路建设、工业4.0建设、新能源建设等领域也对电线电缆的应用提出了更高要求。

##### （2）、行业集中度将进一步提升

电线电缆制造业是国民经济中最大的配套行业之一，产品广泛应用于能源、交通、通信、汽车以及石油化工等产业，其发展受国际、国内宏观经济状况、国家经济政策、产业政策走向以及各相关行业发展的影响，与国民经济的发展密切相关，我国已成为全球第一线缆制造大国。但我国电线电缆行业从业企业众多，整体市场集中度较低，企业在产品品种、选用技术方面存在严重趋同性，缺乏核心竞争力，形成了行业同质化竞争趋势。目前我国电线电缆行业规模以上企业已达到6000多家，其中大部分为规模相对较小、竞争力较弱的中小企业。行业集中度低，高度分散化的格局不利于行业的持续发展，结构调整已成为发展趋势。近年来，国家和市场监管部门对线缆行业持续加强监管和整顿，行业发展不断规范化。行业领先企业也通过并购等方式，进一步扩大规模和提高竞争力，在一定程度上促进了行业的结构调整。随着行业内竞争的升级，未来产业集中度将进一步提升。

##### （3）、行业研发能力和技术水平将持续提升

我国电线电缆企业经过多年发展，在技术上已取得较大成绩，但在高端装备用电线电缆研发方面还

很薄弱，与国际大型电线电缆企业相比，在技术水平和研发投入方面仍存在较大差距。传统的实体制造业下行压力巨大，电缆行业产能过剩、需求下降、利润微薄、成本上升的矛盾更加突出，电缆业务面临更加严峻的市场压力和生存考验。只有不断加大研发投入、完善研发体系，不断增强自身综合创新能力和技术实力，提升行业整体技术水平，才能符合下游产业对电线电缆配套产业提出的更新、更高的要求，拥有与国际大型电线电缆企业竞争的能力

#### （4）、品牌与营销网络成为竞争关键因素

现阶段由于我国电线电缆行业企业数量较多，市场竞争仍以价格竞争为主。行业部分领先企业已逐步摆脱低端的价格竞争，通过不断强化品牌效应、拓展营销渠道等方式参与中高端市场的竞争。随着行业结构调整的不断推进以及细分市场需求的升级，品牌与营销网络将成为行业内企业之间竞争的关键因素。行业优势企业也将凭借在品牌、资金、规模、营销、研发等各方面的竞争优势，获得更大的市场份额和更为广阔的发展空间。

## 2、主营业务

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”的披露要求报告期内，公司主要业务分为线缆用高分子材料

报告期内，公司主要业务未发生重大变化

### 线缆用高分子材料领域

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

- 1、轨道交通领域：无卤低烟护套料。
- 2、通信领域：聚乙烯护套料、无卤低烟绝缘料/护套料。
- 3、电气装备领域：PVC绝缘料、硅烷交联绝缘料。
- 4、建筑领域：PVC护套料/绝缘料、硅烷交联绝缘料/架空料、无卤低烟阻燃护套料/绝缘料。
- 5、新能源领域：光伏用辐照交联无卤低烟绝缘料/护套料。

#### （一）经营模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的定制生产模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，根据合同安排采购与生产，生产完成后进行交货和提供售后服务。

#### 1、采购模式

公司生产所需原材料PVC树脂、线性低密度树脂一般从国内贸易商处采购，其他原材料主要向国内生产商直接采购。公司一般会估计公司所需原材料总量，再与各供应商进行价格谈判，充分发挥规模采购优势以降低成本。公司建立了完善的供应商管理体系和质量管理体系，每年对供应商进行评估，选择质量好、供货能力强的供应商，确保公司所需原材料的质量与供应。公司采购部根据生产部门基于实际经营需要报送的《采购申请单》组织采购，采购部根据当期库存量、市场行情动态、往期使用情况、质量参数等要求编制《采购计划表》，公司采购专员在《合格供方目录》的基础上，综合考虑质量、价格、供货速度及稳定性等因素，选取合格供应商并与其签订《采购合同》，填写《采购用款申请单》，经审批后实施。公司采购的原辅材料入库前均需经过公司质量检测部门的严格测试，以保证产品质量不受原材料因素的影响。

## 2、生产模式

公司自主组织生产，主要采取“以销定产、专业化生产”的生产模式。由于高分子橡塑材料产品的应用领域广阔，同一应用领域的不同客户对产品型号、性能指标等也会有不同的要求，公司产品具有定制生产的特点，公司采用事业部制形式进行分类管理，根据客户订单安排生产。为满足下游客户定制化的产品需求，通常采取“以销定产”的生产模式。一般以项目为单位与主要客户签订《框架合作协议》，客户按照实际需求定期或不定期签订订单，生产部门按照订单组织车间生产。

## 3、销售模式

公司销售模式以直销为主，销售代理为辅，由公司销售部专门负责公司所有产品的具体销售工作。销售部门根据公司的经营目标和销售策略，通过市场开发获取客户资源和客户信息，接受客户订单并签订供销合同，根据订单的具体情况，或者安排仓库根据出库单发货，或者安排进行定制化的研发及生产，产品在交付客户并在验收后确认收入。公司产品专业性强，客户对技术服务的要求较高，直销模式可减少中间环节、贴近市场并及时深入了解客户的需求，有利于向客户提供技术服务和控制产品销售风险。公司下游知名客户对供应商资格认证较为严格，多数规模化的电线电缆企业已建立了较为完善的合格供应商体系，由于线缆材料的性能与电线电缆质量息息相关，下游厂商更换供应商的转换成本较高，因此公司制定了与客户建立长期稳定的合作关系、共同成长与发展的销售策略。公司在销售的过程中重点突出技术领先、性价比突出、服务优良的综合优势，及时跟进行业发展趋势，适时推出新产品以满足客户需要。同时公司通过参与客户新型电缆的开发，根据客户要求的参数指标，灵活调整配方，为客户提供性价比高的新型线缆材料，与客户实现双赢，进一步稳固战略合作关系。

公司依赖多年来的经营管理经验，结合自己的产品特点和业务发展要求，采取的采购、生产、销售模式符合行业特点，满足公司业务发展的需要。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

### （二）公司所处的市场地位

公司线缆用高分子产品结构丰富，品种齐全，特种电缆料生产销售规模快速扩大，目前已拥有特种聚氯乙烯电缆料、特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料、无卤低烟阻燃电缆料、橡塑改性弹性体、通用聚氯乙烯电缆料、化学交联电缆料六个系列，二百多个品种。公司产品的挤出性能好，可以提高客户的生产效率，超高阻燃线缆材料阻燃性能高，氧指数可超过38%，交联电缆料的交联速度快、耐环境应力开裂性能优异，无卤低烟阻燃电缆料抗开裂、燃烧性能优异。产品配方体系以及新产品研发能力是线缆用高分子材料企业的核心竞争力。线缆广泛应用于电网、太阳能、核电、风能、水电、轨道交通、船舶、采矿、通信、建筑、航天等众多领域，不同领域具有不同的气候条件和安全需求，对线缆性能的要求差别较大，而线缆用高分子材料的性能直接决定线缆的性能。公司经过长期的技术积累及持续的研发投入，掌握了相关的技术诀窍，形成了完备的配方体系，具备了在核心技术基础上灵活调整产品配方满足客户需求的能力，也是业内少数几家产品系列化程度较高、产品结构较为丰富的企业。

公司的研发中心被认定为“省级高新技术研发中心”及“浙江省省级企业研究院”，公司拥有全系列的电缆料试验检测设备，其中包括微机控制电子万能试验机、能量色散X荧光光谱仪、无转子密闭模硫化仪以及德国布鲁克公司生产的红外光谱仪等先进的设备仪器。

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

## 二、核心竞争力分析

公司核心竞争优势包括有：技术优势（配方工艺优势和技术融合优势、具体产品技术优势）、客户资源优势、生产运营优势、综合成本优势、团队优势等方面。随着上市以来近几年的发展，公司的产能、资金、技术、生产设备、人才等问题都逐步得到了解决及改善，公司各项竞争优势得以进一步增强。现具体补充如下：

### 1、技术优势

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

公司的研发中心被认定为“省级高新技术研发中心”及“浙江省省级企业研究院”，公司拥有全系列的电缆料试验检测设备，其中包括微机控制电子万能试验机、能量色散X荧光光谱仪、无转子密闭模硫化仪以及德国布鲁克公司生产的红外光谱仪等先进的设备仪器。

## 2、产品优势

公司线缆用高分子产品结构丰富，品种齐全，特种电缆料生产销售规模快速扩大，目前已拥有特种聚氯乙烯电缆料、特种聚乙烯及交联聚乙烯电缆料、无卤低烟阻燃电缆料、橡塑改性弹性体、通用聚氯乙烯电缆料、化学交联电缆料六个系列，二百多个品种。公司产品的挤出性能好，可以提高客户的生产效率，超高阻燃线缆材料阻燃性能高、交联电缆料的交联速度快、耐环境应力开裂性能优异，无卤低烟阻燃电缆料抗开裂、燃烧性能优异。

