

# 上海保立佳化工股份有限公司

## 2023 年年度报告

**【2024 年 4 月】**

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人杨文瑜、主管会计工作负责人代政及会计机构负责人(会计主管人员)代政声明：保证本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报告的董事会会议。

报告期内，公司实现营收 22.69 亿元，受主营建筑乳液销量下滑，销售单价下行影响，营业收入同比下降 28.25%；虽 2023 年公司毛利率较上年有所提升，但由于营业收入的大幅下滑，公司的毛利额同比下降 3,686.71 万元，同时，受研发投入以及管理费用中的人工成本、折旧摊销、咨询服务等费用增加的影响，导致 2023 年公司业绩亏损，实现归母净利润 -3,129.68 万元。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，持续经营能力不存在重大风险。公司业绩变动与行业趋势基本一致，受经济环境及下游行业影响，本行业景气受到了一定的影响，但随着落后产能的逐步淘汰、下游行业及内需市场进一步修复和下游新应用领域的不断拓展，行业未来发展趋势稳定向好。公司作为行业内综合实力较强的丙烯酸乳液头部企业，具备规模和效率优势，并拥有较好的技术研发储备和稳定的客户资源，未来有望继续保持和提升现有行业地位和竞争优势。

公司改善盈利能力的具体措施主要包括根据市场变化调整销售策略、优化产业链布局、加快海外产能布局、加大研发力度、推进内部管理变革等，具体详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”和“十一、公司未来发展 的展望”。

本年度报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应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。

公司存在安全环保风险、原材料价格波动风险、应收账款风险、人才缺乏风险、流动性风险，详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100,030,605 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 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	9
第三节	管理层讨论与分析	13
第四节	公司治理	40
第五节	环境和社会责任	58
第六节	重要事项	76
第七节	股份变动及股东情况	120
第八节	优先股相关情况	129
第九节	债券相关情况	130
第十节	财务报告	131

## 备查文件目录

一、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。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司法定代表人签名的 2023 年度报告文本原件。

五、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	上海保立佳化工股份有限公司
保立佳贸易	指	上海保立佳贸易有限公司，公司全资子公司
安徽保立佳	指	安徽保立佳新材料有限公司，公司全资子公司
上海新材料	指	上海保立佳新材料有限公司，公司全资子公司
佛山保立佳	指	佛山保立佳化工有限公司，公司全资子公司
烟台保立佳	指	烟台保立佳化工科技有限公司，公司全资子公司
德阳保立佳	指	德阳保立佳科技有限公司，公司全资子公司
烟台新材料	指	烟台保立佳新材料有限公司，公司全资子公司
北京保立佳	指	北京保立佳化学技术有限公司，公司全资子公司
河南保立佳	指	河南保立佳新材料有限公司，公司全资子公司
湖北保立佳	指	湖北保立佳新材料有限公司，公司全资子公司
浙江供应链	指	浙江保立佳供应链管理有限公司，公司全资子公司
三棵树	指	三棵树涂料股份有限公司
阿克苏	指	阿克苏诺贝尔漆油（上海）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日到 12 月 31 日、2022 年 1 月 1 日到 12 月 31 日
《公司章程》	指	《上海保立佳化工股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股东大会	指	上海保立佳化工股份有限公司股东大会
涂料	指	一类流体状态或粉末状态的物质，把它涂布于物体表面上，经过自然或人工的方法干燥固化形成一层薄膜，均匀地覆盖和良好地附着在物体表面上，具有防护和装饰的作用。这样形成的膜通称涂膜，又称漆膜或涂层。自 20 世纪以来，各种合成树脂获得迅速发展，用其作主要成分配制的涂装材料被更广义地称为“涂料”
水性涂料	指	使用水作溶剂或分散介质的涂料
乳液聚合	指	在乳化剂的作用和机械搅拌下，单体在水（或其他溶剂）中分散成乳状液进行聚合的方法

VOCs	指	挥发性有机物 (Volatile Organic Compounds)。按化学结构可进一步分为：烷类、芳烃类、酯类、醛类和其他等，最常见的有苯、甲苯、二甲苯、苯乙烯、三氯乙烯、三氯甲烷、三氯乙烷、二异氰酸酯 (TDI)、二异氰甲苯酯等。产生 VOCs 的主要污染源包括工业源和生活源。工业源主要包括石油化工、煤炭加工与转化，油类储存、运输和销售过程，涂料、油墨、胶粘剂、农药等以 VOCs 为原料的生产行业，涂装、印刷、粘合、工业清洗等含 VOCs 产品的使用过程；生活源包括建筑装饰装修、餐饮服务和服装干洗
单体	指	是能与同种或它种分子聚合的小分子化合物的统称，是能进行聚合反应或缩聚反应等而形成高分子化合物的简单化合物，是合成聚合物所用的低分子的原料
RTO	指	蓄热式热力焚化炉 (Regenerative Thermal Oxidizer)，是一种有机工业废气处理装置。废气首先通过蓄热体加热到接近热氧化温度，而后进入燃烧室进行热氧化，氧化后的气体温度升高，有机物基本上转化成二氧化碳和水。高温热氧化后的气体，经过另一蓄热体，温度下降，达到排放标准后可以排放
APEO	指	烷基酚聚氧乙烯醚类化合物 (Alkylphenol Ethoxylates)，是目前被广泛使用的非离子表面活性剂的主要代表。APEO 是以烷基酚为起始原料，以氢氧化钾为催化剂，在一定的压力和温度下，通过滴加环氧乙烷聚合而成
pH 值	指	氢离子浓度指数 (Hydrogen-ion Concentration)，是指溶液中氢离子的总数和总物质的量的比，用于衡量液体的酸碱度
溶解性	指	物质在溶剂里溶解能力大小的一种属性
离子性	指	不同原子间电子的得失性质
UV	指	紫外线 (Ultraviolet)
HPLC	指	液相色谱仪，主要用于有机物的定性定量分析
GC	指	气相色谱仪，主要用于有机物定性定量分析
粒径仪	指	主要用于测试聚合物乳液的最低成膜温度
DSC	指	差示扫描量热仪，主要用于聚合物熔点，玻璃化温度、相变焓测定等
GPC	指	凝胶色谱仪，主要用于聚合物、蛋白质等的分子量及其分布的测试
FTIR	指	傅里叶变换红外光谱分析仪，主要用于官能团鉴定，官能团分析以及化合物的定性分析



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	保立佳	股票代码	301037
公司的中文名称	上海保立佳化工股份有限公司		
公司的中文简称	保立佳		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Baolijia Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	杨文瑜		
注册地址	上海市奉贤区泰日镇大叶公路 6828 号		
注册地址的邮政编码	201405		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市奉贤区南桥镇百秀路 399 号中企联合大厦 23 层		
办公地址的邮政编码	201499		
公司网址	<a href="https://www.baolijia.com.cn/">https://www.baolijia.com.cn/</a>		
电子信箱	dongban@baolijia.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李衍昊	崔灿
联系地址	上海市奉贤区南桥镇百秀路 399 号中企联合大厦 23 层	上海市奉贤区南桥镇百秀路 399 号中企联合大厦 23 层
电话	021-31167902	021-31167902
传真	021-57582520-8088	021-57582520-8088
电子信箱	dongban@baolijia.com.cn	dongban@baolijia.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海保立佳化工股份有限公司证券投资部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
签字会计师姓名	丁兆栋、蔡征

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号	贾超、陈金科	2021 年 7 月 30 日 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	2,269,473,890.51	3,162,880,650.02	-28.25%	2,974,838,701.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,296,789.06	5,737,154.48	-645.51%	50,451,374.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-31,873,458.74	7,633,095.57	-517.57%	42,701,730.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	249,562,570.57	116,142,571.29	114.88%	-173,346,916.85
基本每股收益（元/股）	-0.3114	0.0573	-643.46%	0.6555
稀释每股收益（元/股）	-0.3114	0.0573	-643.46%	0.6555
加权平均净资产收益率	-3.84%	0.69%	-4.53%	7.94%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,418,685,812.82	2,518,132,544.98	-3.95%	2,467,602,307.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	801,277,426.56	831,261,673.04	-3.61%	826,076,279.49

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	2,269,473,890.51	3,162,880,650.02	0
营业收入扣除金额（元）	17,369,248.23	175,123,130.61	出租固定资产、销售材料
营业收入扣除后金额（元）	2,252,104,642.28	2,987,757,519.41	出租固定资产、销售材料

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.3129

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	557,861,952.13	635,590,283.44	599,820,269.65	476,201,385.29
归属于上市公司股东的净利润	-15,251,311.17	17,081,366.07	3,527,345.63	-36,654,189.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,655,973.91	17,107,982.15	2,931,757.49	-36,257,224.47
经营活动产生的现金流量净额	85,217,292.86	30,829,988.62	62,908,786.15	70,606,502.94

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-534,713.37	-434,456.11	-11,846.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,712,982.82	4,459,692.87	9,873,528.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金	-593,000.00	-7,206,334.86		

融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
委托他人投资或管理资产的损益		1.56		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	202,493.58			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,097.27	159,465.31	-68,266.45	
减：所得税影响额	-51,003.92	-1,125,690.14	2,043,770.47	
合计	576,669.68	-1,895,941.09	7,749,644.52	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

#### 1、所属行业

公司的主营业务为水性丙烯酸乳液的研发、生产和销售，按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”之“合成材料制造（C265）”。

#### 2、行业总体发展情况

##### （1）行业发展概况

水性丙烯酸乳液系以丙烯酸酯单体为主的乙烯基单体经乳液聚合化学反应而形成，是一种无毒、无污染、具有优异的物理和化学性能的环保型工业产品。1953 年罗门哈斯公司推出了 100%纯丙烯酸乳液 RhoplexAC-33，历经近 70 年的发展，丙烯酸乳液已成为全球范围内普遍使用的重要化工原材料，广泛应用于建筑涂料、防水材料、纺织工艺、包装材料、木器涂料和金属涂料等多个领域中。

##### （2）行业技术发展趋势

水性丙烯酸乳液根据化学组分不同，可分为苯丙乳液、纯丙乳液、硅丙乳液和醋丙乳液等。目前我国水性丙烯酸乳液下游行业的实际运用中，在达到下游厂商质量要求的同时，苯丙乳液所需成本最低，成本优势明显，因此我国水性丙烯酸乳液下游厂商需求主要以苯丙乳液为主。纯丙乳液、硅丙乳液由于成本较高，长期以来无法在我国形成市场主导力，故下游厂商较少以纯丙乳液、硅丙乳液为原材料；醋丙乳液则涉及较高技术要求的压力反应聚合，研制投入及难度较大，国内的参与厂商极少。

##### 传统涂料领域的技术特点和未来发展

在传统涂料领域，建筑涂料是丙烯酸乳液最大的下游行业市场，我国建筑涂料占丙烯酸乳液下游总消耗量的 74%左右。使用丙烯酸乳液生产的水性涂料沿袭了其他水性涂料的快干、低气味、易清洗的特点，且相较于其他水性涂料，其具有更高的耐久和耐碱性能，成为内墙涂装的首选材料。同时，伴随着丙烯酸乳液在建筑涂料领域应用的推广，丙烯酸乳液的研发开始向弹性涂料、高光涂料、工业涂料等特种涂料发展，其中最大的突破性进展来自于丙烯酸乳液和增稠剂的完美配合使用，能生产出具有良好附着力的平光、丝光和高光涂料。

近年来随着人们环保意识增强和传统产业绿色低碳优化重构的进程推进，涂料的环保性和低气味性得到重视，能同时满足环保性、附着力、流平性、耐久性、保色性、抗粉化、耐污性等性能要求的丙烯酸乳液，成为该领域发展的新方向。

##### 新兴领域的技术特点和未来发展

随着水性丙烯酸乳液工艺技术水平的提高，且凭借其无毒、无污染符合环保要求的特点，其下游应用领域也在不断拓宽，由原来主要为涂料领域，逐步延伸至印刷、商超物流、洗涤品、化妆品、药品等领域。

以包装领域为例，丙烯酸乳液具有粘接力强、无毒、无臭、不燃烧、使用安全、透明度和光泽度高等特点，多用于生产胶粘剂，应用于纸张粘合、纸塑复合、塑塑复合等。此外，近年来丙烯酸乳液在压敏胶及压敏胶带的生产及应用领域亦有较大发展，尤其是在物流、快递包装盒上的快递单制作中起到了重要作用。

##### （3）相关产业政策

水性丙烯酸乳液凭借其良好的应用性能以及环保性，在建筑涂料、防水涂料以及工业涂料等多个领域符合国家“油改水”政策，主要政策如下：

文件名称	发布部门	发布时间	主要内容

《低挥发性有机化合物含量涂料产品技术要求》	国家市场监督管理总局、中国国家标准化管理委员会	2020 年 3 月	明确水性涂料、溶剂型涂料、无溶剂涂料及辐射固化涂料中 VOC 含量的限量值标准
《环境保护综合名录（2021 年版）》	国家生态环境部办公厅	2021 年 10 月	提出除外工艺与污染防治设备，推动在财税、贸易等领域应用，引导企业技术升级改造，促进重点行业企业绿色转型发展
《“十四五”工业绿色发展规划》	工业和信息化部	2021 年 12 月	强化强制性标准的约束作用，大力推广低（无）挥发性有机物含量的涂料、油墨
《“十四五”节能减排综合工作方案》	国务院	2022 年 1 月	2025 年，溶剂型工业涂料、油墨使用比例分别降低 20 个百分点、10 个百分点，溶剂型胶粘剂使用量降低 20%
《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》	工业和信息化部等六部门	2022 年 4 月	提高化肥、轮胎、涂料、染料、胶粘剂等行业绿色产品占比
《建筑与市政工程防水通用规范》	住房和城乡建设部	2022 年 9 月	规范建筑与市政工程防水性能，保障人身健康和生命财产安全、生态环境安全、防水工程质量，满足经济社会管理需要
《臭氧污染防治攻坚行动方案》	生态环境部等 15 部门	2022 年 11 月	加快实施低 VOCs 含量原辅材料替代。各地对溶剂型涂料、油墨、胶粘剂、清洗剂使用企业制定低 VOCs 含量原辅材料替代计划

#### （4）行业上游的影响

水性丙烯酸乳液的主要原材料包括丙烯酸丁酯、苯乙烯等化工原料，上述原材料的采购成本占丙烯酸乳液企业整体成本的比例较高，达到 60%-65%左右。上游原材料的价格变动对公司的毛利率以及盈利水平影响较大，该等原材料价格主要受到市场供需状况、原油价格和国际形势等因素的影响，具有价格波动幅度大的特点，现阶段主要受供求关系影响。

2023 年，受经济环境和市场供需影响，全球建筑材料行业发展疲软，2023 年建筑材料行业增速放缓，行业内公司盈利水平和资金周转能力降幅较大。与此同时，为了更好地应对日趋激烈的竞争和气候变化的挑战，建材企业主动加快向绿色低碳业务发展转型，不断加大科技创新方面的投入，做好技术储备，增强综合实力。

#### （5）行业发展前景

水性丙烯酸乳液的主要应用于建筑涂料、防水材料、纺织工艺、包装材料、木器涂料和金属涂料等行业，上述行业市场需求与宏观经济的运行息息相关。《2023 全球建筑材料上市公司综合实力排行榜》显示，2023 年上榜的涂料类公司营业收入较 2022 年增长明显，平均营业收入高于其余类别公司。国内经济总量与人均水平持续提高，综合国力再上新台阶，2023 年国民总收入 1,251,297.00 亿元，比 2022 年增长 5.6%，国内经济发展基础更加坚实，经济运行总体稳定。水性丙烯酸乳液行业将受益于基础设施投资、老旧小区改造以及新应用场景延伸。

##### 建材行业固定资产投资筑底回升

国家统计局数据显示，2023 年全社会固定资产投资 50.97 万亿，增长 2.8%；固定资产投资（不含农户）50.3 万亿，增长 3%，实现一定的增长。建材行业固定资产投资的回升，将带动涂料行业、防水行业保持增长，也将提升水性丙烯酸乳液的需求增加。

##### 老旧小区改造和重涂需求

根据国家统计局发布的《中华人民共和国 2023 年国民经济和社会发展统计公报》，经初步核算，全年全国各类棚户

区改造开工 159 万套，基本建成 193 万套；保障性租赁住房开工建设和筹集 213 万套（间）。新开工改造城镇老旧小区 5.37 万个，涉及居民 897 万户。而根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》及国新办就《“十四五”公共服务规划》有关情况举行的发布会透露，在“十四五”期间，我国将对老旧小区进行改造，与旧改配套的，老旧厂区改造、老旧街区改造、城中村改造、城镇化建设也将同步进行。城市更新政策将带动水性涂料、防水材料等需求持续增加，进而提升水性丙烯酸乳液的需求增加。

#### 新应用场景延伸

目前工业涂料领域水性化程度较建筑领域依然较低，在国家环保政策趋严、“油改水”等环保政策不断推进的背景下，工业领域水性涂料替代油性涂料将成为行业未来趋势。丙烯酸乳液在工业涂料中的应用包含水性集装箱防腐外面漆、水性汽车零部件防腐涂料等。随着中国集装箱协会发布《中国集装箱行业协会绿色环保行动宣言》以及《VOCs 治理自律公约》的推行，2017 年底箱全面切换水性集装箱涂料，冷箱涂料的水性化于 2021 年 7 月实施。

### 3、行业竞争格局

#### （1）行业竞争态势

目前，国内水性丙烯酸乳液市场呈现民营企业、合资企业、外资企业共同竞争的局面。其中民营企业占主导地位，产能占比约 80%，外资企业产能占比约 12%，合资企业产能占比约 8%。民营企业拥有灵活的销售模式、高效的运营效率、广泛的产能布局和先天地域文化优势。同时，由于国内水性丙烯酸乳液市场的供给端和需求端仍以物美价廉的苯丙乳液为主，因此以生产苯丙乳液为主、其他乳液为辅的综合型民营企业在国内水性丙烯酸乳液市场中占据主要份额。外资企业多是国际巨头在中国设立的分/子公司，比如巴斯夫、陶氏化学等，其优势在于拥有先进的经营管理经验、雄厚的研发力量和资金，市场认可度较高，具有一定的品牌优势。因此，外资企业产品以优异的质量、较高的价格占据了国内高端水性丙烯酸乳液市场的一定份额。合资企业产能多集中在涂料大省。

国内水性丙烯酸乳液行业目前已高度市场化。行业内的企业拥有各自较为成熟的市场营销模式，其中民营企业产能布局较广，拥有完善的销售渠道，形成了以直销为主，代理商销售为辅的模式；外资企业以代理商销售为主；合资企业采用直销与代理商销售相结合的模式。国内丙烯酸乳液生产技术体系较为成熟，掌握核心技术的头部企业会持续进行技术研发和生产工艺的优化，能够保持其生产技术的先进性和市场竞争优势。相反，由于丙烯酸乳液行业对安全、环保要求越来越高，且生产技术水平不断更新，在国内丙烯酸乳液生产厂商众多的市场环境下，中小落后产能将逐步出清，市场集中度将不断提高。

公司是行业内丙烯酸乳液头部企业，依托较强的技术和研发实力、业内领先的产能和规模、优质的产品与服务、市场和渠道优势，有望在水性丙烯酸乳液行业集中度提升的过程中占据优势地位，进一步扩大市场份额。

#### （2）公司的市场地位和竞争优势

近年来，随着国家环保政策的趋严，中小型丙烯酸乳液企业面临巨大环保压力、市场压力和成本压力，行业也在进行往科技化道路的行进。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原材料 A	年度合约	37.43%	否	8,043.61	7,888.98
原材料 B	年度合约	27.98%	否	7,521.08	7,738.35
原材料 C	年度合约	6.64%	否	9,748.78	10,307.53
原材料 D	年度合约	5.60%	否	9,457.22	10,350.09

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
功能型乳液	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	<p>一种建筑用净味剂及其制品 (ZL 201611116882.3)</p> <p>一种丙烯酸浆料灌装设备 (ZL201621264685.1)</p> <p>发泡涂层用高性能乳液控温反应釜 (ZL 201621264683.2)</p> <p>防锈涂料用高性能乳液除泡装置 (ZL201621264701.7)</p> <p>一种低气味水性丙烯酸乳液 (ZL 201611029072.4)</p> <p>一种低气味苯丙烯酸乳液 (ZL201911212086.3)</p> <p>醋酸乙烯乳液及其制备工艺 (ZL201310705730.7)</p> <p>对阳离子半絮凝的叔碳酸乙烯酯乳液及其制备工艺 (ZL201410822016.0)</p> <p>一种单组份高硬度耐水型水性罩面漆及其制备方法 (ZL202110093072.5)</p> <p>显示重量的化学反应器皿 (ZL201420689292.X)</p> <p>一种硬化剂及其原料组合物、制备方法和应用 (ZL202210321974.4)</p> <p>一种瓷砖空鼓胶，其原料组合物及其制备方法和应用 (ZL202111472151.3)</p>	<p>采用特种功能单体，使乳液就有优秀的湿附着力，良好的渗透性，交联度高，具有较高的粘结强度，可用于特殊性能要求时，对乳液性能改性，提高乳液应用性能。</p>
低甲醛、无甲醛纺织乳液	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	<p>一种耐水性好的织物发泡涂层用纯丙乳液及其制备方法 (ZL 201911212447.4)</p> <p>用于织物复合的苯丙乳液胶黏剂及其制备方法 (ZL201911035287.0)</p> <p>一种用于织物涂层喷墨打印的水性粘合剂</p>	<p>在纺织领域，丙烯酸酯乳液经过不同加工技术广泛应用于纺织、印染、整理、上浆、涂层加工、植绒等行业，在纺织品加工过程中起到及其重要的作用。本公司深耕纺织乳液研发、生</p>

			<p>(ZL201911030170.3) 一种新型环保水性纺织涂层发泡胶 (ZL201610312089.4) 一种环保耐氯固色剂的合成方法</p> <p>(ZL201610002041.3) 一种核壳型聚丙烯酸酯乳液印花粘合剂</p> <p>(ZL201610002035.8) 一种苯丙乳液, 其原料组合物及其制备方法和应用</p> <p>(ZL202210320086.0) 一种自增稠缔合型丙烯酸酯乳液及其制备方法</p> <p>(ZL201911042823.X) 一种户外纺织品涂层胶及其制备方法</p> <p>(ZL202110444154.X)</p>	<p>产、销售多年, 在核心技术、产品性能、质量控制、市场占有率方面据国内前茅, 形成完善的产品体系, 产品应用于发泡涂层、静电植绒、印花、喷绘涂层、箱包涂层、无纺布喷胶棉等。</p> <p>公司致力于提供环境友好材料, 甲醛是一种无色有刺激的毒物, 世界卫生组织将其列为第一类致癌物质, 公司深入研究甲醛来源及无甲醛合成技术, 目前已形成完善的低甲醛、无甲醛丙烯酸酯乳液体系, 产品性能优异, 广泛应用于纺织涂层领域。</p>
环保型乳液	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	<p>一种吸醛乳液及其制备方法</p> <p>(ZL201610002001.9) 一种蒸汽降温增湿的装置</p> <p>(ZL202221393092.0) 一种乳液净味装置</p> <p>(ZL202221615043.7) 丙烯酸乳液及其制备方法和应用</p> <p>(ZL201110238013.9) 一种用于乳液净味汽提塔的防堵装置及汽提塔</p> <p>(ZL202222327929.8) 一种环保型丙烯酸酯共聚物乳液的制备方法</p> <p>(ZL201210336666.5) 自动清洗圆底烧瓶的试管刷</p> <p>(ZL201420687301.1)</p>	<p>采用环保可降解乳化剂, 不含 APEO, 不含甲醛, 乳液具有低气味和低 VOC 的特点, 具有良好的耐擦洗, 耐水性, 白度和遮盖性, 具有良好的颜填料承载能力。适用于高档内墙乳胶漆、漆艺术漆和净味乳胶漆。</p>
锂电池胶带压敏胶	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	<p>铝型材保护膜用胶黏剂</p> <p>储存装置</p> <p>(ZL201621264685.1) 一种用于低表面能基材粘结的丙烯酸酯乳液胶黏剂及其制备方法</p> <p>(ZL201910351619.X) 一种耐黄变表面保护膜用乳液压敏胶及其制备方法</p> <p>(ZL201610312088.X)</p>	<p>在国家政策和市场需求的双重驱动下, 锂电池产业进入迅猛发展期。当前锂电池的制备技术中, 压敏胶带是不可或缺的材料之一, 它是将具有不同功能的压敏胶涂布在不同基材上, 根据电池不同部位对粘结的需求不同, 选择不同的压敏胶带。自 2016 年起, 公司一直</p>

			<p>一种水性丙烯酸压敏胶乳液及其制备方法 (ZL201610312484.2)</p> <p>高弹密封胶原料搅拌装置 (ZL201621206407.0)</p> <p>一种高回弹不开裂密封胶灌装设备 (ZL201621264528.0)</p> <p>保护膜乳液聚合反应釜 (ZL201621206401.3)</p> <p>一种水性的丙烯酸酯粘合剂 (ZL201911035270.5)</p> <p>保护膜用防开裂丙烯酸酯胶黏剂及其制备方法 (ZL202311153610.0)</p>	<p>致力于锂电池胶带压敏胶的研发，目前产品应用于电芯（数字）终止胶带、PACK 高温胶带、极耳胶带、膨胀胶带、保护胶带等，进入比亚迪、宁德时代、中航、蜂巢等产业链，掌握锂电池压敏胶核心技术，产品性能、质量控制、市场占有率国内领先。</p>
建筑面漆	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	<p>水性丙烯酸乳液用搅拌装置 (ZL201621129476.6)</p> <p>丙烯酸浆料搅拌装置 (201621160892.2)</p> <p>一种水性丙烯酸酯浆料用反应釜 (ZL201621196894.7)</p> <p>一种水性丙烯酸酯乳液用除泡装置 (ZL201621203407.5)</p> <p>一种全自动配料分装机 (ZL201921951999.2)</p> <p>一种建筑外墙水性丙烯酸酯乳液 (ZL201611032041.4)</p>	<p>乳液具有耐水白性好，展色性好，具有良好的耐擦洗、展色性、优秀的户外耐久性，抗黄变性等特点。</p>
通用乳液	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	<p>一种建筑密封胶用苯丙乳液及其制备方法 (ZL201610312106.4)</p> <p>水性高耐候性聚合物的合成方法 (ZL201210336606.3)</p> <p>一种防沾污聚合物的制备方法 (ZL201210336754.5)</p> <p>一种用叔碳酸乙烯酯接枝的高致密水性树脂 (ZL201611032039.7)</p> <p>一种低凝动物量的乳液聚合物及其制备方法和应用 (ZL202210451878.1)</p> <p>一种玻化砖背胶用丙烯酸乳液及其制备方法</p>	<p>主要应用于建筑涂料，乳液在各种配方体系具有良好的稳定性，配方通用强，可以适用于做多种涂料体系如：内墙乳胶漆、外墙乳胶漆，封闭型底漆、质感涂料等多种建涂体系。且在各个涂料体系中均具有较为优秀的性能。</p>

			(ZL202110216957. X) 金属防锈乳液及其制备方法与应用 (ZL201610312107. 9) 一种双组分水性羟基丙烯酸聚氨酯面漆乳液及其制备方法 (ZL202110566050. 6) 用于周转液体的斜插层叠周转箱 (ZL201720691970. X) 水性工业漆原料粉碎装置 (ZL201621163648. 1) 自转锈带锈防锈乳液及其制备方法 (ZL201110280833. 4) 一种反应釜清洗装置 (ZL201420689291. 5)	工业设备设施的金属防护涂料用树脂, 良好的光泽和丰满度, 耐候性能好。耐盐雾好, 耐水好, 硬度高
工业防锈面漆	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品		
助剂	批量生产阶段	由特级工程师及博士团队合作开发多款产品	ZL201621129476. 6 水性丙烯酸乳液用搅拌装置; 201320843852. 8 去离子水快速换热反应釜系统; ZL201621196894. 7 一种水性丙烯酸酯浆料反应釜 ZL ZL201921951999. 2 一种全自动配料分装机 一种超低风险乳液转运装置 (ZL202321316716. 3) 一种安全性乳液转运吨桶装置 (ZL202320992715. 4)	1、脂肪酸聚醚硫酸钠, 采用氨基磺酸酯化, 氢氧化钠置换的方法, 避免使用三氧化硫的方法, 并采用了复合催化剂。2、合成无 APEO 乳化体系 420 增稠剂, 优选了阴非离子乳化体系。3、通过调节单体合成了新的聚丙烯酸钠盐分散剂, 提高了分散性能。4、改变缔合单体合成了 TT-935 增稠剂, 提高了增稠效率。

## 主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
水性丙烯酸乳液	53.1 万吨	79.00%	23 万吨	建设中

## 主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
上海市化学工业区奉贤分区	水性丙烯酸乳液
广东省佛山市三水工业园区	水性丙烯酸乳液
山东省自由贸易试验区烟台片区	水性丙烯酸乳液
四川省德阳市高新产业园区	水性丙烯酸乳液
安徽省明光市化工集中区	水性丙烯酸乳液

## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

## 相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	证书名称	持有主体	证书编号	有效期	备注
1	排污许可证	上海新材料	91310120685460500Q001P	2021.6-2026.5	
2		佛山保立佳	914406076905096639001V	2023.10-2028.10	
3		烟台保立佳	91370600768749852U001V	2023.7-2028.7	
4		德阳保立佳	91510600060328948M001V	2020.7-2025.7	
5		烟台新材料	91370600665719845Y001V	2023.7-2028.7	
6		安徽新材料	91341182MA2TY8Q189001P	2023.11-2028.11	
7	排水许可证	上海新材料	奉水务排证字第 P20220408号	2022.9-2027.9	
8		佛山保立佳	粤三建大字第 2023007 号	2023.2-2028.2	
9		烟台保立佳	烟开排审字第 2023022 号	2023.8-2028.8	
10		烟台新材料	烟开排审字第 2024005 号	2024.1-2029.1	
11	环境管理体系认证证书	上海新材料	00350122E20933ROM	2022.12-2025.12	

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术和研发优势

公司拥有核壳结构乳胶粒子技术、乳液多重净味技术、高固含乳液合成技术等一系列核心技术，可根据行业技术发展方向、客户及市场需求，在上述已有技术的基础上进行进一步的技术研发与创新。

公司通过外部引进和内部培养相结合的模式，已形成了一支稳定、经验丰富、专业结构合理、具有较高研发水平的研发团队，研发成员具有多年从事科研项目、产学研合作项目、新产品开发项目的实践经验，具备较强的技术研究开发能力。

公司在上海设置了独立的研究院和研发中心。同时，公司在各个生产型子公司单独设立了研发实验室，可以针对下游客户需求，改进与完善现有产品。公司的丙烯酸乳液研发实验室行业一流，现代化、专业化程度高，配备了 GC、FTIR、DSC、MFFT 测定仪、GPC、HPLC、粒径仪等尖端检测设备，以完成对研发所需原材料的检测和对丙烯酸乳液的粘度、固体含量、pH 值、玻璃化温度、成膜温度、离子性、溶解性等物理性能的分析。公司的应用评估部配备了万能拉伸仪、氙气灯紫外照射仪、光泽计、色差仪、反色率测定仪、全自动压力试验机、自动调压砂浆渗透仪、测厚机、电子万能试验机等设备，以完成对合成丙烯酸乳液应用性能的评估。所有分析仪器均经过验证且具有审计追踪功能，以实现从原材料到成品的严格质量控制，保障数据真实可靠。公司的实验室数据管理系统能对实验室各个环节进行全方位管理，包括实验数据管理、实验室原材料管理、实验室成品管理、实验室危废管理和记录等。

公司在核心技术以及研发人才、设备、管理制度等多方面具有优势，有利于公司占据市场竞争的主动权。

## 2、产能和规模优势

在产能布局方面，公司在上海市、安徽明光市、广东省佛山市、山东省烟台市、四川省德阳市建立了五大生产基地，并且在湖北省应城市在建新的生产基地。公司以上述生产基地为中心，积极布局亚洲和全球市场。由于丙烯酸乳液的运输成本较高，丙烯酸乳液企业需靠近下游客户，公司上述产能布局能够快速、充分地响应客户需求并降低运输成本，同时有利于区域市场特殊产品的开发。

在产能规模方面，公司为丙烯酸乳液行业的头部企业之一，2023 年产能达 41.83 万吨，在行业内位居前列。随着公司安徽明光、湖北应城等生产基地未来相继达产建成，公司产能规模将迈上新台阶，市场占有率将稳步提升。由于丙烯酸乳液行业内的规模以上企业较少，下游客户对丙烯酸乳液持续稳定的需求使公司具有一定的不可替代性。

## 3、质量和服务优势

在产品质量方面，公司引导全体员工遵循“品质惟优”的生产理念，通过提升全体员工的产品质量意识、完善优化生产工艺流程、提高生产系统的自动化控制水平，保证生产过程中各工序的质量，进而在同行业中保持产品质量的领先地位。在产品服务方面，公司坚持研发销售一体化，面向客户需求研发新产品。一方面，以客户需求为导向，针对不同的客户制定个性化销售方案，为客户提供个性化产品定制服务；另一方面，积极与客户的生产技术部门对接，获取客户对公司产品的反馈意见和下游市场的走向，第一时间响应并解决客户对于公司产品的独特需求。此外，公司建立了全天候 24 小时的服务保障机制，能够及时响应客户的咨询、订货和售后等诉求。公司通过上述服务措施，有效满足了不同客户对于产品的不同需求，公司良好的市场形象与品牌声誉得以建立。

## 4、市场和渠道优势

公司通过直销模式直接服务于立邦、三棵树和阿克苏等国内外涂料行业领先企业，并与上述企业建立起了长期战略合作伙伴关系。随着上述重要客户不断推出水性净味涂料等系列新产品，其对公司的采购量将逐年增加。同时，公司通过区域代理商服务于中小型涂料企业等客户，相应的渠道网络已覆盖全国 31 个省市。公司通过“战略客户直销+中小客户代理商销售”的营销模式，以市场及客户需求为导向，有针对性地进行市场开发和客户维护，为客户提供最佳的产品解决方案和服务，赢得了客户的高度认可，形成了全面的营销网络和稳定的客户资源。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

国家统计局发布《2023 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2023 年全社会房地产开发投资 11.1 万亿，较 2022 年全年下降了 9.6 %。但公司始终坚持健康、稳定、持续发展的理念，围绕企业战略发展目标迅速调整经营计划，积极应对市场变化，坚定有序地开展各项工作，通过调整经营策略、强化内部运营管理、开展重点热点产品研发、提升供应链协同能力、着重加大核心产品和新产品的市场推广以及渠道建设工作，有序推进自主产品结构的持续优化，将提高经营管理效率及质量、增强盈利可持续性作为根本目标。报告期内，公司营业收入 22.69 亿元，同比下降 28.25%，实现产品销售 42.68 万吨，同比 9.88%，归属于上市公司股东的净利润 -3150.40 万元。

### （1）企业管理方面

报告期内，公司积极推进管理水平提升工作。公司持续建立健全各项内控制度，全面梳理管理体系，明晰岗位职责，积极推动跨部门沟通，确保公司生产经营的健康稳定运转；同时，公司大力加强信息化建设，通过优化 ERP、CRM、MRP 等信息化平台，持续改善公司整体信息化水平，提高管理效率；此外，对于管理盲点的梳理和系统性排查，公司通过制度、流程管控来持续推动盲点消除，提高综合管理水平。

### （2）销售管理方面

报告期内，公司全力建立健全现代营销体系建设。根据市场导向及公司情况，公司细化产品经理、市场经理等岗位职责，持续完善营销体系管理流程，紧密贴合一线市场的实际情况，灵活高效调整营销运营管理，在极为复杂的国内外经济环境下，公司销售额有所下降。

### （3）生产管理方面

报告期内，公司一直致力于强化内部运营管理、提升供应链协同能力，充分发挥各工厂的地理优势，快速响应客户的

订单需求，各生产型子公司积极推进信息化、自动化的应用和升级；强化标准化生产管理，加强员工培训和管理，生产效率大大提升。同时，各生产型子公司定期进行风险辨识活动，以安全风险辨识和管控为基础，从源头上系统辨识风险、分级管控风险；以隐患排查和治理为手段，认真排查风险管控过程中出现的缺失、漏洞。在环保方面，对现有装置的工艺和流程进行优化，并在新项目采用新工艺，达到降低能耗的目的。

#### （4）质量管理方面

报告期内，公司全面实施 ISO9001 质量体系管理，不断提高质量管理在产品研发、原材料采购、生产工艺流程、产品质量检验、出厂及客户质量服务中的作用，做到对产品全生命周期的质量管理。公司产品一次合格率及 A 级品占比数据提升显著，完美践行公司质量第一的承诺。

#### （5）人力资源方面

报告期内，公司持续完善人力资源管理体系建设。一方面，根据业务发展需要，在做好关键人才画像的基础上，精准地进行人才的选拔和招募工作，持续引进行业内优秀人才加盟公司，助力企业发展；另一方面，持续优化公司结构，夯实部门和岗位职责，使得管理更加标准化、精细化。此外，公司还积极完善薪酬和考核管理制度，通过绩效方案设计和限制性股票激励计划的实施，在提高员工福利待遇的同时，激发员工的工作积极性。

#### （6）研发创新方面

报告期内，公司以“技术保立佳”为战略导向，持续加大技术研发投入，上海闵行研究院于 2022 年 8 月开始使用，是公司打造“世界保立佳”与“技术保立佳”的最新实践，体现了“一院五中心”的科技战略布局。高端人才与先进表征仪器的投入使用为“技术保立佳”打下了坚实的基础；客户投诉、产品防腐等问题的快速解决体现了保立佳技术务实的踏实作风。截至报告期末，公司研发人员总计 82 人，人才储备到位。截至报告期末，公司累计获得专利 64 件，其中发明专利 41 件。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,269,473,890.51	100%	3,162,880,650.02	100%	-28.25%
分行业					
化学原料和化学制品制造业	2,269,473,890.51	100.00%	3,162,880,650.02	100.00%	-28.25%
分产品					
建筑乳液	1,416,359,798.75	62.41%	2,090,072,785.16	66.08%	-32.23%
防水乳液	395,519,068.39	17.43%	485,099,176.56	15.34%	-18.47%
纺织乳液	131,657,288.50	5.80%	127,610,311.59	4.03%	3.17%
包装乳液	177,737,390.96	7.83%	192,860,637.77	6.10%	-7.84%
助剂及其他	148,200,343.91	6.53%	267,237,738.94	8.45%	-44.54%
分地区					
国内	2,203,923,142.49	97.11%	3,107,485,204.87	98.25%	-29.08%
国外	65,550,748.02	2.89%	55,395,445.15	1.75%	18.33%
分销售模式					
直销	1,859,692,831.39	81.94%	2,765,490,112.28	87.44%	-32.75%

经销	409,781,059.12	18.06%	397,390,537.74	12.56%	3.12%
----	----------------	--------	----------------	--------	-------

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：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
分行业						
化学原料和化学制品制造业	2,269,473,890.51	1,973,033,640.08	13.06%	-28.25%	-30.27%	2.52%
分产品						
建筑乳液	1,416,359,798.75	1,259,954,372.70	11.04%	-32.23%	-32.86%	0.83%
防水乳液	395,519,068.39	344,909,367.64	12.80%	-18.47%	-20.94%	2.73%
分地区						
国内	2,203,923,142.49	1,920,787,159.51	12.85%	-29.08%	-31.03%	2.48%
分销售模式						
直销	1,859,692,831.39	1,625,080,872.80	12.62%	-32.75%	-34.28%	2.03%
经销	409,781,059.12	347,952,767.28	15.09%	3.12%	-2.51%	4.90%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
化学原料和化学制品制造业	销售量	吨	426,789.63	473,589.56	-9.88%
	生产量	吨	445,357.39	472,318.83	-5.71%
	库存量	吨	23,763.81	13,142.08	80.82%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司结合自身产能情况和市场需求情况进行统筹安排，为保证对客户及时稳定供货，公司适当增加了库存备货。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料和化学制品制造业	直接材料	1,751,045,742.08	88.75%	2,573,352,779.77	90.94%	-31.95%
化学原料和化学制品制造业	制造费用	105,323,080.55	5.34%	113,544,875.24	4.01%	-7.24%
化学原料和化学制品制造业	直接人工	12,958,585.90	0.66%	13,166,073.79	0.47%	-1.58%
化学原料和化学制品制造业	合同履约成本	103,706,231.55	5.26%	129,509,555.53	4.58%	-19.92%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1、上海保立佳日化有限公司，成立于 2023 年 2 月 23 日，注册资本为 500 万元人民币，公司对其拥有 100%的表决权，自成立日起纳入公司合并范围。
- 2、MORTRADE SDN. BHD. 成立于 2005 年 1 月 28 日，注册资本为 250 万元林吉特，系公司于 2023 年 3 月收购取得，截至报告期末公司对其拥有 60%的表决权，自 2023 年 3 月起纳入公司合并范围。
- 3、WCB CHEMICAL SDN. BHD. 成立于 2023 年 6 月 2 日，注册资本为 1000 元林吉特，系公司于 2023 年 7 月收购取得，公司对其拥有 100%的表决权，自收购日起纳入公司合并范围。
- 4、上海保立佳机械设备有限公司成立于 2022 年 6 月 7 日，注册资本为 1,000 万元人民币，公司对其拥有 100%的表决权，已于 2023 年 11 月 22 日注销。
- 5、上海保立佳信息科技有限公司成立于 2022 年 8 月 2 日，注册资本为 200 万元人民币，公司对其拥有 100%的表决权，已于 2023 年 11 月 22 日注销。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	818,963,057.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	394,699,118.53	17.39%
2	客户 2	263,669,612.41	11.62%
3	客户 3	85,822,214.51	3.78%
4	客户 4	42,042,687.04	1.85%
5	客户 5	32,729,424.97	1.44%
合计	--	818,963,057.46	36.08%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	998,985,893.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	701,711,532.07	36.21%
2	供应商 2	72,226,240.99	3.73%
3	供应商 3	92,064,056.44	4.75%
4	供应商 4	68,720,505.49	3.55%
5	供应商 5	64,263,558.92	3.32%
合计	--	998,985,893.91	51.56%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	135,250,114.65	142,159,895.24	-4.86%	主要系销售规模下降所致
管理费用	97,436,447.04	82,170,806.62	18.58%	主要系人员成本增加,以及在建工程项目转固导致折旧摊销费用增加所致