公司目前PVC项目正在开发的新产品有耐油防紫外高阻燃聚氯乙烯护套料，控缆用高阻燃聚氯乙烯护套料，耐寒-40℃的高阻燃聚氯乙烯护套料；低烟无卤项目正在开发的新产品有B1级热塑性无卤阻燃聚烯烃护套料，低成本辐照交联无卤低烟阻燃聚烯烃绝缘料，EN标准的辐照交联阻燃聚烯烃光伏料，蝶形光缆用热塑性阻燃聚烯烃护套料，研发成功后，后续将投入使用。

## 3、客户优势

凭借强大的研发能力、丰富的产品结构、稳定的产品质量以及较高的性价比，公司线缆用高分子材料的主要客户为国有大型企业、上市公司、外资企业等行业内优质企业，并与其形成了长期、稳定而紧密的合作关系。公司通过与客户合作开发产品，在研发初期便锁定后期销售订单。

## 4、生产运营优势

公司对生产线全面改造，采用自动化程度较高的配料、供料系统，引进先进的自动造粒BUSS生产线。公司生产模式为以销定产，通过多年来的摸索和积累，理顺了订单的承接、材料的采购、生产和出厂检验等环节之间的流程，销售、采购、生产、质检、仓库等职能部门信息实时联动，从承接订单到产品生产完工可以在短时间内完成，实现了订单的快速交付。公司对原材料进货检验、生产过程检验、产品最终检验各环节层层把关，全过程处于立体网状的系统控制之下，使产品质量确实稳定可靠。

## 5、快速响应优势

公司与主要电缆客户均建立了长期的战略合作关系。当客户需要开发新型电缆时，通常会主动与公司取得联系，邀请公司一同参与研发。公司有能力根据客户要求的参数指标，迅速灵活调整配方，为客户提供性价比高的线缆材料，快速满足客户需求。随着新型电缆研发的成功，公司与客户实现了双赢，战略合作关系进一步稳固。

## 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	169,190,259.81	165,875,420.83	2.00%	销量上升，单价下降，收入基本持平
营业成本	156,039,482.53	148,839,583.09	4.84%	销量上涨，导致成本上升
销售费用	3,945,633.00	3,370,266.49	17.07%	本年销量上涨，同比费用上升
管理费用	3,722,663.96	7,394,020.79	-49.65%	主要系律师费用所致
财务费用	4,258,692.02	5,006,783.31	-14.94%	主要系贷款利率下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-11,235,982.17	-22,963,413.87	51.07%	主要系因法律诉讼仲裁冻结受限资金所致
投资活动产生的现金流量净额	881,620.40	28,381,157.86	-96.89%	主要系上年度收回资金占用款和收回投资款较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	11,229,497.17	-7,869,729.42	242.69%	主要系本报告期内银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	875,135.40	-2,451,985.43	135.69%	主要系贷款额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

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	-754,066.11	-6.89%	主要系票据贴息费用	是
营业外收入	340,304.91	3.11%	主要系政府补助款	否
营业外支出	786,088.19	-7.18%	主要系纠纷案调解费	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	3,166,356.13	0.98%	16,840,498.51	5.04%	-4.06%	主要系上年诉讼资金受限所致
应收账款	94,601,259.09	29.37%	95,587,811.93	28.63%	0.74%	基本持平
存货	30,908,914.3	9.60%	24,118,302.2	7.22%	2.38%	原材料波动

	7		9			大, 备料增加所致
固定资产	128,159,204.20	39.79%	135,087,542.78	40.46%	-0.67%	基本持平
在建工程	9,233,029.65	2.87%	5,554,177.24	1.66%	1.21%	投入增加所致
短期借款	215,000,000.00	66.76%	155,217,555.56	46.49%	20.27%	补充现金流, 增加贷款所致
合同负债	0.00	0.00%	77,526.94	0.02%	-0.02%	基本持平

## 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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000.00	ETC 保证金
应收款项融资	6,010,195.07	质押
固定资产	79,408,868.13	抵押
无形资产	24,313,774.81	抵押
合计	109,738,838.01	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料来自于石油衍生化工产品等，其采购价格受石油价格及塑料期货价格影响较大。近年来，国际石油市场及塑料期货市场价格波动较大，对公司原材料采购计划的制定和实施造成了不利



影响，为控制成本以及降低经营风险，公司通过制定机制（套期保值、按订单生产等），来降低经营风险。虽然公司制定了各种措施以平缓原材料价格波动，但经营水平仍可能会受到不利影响。

## 2、市场竞争风险

公司主营业务为线缆用高分子材料的研发、生产和销售，产品广泛运用于电力、轨道交通、通信、电气装备、建筑、新能源等领域。公司始终以市场为导向，坚持自主研发为主的技术创新道路，通过持续不断的研发创新与产品升级，已成为业内生产规模较大，产品系列较多，生产工艺较为先进的线缆材料生产企业。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将会面临不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况将受到一定影响。

## 3、新产品市场拓展风险

公司的产品为具备特殊性能指标要求的高分子线缆材料，公司以技术创新为成长抓手，持续投入大量的研发费用，来满足新老客户对产品性能和特性方面提出的新要求，从新产品研发完成、得到市场认可到最终实现收益，需要经过客户较为严格的质量检测和相关产品线的调配，因此对于公司新产品的研发、投放市场、最终实现收益存在一定的市场拓展风险。但公司通过加强和完善产品的售后服务工作，与客户建立长期稳定的合作关系，以规避市场拓展带来的不利影响。

## 4、不能及时收回股权转让款和分红款的风险

陈虹、任晓忠、孙云友因股权转让纠纷起诉公司案二审已判决，该案件已结案，奥能电源需支付公司2300万利润分配款；公司因股权转让纠纷反诉陈虹、任晓忠、孙云友案已经法院调解，陈虹需支付公司股权转让款6962.2万元、任晓忠需支付公司股权转让款510.24万元、孙云友需支付公司股权转让款127.56万元。上述款项均应于2023年12月31日之前付清。截止本报告披露日，任晓忠、孙云友需支付公司的股权转让款已收回，剩余未收回股权转让款6962.2万元，剩余未收回分红款1430万元。公司因股权转让纠纷起诉厦门璟娱投资合伙企业（有限合伙），一审已判决，璟娱投资未上诉，璟娱投资需支付公司7700万元股权转让款及利息；截止本报告披露日，公司尚未收到上述款项，公司已向杭州市中级人民法院申请强制执行，执行未有效果已终止，公司目前正打算强制执行申请追加到股东。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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	21.59%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-020
2022 年年度股东大会	年度股东大会	25.32%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-031

#### 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
蒋鹏	董事、总经理兼董事会秘书	任免	2023 年 05 月 31 日	因个人原因主动辞职
凌勇	副总经理	离任	2023 年 06 月 09 日	因个人原因主动辞职
胡炳林	副总经理	离任	2023 年 03 月 28 日	因个人原因主动辞职
梁升	总工程师	聘任	2023 年 01 月 18 日	聘任高管
倪云康	副总经理	聘任	2023 年 06 月 26 日	聘任高管
陈亚洲	财务总监	聘任	2023 年 06 月 26 日	聘任高管

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2021年6月3日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》。公司独立董事认为公司本次限制性股票激励计划有利于公司的持续发展，有利于对核心人

才形成长效激励机制，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

2021年6月3日，公司召开第四届监事会第四次会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司的议案》、《关于核查〈2021年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，监事会认为本次激励计划的实施能够有效调动管理人员及核心骨干的积极性，有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2021年6月4日，公司披露了《独立董事关于股权激励公开征集委托投票权报告书》，根据公司其他独立董事的委托，独立董事吴长顺先生作为征集人就2021年第四次临时股东大会审议的公司2021年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

2021年6月8日至2021年6月17日，公司对本次拟激励对象名单及职位在公司内部进行了公示，在公示期限内，公司监事会未收到任何异议。

2021年6月18日，公司发布了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》的公告，对激励对象名单进行了审核。

2021年6月23日，公司召开2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并对2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的情况进行了自查。

公司于2021年6月28日召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议审议通过了《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对该事项发表了独立意见。监事会对首次授予激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

2021年7月27日，公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第六次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单及数量的议案》，由于6名激励对象自愿放弃认购，3名激励对象放弃部分公司拟向其授予的限制性股票，根据公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司董事会将2021年授予限制性股票的激励对象人数由原15人调整为9人，首次授予的限制性股票数量由原330.00万股调整为207.50万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单（调整后）进行了核实。

2021年8月6日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）完成验资工作并出具《验资报告》（天健验【2021】446号），经审验，截至2021年8月6日止，公司实际已收到蒋鹏、凌勇等9名限制性股票激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币10,375,000元，其中计入股本2,075,000.00元，计入资本公积8,300,000元，所有认购款均以货币资金形式转入公司银行账户。因本次发行股票来源为公司向激励对象定向发行的股票，故公司股本总额增加2,075,000股，变更后的注册资本为人民币128,748,000元，股

本为人民币128,748,000元。

2021年9月10日，公司授予的限制性股票上市，公司总股本由126673000股变为128748000股。

2022年9月20日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》《关于召开2022年第三次临时股东大会的议案》。结合公司实际情况，公司拟回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，并终止实施2021年限制性股票激励计划。公司独立董事发表了独立意见。

2022年9月20日，公司召开第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。监事会认为：本次终止实施2021年限制性股票激励计划并回购注销限制性股票的事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》及公司《激励计划草案》等有关规定，程序合法、合规，不存在侵害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。监事会一致同意该事项。

2022年10月13日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。

2022年10月25日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》《关于召开2022年第四次临时股东大会的议案》。

2022年11月10日，公司召开2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》。同日发布了《关于回购注销限制性股票的减资公告》，截至2022年12月26日，即公司公告减资事项之日起四十五日内，公司未收到债权人要求公司清偿债务或者提供相应的担保的情形。

2022年12月21日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）完成验资工作并出具《验资报告》（天健验【2022】732号）。截至2022年12月20日止，公司已向9名限制性股票激励对象支付限制性股票回购款10,375,000.00元，相应减少实收股本人民币2,075,000.00元，减少资本公积（股本溢价）人民币8,300,000.00元。

2023年1月13日公司完成上述限制性股票的回购注销手续，公司总股本由128748000股变为126673000股。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### 1、股东和债权人权益保护

完善的法人治理结构是保护股东和债权人权益的基石。依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，股东大会作为公司的意思形成机关，负责决定公司重要方针和计划，董事会作为公司意思表示机关，负责公司日常经营管理的决策与执行，监事会行使监督权防止经营管理层权力滥用。公司“三会”运作与高级管理层之间共同构成了分工明确、相互配合、相互制衡的运作机制，有效地维护了公司股东和债权人的权益。另外，公司通过建立《信息披露管理制度》，严格依照法律、法规要求履行信息披露义务与责任，确保真实、准确、完整地向投资者披露公司的生产经营情况等重要事项，使投资者充分了解公司的运营情况，充分保障公司股东，特别是中小股东的知情权与决策权。公司还通过深交所互动易、网上投资者交流会、投资者电话、传真、电子邮件等多种方式积极开拓与投资者沟通的渠道，以提高公司运作的透明度，保障公司股东和债权人的合法权益。最后，公司注重投资者的投资回报，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。

#### 2、职工权益保护

公司以始终关注和重视企业职工的权益，并严格按照国家法律法规规定，与员工签订劳动合同，并

为员工缴纳五险一金。与此同时，公司严格遵守各项劳动保护制度，时刻关注员工身心健康，定期为员工安排健康体检，发放节假日津贴福利，并组织员工开展文体活动，丰富业余生活。公司将人才视为推动企业发展的第一要素，将企业发展与实现员工自身发展相结合，一方面，积极为员工搭建平台提供帮助，让员工能够施展自身才华，得以锻炼与成长。另一方面，致力于通过合理的规划管理，注重员工晋升，并提升员工幸福感与满足感。

### 3、供应商、客户的权益保护

公司与供应商、客户之间建立了稳定、和谐的伙伴关系，经过多年以来的合作，双方之间均形成了友好协商、互惠互利的合作模式。对外，公司充分尊重并保护供应商与客户之间的合法权益，同时以客户需求为导向，致力于为客户提供一体化解决方案，以满足客户的不同需求。对内，公司积极开展企业员工培训，加强员工服务意识与专业技术水平，通过培训让员工能够为客户提供贴身的技术支持与服务，及时响应客户需求，并与供应商充分友好协商，以更好地响应市场，服务客户。

### 4、环境保护与可持续发展

关于环境保护与可持续发展公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，并在日常生产经营过程中有效运行，我司通过了ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康安全管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证、高新技术企业认证等，同时被授予为“省级高新技术企业研究开发中心”等。公司近几年严格按照安全标准化、国际环境和职业健康安全体系的要求和环保要求，逐步建立健全了环保安全管理机构和环保安全管理网络，成立了环安卫小组，为保护和改善环境，公司制定了《废弃物处置管理办法》、《垃圾分类违规处理办法》、《现场环境保护管理制度》等一系列制度，按环保要求落实公司日常环境保护问题排查与整改，认真执行“谁污染、谁治理”的原则，并由公司环保专员负责对厂区环境运行控制、环境目标、指标达成情况等进行监督。

### 5、履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入。公司根据自身需求面向社会公开招聘员工，促进就业。公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。公司建立实施了安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系，组织全员参加安全双体系手册的培训和考试，让员工了解各部门涉及的危险化学品及危险性、风险点、管控措施、应急预案，明确检查重点、检查标准、隐患排查频次，增强员工安全意识和本岗风险管控应急处置能力。顺利通过了政府安监部门及专家组的督导检查。报告期内，公司未发生重大生产安全事故、重大环境突发事件、未发生相关政府监管部门处罚事项。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”的披露要求公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
高长虹	其他	2018年	资金占用利息	1,495.4	0	21.79%	0	1,495.4	21.79%	0	现金清偿	120.32	已于2023年7月20日偿还
高长虹	其他	2020年-2023年	资金占用本金	4,571.99	1,231.38	84.57%	0	5,803.37	84.57%	0	现金清偿	5,803.37	已于2023年7月20日偿还
合计				6,067.39	1,231.38	106.36%	0	7,298.77	106.36%	0	--	5,923.69	--
相关决策程序	公司于2023年4月4日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于资金占用利息调解方案的议案》，具体详见公司发布的相关公告《关于资金占用利息调解方案的公告》（公告编号：2023-015）；于2023年4月12日发布了《关于资金占用事项的进展公告》（公告编号：2023-019），约定高长虹在公司2023年第一次临时股东大会通过该议案后3个月内（即2023年7月20日前）还清资金占用本金的话同意将其在资金占用期间产生的资金占用利率进行调整；2023年4月20日公司召开了2023年第一次临时股东大会，会议通过了该议案。												
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	高长虹以公司的名义与债权人签订了借款合同和担保合同，且到期未还清，债权人对公司提起诉讼，最终导致公司需要向债权人归还借款和承担担保责任。截至本报告披露日，公司原实际控制人高长虹合计占用公司资金本金和利息5,923.69万元，高长虹已通过第三方代偿的形式于2023年7月20日归还5,923.69万元，资金占用情形已解除。												
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用												

### 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

如2022年度审计报告中“形成保留意见的基础”段所述，杭州高新公司原实际控制人高长虹在未经公司内部审批流程及相关决策程序的情况下以杭州高新公司的名义与债权人签订了借款合同和担保合同。2019年至2021年，相关债权人对杭州高新公司提起诉讼。根据判决或调解结果，杭州高新公司需要向债权人归还借款或承担担保责任，后续实际支付时即被认定为高长虹资金占用。截至2022年12月31日，杭州高新公司尚未收回高长虹原资金占用利息 1,495.40 万元，杭州高新公司因支付的代偿款或偿还款而形成高长虹资金占用本金 4,571.99 万元。因杭州高新公司存在资金占用且截至审计报告日尚未整改完毕，我们无法判断上述事项对杭州高新公司财务状况、经营成果和现金流量可能产生的影响。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
杭州余杭众保财务咨询有限公司	3,979.12	是	一审已判决，二审经法院调解已达成一致协议	公司需承担2000万元担保责任，截止2022年末公司已支付2000万	公司承担2000万元担保责任，截至本报告披露日，公司已支付2000	2020年12月30日	2020-133



				元。对公司本期利润无影响。	万元代偿款，高长虹已通过第三方向公司归还 2000 万（其中 2023 年 7 月归还 299.69 万元）元。		
陈虹、任晓忠、孙云友因股权转让纠纷起诉公司	2,300	否	二审已判决	奥能电源需支付公司 2300 万利润分配款。截至本报告期末，公司已收到奥能电源分红款 870 万元（报告期内收回 210 万元），对本期利润有一定的正面影响。	截至本报告披露日，公司已收到奥能电源分红款 870 万元，剩余部分尚在积极催讨中。	2021 年 02 月 18 日	2021-029
公司因股权转让纠纷反诉陈虹、任晓忠、孙云友	7,600	否	已调解	奥能电源需支付公司 7600 万元股权转让款及利息，截止 2022 年末，公司已收到孙云友的股权转让款 1,275,600 元，任晓忠的股权转让款 5,102,400 元，剩余 69622000 元。对本期利润暂无影响。	经调解，陈虹需支付公司股权转让款 69,622,000 元、任晓忠需支付公司股权转让款 5,102,400 元、孙云友需支付公司股权转让款 1,275,600 元。上述款项均应于 2023 年 12 月 31 日之前付清；陈虹、任晓忠、孙云友各自支付公司以各自应支付的股权转让款为基数、自 2021 年 4 月 23 日起至实际清偿之日止、按照年利率 5% 计算的逾期付款利息损失；截至本报告披露日，公	2021 年 05 月 12 日	2021-058