财务费用	32,763,589.06	40,394,044.38	-18.89%	主要系公司通过优化融资结构，降低贷款利息所致
研发费用	70,028,644.44	51,282,671.69	36.55%	主要系研发投入增加所致

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型无机乳液涂料配方开发	采用无机的材料对有机聚合物进行改性，配制涂料。在防火，耐候等方面对涂料的性能进行提升	在展色性，施工性，装饰性的方面达到现在有机聚合物涂料的性能，在防火，保护性方面达到无机材料的特点	在展色性，施工性，装饰性的方面达到现在有机聚合物涂料的性能，在防火，保护性方面达到无机材料的特点	在涂料应用方面增加了新的方向，提升品牌优势
符合蓝天使要求乳液开发	开发符合蓝天使环保要求的乳液	本项目设计目标变更，现重新进入设计开发阶段，开始实验室的配方设计开发	用开发的环保乳液配制的涂料可以达到欧洲的蓝天使环保标准认证	针对高端的环保乳液的市场，拓宽产品范围，降低产品风险
生物基乳液	开发生物基防水乳液，以响应国家的低碳口号	开发生物基含量>30%性能优良的内墙乳液，客户试样验证过程中；	开发生物基含量>30%性能优良的防水乳液	提高公司在低碳产品领域的核心竞争力，降低公司经营风险
蛋壳漆	开发新型建筑内墙蛋壳漆专用乳液，降低同质化竞争，提高产品竞争力	已量产，产品应用于水平蛋壳漆艺术涂料中；	开发国内先进水平蛋壳漆专用乳液	可以提升公司建筑涂料乳液的核心竞争力，降低同质化竞争风险，降低经营风险
透明防水	开发耐水优异，粘度可控，氨值低，耐候优异的透明防水乳液	通过公司大客户的测试，占领市场	通过公司大客户的测试，占领市场	提高公司对战略大客户的影响，为公司创造更多的效益
哑光罩面	研发一款光泽度更低的哑光罩面，以满足客户需求	该项目哑光罩面性能要求，已量产；	该项目哑光罩面性能要求：光泽：85° 光泽 15° 以内；漆膜通透度好，耐水白性好，耐沾污性好，耐黄变性能好，存储稳定性好等特点的哑光罩面乳液。以增强公司产品市场竞争力	提高公司在哑光罩面领域的产品竞争力，丰富公司的产品线，提升公司品牌实力
干湿色差低真石漆乳液开发	完善体系真石漆产品系列，提升乳液市场竞争力	已量产，产品功能优化已完成；	开发的产品达到国内产品领先水平	提升公司在真石漆乳液领域的核心竞争力，拓宽产品应用领域，减少同质化竞争，提升品牌优势
红橡胶	高弹性高附着的防水涂料	目前项目结项，对客户推广成功。属于新的发展性项目，后期需要进行创新性完善	性能高于目前市场主流产品	强度，延伸率，耐水等性能均有质的提升
低表面能材料粘结压敏胶	开发一款用于低表面能材料保护或粘结的压敏胶。用于电子配件模切过程中的材料转移、定位等	已在国内模切厂批量使用	已在国内模切厂批量使用	在电子保护膜领域，从辅料原料供应转入主材原料供应，提高公司产品优势
菲林片保护膜	开发一款具有良好耐	已在国内厂家投入使	已在国内厂家投入使	使公司产品延伸入新

	UV 光照射及极佳透光性的压敏胶	用	用	应用领域
激光切割用压敏胶	开发一款具有高内聚能耐高温的激光切割用压敏胶	耐温性高，切割时无气泡无残胶，满足华南市场对于激光切割胶的需求	耐温性高，切割时无气泡无残胶，满足华南市场对于激光切割胶的需求	扩宽公司在华南激光切割领域的市场，提升行业竞争力
高剥离力压敏胶	开发一款具有高剥离力，高内聚力的压敏胶	已在国内厂家投入使用	已在国内厂家投入使用	应用在电子领域，提高公司产品优势
凹版乳液项目	开发水性凹版乳液，满足客户需求	目前项目结项，对客户推广成功。属于新的发展性项目，后期需要进行创新性完善	合成凹版乳液有较好耐乙醇稀释性，并且可以用作色粉研磨。与现在客户使用凹版乳液性能相当	项目推广成功后，可以完善公司油墨产品体系，提高公司在油墨乳液领域的竞争力与知名度
高耐水高光泽乳液	针对水性工业漆防腐领域使用，开发一款具有光泽高、耐水性能佳的丙烯酸酯乳液	已量产，正常供货	光泽度 60° 角 > 85GU、漆膜泡室温水 240 小时不起泡、不生锈、允许轻微变色	可以提升现有产品的性能指标，更为轻松的打开产品应用市场。提升行业竞争力，提升公司品牌
功能性弹性乳液的开发	开发新型建筑弹性乳液，提升产品性能	已量产，正常供货	开发国内弹性涂料专用乳液	进一步提升公司建筑弹性乳液的技术优势，拓宽产品范围，规避竞争风险

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	82	90	-8.89%
研发人员数量占比	14.99%	14.06%	0.93%
研发人员学历			
本科	36	40	-10.00%
硕士	28	20	40.00%
博士	5	6	-16.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	29	28	3.57%
30~40 岁	32	40	-20.00%
40 岁以上	21	22	-4.55%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	70,028,644.44	51,282,671.69	51,897,264.07
研发投入占营业收入比例	3.09%	1.62%	1.74%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司于上海、北京设立的研究院和研发中心投入使用，相应人工成本及折旧摊销费用较上年同期有大幅提升；另报告期内收入下降导致研发费用占比提升。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,613,520,810.43	2,086,146,225.00	-22.66%
经营活动现金流出小计	1,363,958,239.86	1,970,003,653.71	-30.76%
经营活动产生的现金流量净额	249,562,570.57	116,142,571.29	114.88%
投资活动现金流入小计	1,601,260.00	12,646,772.73	-87.34%
投资活动现金流出小计	219,446,837.23	334,570,013.48	-34.41%
投资活动产生的现金流量净额	-217,845,577.23	-321,923,240.75	-32.33%
筹资活动现金流入小计	1,090,311,746.31	1,305,587,409.43	-16.49%
筹资活动现金流出小计	1,077,573,399.32	1,087,955,481.87	-0.95%
筹资活动产生的现金流量净额	12,738,346.99	217,631,927.56	-94.15%
现金及现金等价物净增加额	45,892,945.84	12,169,555.07	277.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计：同比下降 22.66%，主要系公司营业额较上年同期下降所致。
- 2、经营活动现金流出小计：同比下降 30.76%，主要系公司主要原材料采购量及采购价格较上年同期下降所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额：同比增长 114.88%，主要系公司加强了应收账款回款管理。
- 4、投资活动现金流入小计：同比下降 87.34%，主要系本期公司未开展期货套期保值业务。
- 5、投资活动现金流出小计：同比下降 34.41%，主要系本期建设项目减少，相关资本性支出减少。
- 6、投资活动产生的现金流量净额：同比下降 32.33%，主要系本期资本性支出减少所致。
- 7、筹资活动现金流入小计：同比下降 16.49%，主要系本期新增借款较上年同期下降所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额：同比下降 94.15%，主要系本期归还银行借款等有息债务所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额：同比增长 277.11%，主要系公司加强了应收账款回款管理。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要系：(1) 客户和供应商的收付款存在时间差异，使用票据结算货款；(2) 折旧摊销影响。

## 五、非主营业务情况

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	-2,053,000.00	4.89%	主要系票据贴息费用支出	否
资产减值	-3,640,395.63	8.67%	计提存货跌价准备	是
营业外收入	559,576.10	-1.33%	主要系收购子公司利得	否
营业外支出	1,329,546.36	-3.17%	主要系对外捐赠及非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	7,794,473.40	-18.57%	主要系转回前期计提的坏账准备	是
资产处置收益	19,959.47	-0.05%	主要系固定资产、使用权资产处置收益	否
其他收益	6,101,594.66	-14.53%	主要系增值税加计抵减及与收益相关政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	264,297,588.53	10.93%	308,810,234.79	12.26%	-1.33%	
应收账款	576,197,514.47	23.82%	709,387,125.68	28.17%	-4.35%	
存货	193,247,988.31	7.99%	137,926,806.38	5.48%	2.51%	
投资性房地产	4,596,979.51	0.19%	5,120,669.50	0.20%	-0.01%	
固定资产	612,251,559.26	25.31%	254,928,982.67	10.12%	15.19%	主要系安徽项目在建工程转固所致
在建工程	85,611,420.17	3.54%	245,138,505.09	9.73%	-6.19%	
使用权资产	16,035,425.59	0.66%	20,452,523.94	0.81%	-0.15%	
短期借款	870,188,932.07	35.98%	892,634,012.74	35.45%	0.53%	
合同负债	17,984,546.79	0.74%	22,877,745.84	0.91%	-0.17%	
长期借款	148,088,029.43	6.12%	73,471,530.00	2.92%	3.20%	

租赁负债	13,987,178.7 0	0.58%	17,955,368.3 1	0.71%	-0.13%	
------	-------------------	-------	-------------------	-------	--------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、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）		-500.00			1,000,000.00	999,500.00		
应收款项融资	120,269,022.63						-59,671,320.36	60,597,702.27
上述合计	120,269,022.63	-500.00			1,000,000.00	999,500.00	-59,671,320.36	60,597,702.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

收付信用等级较高的银行承兑汇票。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、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	43,537,142.14	承兑、信用证保证金
投资性房地产	2,125,080.52	抵押取得银行授信额度
固定资产	103,375,168.54	抵押取得银行授信额度

无形资产	59,625,564.03	抵押取得银行授信额度
合计	208,662,955.23	

## 七、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
286,475,777.18	334,570,013.48	-14.37%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投资 项目 涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至 报告 期末 累计 实际 投入 金额	资金 来源	项目 进度	预计 收益	截止 报告 期末 累计 实现 的收益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披露 日期 （如 有）	披露 索引 （如 有）
安徽保立佳年产28万吨水性丙烯酸乳液生产基地建设项目	自建	是	化学原料及化学制品制造业	201,381,558.47	468,471,520.37	募集资金和自有资金	82.93%	0.00	0.00	不适用	2023年11月02日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永

												久补流及注销募集资金专户的公告》
河南保立佳生产基地建设项目	自建	是	化学原料及化学制品制造业	663,533.65	29,576,676.32	自有资金	8.45%	0.00	0.00	不适用	2022年01月24日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于签订项目投资协议的公告》
湖北保立佳生产基地建设项目	自建	是	化学原料及化学制品制造业	25,218,939.41	54,163,978.79	自有资金	10.83%	0.00	0.00	不适用	2022年07月04日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于签订项目投资协议书的公告》
合计	--	--	--	227,264,031.53	552,212,175.48	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (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。

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行人民币普通股(A股)股票	33,382.05	28,405.79	11,654.83	28,445.32	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	33,382.05	28,405.79	11,654.83	28,445.32	0	0	0.00%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海保立佳化工股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]2055号)同意,公司首次公开发行人民币普通股(8股)股票2,252.5万股,每股面值1元,每股发行价格为14.82元,募集资金总额333,820,500.00元,扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币284,057,911.16元。募集资金已于2021年7月23日划至公司指定账户,经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具中兴华验字(2021)第030027号《上海保立佳化工股份有限公司验资报告书》。公司2023年度募投项目投入11,654.83万元,截至2023年12月31日,已累计投入募集资金净额28,445.32万元。公司于2022年8月25日召开董事会审议通过使用不超过6,000.00万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限为董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2023年5月5日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金6,000.00万元全部归还至募集资金专户。公司将节余募集资金10.91万元(含利息收入,实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金,用于公司日常经营活动,同时注销相关募集资金专用账户。

## (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28	否	28,405	28,405	11,654	28,445	100.00	2023年	0	0	不适用	否

万吨水性丙烯酸乳液生产基地建设项目		.79	.79	.83	.32	%	08月31日				
承诺投资项目小计	--	28,405.79	28,405.79	11,654.83	28,445.32	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	28,405.79	28,405.79	11,654.83	28,445.32	--	--	0	0	--	--
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>未达到计划进度原因：1、募投项目整体工程量较大，建设周期较长，加之项目开始建设后，由于不可抗力因素，物流及人员流动受限，物资采购、物流运输和安装调试工作受到一定影响；2、公司在积极推进项目建设的同时，为提升生产基地自动化和信息化水平，对原设计规划进行了调整，使得项目需补充履行应急管理相关的审批程序；3、受到设计规划调整的影响，部分生产车间生产线的配套装置，如管道管件、消防配电装置等购置及安装进度晚于预期；4、为进一步提升安全生产能力和优化生产工艺，部分生产车间的整体建设进度延误。综合上述原因，公司整体建设进度晚于原计划进度。</p> <p>公司于2022年10月13日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过《关于募投项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将募投项目“年产28万吨水性丙烯酸乳液生产基地建设项目”达到预计可使用状态的时间从2022年9月30日延期至2023年3月31日；于2023年4月25日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于募投项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将募投项目“年产28万吨水性丙烯酸乳液生产基地建设项目”达到预定可使用状态的时间从2023年3月31日延期至2023年8月31日。</p> <p>具体内容详见公司分别于2022年10月13日和2023年4月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于募投项目延期的公告》。</p> <p>注：募投项目尚处于产能爬坡阶段，项目产线运行未满一个完整会计年度，暂不适用实现收益及其与承诺收益的比较。</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	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金	适用										

金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司于 2021 年 8 月 10 日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,177.95 万元及已支付的发行费用 785.22 万元（不含增值税），共计 6,963.17 万元。公司独立董事和保荐机构均对此发表了明确同意意见。本次置换事项已由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的公告》。截至 2021 年 12 月 31 日，上述置换事项已全部完成。</p> <p>本报告期内，本公司不存在使用募集资金置换项目先期投入和自筹资金支付发行费用的情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 10,000.00 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 8 月 17 日，公司已将暂时补充流动资金的募集资金人民币 10,000.00 万元全部提前归还至募集资金专用账户。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。</p> <p>公司于 2022 年 8 月 25 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 6,000.00 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 5 月 5 日，公司已将暂时补充流动资金的募集资金 6,000.00 万元全部归还至募集资金专户。</p> <p>在补充流动资金期间，公司对资金进行了合理的安排与使用，没有影响募集资金投资计划的正常进行，不存在变相改变募集资金用途的情形。</p>
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及公司《募集资金使用管理制度》的有关规定存放、使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行披露，不存在违规使用募集资金的情形。</p>

### （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。

## 八、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

## 九、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：万元

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
上海保立佳新材料有限公司	子公司	丙烯酸乳液的生产	5,000.00	101,232.45	20,726.06	109,562.54	-5,502.35	-3,952.85
上海保立佳贸易有限公司	子公司	丙烯酸乳液原料采购	1,500.00	55,730.10	7,657.83	128,667.10	2,277.65	1,705.23
德阳保立佳科技有限公司	子公司	丙烯酸乳液的生产	3,000.00	17,891.95	6,353.91	33,888.17	1,116.63	827.66
安徽保立佳新材料有限公司	子公司	丙烯酸乳液的生产	25,000.00	64,159.49	28,527.47	13,972.69	-1,266.57	-953.71
浙江保立佳供应链管理有限 公司	子公司	丙烯酸乳液原料采购	3,000.00	4,972.42	3,834.45	89,262.47	994.04	745.20
上海保立佳化学技术有限公司	子公司	丙烯酸乳液的技术研发	100.00	4,264.37	-565.25	792.45	-727.77	-705.00
烟台保立佳化工科技有限公司	子公司	丙烯酸乳液的生产	2,000.00	19,796.26	7,709.27	51,482.31	640.26	433.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海保立佳日化有限公司	新设	无重大影响
MORTRADE SDN. BHD.	收购	无重大影响
WCB CHEMICAL SDN. BHD.	收购	无重大影响
上海保立佳机械设备有限公司	注销	无重大影响
上海保立佳信息科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将紧紧围绕“稳增长防风险”和“技术保立佳”两个关键目标开展各项工作，为公司力争成为“世界的保立佳”打好基础。公司将根据 2022-2024 年三年规划指引，坚持全面提升“依法治企、科学决策、安全绿色、运营卓越、风控稳健”的运营管理水平，坚持“谋规划、增销量、重科技、建项目，强管控”经营管理总方针，致力于将各项目标精准落地实施。随着公司全国产能布局的实施，客户服务能力和科研创新能力的进一步提升，未来三年公司将通过发展带动公司的运营管理水平、工程管理水平以及人才团队能力的全面提升。此外，公司也将基于业务发展规划，做好事前规划，在做好组织机制建设的基础，重视关键业务人才的聘任和管培生团队培养工作，为公司发展预留好提前量，保障规划目标按时保质的实现。

### （二）经营计划

#### 1、经营目标

基于公司对于上下游变化趋势的判断，以及同行业市场竞争格局的认识，公司现阶段主要目标是：提升盈利能力和优化产能布局。在提升盈利能力方面，公司将加强库存商品的管理，在合适时机储备合理的库存商品，加大现产现销的比例。其次，公司将继续提高内部管理效率，优化现有产品的配方体系和工艺水平，降低公司单吨产品成本，提升单釜产量，实现降本增效的目标。最后公司将持续强化公司研发团队，一方面针对原有的建筑乳液、防水乳液等产品满足下游客户需求，开发生物基、五合一净味等高端产品；另一方面，公司将组建新业务团队持续研发除丙烯酸体系之外的其他水性乳液产品。以原有产品的升级换代和新产品体系的研发推广为技术驱动，提高产品附加值，提升公司整体毛利率。

在优化产能布局方面，安徽明光生产基地已于 2023 年下半年试运行，湖北应城生产基地已进入项目设计阶段。伴随上述生产基地的投入使用和开工建设，未来公司全国产能布局将更优化，能更快速地响应客户的订单需求，产品运输半径也将进一步缩短，从而降低公司的单位运输成本。更完善的产能布局也将增强公司整体的市场竞争力，提升公司的市场份额。

除了优化国内产能布局外，后期公司将在公司第三个十年建设“世界的保立佳”规划的指引下，通过资产收购、自建工厂等多种方式在国外投资建厂，积极拓展国外市场，实现销量持续增长。

#### 2、重点工作举措

（1）本质安全 绿色环保：公司一直致力于持续提高安全环保的管理水平，公司将继续完善双重预防机制，以安全风险辨识和管控为基础，从源头上系统辨识风险、分级管控风险；以隐患排查和治理为手段，认真排查风险管控过程中出现的缺失、漏洞和风险控制失效环节，坚决把隐患消灭在事故发生之前。在环保方面，公司将进一步升级改造生产工艺，降低单吨能耗，在降低废弃物的同时，减少污染物的排放。

（2）力拓市场 提升份额：2024 年，公司将继续坚持以市场为导向，根据产品种类、客户需求以及区域的不同，进一步优化差异化的营销策略，以满足客户的个性化需求，达到不断增强市场应对力、产品竞争力、客户服务力的目标，从而提升市场占有率，努力实现共赢目标。此外公司也将强化了解国家政策和行业市场需求与装置检修动态、产业链的趋势变化，更加深入地分析判断市场，为产品销售策略的制定提供依据，积极做好产品的价格管理，实现上下游共赢。

（3）工艺改进 产能扩展：在现有工厂做足产量、做精产品、做深产业的基础上，公司将持续推进新工厂的建设，稳步推进工艺提升和产能扩张工作。公司在新建工厂建设过程中特别注重新工艺、新技术的使用，以及生产自动化、信息化水平的提升，坚持以新工艺新技术引入为切入点，持续做好工艺和自动化水平提升工作。随着安徽明光工厂建设项目正式投产，以及公司湖北应城项目建设的持续推进。未来，公司将进一步扩大产能，更为快速便捷地服务周边客户。

（4）科技创新 布局未来：公司将以上海闵行研究院为平台，加大新产品的研发和成果转化力度，大幅度的提升高附加值新产品产量及创新占比；公司将打通研发、工艺、生产及销售全流程，一方面促进科技成果快速转化，一方面促进生产中的技术问题快速解决，快速满足市场需求。此外公司将持续引进高级技术专家作为领军人才，定期对技术人员进行相应培训，构建专业专精的研发团队；开展与科研院所的深度合作，拓宽研发广度，将更加先进的技术引入公司产业链，实现跨越式发展和可持续发展。

### （三）可能面对的风险

#### 1、安全环保风险

由于公司所用的相关原料的储存、运输、生产加工等过程中，存在安全和环保方面的风险。为此，公司高度重视职业健康安全和环境保护。公司在产业布局初期就充分考虑，明确新建生产基地均需位于高标准、高层次的国家级或省级以上化工园区。公司不断加强职业健康安全和环境管理的体系管理，为公司安全和清洁生产提供了人力、制度和管理上的保障；公司在符合安全和环保基本要求的硬件设施基础上，持续保持安全与环境保护方面的资源投入和升级完善，努力实现更高水平的安全和清洁生产。

#### 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料是丙烯酸丁酯、苯乙烯等大宗化工原材料，相关主要原材料的价格波动将直接影响公司的生产成本。为应对上述风险，公司一方面将扩大原材料的采购方式，优化采购成本；另一方面，公司将在原材料价格合适时进行部分原材料和产成品的储备，从而减少短期内原材料价格上涨带来的影响。

#### 3、应收账款风险

随着公司销售规模的不断扩大，以及下游行业的产业整合持续推进，公司应收账款余额将持续增长，公司将承担较大的营运资金的压力。公司加强对应收账款的管控，开展客户信用评价，严格控制应收总量、积极优化应收结构、努力增加现销比例；同时在会计政策的运用上更为谨慎。报告期内面对较为复杂的国内外经济形势，公司进一步强化风险意识，严格控制审批程序，做好应收账款的账期和收款方式管理。

#### 4、人才缺乏风险

因公司所处的水性丙烯酸乳液行业已经发展到一定的高度，行业逐步开始迈入高质量发展阶段，新产品开发有较高的技术壁垒，需要匹配专业专精的技术团队。对此，公司将加强对外合作和上下游联合，加大行业优秀人才的引进力度，按照不同阶段要求做好人才发展规划和专业攻坚团队建设。

#### 5、流动性风险

公司营运资金主要来源于自有资金和银行借款，若上游原材料价格大幅上涨或下游客户无法及时回款，将导致公司营运资金缺口扩大，对公司正常生产经营产生不利影响。公司将进一步加强现金流管理，采取及时催收应收账款、减少商业承兑汇票结算并提高销售现金回款比例等措施提高现金流动性，同时公司也将合理安排多种融资渠道，降低融资成本，缓解现金流压力。

## 十二、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03月02日	上海保立佳化工股份有限公司会议室	实地调研	机构	华创证券；国诚投资	公司行业的竞争情况、采购模式和未来产能消化	具体内容详见公司于2023年3月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023年3月2日投资者关系活动记录表》（编号：20230302）
2023年05月10日	全景网“投资者关系互动平台”（https	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	公司的竞争优势；公司一季度业绩形成的	具体内容详见公司于2023年5月10日

	://ir.p5w.net)				原因：公司未来的战略规划	在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《上海保立佳化工股份有限公司投资者关系活动记录表》
--	----------------	--	--	--	--------------	---

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，结合公司实际情况，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的法人治理结构；进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等规定的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，召开期间，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、关于董事和董事会

截至报告期末，公司董事会由董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了有力的依据。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调与平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立的采购、生产和销售系统，具有独立完整的资产和业务及面向市场自主开发经营的能力。

### 1、资产完整情况

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，各种资产权属清晰、完整。公司对资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东违规占用而损害公司利益的情况，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式依赖关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

### 2、人员独立情况

公司与在册员工签订了劳动合同，员工的劳动、人事、工资关系与关联方完全分离，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何其他职务，亦未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

### 3、财务独立情况

公司按照企业会计准则的要求建立了独立的财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度，能够根据法律法规及《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员；公司开设了独立的银行账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司为独立纳税的合法主体，独立进行纳税申报和缴纳税款。

### 4、机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及管理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。根据经营发展需要，公司已经建立起独立完整、健全、清晰的组织结构，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、独立行使各自的经营管理职权、相互制约，保证了公司顺利运转。公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间混合经营、合署办公等机构混同的情形。

### 5、业务独立情况

公司主要从事水性丙烯酸乳液的研发、生产和销售，主要产品包括建筑乳液、防水乳液、纺织乳液、包装乳液等。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、决策、承担责任与风险。公司的主要业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，不

存在同业竞争以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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	72.18%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《上海保立佳化工股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	74.13%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《上海保立佳化工股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.09%	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》

#### 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

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因	
杨文瑜	男	64	董事长	现任	2015年06月28日	2024年09月22日	51,731,900	0	0	0	51,731,900		
			总经理	离任	2015年06月28日	2023年11月15日							
杨美芹	女	52	董事	现任	2015年06月28日	2024年09月22日	10,607,520	0	0	0	10,607,520		
杨惠静	女	37	董事	现任	2015年06月28日	2024年09月22日	5,390,660	0	0	-	12,012	5,378,648	股权激励
			副总经理	离任	2015年06月28日	2023年11月15日							
			总经理	现任	2023年11月15日	2024年09月22日							
王德君	男	51	董事、副总经理	离任	2021年09月23日	2023年02月28日	77,550	0	0	-	77,550	0	股权激励
董梁	男	49	董事	现任	2023年04月21日	2024年09月22日	77,550	0	0	-	11,632	65,918	股权激励
			副总经理	现任	2021年09月23日	2024年09月22日							
宫璇龙	男	57	独立董事	现任	2021年09月23日	2024年09月22日	0	0	0	0	0	0	
刘树国	男	45	独立董事	现任	2021年09月23日	2024年09月22日	0	0	0	0	0	0	
卢雷	男	45	独立董事	现任	2022年05月	2024年09月	0	0	0	0	0	0	

					月 30 日	月 22 日						
窦铭	男	31	职工代表 监事	现任	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
于圣 杰	男	34	监事会主 席	现任	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
李昊 洋	男	29	监事	现任	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
衣志 波	男	52	董事 会秘 书、 副总 经理	离任	2015 年 06 月 28 日	2023 年 05 月 17 日	70,73 0	0	0	- 10,60 9	60,12 1	股权 激励
李衍 昊	男	37	董事 会秘 书、 副总 经理	现任	2023 年 05 月 17 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
乔翠 芳	女	46	财务 总监	离任	2021 年 09 月 23 日	2023 年 05 月 17 日	69,41 0	0	0	- 10,41 1	58,99 9	股权 激励
代政	男	40	财务 总 监、 副总 经理	现任	2023 年 05 月 17 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
王玉	女	42	副总 经理	现任	2023 年 11 月 15 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
李德 恒	男	50	副总 经理	离任	2023 年 04 月 04 日	2024 年 03 月 08 日	0	0	0	0	0	
童飞	男	49	副总 经理	现任	2023 年 05 月 17 日	2024 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	68,02 5,320	0	0	- 122,2 14	67,90 3,106	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、王德君先生于 2023 年 2 月 28 日辞去公司董事、副总经理职务；

2、乔翠芳女士于 2023 年 5 月 17 日辞去公司财务总监职务；

3、衣志波先生于 2023 年 5 月 17 日辞去公司董事会秘书、副总经理职务，目前担任公司工会主席；

4、杨文瑜先生于 2023 年 11 月 15 日辞去公司总经理职务，目前担任公司董事长。

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
乔翠芳	财务总监	解聘	2023 年 05 月 17 日	个人原因辞职
王德君	董事、副总经理	离任	2023 年 02 月 28 日	个人原因辞职
代政	财务总监、副总经理	聘任	2023 年 05 月 17 日	董事会聘任
衣志波	董事会秘书、副总经理	解聘	2023 年 05 月 17 日	个人原因辞职
李衍昊	董事会秘书、副总经理	聘任	2023 年 05 月 17 日	董事会聘任
王玉	副总经理	任免	2023 年 11 月 15 日	董事会聘任
童飞	副总经理	任免	2023 年 05 月 17 日	董事会聘任
李德恒	副总经理	任免	2023 年 04 月 04 日	董事会聘任
杨文瑜	总经理	任免	2023 年 11 月 15 日	工作调整
杨惠静	总经理	任免	2023 年 11 月 15 日	工作调整
董梁	董事	任免	2023 年 04 月 21 日	工作调整

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （1）董事任职情况

杨文瑜：男，1960 年出生，中国国籍，大专学历。1978 年 12 月至 1984 年 10 月，在山东省泰安 92 团服役；1984 年 11 月至 1986 年 10 月，任栖霞县汽车队司机；1986 年 10 月至 1992 年 12 月，任栖霞县第一塑料厂车间主任；1993 年 1 月至 2001 年 7 月，任烟台开发区瑜纲电缆材料有限公司总经理；2001 年 8 月至 2023 年 11 月，任公司总经理、董事长，现任公司董事长。2001 年 8 月至今，任上海瑞乐新材料有限公司执行董事；2015 年 5 月至今，任上海宇潍投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 12 月至今，任栖霞市瑜纲电缆材料有限公司执行董事。

杨美芹：女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 3 月至 1990 年 7 月，任栖霞县第一塑料厂车间统计员；1990 年 7 月至 1993 年 1 月，任栖霞烟酒公司职员；1993 年 1 月至 2001 年 7 月，任烟台开发区瑜纲电缆材料有限公司会计；2001 年 8 月至今，任职于上海保立佳化工股份有限公司，现任公司董事。

杨惠静：女，1987 年出生，中国国籍，持有加拿大永久居民卡（枫叶卡），本科学历。2010 年 11 月至 2011 年 8 月任上海 PPG 贸易有限公司供应链采购专员；2011 年 9 月至今，任职于上海保立佳化工股份有限公司至 2021 年 11 月至 2023 年 11 月任公司董事兼副总经理，现任公司董事、总经理。

刘树国：男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于兰州铁道学院会计学专业，本科学历，注册会计师、注册评估师、中级会计师。2002 年 7 月至 2005 年 3 月，任南车四方机车车辆股份有限公司财务部材料会计；2005 年 3 月至 2008 年 3 月，任青岛四方川崎车辆技术有限公司财务经理；2008 年 3 月至 2015 年 7 月，任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理、高级经理；2015 年 7 月至今，任山东鑫海润邦医疗用品配送有限公司财务总监。2018 年 4 月至 2022 年 12 月，兼任赛轮集团股份有限公司独立董事；2019 年 8 月至今，兼任青岛海泰科模塑科技股份有限公司独立董事；2021 年 9 月至今，任公司独立董事。

宫璇龙：男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海大学刑法学专业，硕士研究生学历。1987 年 8 月至 2009 年 8 月，任山东省栖霞市人民法院法官；2009 年 10 月至 2011 年 11 月，任上海兆辰汇亚律师事务所实习律师；2011 年 12 月至 2013 年 11 月，任广东信达律师事务所上海分所律师；2013 年 11 月至今，任上海理研律师事务所律

师。2014年5月至今，兼任上海乐派酒店管理股份有限公司董事；2021年9月至今，任公司独立董事。

卢雷：男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东财经大学货币银行学专业，本科学历，中国注册会计师(CPA)，国际注册会计师(AIA)，2000年7月至2013年9月，任和信会计师事务所(特殊普通合伙)高级经理；2013年9月至2016年3月，任利源好集团有限公司集团副总经理兼任财务副总兼董秘；2016年3月至2019年5月，任山东富特能源管理股份有限公司集团副总经理兼任财务副总兼董秘；2019年5月至今任青岛融茂兴业集团有限公司集团高级副总裁兼任财务总监兼董秘；2022年5月至今，任公司独立董事。

### (2) 监事任职情况

于圣杰：男，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年6月至2021年8月，历任公司行政助理、安全环保部经理、生产储备干部、生产副厂长、工艺工程师、总经理办公室副主任，目前任生产副厂长；2021年9月至今，任公司监事会主席。

李昊洋：男，1995年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2018年3月至今，任公司采购经理；2021年9月至今，任公司监事。

窦铭：男，1993年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年3月至今，任上海保立佳化工股份有限公司财务分析部财务BP；2021年9月至今，任公司职工代表监事。

### (3) 高级管理人员任职情况

董梁：男，1975年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1995年7月至1997年7月，任上海住安建设发展有限公司财务；1997年7月至2001年9月，任3M中国有限公司采购；2001年9月至2003年8月，任百胜中国有限公司供应链主管；2003年8月至2004年4月，任开利空调(上海)有限公司副经理；2004年4月至2005年9月，任艾瑞德中国有限公司项目经理；2005年9月至2007年2月，任英国联合食品集团采购经理；2007年2月至2009年3月，任吉百利(上海)市场有限公司采购经理；2009年3月至2011年7月，任史默菲石东(上海)有限公司高级采购经理；2011年7月至2012年9月，任瑞科(上海)有限公司采购总监；2012年9月至2017年7月，任威士伯(上海)有限公司亚太区战略采购总监；2017年7月至2020年7月，任恒洁集团有限公司采购副总裁；2020年12月入职上海保立佳化工股份有限公司，现任公司董事兼副总经理。

王玉：女，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2005年9月至2009年9月，任阿克苏诺贝尔涂料(天津)有限公司采购；2009年9月至2011年8月，任塞拉尼斯(中国)投资有限公司亚太区流程优化经理；2011年8月至2018年12月，历任庞贝捷管理(上海)有限公司亚太区原材料采购经理、中国区建筑涂料和汽车修补漆采购经理；2019年1月至2023年10月，任三棵树涂料股份有限公司采购中心高级总监，现任公司副总经理。

李衍昊：男，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任青岛康普顿科技股份有限公司证券事务代表；三棵树涂料股份有限公司证券部部长、证券事务代表；上海三棵树小森新材料科技有限公司副总经理、董事会秘书，现任公司董事会秘书、副总经理。

童飞先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任立邦投资有限公司工业涂料事业群汽车涂料产线副总经理，立邦涂料(中国)有限公司副总经理，漳州鑫展旺化工有限公司副总经理，现任公司副总经理。

代政：男，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任广州立白企业集团有限公司会计、财务经理；华为技术有限公司财务专员；赛浓顺罗盖特食品配料(连云港)有限公司财务及行政负责人；卫星化学股份有限公司产业基地财务总监、财务中心副总监，现任公司财务总监、副总经理。

### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨文瑜	上海宇滩投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年05月05日		否

### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨文瑜	栖霞市瑜纲电缆材料有限公司	执行董事	1997年07月10日		否
杨文瑜	上海瑞乐新材料有限公司	执行董事	2001年08月24日		否
刘树国	山东鑫海润邦医疗用品配送有限公司	财务总监	2015年07月09日		是
刘树国	青岛海泰科模塑科技股份有限公司	独立董事	2019年08月01日		是
宫璇龙	上海理研律师事务所	律师	2013年11月01日		是
宫璇龙	上海乐派酒店管理股份有限公司	董事	2014年05月01日		否
卢雷	青岛融茂兴业集团有限公司	高级副总裁兼任财务总监	2019年05月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 决策程序

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员薪酬由公司支付，不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

#### (2) 确定依据

公司董事、监事、高级管理人员薪资由基本薪酬及绩效薪酬组成，按照其所担任的管理职务，参照同行业、同地区类似岗位薪酬水平，按公司年度绩效考核制度及业绩指标达成情况确定。

#### (3) 实际支付情况

2023 年度，董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额共支付 856.59 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨文瑜	男	63	董事	现任	138.5	否
杨美芹	女	51	董事	现任	96.5	否
杨惠静	女	37	董事	现任	100.05	否
董梁	男	48	董事	现任	80.38	否
王德君	男	51	董事	离任	12.08	否
宫璇龙	男	57	独立董事	现任	5	否
刘树国	男	45	独立董事	现任	5	是
卢雷	男	45	独立董事	现任	5	否
窦铭	男	30	监事	现任	29.15	否
于圣杰	男	33	监事	现任	22.39	否
李昊洋	男	28	监事	现任	20.92	否
衣志波	男	52	董事会秘书	离任	15.7	否

李衍昊	男	37	董事会秘书	现任	56.38	否
代政	男	40	财务总监	现任	57.57	否
乔翠芳	女	46	财务总监	离任	17.2	否
王玉	女	42	副总经理	现任	5.68	否
李德恒	男	50	副总经理	现任	120.48	否
童飞	男	48	副总经理	现任	68.61	否
合计	--	--	--	--	856.59	--

其他情况说明

适用 不适用

在报告期内，公司根据发展阶段要求进行高管人员的补充与更换，部分高管因入职时间与离任时间处于年中时点，上述薪酬为在任期含税实发金额。

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十五次会议决议公告	2023年01月13日	2023年01月16日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第十五次会议决议公告》
第三届董事会第十六次会议决议公告	2023年04月04日	2023年04月05日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第十六次会议决议公告》
第三届董事会第十七次会议决议公告	2023年04月10日	2023年04月10日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第十七次会议决议公告》
第三届董事会第十八次会议决议公告	2023年04月25日	2023年04月27日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第十八次会议决议公告》
第三届董事会第十九次会议决议公告	2023年05月06日	2023年05月08日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第十九次会议决议公告》
第三届董事会第二十次会议决议公告	2023年05月17日	2023年05月18日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第二十次会议决议公告》
第三届董事会第二十一次会议决议公告	2023年05月26日	2023年05月29日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第二十一次会议决议公告》
第三届董事会第二十二次会议决议公告	2023年07月28日	2023年08月01日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第二十二次会议决议公告》
第三届董事会第二十三次会议决议公告	2023年10月27日	2023年10月28日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》

第三届董事会第二十四次会议决议公告	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《第三届董事会第二十四次会议决议公告》
第三届董事会第二十五次会议决议公告	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《第三届董事会第二十五次会议决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨文瑜	11	10	1	0	0	否	3
杨美芹	11	7	4	0	0	否	3
杨惠静	11	6	5	0	0	否	3
王德君	1	1		0	0	否	0
董梁	10	7	3	0	0	否	3
刘树国	11		11	0	0	否	3
宫璇龙	11		11	0	0	否	3
卢雷	11		11	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，积极主动关注公司经营管理情况、财务状况、发生的重大事项等，为公司发展战略和经营发展建言献策；对提交董事会审议的各项议案仔细审阅、深入讨论，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

第三届董事会审计委员会第七次会议	刘树国、卢雷	4	2023年04月07日	《关于开展期货套期保值业务的议案》《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会审计委员会第八次会议	刘树国、卢雷	4	2023年04月25日	《关于公司<2022年年度报告全文及其摘要>的议案》 《关于公司<2022年度财务决算报告>的议案》 《关于公司2022年度利润分配预案的议案》 《关于公司<2022年度内部控制自我评价报告>的议案》 《关于公司2022年度计提资产减值准备的议案》 《关于2022年度证券与衍生品投资情况的专项报告的议案》 《关于续聘2023年度审计机构的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会审计委员会第九次会议	刘树国、卢雷、董梁	4	2023年07月28日	《关于<2023年半年度报告>全文及其摘要的议案》 《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会审计委员会第十次会议	刘树国、卢雷、董梁	4	2023年10月27日	《关于公司2023年第三季度报告的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会战略委员	杨文瑜、宫璇龙、卢雷	1	2023年04月25日	《关于公司向不特定对	审议通过了相关议案		

会第一次会议				象发行可转换公司债券方案的议案》			
第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	宫璇龙、杨惠静、刘树国	1	2023年04月25日	《关于公司2023年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会提名委员会第二次会议	卢雷、杨文瑜、宫璇龙	3	2023年04月04日	《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名高级管理人员候选人的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会提名委员会第三次会议	卢雷、杨文瑜、宫璇龙	3	2023年05月17日	《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》	审议通过了相关议案		
第三届董事会提名委员会第四次会议	卢雷、杨文瑜、宫璇龙	3	2023年11月15日	《关于聘任公司总经理的议案》 《关于聘任公司副总经理的议案》	审议通过了相关议案		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	57
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	527
报告期末在职工的数量合计（人）	584
当期领取薪酬员工总人数（人）	642
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	243
销售人员	159
技术人员	82
财务人员	33
行政人员	67
合计	584
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	41
本科	214
大专	199
中专	58
高中及以下	67
合计	584

## 2、薪酬政策

为达到人尽其才、各尽其能的目的，达成优良的工作绩效，满足公司和员工个人发展需要，提高公司和员工个人的核心竞争力，进而提升经营绩效，公司实行以岗位、能力、绩效等为依据的薪酬制度。

（1）以岗位和能力确定基础薪酬，通过任职资格体系建设，鼓励员工不断提升专业能力和工作业绩。通过绩效薪酬制度，鼓励员工积极创造更大的经济效益回报投资者，同时分享经营成果。

（2）严格执行国家相关法律法规，认真履行合同的签定、变更、终止、社保和公积金各项流程。提供高水平的福利待遇，以吸引人才，留住人才，特别是技术人才。

## 3、培训计划

（1）培训体系：基于人才发展计划，搭建培训体系，四位一体“文化、管理、营销、生产”学院制；

（2）培训平台：基于线上学院，开发新培训小程序，实时进修学习、测评反馈的实用工具；

（3）培训需求：基于满意度调研结果、高层建议、事业部访谈需求，组织筹划实用课程，跟进培训效果；

（4）培训资源：基于控制预算，引入外部咨询资源；成立内部讲师团队，授课技巧培训及内容创新研磨；

（5）培训内容：新员工入职、领导力管理课、专业类技能课、销售类技能课、管培生集训营、项目管理集训营、讲师能力提升班、企业文化宣贯等培训。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	12,535
劳务外包支付的报酬总额（元）	714,525.30

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司的利润分配方案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	100,030,605
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定以及《公司章程》《上海保立佳化工股份有限公司未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回购规划》，结合公司目前的实际经营状况以及未来经营发展需要，公司董事会拟定 2023 年度利润分配预案为：2023 年度不派发现金红利，不送红股，以每 10 股转赠 4 股的方式进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。本利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1、2021 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海保立佳化工股份公司 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公司股权激励计划相关事宜的议案》。公司董事会在审议该等议案时，关联董事已根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定回避表决。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

同日，公司召开第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

公司对首次授予的激励对象姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自 2021 年 12 月 31 日起至 2022 年 1 月 10 日止。在公示期内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议，并于 2022 年 1 月 11 日披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2、2022 年 1 月 17 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 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公司股权激励计划相关事宜的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划获得批准。并于同日披露了《关于 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情况的自查报告》。