					司已收到孙云友、任晓忠的股权转让款合计 6378000 元，剩余部分尚在积极催讨中。		
公司因合同纠纷起诉高长虹及高兴集团	1,495.4	是	已调解	高长虹需支付公司 1495.4 万元资金占用利息，对本期利润暂无影响。	经公司于高长虹调解协商，若高长虹在 2023 年 7 月 20 日前还清资金占用本金 5803.36 万元，公司同意将其在资金占用期间产生的资金占用费的利率进行调整；由原先的银行同期贷款利率 4.35% 调整为银行同期活期存款利率 0.35%，资金占用费 1495.4 万元调整为 120.32 万元。截至本报告披露日，高长虹已通过第三方向公司支付 120.32 万元资金占用利息。	2021 年 01 月 29 日	2021-020
上海福镛德国际贸易有限公司	725.17	是	二审已判决，已强制执行完毕	公司需向福镛德归还借款本金 7,251,741.27 元，并支付该款相应利息（以本金 7,251,741.27 元为基数，自 2019 年 8 月 10 日起至 2020 年 8 月 19 日止，按年利率 24% 计算；自 2020	2023 年 2 月 3 日，上海市普陀区人民法院强制从我公司账户划走 12,313,836.08 元，相关债务已清偿。截至本报告披露日，高长虹已通过第三方向公司支付 12,313,836.08 元。	2023 年 02 月 06 日	20230-007

				年 8 月 20 日起至实际清偿之日止，按年利率 15.40% 计算）；赔偿律师费损失 45 万元、保全保险费损失 8,609.55 元。对本期及期后利润造成一定影响。			
公司因股权转让纠纷起诉厦门璟娱投资合伙企业（有限合伙）	7,700	否	一审已判决	杭州中级人民法院一审已判决，厦门璟娱需向公司支付 7700 万股权转让款及资金使用费 8,604,526 元（暂算至 2021 年 6 月 24 日，自 2021 年 6 月 25 日至实际清偿之日止以 77,000,000 元为基数按照年利率 6% 继续计算），对本期利润暂无影响，对期后利润的影响视后期执行情况而定。	一审判决厦门璟娱需支付公司 7700 万元股权转让款及利息，截至本报告披露日，公司暂未收到上述款项，公司已向杭州市中级人民法院申请强制执行，执行未有效果已终止，公司目前正打算强制执行申请追加到股东。	2022 年 01 月 18 日	2022-003

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
叶峰	董事	持股变动信息披露等违法违规行	被中国证监会立案调查或行政处罚	对叶峰未按规定履行报告公告义务的行为责令改正，给予警告，并处以 60	2023 年 06 月 20 日	2022-035

				万元罚款；在限制转让期内转让“杭州高新”的行为责令改正，给予警告，并处以100万元罚款。		
周建华	董事	短线交易	被中国证监会立案调查或行政处罚	对周建华给予警告，并处以30万元罚款。	2023年06月20日	2022-035

整改情况说明

适用 不适用

针对此次行政处罚决定，公司高度重视，按要求完成整改工作，今后将加强相关人员对相关法律法规的学习，严格遵守各项法律、法规和《公司章程》的有关规定，勤勉尽责，忠实履行自己的职责和义务，杜绝此类行为的再次发生。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
高长虹	原实际控制人	资金占用利息	否	1,495.4	0	0	0.00%	0	120.32
高长虹	原实际控制人	资金占用本金	是	4,571.98	1,231.38	0	0.00%	0	5,803.37
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		高长虹以公司的名义与债权人签订了借款合同和担保合同，且到期未还清，债权人对公司提起诉讼，最终导致公司向债权人归还借款和承担担保责任。根据公司 2023 年第四届董事会第二十一次会议决议和 2023 年第一次临时股东大会决议，鉴于高长虹偿债能力不足，经高长虹与公司调解协商，若高长虹于上述议案自股东大会通过之日起三个月内还清资金占用本金 5,803.37 万元，以此为前置条件，公司同意将其在资金占用期间产生的资金占用费的利率进行调整，由原先的银行同期贷款利率 4.35% 调整为银行同期活期存款利率 0.35%，资金占用费 1,495.40 万元调整为 120.32 万元。截至报告期末，公司原实际控制人高长虹尚有资金占用利息 120.32 万元及资金占用本金 4571.98 万元未归还。截至本报告披露日，高长虹已通过第三方代偿资金占用本金 5,803.37 万元，资金占用费 120.32 万元，总计 5,923.69 万元。							

应付关联方债务：

## 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

## 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、2023 年 1 月 13 日公司完成 2021 年限制性股票的回购注销手续，公司总股本由 128748000 股变为 126673000 股，2023 年 2 月完成工商变更取得新的营业执照。

2、报告期内，公司董事叶峰、周建华受到中国证监会浙江监管局的行政处罚，叶峰存在持股变动信息披露等违法违规行为，周建华存在短线交易的违法违规行为，对叶峰未按规定履行报告公告义务的行为责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款；在限制转让期内转让“杭州高新”的行为责令改正，给予警告，并处以 100 万元罚款；对周建华给予警告，并处以 30 万元罚款；相关董事及公司已进行了相应的整改。

3、2023 年 7 月 20 日，高长虹通过第三方代偿的形式归还公司资金占用利息 120.32 万元及资金占用本金 5803.37 万元，合计 5923.69 万元，截至本报告披露日，资金占用情形已解除。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,713,350	3.66%	0	0	0	2,075,000	2,075,000	2,638,350	2.08%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	4,713,350	3.66%	0	0	0	2,075,000	2,075,000	2,638,350	2.08%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	4,713,350	3.66%	0	0	0	2,075,000	2,075,000	2,638,350	2.08%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	124,034,650	96.34%	0	0	0	0	0	124,034,650	97.92%
1、人民币普通股	124,034,650	96.34%	0	0	0	0	0	124,034,650	97.92%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	128,748,000	100.00%	0	0	0	2,075,000	2,075,000	126,673,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2023 年 1 月 13 日公司完成限制性股票的回购注销手续，公司总股本由 128748000 股变为 126673000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 9 月 20 日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》。结合公司实际情况，公司拟回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，并终止实施 2021 年限制性股票激励计划。公司独立董事发表了独立意见。

2022 年 9 月 20 日，公司召开第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。监事会认为：本次终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销限制性股票的事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》及公司《激励计划草案》等有关规定，程序合法、合规，不存在侵害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。监事会一致同意该事项。

2022 年 10 月 13 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。

2022 年 10 月 25 日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》。

2022 年 11 月 10 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》。同日发布了《关于回购注销限制性股票的减资公告》，截至 2022 年 12 月 26 日，即公司公告减资事项之日起四十五日内，公司未收到债权人要求公司清偿债务或者提供相应的担保的情形。

2022 年 12 月 21 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）完成验资工作并出具《验资报告》（天健验【2022】732 号）。截至 2022 年 12 月 20 日止，公司已向 9 名限制性股票激励对象支付限制性股票回购款 10,375,000.00 元，相应减少实收股本人民币 2,075,000.00 元，减少资本公积（股本溢价）人民币 8,300,000.00 元。

2023 年 1 月 13 日公司完成上述限制性股票的回购注销手续，公司总股本由 128748000 股变为 126673000 股。



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

按报告期末股本 126673000 股摊薄计算，公司 2023 年度每股收益为-0.0864 元/股。

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
蒋鹏	1,000,000	1,000,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
凌勇	330,000	330,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
胡炳林	250,000	250,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
盛恒月	200,000	200,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
李杭华	200,000	200,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
陈骏楠	35,000	35,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
朱忠华	30,000	30,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
张夏平	20,000	20,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
余玲	10,000	10,000	0	0	股权激励限售股	2023年1月13日（已回购注销）
周建华	755,850	0	0	755,850	高管锁定股	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本

						人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的公司股份。
叶峰	1,882,500	0	0	1,882,500	高管锁定股	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的公司股份。
合计	4,713,350	2,075,000	0	2,638,350	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,507	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江东杭控股集团有限公司	境内非国有法人	22.03%	27,906,395	0	0	27,906,395		
辽宁众科咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.68%	7,193,285	0	0	7,193,285		

吕俊坤	境内自然人	5.00%	6,333,728	0	0	6,333,728	冻结	6,333,728
万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	6,333,650	0	0	6,333,650	冻结	6,333,650
深圳市高新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.90%	4,940,000	0	0	4,940,000		
周建华	境内自然人	3.33%	4,221,400	0	755,850	3,465,550		
孙爱菊	境内自然人	2.74%	3,468,800	-378100	0	3,468,800		
孟晓刚	境内自然人	2.23%	2,827,082	-31900	0	2,827,082		
北京中鼎盛管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.19%	2,778,330	+14200	0	2,778,330		
叶峰	境内自然人	1.95%	2,510,000	0	1,882,500	627,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）与吕俊坤签订《一致行动协议》，系一致行动人。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司控股股东东杭集团因超比例增持其持股总数中 0.66%（844,330 股）在 2022 年 4 月 29 日起三十六个月内不得行使表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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	
			股份种类	数量	股份种类	数量		
浙江东杭控股集团 有限公司	27,906,395		人民币普通股			27,906,395		
辽宁众科咨询管理 中心（有限合伙）	7,193,285		人民币普通股			7,193,285		
吕俊坤	6,333,728		人民币普通股			6,333,728		
万人中盈（厦门） 股权投资合伙企业 （有限合伙）	6,333,650		人民币普通股			6,333,650		

深圳市高新投集团有限公司	4,940,000	人民币普通股	4,940,000
孙爱菊	3,468,800	人民币普通股	3,468,800
周建华	3,213,600	人民币普通股	3,213,600
孟晓刚	2,827,082	人民币普通股	2,827,082
北京中鼎嘉盛管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	2,778,330	人民币普通股	2,778,330
费伟强	1,338,280	人民币普通股	1,338,280
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	万人中盈（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）与吕俊坤签订《一致行动协议》，系一致行动人。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周建华通过国泰君安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,213,600 股，实际合计持有 4,221,400 股；孟晓刚信用交易担保证券账户持有 41,300 股，实际合计持有 2,827,082 股。		

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）
蒋鹏	董事、总经理、董事会秘书	离任	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0
凌勇	副总经理	离任	330,000	0	330,000	0	330,000	0	0
胡炳林	胡炳林	离任	250,000	0	250,000	0	250,000	0	0
合计	--	--	1,580,000	0	1,580,000	0	1,580,000	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：杭州高新橡塑材料股份有限公司

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	3,166,356.13	16,840,498.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,719,200.75	1,142,161.30
应收账款	94,601,259.09	95,587,811.93
应收款项融资	12,992,824.19	19,304,835.93
预付款项	14,973,851.68	4,393,602.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,949,645.52	4,268,259.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,908,914.37	24,118,302.29
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	42,317.49	465,718.49
流动资产合计	160,354,369.22	166,121,189.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,159,204.20	135,087,542.78
在建工程	9,233,029.65	5,554,177.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,313,774.81	24,635,061.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		2,475,762.26
非流动资产合计	161,706,008.66	167,752,543.55
资产总计	322,060,377.88	333,873,733.33
流动负债：		
短期借款	215,000,000.00	155,217,555.56
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	1,454,165.09	1,280,858.24
应付账款	18,928,488.65	18,169,939.96
预收款项	85,510.47	0.00
合同负债	0.00	77,526.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,210,000.88	3,768,569.24
应交税费	1,329,948.25	5,206,247.06
其他应付款	25,377,149.22	81,219,144.07
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	0.00	310,078.49
流动负债合计	264,385,262.56	265,249,919.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	264,385,262.56	265,249,919.56
所有者权益：		
股本	126,673,000.00	126,673,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,916,814.63	188,916,814.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,038,103.51	43,038,103.51
一般风险准备		
未分配利润	-300,952,802.82	-290,004,104.37
归属于母公司所有者权益合计	57,675,115.32	68,623,813.77
少数股东权益		
所有者权益合计	57,675,115.32	68,623,813.77
负债和所有者权益总计	322,060,377.88	333,873,733.33

法定代表人： 胡宝泉    主管会计工作负责人： 胡宝泉    会计机构负责人： 陈亚洲

## 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	3,163,089.63	16,837,253.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,719,200.75	1,142,161.30
应收账款	94,601,259.09	95,587,811.93

应收款项融资	12,992,824.19	19,304,835.93
预付款项	14,973,851.68	4,393,602.07
其他应收款	1,949,645.52	4,268,259.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	30,908,914.37	24,118,302.29
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		438,913.19
流动资产合计	160,308,785.23	166,091,139.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,159,204.20	135,087,542.78
在建工程	9,233,029.65	5,554,177.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,313,774.81	24,635,061.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	0.00	2,475,762.26
非流动资产合计	161,706,008.66	167,752,543.55
资产总计	322,014,793.89	333,843,683.44
流动负债：		
短期借款	215,000,000.00	155,217,555.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,454,165.09	1,280,858.24
应付账款	18,928,488.65	18,169,939.96
预收款项	85,510.47	0.00
合同负债	0.00	77,526.94
应付职工薪酬	2,210,000.88	3,768,569.24
应交税费	1,329,948.25	5,206,021.24

其他应付款	24,867,578.59	80,800,973.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	0.00	310,078.49
流动负债合计	263,875,691.93	264,831,523.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	263,875,691.93	264,831,523.11
所有者权益：		
股本	126,673,000.00	126,673,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,916,814.63	188,916,814.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,038,103.51	43,038,103.51
未分配利润	-300,488,816.18	-289,615,757.81
所有者权益合计	58,139,101.96	69,012,160.33
负债和所有者权益总计	322,014,793.89	333,843,683.44

### 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	169,190,259.81	165,875,420.83
其中：营业收入	169,190,259.81	165,875,420.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	178,983,750.48	174,212,094.19
其中：营业成本	156,039,482.53	148,839,583.09

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	667,724.85	342,291.56
销售费用	3,945,633.00	3,370,266.49
管理费用	3,722,663.96	7,394,020.79
研发费用	10,349,554.12	9,259,148.95
财务费用	4,258,692.02	5,006,783.31
其中：利息费用	4,293,694.47	5,241,072.75
利息收入	28,339.97	235,390.84
加：其他收益	21,764.31	47,982.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-754,066.11	-230,549.32
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）	22,877.30	9,268,785.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	65,570.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,502,915.17	815,115.43
加：营业外收入	340,304.91	5,000.36
减：营业外支出	786,088.19	205,700.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,948,698.45	614,414.90
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,948,698.45	614,414.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,948,698.45	614,414.90
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)	-10,948,698.45	614,414.90
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	-10,948,698.45	614,414.90
归属母公司所有者的综合收益总额	-10,948,698.45	614,414.90
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	-0.0864	0.0048
(二) 稀释每股收益	-0.0864	0.0048

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：-75,640.08 元，上期被合并方实现的净利润为：5,876.05 元。

法定代表人：胡宝泉 主管会计工作负责人：胡宝泉 会计机构负责人：陈亚洲

#### 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	169,190,259.81	165,875,420.83
减：营业成本	156,039,482.53	148,839,583.09
税金及附加	667,639.23	342,291.56
销售费用	3,945,633.00	3,370,266.49
管理费用	3,636,500.44	7,394,020.79
研发费用	10,349,554.12	9,259,148.95

财务费用	4,269,301.08	5,006,511.36
其中：利息费用	4,293,694.47	5,240,713.61
利息收入	28,339.97	235,203.65
加：其他收益	21,764.31	47,982.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-754,066.11	-236,697.32
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）	22,877.30	9,268,785.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		65,570.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,427,275.09	809,239.38
加：营业外收入	340,304.91	5,000.36
减：营业外支出	786,088.19	205,700.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,873,058.37	608,538.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,873,058.37	608,538.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,873,058.37	608,538.85
（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	-10,873,058.37	608,538.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	128,993,180.49	140,799,564.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	256,039.42	39,835.32
收到其他与经营活动有关的现金	17,360,367.37	2,388,555.61
经营活动现金流入小计	146,609,587.28	143,227,955.26
购买商品、接受劳务支付的现金	113,208,764.73	116,638,109.35
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	15,134,020.12	13,762,370.16
支付的各项税费	5,425,645.32	3,576,830.76
支付其他与经营活动有关的现金	24,077,139.28	32,214,058.86
经营活动现金流出小计	157,845,569.45	166,191,369.13
经营活动产生的现金流量净额	-11,235,982.17	-22,963,413.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,300,000.00
取得投资收益收到的现金	2,100,000.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,300.88
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		23,003,302.68
投资活动现金流入小计	2,100,000.00	28,685,603.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,218,379.60	304,445.70



投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,218,379.60	304,445.70
投资活动产生的现金流量净额	881,620.40	28,381,157.86
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	376,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	376,000,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金	359,500,000.00	141,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,270,502.83	4,209,729.42
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		20,500,000.00
筹资活动现金流出小计	364,770,502.83	165,869,729.42
筹资活动产生的现金流量净额	11,229,497.17	-7,869,729.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	875,135.40	-2,451,985.43
加：期初现金及现金等价物余额	2,285,220.73	2,951,894.01
六、期末现金及现金等价物余额	3,160,356.13	499,908.58