3、2022 年 2 月 8 日，公司分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于向 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》，确定此次激励计划的首次授予情况，并于 2022 年 2 月 9 日披露了《关于向 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公告》。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进行核实并发表了核查意见，律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

4、2022 年 3 月 1 日公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》，自 2022 年 2 月 8 日公司召开第三届董事会第六次会议确定首次授予日之后，在资金缴纳、股份登记过程中，有 1 名激励对象因个人原因放弃认购授予其部分限制性股票、有 2 名激励对象因个人原因放弃认购授予其全部限制性股票，除去上述因个人原因放弃认购外，本次授予的激励对象与公司董事会在 2022 年 2 月 8 日确定的激励对象名单及授予数量完全一致，首次授予登记的第一类限制性股票股份数量为 107.46 万股。

5、2022 年 11 月 22 日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予价格及首次与预留授予权益数量的议案》《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，对《激励计划》中第二类限制性股票首次授予价格及首次授予数量、预留授予的第一类、第二类限制性股票的授予数量进行调整，并向 10 名激励对象授予预留限制性股票，于 2022 年 11 月 23 日披露了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予价格及首次与预留授予权益数量的公告》《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的公告》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对此进行核实并发表了核查意见，律师对此出具了法律意见书，财务顾问对此出具了独立财务顾问报告。

6、2022 年 12 月 16 日公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第一类限制性股票登记完成的公告》，本次预留授予的激励对象与公司董事会在 2022 年 11 月 22 日确定的预留激励对象名单及授予数量完全一致，预留授予登记的第一类限制性股票股份数量为 8.73 万股。

7、2023 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

8、2023 年 5 月 17 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计 312,544 股的第一类限制性股票进行回购注销。

9、2023 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》和《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

10、2023 年 11 月 15 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计 77,214 股限制性股票进行回购注销。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
杨惠静	董事，总经理	0	0	0	0	0	0	10.11	80,080	12,012	0	12.53	56,056
董梁	董事，副总经理	0	0	0	0	0	0	10.11	77,550	11,633	0	12.53	54,285
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	157,630	23,645	0	--	110,341

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员按照其在公司担任的具体管理职务、实际工作绩效并结合公司经营业绩等综合评定薪酬。绩效奖金是以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果核算。另外，公司高级管理人员通过持有有一定份额的限制性股票，促进了高管团队与公司发展形成风险共担、利益共享的良性激励机制，能够推动公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

## 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

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为了规范公司的内部控制，适应公司布局与发展要求，贯彻公司战略发展目标，促进公司经济管理、提高经济效益，根据《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，建立内部控制制度。公司所建立的内部控制，是指公司董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员为实现下列目标而提供合理保证的过程：  
①遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定；②提高公司经营的效率和效果；③保障公司资产的安全；④确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平。

根据发展方向，公司重点建设销售业务、采购业务、生产业务、财务管理、技术研发等进行内部控制制度。

公司董事会设立审计委员会，负责指导和监督内部审计制度的建立和实施。

公司设审计部，作为公司内部审计机构，负责公司内部审计工作，对董事会审计委员会负责，向董事会审计委员会报告工作。公司为审计部的正常运作创造必要的工作条件，保证审计工作能够独立、客观、公正地进行。审计部对公司内部管理控制系统以及执行国家财经法规进行内部审计监督；督促建立健全完整的公司内部控制制度，对公司内部管理控制制度的合法性、健全性和有效性进行测评，对执行国家财经法规情况进行检查，以促进公司经营管理的改善和加强，维护正常的经济秩序，保障公司持续、健康、快速地发展。

经对公司内部控制审计，未发现内部控制制度建设及各环节执行过程中出现缺陷。公司内部控制有效。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷： <ul style="list-style-type: none"> <li>①提供虚假财务报告，误导投资者；</li> <li>②报告期内提供的财务报告不符合要求，受到监管机构严厉处罚；</li> <li>③注册会计师发现财务报告存在重大差错，但内部控制运行过程中未发现；</li> <li>④财务凭证被损坏或丢失；</li> <li>⑤频繁变更会计政策。</li> </ul> 2、重要缺陷： <ul style="list-style-type: none"> <li>①财务报告延迟对外披露；</li> </ul>	1、重大缺陷： <ul style="list-style-type: none"> <li>①董事、监事、高级管理人员舞弊给公司造成重大不利影响；</li> <li>②违反国家法律、法规受到行政处罚，对公司定期对外披露造成重大不利影响；</li> <li>③重要管理人员及关键技术人员频繁离职；</li> <li>④出现因安全生产、产品质量、环境保护等事故，对公司正常运营产生重大不利影响；</li> <li>⑤主营产品生产配方外泄；</li> <li>⑥其他对公司产生重大不利影响的事</li> </ul>

	<p>②内部交易不具有商业理由；</p> <p>③更正已披露的财务报告；</p> <p>④未依照会计准则选择和应用会计政策和会计估计；</p> <p>⑤董事、监事和高级管理人员缺乏诚信事件爆出。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷认定以外的其他控制缺陷。</p>	<p>项。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>①重要管理人员频繁离职；</p> <p>②媒体报道负面信息，波及部分区域；</p> <p>③中层管理人员胜任能力不够；</p> <p>④一般缺陷不能及时整改。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷认定以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：</p> <p>资产总额（合并报表口径） 错报金额 <math>\geq</math> 总资产 5%</p> <p>收入总额（合并报表口径） 错报金额 <math>\geq</math> 总收入 5%</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>资产总额（合并报表口径） 总资产 1% <math>&lt;</math> 错报金额 <math>&lt;</math> 总资产 5%</p> <p>收入总额（合并报表口径） 总收入 1% <math>&lt;</math> 错报金额 <math>&lt;</math> 总收入 5%</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>资产总额（合并报表口径） 错报金额 <math>\leq</math> 总资产 1%</p> <p>收入总额（合并报表口径） 错报金额 <math>\leq</math> 收入 1%</p>	<p>1、重大缺陷：</p> <p>造成直接经济损失 500 万以上（含 500 万）</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>造成直接经济损失 200 万元-500 万元</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>造成直接经济损失 200 万元以下（含 200 万）</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

#### 环境保护相关政策

序号	法律法规名称	发布部门	实施时间
1	《中华人民共和国清洁生产促进法（2012年修订）》	全国人大常委会	2012年7月1日
2	《中华人民共和国环境保护法（2014年修订）》	全国人大常委会	2015年1月1日
3	《建设项目环境保护管理条例（2017年修订）》	国务院	2017年10月1日
4	《中华人民共和国大气污染防治法（2018年修正）》	全国人大常委会	2018年10月26日
5	《中华人民共和国产品质量法（2018年修正）》	全国人大常委会	2018年12月29日

#### 行业标准

标准类型	标准名称	标准编号	实施时间
中华人民共和国国家标准	复层建筑涂料	GB/T 9779-2015	2016年8月1日
	建筑涂料用乳液	GB/T 20623-2006	2007年2月1日
	建筑用墙面涂料中有害物质限量	GB 18582-2020	2020年12月1日
	漆膜、腻子膜干燥时间测定法	GB/T 1728-2020	2021年10月1日
中华人民共和国建筑工业行业标准	建筑防水涂料用聚合物乳液	JC/T 1017-2006	2007年4月1日
	弹性建筑涂料	JG/T 172-2014	2015年4月1日
	低挥发性有机化合物（VOC）水性内墙涂覆材料	JG/T 481-2015	2016年4月1日
	合成树脂乳液砂壁状建筑涂料	JG/T 24-2018	2018年12月1日
中华人民共和国化工行业标准	瓷砖用水性背胶粘结剂	T/CSTM 00221-2020	2020年7月14日
中华人民共和国化工行业标准	建筑用水性氟涂料	HG/T 4104-2009	2010年6月1日

环境保护行政许可情况

序号	证书名称	持有主体	证书编号	有效期	备注
1	排污许可证	上海新材料	91310120685460500Q001P	2021.6-2026.5	
2		佛山保立佳	914406076905096639001V	2023.10-2028.10	
3		烟台保立佳	91370600768749852U001V	2023.7-2028.7	
4		德阳保立佳	91510600060328948M001V	2020.7-2025.7	
5		烟台新材料	91370600665719845Y001V	2023.7-2028.7	
6		安徽新材料	91341182MA2TY8Q189001P	2023.11-2028.11	
7	排水许可证	上海新材料	奉水务排证字第 P20220408号	2022.9-2027.9	
8		佛山保立佳	粤三建大字第 2023007 号	2023.2-2028.2	
9		烟台保立佳	烟开排审字第 2023022 号	2023.8-2028.8	
10		烟台新材料	烟开排审字第 2024005 号	2024.1-2029.1	

11	环境管理体系认证证书	上海新材料	00350122E20933ROM	2022.12-2025.12	
----	------------	-------	-------------------	-----------------	--

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	臭气浓度	有组织排放	1	焚烧炉	151	1000	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	氨	有组织排放	1	焚烧炉	ND	30mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	氮氧化物	有组织排放	1	焚烧炉	9.82mg/Nm <sup>3</sup>	100mg/Nm <sup>3</sup>	1.48537	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	一氧化碳	有组织排放	1	焚烧炉	19mg/Nm <sub>3</sub>	1000mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	二氧化硫	有组织排放	1	焚烧炉	7mg/Nm <sup>3</sup>	50mg/Nm <sub>3</sub>	0.205277	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	硫化氢	有组织排放	1	焚烧炉	ND	5mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	丙烯酸甲酯	有组织排放	1	焚烧炉	<0.5mg/Nm <sup>3</sup>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	甲基丙烯酸甲酯	有组织排放	1	焚烧炉	<1mg/Nm <sub>3</sub>	50mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	乙酸乙酯	有组织排放	1	焚烧炉	<1mg/Nm <sub>3</sub>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	丙烯酸	有组织排放	1	焚烧炉	<3.3mg/Nm <sup>3</sup>	10mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	挥发性有机物	有组织排放	1	焚烧炉	0.9mg/Nm <sup>3</sup>	60mg/Nm <sub>3</sub>	0.83553	达标	未超标
上海保立佳新	废气 DA001	二恶英类	有组织排放	1	焚烧炉	ND	0.1ng-TEQ/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标

材料有限公司										
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	颗粒物	有组织排放	1	焚烧炉	ND	20mg/Nm <sub>3</sub>	0.0201	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	苯乙烯	有组织排放	1	焚烧炉	ND	15mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA001	丙烯酸丁酯	有组织排放	1	焚烧炉	<0.2mg/Nm <sup>3</sup>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	丙烯酸甲酯	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	<0.5mg/Nm <sup>3</sup>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	甲基丙烯酸甲酯	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	<1mg/Nm <sub>3</sub>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	乙酸乙酯	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	<1mg/Nm <sub>3</sub>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	丙烯酸	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	<3.3mg/Nm <sup>3</sup>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	挥发性有机物	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	0.56mg/Nm <sup>3</sup>	70mg/Nm <sub>3</sub>	0.319876	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	颗粒物	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	ND	30mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	苯乙烯	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	ND	15mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 DA002	丙烯酸丁酯	有组织排放	1	实验楼焚烧炉	<0.2mg/Nm <sup>3</sup>	20mg/Nm <sub>3</sub>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 (厂界)	臭气浓度	无组织排放	-	厂界	<10	20 无量纲	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气 (厂界)	氨气	无组织排放	-	厂界	0.09mg/m <sup>3</sup>	1mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有	废气 (厂界)	硫化氢	无组织排放	-	厂界	ND	0.06mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标

限公司										
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	丙烯酸甲酯	无组织排放	-	厂界	<0.5mg/m <sup>3</sup>	0.7mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	甲基丙烯酸甲酯	无组织排放	-	厂界	<1mg/m <sup>3</sup>	0.4mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	乙酸乙酯	无组织排放	-	厂界	<1mg/m <sup>3</sup>	0.2mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	丙烯酸	无组织排放	-	厂界	<3.3mg/m <sup>3</sup>	0.6mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	颗粒物	无组织排放	-	厂界	0.103mg/m <sup>3</sup>	1mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	苯乙烯	无组织排放	-	厂界	ND	1.9mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废气(厂界)	非甲烷总烃	无组织排放	-	厂界	0.89mg/m <sup>3</sup>	4mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	PH值	有组织排放	1	生活污水排口	7.6	45452	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	悬浮物	有组织排放	1	生活污水排口	15mg/L	400mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	五日生化需氧量	有组织排放	1	生活污水排口	18.6mg/L	300mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	化学需氧量	有组织排放	1	生活污水排口	38mg/L	500mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	总氮	有组织排放	1	生活污水排口	7.44mg/L	70mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	氨氮	有组织排放	1	生活污水排口	0.038mg/L	45mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水DW001	总磷	有组织排放	1	生活污水排口	0.4mg/L	8mg/L	-	达标	未超标

上海保立佳新材料有限公司	废水 DW002	PH 值	有组织排放	1	雨水排放口	7.6mg/L	45452	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW002	悬浮物	有组织排放	1	雨水排放口	12mg/L	—	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW002	化学需氧量	有组织排放	1	雨水排放口	25mg/L	—	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW002	氨氮	有组织排放	1	雨水排放口	0.166mg/L	—	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	PH 值	有组织排放	1	生产废水排口	-	45452	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	悬浮物	有组织排放	1	生产废水排口	-	30mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	五日生化需氧量	有组织排放	1	生产废水排口	-	20mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	化学需氧量	有组织排放	1	生产废水排口	-	60mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	总有机碳	有组织排放	1	生产废水排口	-	150mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	阴离子表面活性剂	有组织排放	1	生产废水排口	-	20mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	总氮	有组织排放	1	生产废水排口	-	40mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	氨氮	有组织排放	1	生产废水排口	-	8mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	总磷	有组织排放	1	生产废水排口	-	1mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	石油类	有组织排放	1	生产废水排口	-	15mg/L	-	达标	未超标
上海保	废水	苯乙烯	有组织	1	生产废	-	0.3mg/L	-	达标	未超标

立佳新材料有限公司	DW003		排放		水排口					
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	丙烯酸	有组织排放	1	生产废水排口	-	5mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	可吸附有机卤化物	有组织排放	1	生产废水排口	-	5mg/L	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	流量	有组织排放	1	生产废水排口	-	/	-	达标	未超标
上海保立佳新材料有限公司	废水 DW003	总氰化物	有组织排放	1	生产废水排口	-	0.5mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	非甲烷总烃	连续排放	1	车间废气排放口在工厂南侧	0.19mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	颗粒物	连续排放	1	车间废气排放口在工厂南侧	未检出	20mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	非甲烷总烃	连续排放	1	厂界	0.12mg/m <sup>3</sup>	2.0mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	颗粒物	连续排放	1	厂界	0.092mg/m <sup>3</sup>	1.0mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	氮氧化物	间断排放	1	锅炉废气排放口在工厂西北角	64mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	颗粒物	间断排放	1	锅炉废气排放口在工厂西北角	未检出	20mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	二氧化硫	间断排放	1	锅炉废气排放口在工厂西北角	未检出	50mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废气	林格曼黑度	间断排放	1	锅炉废气排放口在工厂西北角	<1	≤1	-	达标	未超标
德阳保立佳科	废水	ph 值	间断排放	1	废水排放口在	7.9	6.0-9.0	-	达标	未超标

技有限公司					厂区东南侧污水处理站					
德阳保立佳科技有限公司	废水	悬浮物	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	未检出	30 mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废水	五日生化需氧量	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	8.0mg/L	20mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废水	化学需氧量	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	32 mg/L	60 mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废水	总有机碳	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	5.4mg/L	20 mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废水	总氮	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	36.4mg/L	40 mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废水	氨氮	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	2.52mg/L	8.0 mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	废水	总磷	间断排放	1	废水排放口在厂区东南侧污水处理站	0.08mg/L	40 mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	雨水	pH 值	间断排放	1	雨水排放口在工厂南侧	8.0mg/L	6.0-9.0	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限公司	雨水	化学需氧量	间断排放	1	雨水排放口在工厂南侧	12 mg/L	100mg/L	-	达标	未超标
德阳保立佳科技有限	雨水	氨氮	间断	1	雨水排放口在工厂南	0 mg/L	15mg/L	-	达标	未超标

公司					侧					
佛山保立佳化工有限公司	雨水	PH	有组织排放	2	工厂东北、东	7.7	6~9	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	雨水	化学需氧量 (CODCr)	有组织排放	1	工厂东北、东	24mg/L	500mg/L	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	雨水	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	有组织排放	1	工厂东北、东	0.112mg/L	-	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	二氧化硫	有组织排放	1	工厂焚烧区域	3mg/m <sup>3</sup>	500mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	氮氧化物	有组织排放	1	工厂焚烧区域	17mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	烟气黑度 (林格曼黑度)	有组织排放	1	工厂焚烧区域	0 级	1 级	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	颗粒物	有组织排放	1	工厂焚烧区域	0.45mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	苯	有组织排放	1	工厂焚烧区域	<0.01mg/m <sup>3</sup>	1mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	甲苯	有组织排放	1	工厂焚烧区域	<0.01mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	二甲苯	有组织排放	1	工厂焚烧区域	0.02mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	乙苯	有组织排放	1	工厂焚烧区域	<0.01mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	苯乙烯	有组织排放	1	工厂焚烧区域	<0.05mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	三甲苯	有组织排放	1	工厂焚烧区域	<0.01mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	苯系物	有组织排放	1	工厂焚烧区域	0.02mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标

佛山保立佳化工有限公司	RTO 排放废气	非甲烷总烃 (NMHC)	有组织排放	1	工厂焚烧区域	1.69mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	锅炉废气	颗粒物	有组织排放	2	锅炉房	0.61mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	锅炉废气	二氧化硫	有组织排放	2	锅炉房	23mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	锅炉废气	氮氧化物	有组织排放	2	锅炉房	23mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	锅炉废气	烟气黑度 (林格曼黑度)	有组织排放	2	锅炉房	≤0 级	≤1 级	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	苯	无组织排放	-	工厂外 1#	<0.01mg/m <sup>3</sup>	0.40mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	总 VOCs	无组织排放	-	工厂外 1#	0.28mg/m <sup>3</sup>	2.0mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	苯	无组织排放	-	工厂外 2#	<0.01mg/m <sup>3</sup>	0.40mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	总 VOCs	无组织排放	-	工厂外 2#	0.41mg/m <sup>3</sup>	2.0mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	苯	无组织排放	-	工厂外 3#	<0.01mg/m <sup>3</sup>	0.40mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	总 VOCs	无组织排放	-	工厂外 3#	0.33mg/m <sup>3</sup>	2.0mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	苯	无组织排放	-	工厂外 4#	<0.01mg/m <sup>3</sup>	0.40mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	总 VOCs	无组织排放	-	工厂外 4#	0.34mg/m <sup>3</sup>	2.0mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
佛山保立佳化工有限公司	无组织排放废气	非甲烷总烃 (NMHC)	无组织排放	-	工厂内 5#	1.09mg/m <sup>3</sup>	6mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保	废气	丙烯酸	连续排	1	RTO	-	20mg/Nm	-	达标	未超标

立佳化工科技有限公司		丁酯	放				3			
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	丙烯酸异辛酯	连续排放	1	RTO	-	/mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	硫化氢	连续排放	1	RTO	0.024mg/Nm <sup>3</sup>	/mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	甲基丙烯酸甲酯	连续排放	1	RTO	-	50mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	氮氧化物	连续排放	1	RTO	未检出	100mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	氨(氨气)	连续排放	1	RTO	1.86mg/Nm <sup>3</sup>	/mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	丙烯酸	连续排放	1	RTO	-	10mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	二氧化硫	连续排放	1	RTO	未检出	10mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	颗粒物	连续排放	1	RTO	4.8mg/Nm <sup>3</sup>	10mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	丙烯酸甲酯	连续排放	1	RTO	-	20mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	苯乙烯	连续排放	1	RTO	-	20mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技	废气	乙酸乙酯	连续排放	1	RTO	-	20mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标

有限公司										
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	臭气浓度	连续排放	1	RTO	151	6000	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	挥发性有机物	连续排放	1	RTO	2.25mg/Nm <sup>3</sup>	60mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	总磷（以P计）	间断排放	-	污水排放口	0.01mg/L	8 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	五日生化需氧量	间断排放	-	污水排放口	5.4mg/L	300 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	动植物油	间断排放	-	污水排放口	10mg/L	100 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	连续排放	1	污水排放口	0.409mg/L	45 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	溶解性总固体	间断排放	1	污水排放口	67mg/L	2000 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	可吸附有机卤化物	间断排放	1	污水排放口	0.3mg/L	5 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	色度	间断排放	1	污水排放口	3	64	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	悬浮物	间断排放	1	污水排放口	4mg/L	400 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	pH 值	间断排放	1	污水排放口	7.3	45452	-	达标	未超标

烟台保立佳化工科技有限公司	废水	总有机碳	间断排放	1	污水排放口	9.4mg/L	/ mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	总氮（以 N 计）	间断排放	1	污水排放口	4.4mg/L	70 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废水	化学需氧量	间断排放	1	污水排放口	32mg/L	500 mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	无组织	臭气浓度	连续排放	4	厂界	<10	16 无量纲	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	无组织	硫化氢	连续排放	4	厂界	0.002mg/Nm <sup>3</sup>	0.06mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	无组织	氨（氨气）	连续排放	4	厂界	0.1mg/Nm <sup>3</sup>	1.5mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	无组织	挥发性有机物	连续排放	4	厂界	0.33mg/Nm <sup>3</sup>	2.0mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	无组织	颗粒物	连续排放	4	厂界	0.254mg/Nm <sup>3</sup>	1.0mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	二氧化硫	连续排放	1	锅炉排放口	未检出	50mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	林格曼黑度	连续排放	1	锅炉排放口	<1mg/m <sup>3</sup>	1mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工科技有限公司	废气	颗粒物	连续排放	1	锅炉排放口	4mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳化工	废气	氮氧化物	连续排放	1	锅炉排放口	50mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标

工科技 有限公司										
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	颗粒物	连续排 放	1	锅炉废 气排放 口	4.6mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	二氧化 硫	连续排 放	1	锅炉废 气排放 口	3mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	氮氧化 物	连续排 放	1	锅炉废 气排放 口	66mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	烟气黑 度（林 格曼黑 度）	连续排 放	1	锅炉废 气排放 口	未检出	≤1 级	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	颗粒物	连续排 放	1	废气排 放口	3.7mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	非甲烷 总烃	连续排 放	1	废气排 放口	9.6mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	甲苯	连续排 放	1	废气排 放口	未检出	-	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	甲醇	连续排 放	1	废气排 放口	12.9mg/ m <sup>3</sup>	50mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	废气	丙酮	连续排 放	1	废气排 放口	0.63mg/ m <sup>3</sup>	50mg/Nm <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	无组织 排放	甲苯	间断排 放	-	厂界上 风向监 测点 1#	未检出	-	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	无组织 排放	甲苯	间断排 放	-	厂界下 风向监 测点 2#	未检出	-	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	无组织 排放	甲苯	间断排 放	-	厂界下 风向监 测点 3#	未检出	-	-	达标	未超标
烟台保 立佳新 材料有 限公司	无组织 排放	甲苯	间断排 放	-	厂界下 风向监 测点 4#	未检出	-	-	达标	未超标
烟台保 立佳新	无组织 排放	非甲烷 总烃	间断排 放	-	厂界上 风向监	0.82mg/ m <sup>3</sup>	6mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标

材料有限公司					测点 1#					
烟台保立佳新材料有限公司	无组织排放	非甲烷总烃	间断排放	-	厂界下风向监测点 2#	1.38mg/m <sup>3</sup>	6mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	无组织排放	非甲烷总烃	间断排放	-	厂界下风向监测点 3#	1.46mg/m <sup>3</sup>	6mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	无组织排放	非甲烷总烃	间断排放	-	厂界下风向监测点 4#	1.36mg/m <sup>3</sup>	6mg/m <sup>3</sup>	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	废水	PH	连续排放	1	污水总排放口	7.1mg/m <sup>3</sup>	6.5-9.5	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	废水	氨氮	连续排放	1	污水总排放口	1.67mg/m <sup>3</sup>	45mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	废水	悬浮物	连续排放	1	污水总排放口	20mg/m <sup>3</sup>	400mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	废水	化学需氧量	连续排放	1	污水总排放口	130mg/m <sup>3</sup>	500mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	废水	五日生化需氧量	连续排放	1	污水总排放口	44.3mg/m <sup>3</sup>	350mg/L	-	达标	未超标
烟台保立佳新材料有限公司	废水	溶解性总固体	连续排放	1	污水总排放口	1386mg/m <sup>3</sup>	2000mg/L	-	达标	未超标

#### 对污染物的处理

公司重视环境保护工作，致力于降低能源和原材料消耗，积极推广清洁生产工艺，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。烟台、上海、佛山等子公司均通过清洁生产验收，并一直推行清洁生产。

公司在生产过程中严格遵守国家和地方的法律法规，能较好地执行建设项目环境影响评价和“三同时”制度。生产过程中会产生少量废气、废水和废渣。公司采取相应措施对三废进行综合利用，取得了良好成效：

废气主要为投料和设备清洁过程中产生的 VOCs。采取加强输送设备密闭，同时生产车间配套集气罩，将产生的气体通过管道输送到废气处理装置，经高温焚烧后，经高排气筒排放，主要污染物排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。

废水主要是地面和设备洗涤水。经生化降解处理后 COD 浓度达到《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）的标准。

固体废物主要为废胶、废包装材料、废水处理产生的污泥以及生活垃圾。公司固废按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）等标准进行规范管理，将污泥、废胶料、废包装材料送交具备资质的公司集中处理，生活垃圾由环卫部门统一清运处理。

噪声主要来源于设备设施运行，通过在噪声源处加装减震装置后，加上厂房屏蔽、距离衰减、绿化等综合措施，噪声排放达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准。

报告期内，公司严格遵守国家和地方的环境保护法律、法规和政策，不存在违法违规行为。

#### 突发环境事件应急预案

公司全资子公司上海新材料编制了突发环境事件应急预案，于 2023 年 09 月 27 日经上海市奉贤区生态环境局备案。备案号：02-310120-2023-235-H。

公司全资子公司德阳保立佳于 2023 年 12 月编制了突发环境事件应急预案，并报德阳市旌阳区生态环境局备案，备案号：510603-2023-025-M。

公司全资子公司烟台保立佳于 2021 年 10 月编制突发环境事件应急预案，并报烟台经济技术开发区环境保护局备案，备案号：370661-2021-243-M。

公司全资子公司佛山保立佳于 2022 年 4 月编制突发环境事件应急预案，并报佛山市生态环境局三水分局备案，备案号：440607-2022-049-H

公司全资子公司烟台新材料于 2021 年 10 月修订编制突发环境事件应急预案，并报烟台经济技术开发区环境保护局备案，备案号：370661-2021-207-M。

#### 环境自行监测方案

公司各子公司报告期内依据排污许可证和环境年度检测计划委托有资质的第三方检测机构对相应的废水、废气排口进行检测，检测均达标。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，公司及各子公司在环境治理和保护的投入总计达到约 1973 万元，公司及各子公司 2023 年度缴纳环境保护税达 22701.13 元。

#### 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

公司高度重视碳减排的工作，并积极响应国家“碳达峰”“碳中和”的政策要求。极力寻求在工程改造与生产运行方面的碳排放量的降低，对公司现有设备设施进行改造升级。

设备方面，通过生产设备的改造，如对罐区氮封系统采用压力连锁系统，设置系统压力范围，减少空压机、制氮机运行时间，减少废气排放和耗电量。

工艺方面，公司采用自动化控制系统减少人员操作，减少操作失误，避免物料损失，人员伤害。为响应国家“双碳”政策的实施，公司采取了如下关于碳排放减排和温室气体缓解的相关举措和战略：

- 1、引入自动清洗设备代替人工清洗，可以减少清洗废水，能节约大量水资源。
- 2、根据公司油改电的计划，柴油叉车逐步更换为电动叉车，减少化石能源的使用，降低二氧化碳的排放量。

在废弃物减排方面，各工厂根据各个产污环节分析原因，制定废弃物减排措施，2023 年在 2022 年基础上共产生了 25 个减废项目，单吨危废累计减量 12.5%，单吨固废累计减量 15.2%。减少了相关的处理费用和处理废弃物的能耗。

#### 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

#### 其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

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  
上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 二、社会责任情况

公司 20 多年来一直致力于无毒、无污染的水性丙烯酸乳液的研发、生产和销售，追求企业、社会与环境的和谐发展，同时，以“取之社会，用之社会”的初心积极承担社会责任。

### 1、股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，保障中小股东的权益。报告期内，公司积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。同时，公司注重投资者关系维护，通过投资者互动平台、电话交流、电子邮件等方式与投资者保持良好的沟通。

### 2、职工权益保护

公司严格遵守相关法律法规，完善企业用工制度，健全员工激励机制，加强人才梯队建设。在以人才为根本的经营宗旨、全员参与为管理理念的引领下，公司为员工量身定制培养计划，通过培训考核和绩效考核相结合的评估系统，不断提升员工综合素质和技能水平。此外，公司有良好的员工关怀体系，为员工提供健康体检、餐食补助、员工班车等多元化的福利，并组织开展安全知识竞赛、球类运动会等多项文娱活动，积极构筑和谐、快乐的企业文化氛围。

### 3、环境保护与可持续发展

为创建资源节约型和环境友好型企业，公司在日常运营中积极利用高效环保的设备进行生产，在资源使用、能源消耗方面不断优化改进，不断提高资源的使用效率；公司高度重视环境保护工作，设立了安全环保部对公司的环境保护工作进行统一管理，制定了环境保护和污染物减排目标和计划，建立健全环保责任制和岗位责任制，完善环境保护培训和考核制度，并定期组织环保自查，通过上述环保内控措施，保证公司环境保护制度的落实。

### 4、社会公益事业

报告期内，公司积极配合慈善组织的相关活动、热心参与捐资助学等各项公益事业，推动社会公益事业的健康持续发展。公司及子公司参与了上海市慈善基金会组织的“蓝天下的至爱”慈善活动，并组织公司员工参加了无偿献血活动。

报告期内，公司已建立安全生产标准化运行管理体系与自我评估制度，在运行过程中确保公司安全生产标准化持续改进、运行有效。2023 年 11 月-12 月，公司对全年安全生产标准化程序文件执行情况进行了全面检查，落实情况良好。

报告期内，公司在执行法律法规、安全管理制度的基础上，根据自身特点建立了适用的法律法规清单，建立了安全专业管理文件、岗位规程、技术规程。在员工的安全教育上，对新出台的管理制度进行解读、通过班前会、班组专项学习等不同形式组织开展，同时重点关注新员工三级安全教育工作，不断提高员工的安全意识和标准化作业执行力度。

在安全生产责任制建设方面，公司建立了安全生产责任制，规定了全员的安全生产职责内容，明确并落实各级管理者的安全管理责任和岗位人员安全责任。同时管理制度中也进一步规范了各层级管理人员及员工的安全管理活动行为、检查整改内容及评价验证标准，使安全工作步入“常态化、标准化”机制。

在风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系建设方面，公司对生产现场各风险点进行了风险辨识与评估，编制并且每年回顾《安全风险分级管控评价报告》，各风险点管控措施基本到位，确保了风险点有效管控。公司制定了隐患排查治理计划，明确时间、排查人、排查内容，定期开展隐患排查治理工作。对于发现的问题与隐患明确整改时间、整改责任人，落实整改措施，做到了每项隐患的闭环管理。

在安全生产教育方面，根据国家及内部相关管理要求，严格执行《安全教育培训制度》文件，严格按照制度规定

开展安全生产教育培训工作。主要包含安全规程、管理制度、危险源辨识技能、新员工（转岗）三级安全教育等方面内容，对公司内部范围发生的事故及同行业的事故进行对照性的学习和讨论，并按照“制度规程、作业条件、人员教育”三个方面进行对照梳理、举一反三，记录存档。

在应急救援管理方面，公司建有应急联络管理体制，每年组织全员学习和熟悉事故预案。在预案的编制方面，为保障员工的生命安全、生产设备安全，降低各类风险，最大限度地减少因突发事件或紧急状态造成的损失和社会影响，确保紧急情况下能及时启动相关处置方案，防止事故扩大，公司制订了三级预案体系，其中专项应急预案，主要涉及了泄漏、火灾、环境保护等，并且落实到每年的岗位培训管理中。公司预案通过专家评审后在子公司所在各地的应急管理局都进行了备案。

根据年度应急演练计划，组织了各项应急演练，如：物料泄漏应急演练、触电急救应急演练、高温中暑应急演练，火灾爆炸应急演练、事故逃生疏散应急演练、特种设备事故应急演练等。

在安全投入方面，公司落实以安全本质化为中心的安全改善，在安全投入方面积极落实各项措施，通过维修、改善、技改等途径，消除现场安全隐患。公司一直把安全投入放在优先的位置，从资金准备、项目实施等方面给予充分保证。公司 2023 年安全投入主要用于隐患整改、安全专用工器具和安全检测仪器的购置、维护、定检费等方面。

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，公司已建立安全生产标准化运行管理体系与自我评估制度，在运行过程中确保公司安全生产标准化持续改进、运行有效。2023 年 11 月-12 月，公司对全年安全生产标准化程序文件执行情况进行了全面检查，落实情况良好。

报告期内，公司在执行法律法规、安全管理制度的基础上，根据自身特点建立了适用的法律法规清单，建立了安全专业管理文件、岗位规程、技术规程。在员工的安全教育上，对新出台的管理制度进行解读、通过班前会、班组专项学习等不同形式组织开展，同时重点关注新员工三级安全教育工作，不断提高员工的安全意识和标准化作业执行力度。

在安全生产责任制建设方面，公司建立了安全生产责任制，规定了全员的安全生产职责内容，明确并落实各级管理者的安全管理责任和岗位人员安全责任。同时管理制度中也进一步规范了各层级管理人员及员工的安全管理活动行为、检查整改内容及评价验证标准，使安全工作步入“常态化、标准化”机制。

在风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系建设方面，公司对生产现场各风险点进行了风险辨识与评估，编制并且每年回顾《安全风险分级管控评价报告》，各风险点管控措施基本到位，确保了风险点有效管控。公司制定了隐患排查治理计划，明确时间、排查人、排查内容，定期开展隐患排查治理工作。对于发现的问题与隐患明确整改时间、整改责任人，落实整改措施，做到了每项隐患的闭环管理。

在安全生产教育方面，根据国家及内部相关管理要求，严格执行《安全教育培训制度》文件，严格按照制度规定开展安全生产教育培训工作。主要包含安全规程、管理制度、危险源辨识技能、新员工（转岗）三级安全教育等方面内容，对公司内部范围发生的事故及同行业的事故进行对照性的学习和讨论，并按照“制度规程、作业条件、人员教育”三个方面进行对照梳理、举一反三，记录存档。

在应急救援管理方面，公司建有应急联络管理体制，每年组织全员学习和熟悉事故预案。在预案的编制方面，为保障员工的生命安全、生产设备安全，降低各类风险，最大限度地减少因突发事件或紧急状态造成的损失和社会影响，确保紧急情况下能及时启动相关处置方案，防止事故扩大，公司制订了三级预案体系，其中专项应急预案，主要涉及了泄漏、火灾、环境保护等，并且落实到每年的岗位培训管理中。公司预案通过专家评审后在子公司所在各地的应急管理局都进行了备案。

根据年度应急演练计划，组织了各项应急演练，如：物料泄漏应急演练、触电急救应急演练、高温中暑应急演练，火灾爆炸应急演练、事故逃生疏散应急演练、特种设备事故应急演练等。

在安全投入方面，公司落实以安全本质化为中心的安全改善，在安全投入方面积极落实各项措施，通过维修、改善、技改等途径，消除现场安全隐患。公司一直把安全投入放在优先的位置，从资金准备、项目实施等方面给予充分保证。公司 2023 年安全投入主要用于隐患整改、安全专用工器具和安全检测仪器的购置、维护、定检费等方面。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨文瑜、杨惠静、杨美芹	股份限售承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的股份。若相关监管机构对本人锁定期有更严格的要求，本人将按照相关监管部门要求对锁定期进行进一步承诺。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p> <p>(2) 若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于发行价，或者公</p>	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-2026 年 7 月 29 日	正常履行中

			<p>司上市后 6 个月期末（2022 年 1 月 30 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p> <p>（3）本人作为公司董事/高级管理人员期间，在上述锁定期满后，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内不转让持有的公司股份。本人在任期届满前辞职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍适用《公司法》对董事、高级管理人员股份转让的规定。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>(4) 若相关监管机构对本人锁定期有更严格的要求，本人将按照相关监管部门要求对锁定期进行进一步承诺。</p> <p>(5) 锁定期满后股东持股意向和减持意向</p> <p>①减持前提本人如确因自身经济需求，可以在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，视自身实际情况进行股份减持。</p> <p>②减持方式本人将根据需要通过集中竞价、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行。但不会因转让公司股票影响本人的控股股东或实际控制人地位。</p> <p>③减持程序如本人减持公司股份，将遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有法律法规的相关规定进行，包括但不限于提前将减持意向即拟减持数量等信息通知公司，由公司及时予以公告，自公告之日起三个交易日后方可减持股份。</p> <p>④约束措施本人将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>关于上市公司股东减持相关规定进行减持，如相关法律法规、规范性文件或中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持有新规定的，本人将认真遵守相关新规定。如违反上述承诺，违规操作收益将归公司所有。</p> <p>如本人未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与应上交公司的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。</p>			
	丁少伦、李开波、林奎、衣志波、袁宜恩	股份限售承诺	<p>(1) 自公司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间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的股份。若相关监管机构对本人锁定期有更严格的要求，本人将按照相关监管部门要求对锁定期进行进一步承诺。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p> <p>(2) 若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-2024年7月29日	正常履行中

			<p>后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末（2022 年 1 月 30 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p> <p>（3）本人作为公司董事 / 监事 / 高级管理人员期间，在上述锁定期满后，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内不转让持有的公司股份。本人在任期届满前辞职的，在本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍适用《公司法》对董事、监事、高级管理人员股份转让的规定。			
	上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本企业直接或间接持有的股份。若相关监管机构对本企业锁定期有更严格的要求，本企业将按照相关监管部门要求对锁定期进行进一步承诺。	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-2024 年 7 月 29 日	正常履行中
	公司	分红承诺	自公司首次公开发行股票并在创业板上市后，将严格遵守上市后适用的《公司章程（草案）》、《未来三年的股东分红回报规划》及公司股东大会审议通过的其他规定所制定的利润分配政策的安排。	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-长期	正常履行中
	丁少伦;姜明杰;李德刚;李杰;李开波;林奎方;王爱华;徐志宝;杨惠静;杨美芹;杨文瑜;衣志波;袁宜恩;战宏伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人将严格控制	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-长期	正常履行中

			<p>承诺人及关联企业与公司及其子公司之间发生的关联交易。(2) 本人及关联企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金, 也不要求公司及其子公司为本人及关联企业进行违规担保。(3) 如果公司在未来的经营活动中与本人或关联企业发生不可避免的关联交易, 本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求, 严格执行公司公司章程和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容, 充分发挥公司监事会、独立董事的作用, 并认真履行信息披露义务, 保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易, 本人及关联企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件, 保护公司其他股东和公司利益不受损害。(4) 如违反以上承诺, 本人愿意承担由此产生</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司及公司其他股东造成的所有直接或间接损失。公司将有权暂扣本人持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红或本人在公司处取得的薪酬，直至违反本承诺的事项消除。如本人未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红或暂扣薪酬的范围内取得该等赔偿。</p>			
	杨文瑜、杨惠静	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 截至本承诺签署日，本人及本人控制的其它企业未以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）投资、从事与公司或其子公司经营业务造成直接或间接竞争的业务或活动；未在与公司存在竞争关系的其他经济实体、机构、经济组织中担任职务；也未以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助。(2) 本人及本人目前和未来控制的其它企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			<p>通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等)开展可能对公司及其子公司经营业务造成重大不利影响的同业竞争,也不会以任何方式为可能造成重大不利影响的同业竞争企业提供业务上的帮助,不会亲自或委派任何人在任何可能对公司或其子公司经营业务造成重大不利影响的同业竞争企业担任高级管理人员等任何职务,保证将采取合法及有效的措施,促使本人不以任何方式直接或间接开展对公司或其子公司经营业务造成重大不利影响的同业竞争。(3)如公司或其子公司进一步拓展其业务范围,本人及本人控制的其它企业将不会开展对公司或其子公司拓展后的业务造成重大不利影响的同业竞争;可能对公司或其子公司拓展后的业务造成重大不利影响的同业竞争的,本人及本人控制的其它企业将按照如下方式退出与公司或其子公司的竞</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>争：A. 停止对公司或其子公司拓展后的业务造成重大不利影响的同业竞争业务；B. 将可能造成重大不利影响的同业竞争业务通过合法合规的方式纳入到公司或其子公司经营；C. 将可能造成重大不利影响的同业竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>（4）如本人及本人控制的其它企业有任何从事、参与可能对公司或其子公司经营业务造成重大不利影响的同业竞争的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知公司，在通知所指定的合理期间内，公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则本人尽力将该商业机会按照不差于提供给本人或任何独立第三方的条件给予公司。</p> <p>（5）如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司及其子公司造成的所有直接或间接损失。（6）本承诺在本人作为公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>(7) 本人及本人控制的企业及其他经济组织将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司之资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，自本承诺签署之日起，避免本人及本人控制的企业及其他经济组织与公司发生除正常业务外的一切资金往来。如若发生，本人及相关责任人愿意承担相应的法律责任。</p> <p>(8) 如果公司及其子公司因历史上存在的与本人及本人控制的企业及其他经济组织的资金往来行为而受到处罚或遭受经济损失的，由本人承担赔偿责任。</p> <p>(9) 如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司及公司其他股东造成的所有直接或间接损失。公司将有权暂扣本人持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人或本人控制的其他企业未能及时赔偿公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。			
	丁少伦;姜明杰;李德刚;李开波;林奎方;公司;徐志宝;杨惠静;杨美芹;杨文瑜;衣志波;袁宜恩	IPO 稳定股价承诺	<p>若公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内公司股价（指收盘价）出现持续低于最近一期未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整）的情况时，其将依据法律、法规及《公司章程》的规定，在不影响公司上市条件的前提下将启动股价稳定的措施。公司及控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺：</p> <p>1、启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>（1）启动条件：上市后三年内，如非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素导致出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期未经审计的每股净资产时（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配</p>	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-2024 年 7 月 29 日 2021 年 07 月 30 日	正常履行中