## 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	128,993,180.49	140,799,564.33
收到的税费返还	255,892.52	39,835.32
收到其他与经营活动有关的现金	15,079,663.40	2,382,220.42
经营活动现金流入小计	144,328,736.41	143,221,620.07
购买商品、接受劳务支付的现金	113,117,431.40	115,760,109.35
支付给职工以及为职工支付的现金	15,134,020.12	13,762,370.16
支付的各项税费	5,425,559.70	3,576,704.80
支付其他与经营活动有关的现金	21,887,729.27	30,138,345.87
经营活动现金流出小计	155,564,740.49	163,237,530.18
经营活动产生的现金流量净额	-11,236,004.08	-20,015,910.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,300,000.00
取得投资收益收到的现金	2,100,000.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,300.88
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		23,003,302.68
投资活动现金流入小计	2,100,000.00	28,685,603.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,218,379.60	304,445.70
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,218,379.60	304,445.70
投资活动产生的现金流量净额	881,620.40	28,381,157.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	376,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	376,000,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金	359,500,000.00	141,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,270,502.83	4,209,370.28
支付其他与筹资活动有关的现金		20,500,000.00
筹资活动现金流出小计	364,770,502.83	165,869,370.28
筹资活动产生的现金流量净额	11,229,497.17	-7,869,370.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	875,113.49	495,877.47
加：期初现金及现金等价物余额	2,281,976.14	237.50
六、期末现金及现金等价物余额	3,157,089.63	496,114.97

## 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														
	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	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51		-290,004,137		68,623,813.77	68,623,813.77	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51		-290,004,137		68,623,813.77	68,623,813.77	

	00				63				1		04. 37		7		7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 10, 948 ,69 8.4 5		- 10, 948 ,69 8.4 5		- 10, 948 ,69 8.4 5
(一) 综合 收益总额											- 10, 948 ,69 8.4 5		- 10, 948 ,69 8.4 5		- 10, 948 ,69 8.4 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															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51			-300,952,802.82		57,675,115.32	57,675,115.32

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	128,748,000.00				189,997,674.42	10,375,000.00			43,038,103.51			-268,350,762.87		83,058,015.06	83,058,015.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	128,748,000.00				189,997,674.42	10,375,000.00			43,038,103.51			-268,350,762.87		83,058,015.06	83,058,015.06
三、本期增减变动金额												614,411.41		614,411.41	614,411.41

(减少以 “－”号填 列)											4.9 0		4.9 0		4.9 0
(一) 综合 收益总额											614 ,41 4.9 0		614 ,41 4.9 0		614 ,41 4.9 0
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项															

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	128,748,000.00				189,997,674.42	10,375,000.00			43,038,103.51		-267,736,347.97		83,672,429.96		83,672,429.96

## 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											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51	-289,615,757.81		69,012,160.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,673,000.00				188,916,814.63				43,038,103.51	-289,615,757.81		69,012,160.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,873,058.37		-10,873,058.37
（一）综合收益总额										-10,873,058.37		-10,873,058.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权												

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

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年年末余额	128,748,000.00				189,997,674.42	10,375,000.00			43,038,103.51	-268,352,005.25		83,056,772.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,748,000.00				189,997,674.42	10,375,000.00			43,038,103.51	-268,352,005.25		83,056,772.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										608,538.85		608,538.85
（一）综合收益总额										608,538.85		608,538.85
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												



2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,748,000.00				189,997,674.42	10,375,000.00			43,038,103.51	-267,743,466.40		83,665,311.53

### 三、公司基本情况

杭州高新橡塑材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州高新绝缘材料有限公司（以下简称高新绝缘材料公司）。高新绝缘材料公司系经杭州市余杭区对外贸易经济合作局余外经贸资〔2004〕88号文件批准，由杭州高新塑料厂与中国双帆投资控股集团（香港）有限公司共同投资设立的中外合资企业，于2004年11月26日在杭州市工商行政管理局登记注册。高新绝缘材料公司以2010年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2011年12月6日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300007682195527的营业执照，注册资本126,673,000.00元，股份总数126,673,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股2,638,350股；无限售条件的流通股份A股124,034,650股。公司股票已于2015年6月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本公司将杭州融筑贸易有限公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收股权转让款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收往来款组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信

应收商业承兑汇票		用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### 11、应收票据

#### 12、应收账款

#### 13、应收款项融资

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 15、存货

#### 16、合同资产

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长



期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	0.05	9.50%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-5 年	0.05	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	3-10 年	0.05	31.67%-9.50%
运输工具	年限平均法	3-5 年	0.05	31.67%-19.00%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### (2) 内部研究开发支出会计政策

1. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2. 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

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

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

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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:

(1) 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;

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

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

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

## 37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、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

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则），执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 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

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，6%



城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 1 月 20 日下发的《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32 号)，本公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,408.46	5,819.99
银行存款	3,120,303.62	16,628,650.74
其他货币资金	38,644.05	206,027.78
合计	3,166,356.13	16,840,498.51
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,000.00	14,555,277.78

其他说明

项目	期末数	期初数
ETC 冻结	6,000.00	6,000.00
因诉讼被司法机关冻结的银行存款		14,349,250.00
银行承兑汇票保证金		200,027.78
支付宝账户		
合计	6,000.00	14,555,277.78

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,719,200.75	1,142,161.30
合计	1,719,200.75	1,142,161.30

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,809,685.00	100.00%	90,484.25	5.00%	1,719,200.75	1,202,275.05	100.00%	60,113.75	5.00%	1,142,161.30
其中：										
合计	1,809,685.00	100.00%	90,484.25	5.00%	1,719,200.75	1,202,275.05	100.00%	60,113.75	5.00%	1,142,161.30

按组合计提坏账准备：

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	1,809,685.00	90,484.25	5.00%

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	60,113.75	30,370.50				90,484.25
合计	60,113.75	30,370.50				90,484.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、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	1,190,876.87	1.18%	1,189,319.49	99.87%	1,557.38	1,208,356.80	1.19%	1,208,356.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,578,633.38	98.82%	4,978,931.67	5.00%	94,599,701.71	100,631,810.86	98.81%	5,043,998.93	5.01%	95,587,811.93
其中：										
合计	100,769,510.25	100.00%	6,168,251.16	6.12%	94,601,259.09	101,840,167.66	100.00%	6,252,355.73	6.14%	95,587,811.93

按单项计提坏账准备：

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
福建南平太阳电缆股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏新阳湖电缆有限公司	188,356.80	188,356.80	100.00%	预计无法收回
金杯电工衡阳电缆有限公司	295.24	295.24	100.00%	账龄超过3年计提
合计	1,188,652.04	1,188,652.04		

按组合计提坏账准备：

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	99,578,633.38	4,978,931.67	5.00%
合计	99,578,633.38	4,978,931.67	

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）	99,578,633.38
2 至 3 年	2,224.83
3 年以上	1,188,652.04
3 至 4 年	188,652.04
4 至 5 年	1,000,000.00
合计	100,769,510.25

**(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	
单项计提坏账准备	1,208,356.80	-19,037.31				1,189,319.49
按组合计提坏账准备	5,043,998.93	-65,067.26				4,978,931.67
合计	6,252,355.73	-84,104.57				6,168,251.16

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(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
客户一	8,120,269.56	8.06%	406,013.48
客户二	5,475,812.95	5.43%	273,790.65
客户三	4,471,431.92	4.44%	223,571.60
客户四	4,420,690.82	4.39%	221,034.54
客户五	4,037,098.55	4.01%	201,854.93
合计	26,525,303.80	26.33%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	12,992,824.19	19,304,835.93
合计	12,992,824.19	19,304,835.93

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

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：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、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	14,973,851.68	100.00%	4,393,602.07	100.00%
合计	14,973,851.68		4,393,602.07	

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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 4,112,702.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 27.46%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,949,645.52	4,268,259.26
合计	1,949,645.52	4,268,259.26

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州奥能电源设备有限公司	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州奥能电源设备有限公司	14,300,000.00	3 年以上	对方偿债困难	公司根据预计可收回的金额计提坏账准备
合计	14,300,000.00			

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	69,622,000.00	69,622,000.00
资金占用本金及利息	72,987,725.20	60,673,888.40
预付材料款转列	8,000,000.00	8,000,000.00
设备购置款转列	4,520,212.39	4,520,212.39
其他	15,256,226.58	17,594,130.46
合计	170,386,164.17	160,410,231.25

## 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	34,391.57	14,939.90	156,092,640.52	156,141,971.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段		-14,939.90	14,939.90	
本期计提	-4,350.24		12,998,896.90	12,294,546.66
2023 年 6 月 30 日余额	30,041.33	0.00	168,406,477.32	168,436,518.65

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）	599,326.58
1 至 2 年	72,987,725.20
3 年以上	96,799,112.39
3 至 4 年	96,799,112.39
合计	170,386,164.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
陈虹	股权转让款	69,622,000.00	3 年以上	40.86%	69,622,000.00
高长虹	资金占用本金及利息	72,987,725.20	1 年-3 年以上	42.84%	72,987,725.20
桂术涛	预付材料款转列	8,000,000.00	3 年以上	4.70%	8,000,000.00
上海嵩兴	设备购置款转列	3,123,752.21	3 年以上	1.83%	3,123,752.21
上海固任	设备购置款转列	1,396,460.18	3 年以上	0.82%	1,396,460.18
合计		155,129,937.59		91.05%	155,129,937.59

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、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	14,745,178.52	118,696.57	14,626,481.95	14,701,106.56	452,749.42	14,248,357.14
库存商品	15,074,038.26	154,021.77	14,920,016.49	8,608,858.68	154,021.77	8,454,836.91
包装物	1,362,415.93		1,362,415.93	1,415,108.24		1,415,108.24
合计	31,181,632.71	272,718.34	30,908,914.37	24,725,073.48	606,771.19	24,118,302.29

### (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	452,749.42			334,052.85		118,696.57
库存商品	154,021.77			0.00		154,021.77
合计	606,771.19			334,052.85		272,718.34

#### 1) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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



## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵增值税进项税额	42,317.49	348,654.39
预缴所得税		117,064.10
合计	42,317.49	465,718.49

其他说明：

## 14、债权投资

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

## 15、其他债权投资

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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门市快游网络科技有限公司	0.00							0.00		0.00	87,830,612.12

司											
小计	0.00							0.00		0.00	87,830,612.12
合计	0.00							0.00		0.00	87,830,612.12

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	128,159,204.20	135,087,542.78
合计	128,159,204.20	135,087,542.78

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	119,987,515.26	8,922,369.24	96,624,025.27	1,294,589.33	226,828,499.10
2. 本期增加金额					
(1) 购置		53,717.82	155,752.21		209,470.03
(2) 在建工程转入			63,716.81		63,716.81
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置或报废					
4. 期末余额	119,987,515.26	8,976,087.06	96,843,494.29	1,294,589.33	227,101,685.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,128,673.33	7,495,656.92	44,443,679.70	772,902.65	79,840,912.60
2. 本期增加金额	2,916,074.52	708,826.93	3,503,154.17	73,469.80	7,201,525.42
(1) 计提	2,916,074.52	708,826.93	3,503,154.17	73,469.80	7,201,525.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	30,044,747.85	8,204,483.85	47,946,833.87	846,372.45	87,042,438.02
三、减值准备					
1. 期初余额			11,900,043.72		11,900,043.72
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			11,900,043.72		11,900,043.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	89,942,767.41	771,603.21	36,996,616.70	448,216.88	128,159,204.20
2. 期初账面价值	92,858,841.93	1,426,712.32	40,280,301.85	521,686.68	135,087,542.78

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	28,046,733.50	12,592,985.01	11,900,043.72	3,553,704.77	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,233,029.65	5,554,177.24
合计	9,233,029.65	5,554,177.24

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	11,090,715.60	1,857,685.95	9,233,029.65	7,411,863.19	1,857,685.95	5,554,177.24
合计	11,090,715.60	1,857,685.95	9,233,029.65	7,411,863.19	1,857,685.95	5,554,177.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		7,411,863.19	3,763,621.79	63,716.81	21,052.57	11,090,715.60						
合计		7,411,863.19	3,763,621.79	63,716.81	21,052.57	11,090,715.60						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,523,825.00			312,581.13	29,836,406.13
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,523,825.00			312,581.13	29,836,406.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,914,811.91			286,532.95	5,201,344.86
2. 本期增加金额	295,238.28			26,048.18	321,286.46
(1) 计提	295,238.28			26,048.18	321,286.46
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,210,050.19			312,581.13	5,522,631.32
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	24,313,774.81			0.00	24,313,774.81
2. 期初账面 价值	24,609,013.09			26,048.18	24,635,061.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

### (2) 商誉减值准备

## 29、长期待摊费用

## 30、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

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

### (4) 未确认递延所得税资产明细

### (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

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				2,475,762.26		2,475,762.26

合计				2,475,762.26		2,475,762.26
----	--	--	--	--------------	--	--------------

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	70,093,041.67
保证借款	15,000,000.00	15,022,916.67
抵押及保证借款		70,101,597.22
合计	215,000,000.00	155,217,555.56

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,454,165.09	1,280,858.24
合计	1,454,165.09	1,280,858.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,071,335.98	9,949,171.04
中介服务费	3,974,416.86	4,858,058.34
运费	2,191,970.79	2,455,463.44
工程设备款	220,838.15	91,316.64
其他	469,926.87	815,930.50
合计	18,928,488.65	18,169,939.96

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	85,510.47	
合计	85,510.47	0.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		77,526.94
合计	0.00	77,526.94

## 39、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	3,653,364.14	12,401,035.79	13,954,050.87	2,100,349.06
二、离职后福利-设定提存计划	115,205.10	670,197.06	675,750.34	109,651.82
三、辞退福利		140,000.00	140,000.00	
合计	3,768,569.24	13,211,232.85	14,769,801.21	2,210,000.88

## (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	3,548,495.66	10,971,113.08	12,517,865.40	2,001,743.34
2、职工福利费	0.00	315,595.14	315,595.14	0.00
3、社会保险费	86,224.40	478,715.85	486,381.76	78,558.49
其中：医疗保险费	77,956.25	439,826.49	445,606.10	72,176.64
工伤保险费	8,268.15	38,889.36	40,775.66	6,381.85
生育保险费	0.00			0.00
				0.00
4、住房公积金		391,495.00	391,495.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	18,644.08	244,116.72	242,713.57	20,047.23
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
				0.00
合计	3,653,364.14	12,401,035.79	13,954,050.87	2,100,349.06



## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	111,267.87	647,048.65	652,463.42	105,853.10
2、失业保险费	3,937.23	23,148.41	23,286.92	3,798.72
合计	115,205.10	670,197.06	675,750.34	109,651.82

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	834,311.13	2,673,249.46
企业所得税		225.82
个人所得税	78,009.58	124,222.75
城市维护建设税	41,173.03	159,738.06
土地增值税	63,385.02	1,020,187.98
房产税	235,147.95	1,066,925.69
土地使用税		
教育费附加	16,751.79	68,467.46
地方教育附加	11,167.85	45,644.97
印花税	50,001.90	47,584.87
合计	1,329,948.25	5,206,247.06

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,377,149.22	81,219,144.07
合计	25,377,149.22	81,219,144.07

## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	24,000,000.00	67,720,050.01
限制性股票回购义务		
因诉讼或仲裁需支付的款项[注]		12,313,836.80
押金保证金	1,073,000.00	1,164,000.00
其他	304,149.22	21,257.26
合计	25,377,149.22	81,219,144.07

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		10,078.49
已背书未到期商业汇票		300,000.00
合计	0.00	310,078.49

## 45、长期借款

- (1) 长期借款分类

## 46、应付债券

- (1) 应付债券

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

- (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

- (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

- (1) 按款项性质列示长期应付款

- (2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

- (1) 长期应付职工薪酬表

- (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

## 51、递延收益

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,673,00 0.00						126,673,00 0.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

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

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-290,004,104.37	-268,350,762.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,948,698.45	-21,653,341.50
期末未分配利润	-300,952,802.82	-290,004,104.37

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,677,525.54	155,989,043.97	165,312,621.71	148,767,486.01
其他业务	512,734.27	50,438.56	562,799.12	72,097.08
合计	169,190,259.81	156,039,482.53	165,875,420.83	148,839,583.09

无

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,204.50	61,120.90
教育费附加	31,740.82	26,057.95
房产税	440,537.34	494,147.11
土地使用税	8,174.00	-296,807.04
印花税	95,735.26	40,228.30
地方教育费附加	21,160.55	17,371.96
环境保护税	172.38	172.38
合计	667,724.85	342,291.56

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用-工资	2,746,091.17	1,968,636.19
销售费用-差旅费	14,399.67	13,083.12
销售费用-业务招待费	85,836.00	152,552.12
销售费用-社会保险	201,191.31	
销售费用-折旧费	1,545.56	11,109.22
销售费用-招标费	1,584.91	1,884.91
销售费用-销售服务费	410,615.60	911,800.67
销售费用-其他	36,096.68	3,919.39
销售费用-样品	448,272.10	306,780.87
销售费用-办公费		500.00
合计	3,945,633.00	3,370,266.49