			<p>股、送股、缩股、股份拆分等除权除息情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），为维护广大股东利益，维护公司股价稳定，公司将在 30 日内开始实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>（2）停止条件：</p> <p>（1）在下列第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内或实施前，如公司股票连续 5 个交易日收盘价高于最近一期未经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；</p> <p>（2）继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合上市条件；</p> <p>（3）各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的数量金额已达到上限。上述稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述第 1 项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>2、稳定股价的具体措施当上述启动股价稳定措施的条件达成时，将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>依次开展公司自愿回购，公司控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员增持等工作以稳定公司股价，增持或回购价格不超过公司最近一期未经审计的每股净资产。公司控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员在公司出现需稳定股价的情形时，必须履行所承诺的增持义务，在强制增持义务履行完毕后，可选择自愿增持。如该等方案、措施需要提交董事会、股东大会审议的，则控股股东以及担任董事（不含独立董事）、高级管理人员的股东应予以支持，公司控股股东、董事（不含独立董事）承诺就该等回购事宜在股东大会/董事会上投赞成票。</p> <p>（1）由公司回购股票若公司出现连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期未经审计的每股净资产时，则公司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价。</p> <p>①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合当时有效的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>②公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；</p> <p>③公司用于股份回购的资金来源为公司自有资金，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属于母公司股东净利润的 20%，12 个月内回购股份数量不超过公司股份总数的 2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件。回购期间如遇除权除息，回购价格作相应调整。</p> <p>(2) 控股股东增持在公司 12 个月内回购股份数量达到最大限额（即公司股本总额的 2%）后，如出现连续 20 个交易日的收盘价仍低于最近一期未经审计的每股净资产时，则启动公司控股股东增持股票：</p> <p>①公司控股股东应在符合当时有效的法律、法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>②控股股东增持股份的金额</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>不超过上一年度获得的公司分红税后金额的 50%；</p> <p>(3) 公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持在公司控股股东 12 个月内用于增持公司股份的总金额达到其上一年度从公司取得的分红税后金额 50%以后，如出现连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期末经审计的每股净资产时，则启动公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持：</p> <p>①公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在公司符合当时有效的法律、法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>②有增持义务的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的金额不少于该董事、高级管理人员上一年度从公司领取的税后薪酬总和的 30%，但不超过该董事、高级管理人员上一年度税后薪酬总和；</p> <p>③公司将要求新聘任的董事（不含独立董事）、高级管理人员履行公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>司上市时董事（不含独立董事）、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>3、稳定股价措施的启动程序</p> <p>（1）公司回购</p> <p>①如公司出现连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期未经审计的每股净资产时，则公司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价；</p> <p>②公司董事会应当在做出是否回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议，如不回购需公告理由，如回购需公告回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；</p> <p>③公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次一交易日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后，30 个交易日内实施完毕；</p> <p>④公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>（2）控股股东及董事（不含独立董事）、高级管理人员增持</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>①公司控股股东及董事（不含独立董事）、高级管理人员可于触发稳定股价义务之日起 5 个交易日内，向公司提交增持公司股票方案，并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，公司应按照规定披露控股股东及董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股份的计划；</p> <p>②控股股东及董事（不含独立董事）、高级管理人员应在增持公告做出之日起次一交易日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、约束性措施</p> <p>（1）在公司董事会制订的稳定股价方案涉及公司回购公司股票的情况下，如公司未能履行稳定股价的承诺并实际实施回购计划的，公司将：</p> <p>A. 在股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>B. 向投资者</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>C. 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>以及 D. 因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>(2) 在公司董事会制订的稳定股价方案涉及公司控股股东增持公司股票的情况下，如公司控股股东未能履行稳定股价的承诺并实际实施增持计划的，则公司将责令控股股东：</p> <p>A. 在股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>B. 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>C. 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>以及 D. 因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>(3) 在公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>董事会制订的稳定股价方案涉及公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的情况下，如董事（不含独立董事）、高级管理人员未能履行稳定股价的承诺并实际实施增持计划的，则公司将责令相关董事（不含独立董事）、高级管理人员：</p> <p>A. 在股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>B. 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>C. 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；以及 D. 因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>（4）若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司、控股股东、董事（不含独立董事）、高级管</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			理人员因违反上述措施而应承担的相关责任及后果有不同规定的，公司将自愿无条件地遵从并将督促控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员自愿无条件地遵从该等规定。			
	丁少伦;姜明杰;李德刚;李杰;李开波;林奎方;公司;王爱华;徐志宝;杨惠静;杨美芹;杨文瑜;衣志波;袁宜恩;战宏伟	其他承诺	<p>(1) 公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>(2) 因公司申请首次公开发行股票并在创业板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，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中
	公司;杨惠静;杨文瑜	其他承诺	<p>(1) 本公司/本人保证公司本次公开发行股票并在创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。			
	公司	其他承诺	<p>(1) 本公司将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。</p> <p>(2) 如发生未实际履行招股说明书披露的承诺事项的情形，本公司将在股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(3) 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未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，本公司将向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			<p>施实施完毕。</p> <p>(4) 如因本公司未实际履行相关承诺事项给投资者造成损失的, 本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任, 赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规确定。(5) 承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护公司股东和社会公众投资者权益的, 本公司将充分披露原因, 并将变更承诺或提出新承诺或者提出豁免履行承诺义务, 并经公司股东大会审议通过, 股东大会应向股东提供网络投票方式。</p>			
	<p>丁少伦;姜明杰;李德刚;李杰;李开波;林奎方;王爱华;徐志宝;杨惠静;杨美芹;杨文瑜;衣志波;袁宜恩;战宏伟</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1) 本人将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。</p> <p>(2) 如发生未实际履行公开承诺事项的情形, 本人将在公司股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(3) 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</p>	<p>2021 年 07 月 30 日</p>	<p>2021 年 7 月 30 日-长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>因导致本人未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，本人将向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），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）</p> <p>如因本人未实际履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将依照相关法律法规规定向公司或者其他投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规确定。（5）</p> <p>自本人完全消除其未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求公司为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴。</p> <p>（6）如本人违反上述承诺，公司有权将应付本人的现金分红予以</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。			
	上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）；万晓梅	其他承诺	<p>（1）本企业/本人将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。（2）如发生未实际履行公开承诺事项的情形，本企业/本人将在公司股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（3）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/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，本企业/本人将向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），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）如因本企业/本人未实际履</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			<p>行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业/本人将依照相关法律法规规定向公司或者其他投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规确定。</p> <p>(5) 如本企业/本人违反上述承诺，公司有权将应付本企业/本人的现金分红予以暂时扣留，直至本企业/本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>			
	杨惠静;杨文瑜	其他承诺	<p>(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。(2) 承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。(3) 承诺不得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。(4) 承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(5) 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。(6) 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</p>	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-长期	正常履行中

			<p>填补回报措施的执行情况相挂钩。(7) 如公司未来实施股权激励方案,承诺拟公布的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>(8)若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的,愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。</p>			
	丁少伦;姜明杰;李德刚;李开波;林奎方;徐志宝;杨惠静;杨美芹;杨文瑜;衣志波;袁宜恩	其他承诺	<p>(1)本人承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益。(2)本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不会采用其他方式损害公司利益。(3)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。(4)本人承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的任何投资、消费活动。(5)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。</p> <p>(6)未来公司如实施股权激励,本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			<p>施的执行情况相挂钩。</p> <p>(7) 本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反上述承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。</p>			
	公司	其他承诺	<p>募集资金到位后，本公司承诺将采取以下措施提高未来回报能力：</p> <p>(1) 完善公司治理，建立科学有效的治理结构公司将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司的持续稳定发展提供科学有效的治理结构和制度保障。(2) 加强公司内部管理和成本控制公司将进一步优化治理结构、加强内部控制，持续完</p>	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			<p>善管理体系和制度建设，健全激励与约束机制，提升公司管理效率，优化管理流程，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。同时公司将进一步加强成本管控，完善并强化决策程序，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本、提升资金使用效率，在保证满足公司业务快速发展对流动资金需求的前提下，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和资金风险。（3）</p> <p>加强募集资金的管理和运用        本次募集资金到账后，公司将严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及公司《募集资金管理制度》的有关规定，加强募集资金管理。公司董事会将在募集资金专户存储、募集资金用途、配合保荐机构持续督导等方面进行持续监督，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险，提高募集资金使</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>用效率。</p> <p>(4) 执行利润分配政策，强化投资者回报机制本次发行完成后，公司将严格执行《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《公司章程》的有关规定，实行可持续、稳定、积极的利润分配政策，并结合公司实际情况和投资者意愿，广泛听取独立董事、投资者尤其是中小股东的意见和建议，完善股利分配政策，增加分配政策执行的透明度，强化中小投资者权益保障机制，给予投资者合理回报。</p>			
	杨惠静;杨文瑜	其他承诺	1、关于部分房屋未取得权属证书事项的承诺：如公司或其子公司因权属瑕疵而导致相关房产不能用于生产经营、被有权机关强制拆除或产生纠纷等，本人将连带对公司或其子公司因此遭受的经济损失（包括但不限于公司及其子公司被有权机关处以罚款、因搬迁或停止生产经营所发生的损失等）给予	2021年07月30日	2021年7月30日-长期	正常履行中

			<p>全额赔偿或补偿，并在赔偿或补偿后保证不会向公司或其子公司追偿，确保公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失。</p> <p>2、关于房屋租赁协议未履行登记备案程序事项的承诺：如上海保立佳化学技术有限公司因上述事项而导致相关租赁合同被认定无效、相关房产不能用于生产经营或产生纠纷等，将连带对公司或其子公司因此遭受的经济损失（包括但不限于公司或其子公司被有权机关处以罚款、被第三方追索而支付赔偿、因搬迁或停止经营发生的损失等）给予全额赔偿或补偿，并在赔偿或补偿后保证不会向公司或其子公司追偿，确保公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失。</p> <p>3、关于抵押不动产事项的承诺：（1）公司及其子公司所有抵押不动产均为其生产经营融资之需要提供抵押之用，不存在为公司及其子公司之外第三方提供抵押担保的情形。</p> <p>（2）如出现</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>主债务合同到期而公司或其子公司无法清偿到期债务导致公司或其子公司所抵押的不动产可能面临被申请执行风险，本人将及时处理，采取包括但不限于借款给公司专项偿还债务、置换担保物等措施，化解公司或其子公司的债务危机，确保公司及其子公司的抵押不动产不会因此被执行。</p> <p>4、关于劳务派遣用工事项的承诺：</p> <p>（1）如发生公司或其子公司因劳务派遣用工受到有关行政主管部门的行政处罚或者遭受其他经济损失，本人将承担公司及其子公司因此需承担的全部费用、罚金和经济损失，且在承担相关责任及费用后不向公司及其子公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。（2）如违反上述承诺，公司有权暂扣本人持有公司股份对应的应付而未付的现金分红，直至本人履行上述承诺。公司有权在暂扣现金分红的范围内直接取得该等补偿。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>5、关于危险品运输与危废处理事项的承诺：如公司或其子公司因委托无资质企业运输危险化学品，许可危险品运输企业、危废处理商转委托事项而被有关行政主管部门处分，将对公司或其子公司因此遭受的经济损失（包括但不限于公司或其子公司被有关行政主管部门处以罚款、没收违法所得所发生的损失等）给予全额赔偿或补偿，并在赔偿或补偿后保证不会向公司或其子公司追偿，确保公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失。</p>			
	公司	其他承诺	<p>(1) 公司直接和间接股东具备法律、法规规定的股东资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；</p> <p>(2) 公司直接和间接股东与本次发行中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理</p>	2021 年 07 月 30 日	2021 年 7 月 30 日-长期	正常履行中

			人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形；（3）公司直接和间接股东不存在以公司股权进行不当利益输送的情形。			
	公司	其他承诺	<p>鉴于烟台新材料生产的溶剂型丙烯酸树脂属于《“高污染、高环境风险”产品名录（2017年版）》中规定的高污染、高环境风险产品，公司聚丙烯酸酯类胶粘剂产品产量，自2021年起实现每年降低产量500吨，该项工作由公司总经理负责，具体工作由分管生产的副总经理和烟台新材料厂长执行。根据计划内容，以2020年年度产量3873吨为基数，“自2021年起实现每年降低产量500吨”，换算出2021年至2023年逐年压降目标。另2021年至2023年上半年双高产品产量不包含应用于丙烯酸酯涂层产品。该细分产品不属于《“高污染、高环境风险”产品名录（2017年版）》中规定的“聚丙烯酸酯类胶粘剂产品”。未来，公司将继续严格落实</p>	2021年05月25日	2021年5月25日-长期	正常履行中

			压降计划，按照计划降低“双高”产品的产量。			
	公司	其他承诺	鉴于上海保立佳化工股份有限公司(“公司”)子公司烟台保立佳新材料有限公司生产的溶剂型丙烯酸树脂属于《“高污染、高环境风险”产品名录(2021年版)》中规定的高污染、高环境风险产品(“双高”产品)，公司将在2022年产量的基础上逐年减产该“双高”产品，并于2025年底前不再生产该“双高”产品。	2023年08月24日	2023年8月24日-2025年1月1日	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、上海保立佳日化有限公司，成立于 2023 年 2 月 23 日，注册资本为 500 万元人民币，公司对其拥有 100%的表决权，自成立日起纳入公司合并范围。
- 2、MORTRADE SDN. BHD. 成立于 2005 年 1 月 28 日，注册资本为 250 万元林吉特，系公司于 2023 年 3 月收购取得，截至报告期末公司对其拥有 60%的表决权，自 2023 年 3 月起纳入公司合并范围。
- 3、WCB CHEMICAL SDN. BHD. 成立于 2023 年 6 月 2 日，注册资本为 1000 元林吉特，系公司于 2023 年 7 月收购取得，公司对其拥有 100%的表决权，自收购日起纳入公司合并范围。
- 4、上海保立佳机械设备有限公司成立于 2022 年 6 月 7 日，注册资本为 1,000 万元人民币，公司对其拥有 100%的表决权，已于 2023 年 11 月 22 日注销。
- 5、上海保立佳信息科技有限公司成立于 2022 年 8 月 2 日，注册资本为 200 万元人民币，公司对其拥有 100%的表决权，已于 2023 年 11 月 22 日注销。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁兆栋、蔡征
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	1,174.24	否	截止到2023年12月31日,共涉及到641.79万元的案件已经撤诉,涉及到216.34万元的案件已经调解,涉及到220.58万元的案件已判决,涉及到95.54万元的案件还在诉讼中。	未产生重大影响	部分案件正在执行中	2024年04月26日	不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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

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。

## 十五、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

租赁情况说明

1、报告期内，公司已履行的融资租赁合同如下：

序号	合同名称	出租人	承租人	签订日期	租赁期限	租赁成本 (万元)	已发生租赁成本 (万元)
1	融资租赁合同	海通恒信国际融资租赁股份有限公司	上海新材料	2021.4.12	24 个月，自起租日起算	5,000.00	5,000.00

2、报告期内，公司正在履行的融资租赁合同如下：

序号	合同名称	出租人	承租人	签订日期	租赁期限	租赁成本 (万元)	已发生租赁成本 (万元)
1	融资租赁合同	永盈金融租赁有限公司	佛山保立佳	2022.6.29	24 个月，自起租日起算	1,000.00	1,000.00

3、报告期内，公司将位于上海市奉贤泰日镇大叶公路 6828 号的厂房整体对外出租，厂区所属的房屋及建筑物和土地使用权列入投资性房地产，年租赁收入为 933,482.00 元（不含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、重大担保**适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计			0	报告期末实际对外担保余额合计						0

(A3)		(A4)								
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山保立佳	2023年03月16日	1,000		0	连带责任保证	无	无	到期日另加三年	否	否
佛山保立佳		4,000	2021年05月12日	708.75	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
佛山保立佳		3,000	2022年06月30日	250	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	否
佛山保立佳		15,000	2023年01月04日	9,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
上海新材料	2023年06月16日	5,000	2023年06月16日	4,900	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后三年止	否	否
上海新材料	2023年11月29日	1,300	2023年12月20日	350	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后满三年之日止	否	否
上海新材料		40,000	2023年01月10日	26,800	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后满三年之日止	否	否
上海新材料	2023年05月25日	10,000	2023年07月17日	7,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	否
上海新材料	2023年11月29日	15,100	2023年09月27日	4,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
上海新材料	2023年02月15日	4,800	2023年09月12日	4,800	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
上海新材料	2023年02月17日	5,000	2023年03月16日	5,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
上海新材料		3,300		0	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日	否	否

								起三年		
上海新材料	2023年04月28日	14,400	2023年10月11日	5,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
保立佳贸易	2023年11月29日	1,400	2023年11月29日	1,400	连带责任保证	无	无	垫付款项之日起三年	否	否
保立佳贸易	2023年11月29日	500	2023年12月22日	500	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后满三年之日止	否	否
保立佳贸易	2023年11月29日	1,000	2023年12月11日	1,000	连带责任保证	无	无	借款期限届满之次日起三年	否	否
保立佳贸易	2023年02月15日	1,600	2023年09月19日	1,600	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
保立佳贸易	2023年02月17日	1,000	2023年11月30日	1,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
烟台保立佳	2023年04月20日	5,000	2023年06月20日	3,400	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
烟台保立佳	2023年03月27日	8,000	2023年04月12日	4,800	连带责任保证	无	无	到期日另加三年	否	否
烟台保立佳		1,000	2023年09月19日	1,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
烟台保立佳		1,800		0	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	是	否
烟台保立佳		1,000		0	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后三年止	是	否
烟台新材料		2,000		0	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后三年止	否	否
保立佳供应链		500	2023年12月22日	500	连带责任保证	无	无	借款期限届满之次日起三年	否	否
安徽保立佳	2023年11月29日	5,000	2023年11月29日	2,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届	否	否

	日		日					满之日起三年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			148,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						85,009
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			148,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						63,891
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
保立佳贸易	2023年11月29日	1,400	2023年11月29日	1,400	连带责任保证	无	无	垫付款项之日起三年	否	否
保立佳贸易	2023年02月17日	1,000	2023年11月30日	1,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
烟台保立佳	2023年04月20日	5,000	2023年06月20日	2,000	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
烟台保立佳	2022年05月09日	3,000		0	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起至债务履行届满之日后三年止	是	否
安徽保立佳		21,500	2021年08月12日	5,022.35	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年	否	否
安徽保立佳		4,900	2022年06月06日	2,520.36	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			33,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						11,943
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			33,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						21,857
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			182,700	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						96,952
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			182,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						85,748

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	107.01%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	43,050
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	19,140
上述三项担保金额合计（D+E+F）	62,190

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （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	自有资金	100	0	0	0
合计		100	0	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）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2023 年 1 月 13 日召开的第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金 4,000.00 万元向全资子公司安徽保立佳新材料有限公司进行增资，用于实施“年产 28 万吨水性丙烯酸乳液生产基地建设项目”的后续建设。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 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	72,301,860	72.03%	0	0	0	-469,888	-469,888	71,831,972	71.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,301,860	72.03%	0	0	0	-469,888	-469,888	71,831,972	71.75%
其中：境内法人持股	3,382,500	3.38%	0	0	0	0	0	3,382,500	3.38%
境内自然人持股	68,919,360	68.65%	0	0	0	-469,888	-469,888	68,449,472	68.38%
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	28,077,500	27.97%	0	0	0	198,347	198,347	28,275,847	28.25%
1、人民币普通股	28,077,500	27.97%	0	0	0	198,347	198,347	28,275,847	28.25%
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	100,379,360	100.00%	0	0	0	-271,541	-271,541	100,107,819	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 根据《2021 年限制性股票激励计划》，公司董事会同意以 2022 年 2 月 8 日为授予日首次向激励对象授予限制性股票，本次授予登记第一类限制性股票共 1,074,600 股，于 2022 年 3 月 3 日上市。

(2) 根据公司 2021 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，公司以总股本 91,174,600 股为基数向全体股东每 10 股送红股 1 股，每 10 股派发现金红利 0.6 元，于 2022 年 7 月 11 日登记完成送红股共 9,117,460 股，于 2022 年 7 月 12 日上市。

(3) 根据《2021 年限制性股票激励计划》，公司董事会同意以 2022 年 11 月 22 日为授予日向激励对象授予预留限制性股票，本次预留授予登记的第一类限制性股票共 87,300 股，于 2022 年 12 月 20 日上市。

(4) 根据《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第一类限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2022-081），完成了 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票的预留授予登记工作，向 10 名激励对象共计授予 8.73 万股第一类限制性股票，上市日为 2022 年 12 月 20 日。

(5) 根据公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(6) 根据公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计 312,544 股的第一类限制性股票进行回购注销。

(7) 根据公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》和《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(8) 根据公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计 77,214 股限制性股票进行回购注销。

(9) 根据公司《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已于 2024 年 4 月 18 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成 77214 股限制性股票回购注销手续。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 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公司股权激励计划相关事宜的议案》，同日，公司召开第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2022 年 1 月 17 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海保立佳化工股份有限公司 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公司股权激励计划相关事宜的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划获得批准。