其他说明：

上年度社会保险金额在管理费用中列支

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用-工资	2,008,353.70	2,281,172.46
管理费用-福利费	315,595.41	512,085.06
管理费用-办公费	794,501.97	158,591.58
管理费用-差旅费	22,170.15	69,575.07
管理费用-业务招待费	109,360.46	334,228.00
管理费用-通讯费	26,592.73	27,899.99
管理费用-社会保险	186,082.45	695,156.65
管理费用-工会经费	238,342.36	166,317.90
管理费用-职工教育经费	5,774.36	-4,200.00
管理费用-中介咨询服务费	-2,251,444.68	1,250,300.92
管理费用-其他资产摊销	321,286.46	405,354.06
管理费用-维护修理费	-31,821.27	14,516.31
管理费用-商业保险费	5,373.83	5,236.35
管理费用-公司车辆费	60,496.90	79,145.33
管理费用-折旧费	1,246,110.93	1,294,640.12
管理费用-工伤赔付	23,797.34	47,479.82
管理费用-消防安保	19,912.43	85,109.58
管理费用-诉讼费	2,932.00	-452,223.30
管理费用-住房公积金	315,507.00	371,922.00
管理费用-劳务费	250,909.24	51,712.89
管理费用-董事会费	52,830.19	
合计	3,722,663.96	7,394,020.79

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出-工资	1,971,092.22	1,797,782.16
研发支出-社会保险	181,717.02	271,367.97
研发支出-住房公积金	75,988.00	82,114.00
研发支出-材料	6,463,787.63	6,103,629.52
研发支出-动力费用	774,025.44	169,525.40
研发支出-用于试制产品的检验费	71,696.25	38,984.54
研发支出-用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用	15,000.00	2,654.87
研发支出-用于研发活动的设备的折旧费	675,803.79	681,874.29
研发支出-其他	67,357.58	3,881.72
研发支出-差旅费	53,086.19	16,206.32
研发支出-奖金		90,244.16
研发支出-福利费		884.00
合计	10,349,554.12	9,259,148.95

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用_利息支出	4,282,979.37	5,241,072.75
财务费用_利息收入	-28,200.06	-235,390.84
财务费用_手续费	3,912.71	1,101.40
合计	4,258,692.02	5,006,783.31

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
补贴收益	21,764.31	47,982.55

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		9,450.68
票据贴息	-754,066.11	-240,000.00
合计	-754,066.11	-230,549.32

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,877.30	-234,257.80
收到高长虹以第三方名义打入的款项		9,503,042.82
合计	22,877.30	9,268,785.02

## 72、资产减值损失

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		65,570.54

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	336,830.20		336,830.20
其他	3,474.71	5,000.36	
合计	340,304.91	5,000.36	336,830.20

## 75、营业外支出

单位：元

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

对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他		188,119.25	
赔款支出	65,474.52	17,581.64	
证券虚假陈述调解费	620,613.67		620,613.67
合计	786,088.19	205,700.89	720,613.67

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

### (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	-10,948,698.45

## 77、其他综合收益

## 78、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
银行利息收入	28,196.00	235,203.65
收到政府补助款	336,830.20	
收到押金保证金	91,000.00	
银行账户解除冻结而收回资金	14,358,122.40	
收到的税费返还	255,892.52	39,835.32
其他	2,290,326.25	2,113,516.64
合计	17,360,367.37	2,388,555.61

### (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
付现费用	6,871,356.91	9,658,760.43
支付保证金	270,950.00	609,900.00
其他往来款项	16,314,218.70	
因法律诉讼仲裁冻结受限资金		14,349,250.00
因诉讼判决支付的现金	620,613.67	7,596,148.43
合计	24,077,139.28	32,214,058.86

### (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
收回投资款项		0.00
预收出售老厂房款项		23,000,000.00



其他		3,302.68
合计		23,003,302.68

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (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
浙江东杭控股集团有限公司		5,000,000.00
胡敏		13,000,000.00
合计		18,000,000.00

## (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
浙江东杭控股集团有限公司		5,500,000.00
胡敏		15,000,000.00
合计		20,500,000.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,948,698.45	614,414.90
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,966,113.56	7,834,063.98
使用权资产折旧		
无形资产摊销	295,238.28	414,342.90
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）		65,570.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,736.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,269,444.95	5,006,783.31
投资损失（收益以“-”号填列）	754,066.11	230,549.32
递延所得税资产减少（增加以		

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,790,612.08	-15,512,170.26
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,116,709.74	23,781,878.70
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-64,664,824.80	-45,406,584.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,235,982.17	-22,963,413.87
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	3,160,356.13	499,908.58
减: 现金的期初余额	2,285,220.73	2,951,894.01
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	875,135.40	-2,451,985.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,160,356.13	2,285,220.73
其中: 库存现金	7,408.46	5,819.99
可随时用于支付的银行存款	3,120,303.62	2,279,400.74
可随时用于支付的其他货币资金	32,644.05	
三、期末现金及现金等价物余额	3,160,356.13	2,285,220.73

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、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	6,000.00	ETC 保证金

应收票据	6,010,195.07	质押
固定资产	79,408,868.13	抵押
无形资产	24,313,774.81	抵押
合计	109,738,838.01	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、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
稳岗补贴	136,830.20	营业外收入	136,830.20
余杭区科技局-企业奖励和项目补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
合计	336,830.20		336,830.20

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 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	
杭州融筑贸易有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

#### (2) 重要的非全资子公司

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 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
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

- 1、本企业的母公司情况
- 2、本企业的子公司情况

## 3、本企业合营和联营企业情况

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高长虹	原实际控制人
胡宝泉	董事长
浙江东杭控股集团有限公司	控股股东
胡敏	公司实际控制人

## 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高兴集团	12,500,000.00	2018年04月27日		是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡宝泉	70,000,000.00	2022年06月21日	2023年06月20日	是

关联担保情况说明

- (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
胡敏	3,000,000.00	2022年07月27日	2023年10月04日	
胡敏	5,000,000.00	2022年07月01日	2023年10月04日	
浙江东杭控股集团有限公司	35,000,000.00	2023年04月24日	2023年05月24日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	高长虹	72,987,725.20	72,987,725.20	45,837,886.15	45,837,886.15

(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	浙江东杭控股集团有限公司	2,000,000.00	54,500,000.00
其他应付款	胡敏	8,000,000.00	10,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、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

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	1,190,876.87	1.18%	1,189,319.49	99.87%	1,557.38	1,208,356.80	1.19%	1,208,356.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,578,633.38	98.82%	4,978,931.67	5.00%	94,599,701.71	100,631,810.86	98.81%	5,043,998.93	5.01%	95,587,811.93
其中：										
合计	100,769,510.25	100.00%	6,168,251.16	6.12%	94,601,259.09	101,840,167.66	100.00%	6,252,355.73	6.14%	95,587,811.93

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）	99,578,633.38
2至3年	2,224.83
3年以上	1,188,652.04
3至4年	188,652.04
4至5年	1,000,000.00
合计	100,769,510.25

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (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
客户一	8,120,269.56	8.06%	406,013.48
客户二	5,475,812.95	5.43%	273,790.65

客户三	4,471,431.92	4.44%	223,571.60
客户四	4,420,690.82	4.39%	221,034.54
客户五	4,037,098.55	4.01%	201,854.93
合计	26,525,303.80	26.33%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,949,645.52	4,268,259.26
合计	1,949,645.52	4,268,259.26

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	69,622,000.00	69,622,000.00
资金占用本金及利息	72,987,725.20	60,673,888.40
预付材料款转列	8,000,000.00	8,000,000.00
设备购置款转列	4,520,212.39	4,520,212.39
其他	15,256,226.58	1,194,130.46

合计	170,386,164.17	144,010,231.25
----	----------------	----------------

## 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	34,391.57	14,939.90	156,092,640.52	156,141,971.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段		-14,939.90	14,939.90	
本期计提	-4,350.24		12,298,896.90	12,294,546.66
2023 年 6 月 30 日余额	30,041.33		168,406,477.32	168,436,518.65

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)	599,326.58
1 至 2 年	72,987,725.20
3 年以上	96,799,112.39
3 至 4 年	96,799,112.39
合计	170,386,164.17

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

## (1) 对子公司投资

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,677,525.54	155,989,043.97	165,312,621.71	148,767,486.01
其他业务	512,734.27	50,438.56	562,799.12	72,097.08
合计	169,190,259.81	156,039,482.53	165,875,420.83	148,839,583.09

无

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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
其他		-236,697.32
票据贴息	-754,066.11	
合计	-754,066.11	-236,697.32

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	336,830.20	稳岗补贴 136830.20 元 余杭区科技局-企业奖励和项目补助 200000 元
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	102,573.74	高长虹代偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,759,142.78	
合计	3,198,546.72	

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	-17.44%	-0.0864	-0.0864
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.40%	-0.11	-0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他