2022年2月8日，公司分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于向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》，确定此次激励计划的首次授予情况。

2022年11月22日公司分别召开第三届董事会第十四次会议与第三届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定此次激励计划的预留限制性股票的授予情况。

2023年5月6日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过《关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于2021年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废2021年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2023年5月17日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计312,544股的第一类限制性股票进行回购注销。

2023年10月27日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过《关于作废2021年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》和《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2023年11月15日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计77,214股限制性股票进行回购注销。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 根据《2021年限制性股票激励计划》，公司董事会同意以2022年2月8日为授予日首次向激励对象授予限制性股票，本次授予登记第一类限制性股票共1,074,600股，于2022年3月3日上市。

(2) 根据公司2021年年度股东大会审议通过的《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，公司以总股本91,174,600股为基数向全体股东每10股送红股1股，每10股派发现金红利0.6元，于2022年7月11日登记完成送红股共9,117,460股，于2022年7月12日上市。

(3) 根据《2021年限制性股票激励计划》，公司董事会同意以2022年11月22日为授予日向激励对象授予预留限制性股票，本次预留授予登记的第一类限制性股票共87,300股，于2022年12月20日上市。

(4) 根据《关于2021年限制性股票激励计划预留授予第一类限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2022-081），完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的预留授予登记工作，向10名激励对象共计授予8.73万股第一类限制性股票，上市日为2022年12月20日。

(5) 根据公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过《关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于2021年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废2021年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(6) 根据公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计312,544股的第一类限制性股票进行回购注销。

(7) 根据公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过《关于作废2021年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》和《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，监事会发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(8) 根据公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》。同意公司对合计77,214股限制性股票进行回购注销。

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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股份总数为 100,030,605 股，按此摊薄计算后，2023 年度的基本每股收益和稀释每股收益分别为-0.31 元/股和-0.31 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 8.01 元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨文瑜	51,731,900	0	0	51,731,900	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
杨惠静	5,310,580	0	0	5,310,580	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
杨美芹	10,607,520	0	0	10,607,520	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）	3,382,500	0	0	3,382,500	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
2021 年股权激励限制性股票涉及人员	1,269,360	0	469,888	799,472	股权激励限售股	根据股权激励计划相关规定解除限售
合计	72,301,860	0	469,888	71,831,972	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节股权变动及股东情况”之“一、股权变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节财务报告”相关部分。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	7,292	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,664	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
杨文瑜	境内自然人	51.68%	51,731,900	0	51,731,900	0	不适用		0
杨美芹	境内自然人	10.60%	10,607,520	0	10,607,520	0	不适用		0
杨惠静	境内自然人	5.37%	5,378,648	-12012	5,366,636	12,012	不适用		0
上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.38%	3,382,500	0	3,382,500	0	不适用		0
万晓梅	境内自然人	2.30%	2,299,600	-1000400	0	2,299,600	不适用		0
深圳市茂安源投资有限公司	境内非国有法人	1.38%	1,376,712	816712	0	1,376,712	不适用		0
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	境外法人	0.46%	462,320	462320	0	462,320	不适用		0
罗仁兵	境内自然人	0.39%	390,000	56120	0	390,000	不适用		0
中国工商银行股份有限公司—中信保	其他	0.36%	360,600	360600	0	360,600	不适用		0

诚多策略灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)								
中国工商银行股份有限公司—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.35%	355,350	355350	0	355,350	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨文瑜与杨惠静为父女关系, 为公司实际控制人; 杨文瑜先生同时担任上海宇滩投资合伙企业 (有限合伙) 执行事务合伙人并持有其 46.50% 的出资份额。杨美芹为杨惠静母亲的妹妹。							
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 (如有) (参见注 10)	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					
万晓梅	2,299,600	人民币普通股	2,299,600					
深圳市茂安源投资有限公司	1,376,712	人民币普通股	1,376,712					
华泰金融控股 (香港) 有限公司—中国动力基金	462,320	人民币普通股	462,320					
罗仁兵	390,000	人民币普通股	390,000					
中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	360,600	人民币普通股	360,600					
中国工商银行股份有限公司—申万菱信量化小盘股	355,350	人民币普通股	355,350					

票型证券投资基金 (LOF)			
张爽姿	336,880	人民币普通股	336,880
BARCLAYS BANK PLC	273,092	人民币普通股	273,092
中国农业银行股份有限公司－西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金	261,400	人民币普通股	261,400
邬凌云	250,244	人民币普通股	250,244
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	截至报告期末，公司股东张爽姿通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 336,880 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股份 336,880 股，占公司股份总额的 1.19%。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨文瑜	中国	否
主要职业及职务	担任本公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居
---------	----------	----	--------------

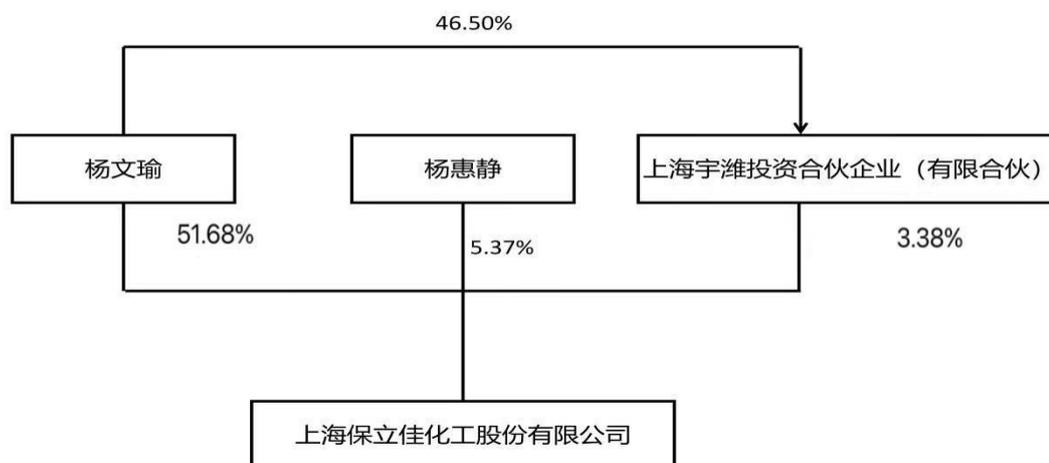
			留权
杨文瑜	本人	中国	否
杨惠静	本人	中国	是
上海宇潍投资合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	杨文瑜先生担任本公司董事长职务；杨惠静女士担任本公司董事和总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2024）第 030286 号
注册会计师姓名	丁兆栋、蔡征

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了上海保立佳化工股份有限公司（以下简称“保立佳公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了保立佳公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于保立佳公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款坏账

##### 1、事项描述

2023 年 12 月 31 日，应收账款账面余额为 596,503,343.50 元，坏账准备为 20,305,829.03 元。

由于应收账款金额重大，且保立佳公司管理层在确定应收账款坏账准备时作出重大判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

（1）了解与应收账款坏账准备计提相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

（2）获取坏账准备计提表，检查计提方法的合理性及一致性，重新计算坏账计提金额是否准确；

（3）分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（4）复核管理层于 2023 年 12 月 31 日对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（5）分析应收账款账龄及客户的信誉情况，实施函证及检查期后回款等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（6）检查与应收账款坏账相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

##### （二）收入确认

## 1、事项描述

保立佳公司主要从事丙烯酸乳液研发、生产和销售，2023 年度营业收入为 2,269,473,890.51 元。

由于收入是保立佳公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；
- (2) 通过对保立佳公司管理层的访谈及抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关的控制权转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、出库单、签收单及银行单据等；
- (4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；
- (5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对出库单、签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；
- (6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。

## 四、其他信息

保立佳公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括保立佳公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估保立佳公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算保立佳公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督保立佳公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对保立佳公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致保立佳公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就保立佳公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：上海保立佳化工股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	264,297,588.53	308,810,234.79
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	297,051,875.58	393,932,980.21
应收账款	576,197,514.47	709,387,125.68
应收款项融资	60,597,702.27	120,269,022.63
预付款项	14,115,032.04	13,996,507.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,876,060.09	5,582,488.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	193,247,988.31	137,926,806.38
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	29,105,991.00	41,449,230.43
流动资产合计	1,438,489,752.29	1,731,354,395.93
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	4,596,979.51	5,120,669.50
固定资产	612,251,559.26	254,928,982.67
在建工程	85,611,420.17	245,138,505.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,035,425.59	20,452,523.94
无形资产	129,378,005.63	97,600,939.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,732,787.84	28,391,918.53
递延所得税资产	43,993,281.68	16,744,438.19
其他非流动资产	55,596,600.85	118,400,171.81
非流动资产合计	980,196,060.53	786,778,149.05
资产总计	2,418,685,812.82	2,518,132,544.98
流动负债：		
短期借款	870,188,932.07	892,634,012.74
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	85,135,000.00	141,028,433.54
应付账款	150,735,401.14	177,121,840.20
预收款项		
合同负债	17,984,546.79	22,877,745.84
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	22,647,066.41	12,582,951.85
应交税费	13,664,865.38	12,145,317.74
其他应付款	22,568,451.45	17,305,648.56
其中：应付利息		
应付股利		15,842.40
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	23,839,976.46	48,439,479.78
其他流动负债	240,200,129.62	261,721,044.14
流动负债合计	1,446,964,369.32	1,585,856,474.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	148,088,029.43	73,471,530.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,987,178.70	17,955,368.31
长期应付款		9,587,499.24
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,806,763.92	
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,881,972.05	101,014,397.55
负债合计	1,613,846,341.37	1,686,870,871.94
所有者权益：		
股本	100,030,605.00	100,379,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	372,241,548.41	378,839,646.48
减：库存股	8,834,044.29	15,901,857.00
其他综合收益	-107,391.57	
专项储备	3,111,453.40	1,812,478.89
盈余公积	3,879,240.30	3,879,240.30
一般风险准备		
未分配利润	330,956,015.31	362,252,804.37
归属于母公司所有者权益合计	801,277,426.56	831,261,673.04
少数股东权益	3,562,044.89	
所有者权益合计	804,839,471.45	831,261,673.04
负债和所有者权益总计	2,418,685,812.82	2,518,132,544.98

法定代表人：杨文瑜    主管会计工作负责人：代政    会计机构负责人：代政

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,518,733.37	56,147,764.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	271,396.21	2,822,281.94

应收款项融资		
预付款项	160,301.84	90,774.31
其他应收款	118,860,491.71	103,912,854.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,875,322.76	3,990,958.88
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	194,236.03	127,844.64
流动资产合计	122,880,481.92	167,092,478.87
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	539,603,900.66	411,638,966.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,596,979.51	5,120,669.50
固定资产	3,775,820.09	6,982,212.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,816,942.92	2,250,718.04
无形资产	416,881.72	662,604.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,305,889.94	3,289,823.10
递延所得税资产	5,450,338.81	99,550.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	559,966,753.65	430,044,544.50
资产总计	682,847,235.57	597,137,023.37
流动负债：		
短期借款	25,025,340.27	10,011,152.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	139,117,654.56	61,013,345.81
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,207,086.47	1,749,073.87
应交税费	385,497.49	1,495,024.43

其他应付款	32,496,422.33	16,210,226.00
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	1,309,103.33	1,033,768.38
其他流动负债		
流动负债合计	201,541,104.45	101,512,591.27
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	1,268,087.10	1,938,221.18
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	454,235.73	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,722,322.83	1,938,221.18
负债合计	203,263,427.28	103,450,812.45
所有者权益：		
股本	100,030,605.00	100,379,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	383,178,837.50	389,776,935.57
减：库存股	8,834,044.29	15,901,857.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,458,072.08	3,458,072.08
未分配利润	1,750,338.00	15,973,700.27
所有者权益合计	479,583,808.29	493,686,210.92
负债和所有者权益总计	682,847,235.57	597,137,023.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,269,473,890.51	3,162,880,650.02
其中：营业收入	2,269,473,890.51	3,162,880,650.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,318,906,446.82	3,155,874,472.56
其中：营业成本	1,973,033,640.08	2,829,573,284.33

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,394,011.55	10,293,770.30
销售费用	135,250,114.65	142,159,895.24
管理费用	97,436,447.04	82,170,806.62
研发费用	70,028,644.44	51,282,671.69
财务费用	32,763,589.06	40,394,044.38
其中：利息费用	34,601,837.11	41,742,335.33
利息收入	1,475,922.79	2,089,801.23
加：其他收益	6,101,594.66	4,566,907.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,053,000.00	-7,206,333.30
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）	7,794,473.40	244,551.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,640,395.63	-1,481,593.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,959.47	100,067.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-41,209,924.41	3,229,775.99
加：营业外收入	559,576.10	384,291.33
减：营业外支出	1,329,546.36	866,563.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,979,894.67	2,747,503.47
减：所得税费用	-10,475,906.37	-2,989,651.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,503,988.30	5,737,154.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,503,988.30	5,737,154.48
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	-31,296,789.06	5,737,154.48
2. 少数股东损益	-207,199.24	
六、其他综合收益的税后净额	-107,391.57	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-107,391.57	
(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	-107,391.57	
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	-107,391.57	
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	-31,611,379.87	5,737,154.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,404,180.63	5,737,154.48
归属于少数股东的综合收益总额	-207,199.24	
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.3114	0.0573
(二) 稀释每股收益	-0.3114	0.0573

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨文瑜 主管会计工作负责人：代政 会计机构负责人：代政

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	62,208,807.24	82,643,965.44
减：营业成本	44,614,040.55	52,170,895.59
税金及附加	441,206.58	535,569.83
销售费用	1,408,991.07	530,221.28
管理费用	34,026,357.91	29,740,138.61
研发费用	0.00	
财务费用	384,959.20	563,824.53
其中：利息费用	361,969.55	616,440.67

利息收入	32,623.26	72,609.07
加：其他收益	688,745.11	646,479.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,080,643.59	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-13,988.26	-169,955.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		124,847.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,072,634.81	-295,312.50
加：营业外收入	5,719.94	1,600.42
减：营业外支出	53,000.00	70,774.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,119,914.87	-364,486.42
减：所得税费用	-4,896,552.60	196,526.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,223,362.27	-561,012.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,223,362.27	-561,012.49
（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	-14,223,362.27	-561,012.49
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 年度	2022 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	1,559,044,262.35	2,067,066,471.55
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	42,616,146.82	10,896,631.82
收到其他与经营活动有关的现金	11,860,401.26	8,183,121.63
经营活动现金流入小计	1,613,520,810.43	2,086,146,225.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,030,964,218.47	1,640,969,842.60
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	161,857,380.91	143,438,054.39
支付的各项税费	62,287,262.24	74,101,384.41
支付其他与经营活动有关的现金	108,849,378.24	111,494,372.31
经营活动现金流出小计	1,363,958,239.86	1,970,003,653.71
经营活动产生的现金流量净额	249,562,570.57	116,142,571.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	543,116.03
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	1,587,260.00	12,103,655.14
投资活动现金流入小计	1,601,260.00	12,646,772.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,793,729.89	315,260,013.48
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	5,472,857.34	
支付其他与投资活动有关的现金	2,180,250.00	19,310,000.00
投资活动现金流出小计	219,446,837.23	334,570,013.48
投资活动产生的现金流量净额	-217,845,577.23	-321,923,240.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	513,767.59	15,966,333.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,079,763,666.72	1,284,621,076.43
收到其他与筹资活动有关的现金	10,034,312.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,090,311,746.31	1,305,587,409.43
偿还债务支付的现金	989,774,461.02	998,189,944.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,609,106.49	37,240,744.20
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	49,189,831.81	52,524,792.91
筹资活动现金流出小计	1,077,573,399.32	1,087,955,481.87
筹资活动产生的现金流量净额	12,738,346.99	217,631,927.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,437,605.51	318,296.97
五、现金及现金等价物净增加额	45,892,945.84	12,169,555.07
加：期初现金及现金等价物余额	174,867,500.55	162,697,945.48
六、期末现金及现金等价物余额	220,760,446.39	174,867,500.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	480,682,331.74	113,896,194.58
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	22,622,371.94	174,239,162.57
经营活动现金流入小计	503,304,703.68	288,135,357.15
购买商品、接受劳务支付的现金	356,367,152.87	54,315,365.66
支付给职工以及为职工支付的现金	21,086,672.70	20,526,225.67
支付的各项税费	3,890,750.35	3,269,564.63
支付其他与经营活动有关的现金	41,020,265.82	106,522,577.61
经营活动现金流出小计	422,364,841.74	184,633,733.57
经营活动产生的现金流量净额	80,939,861.94	103,501,623.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,219,357.71	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		510,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,219,357.71	510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,422,625.34	4,545,842.39
投资支付的现金	133,150,000.00	42,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,572,625.34	47,295,842.39
投资活动产生的现金流量净额	-135,353,267.63	-46,785,842.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	513,767.59	15,966,333.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	10,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,513,767.59	26,266,333.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	32,798,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	367,493.03	5,944,840.21
支付其他与筹资活动有关的现金	7,863,155.25	563,994.00
筹资活动现金流出小计	33,230,648.28	39,307,184.21
筹资活动产生的现金流量净额	7,283,119.31	-13,040,851.21
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	-47,130,286.38	43,674,929.98
加：期初现金及现金等价物余额	48,649,014.89	4,974,084.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,518,728.51	48,649,014.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	100,379,360.00				378,839,646.48	15,901,857.00		1,812,478.89	3,879,240.30		362,252,804.37		831,261,673.04	831,261,673.04
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	100,379,360.00				378,839,646.48	15,901,857.00		1,812,478.89	3,879,240.30		362,252,804.37		831,261,673.04	831,261,673.04
三、本期增减变动	-348,755.00				6,598,098.07	-7,067,812.71	107,391.57	1,298,974.51			31,296,789.0		29,984,246.4	26,422,201.5

金额 (减少以 “-”号 填列)											6		8		9
(一) 综合收 益总额											- 31,2 96,7 89.0 6		- 31,2 96,7 89.0 6	- 207, 199. 24	- 31,5 03,9 88.3 0
(二)所 有者 投入 和减 少资 本	- 348, 755. 00				- 6,59 8,09 8.07	- 7,06 7,81 2.71							120, 959. 64	3,76 9,24 4.13	3,89 0,20 3.77
1.所 有者 投入 的普 通股	- 348, 755. 00				- 4,02 7,64 9.16	- 7,06 7,81 2.71							2,69 1,40 8.55	3,76 9,24 4.13	6,46 0,65 2.68
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					- 2,57 0,44 8.91								- 2,57 0,44 8.91		- 2,57 0,44 8.91
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								1,298,974.51					1,298,974.51		1,298,974.51
1. 本期提取								1,760,771.52					1,760,771.52		1,760,771.52
2. 本期使用								461,797.01					461,797.01		461,797.01
(六) 其他								-107,391.57					-107,391.57		-107,391.57
四、本期期末余额	100,030,605.00				372,241,548.41	8,834,044.29		-107,391.57	3,111,453.40	3,879,240.30		330,956,015.31	801,277,426.56	3,562,044.89	804,839,471.45

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	90,100,000.00				359,713,925.20				1,279,528.10	3,879,240.30		371,103,585.89	826,076,279.49		826,076,279.49
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	90,100,000.00				359,713,925.20				1,279,528.10	3,879,240.30		371,103,585.89	826,076,279.49		826,076,279.49
三、本期增减变动金额	10,279,360.00				19,125,721.28	15,901,857.00		532,950.79				-8,850,781.52	5,185,393.55		5,185,393.55

(减少以“一”号填列)															
(一) 综合收益总额											5,737,154.48		5,737,154.48		5,737,154.48
(二) 所有者投入和减少资本	1,161,900.00				19,125,721.28	15,901,857.00							4,385,764.28		4,385,764.28
1. 所有者投入的普通股	1,161,900.00				14,804,433.00	15,901,857.00							64,476.00		64,476.00
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					4,321,288.28								4,321,288.28		4,321,288.28
4. 其他															
(三) 利润分配	9,117,460.00										-14,587,936.00		-5,470,476.00		-5,470,476.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险															



收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							532,950.79					532,950.79		532,950.79
1. 本期提取							1,242,201.26					1,242,201.26		1,242,201.26
2. 本期使用							709,250.47					709,250.47		709,250.47
(六) 其他														
四、本期期末余额	100,379,360.00				378,839,646.48	15,901,857.00	1,812,478.89	3,879,240.30		362,252,804.37		831,261,673.04		831,261,673.04

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	100,379,360.00				389,776,935.57	15,901,857.00			3,458,072.08	15,973,700.27		493,686,210.92
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,379,360.00				389,776,935.57	15,901,857.00			3,458,072.08	15,973,700.27		493,686,210.92
三、本期	-348,7				-6,598	-7,067				-14,22		-14,10

增减变动金额（减少以“－”号填列）	55.00				,098.07	,812.71				3,362.27		2,402.63
（一）综合收益总额										-14,223,362.27		-14,223,362.27
（二）所有者投入和减少资本	-348,755.00				-6,598,098.07	-7,067,812.71						120,959.64
1. 所有者投入的普通股	-348,755.00				-4,027,649.16	-7,067,812.71						2,691,408.55
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					-2,570,448.91							-2,570,448.91
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、本期末余额	100,030,605.00				383,178,837.50	8,834,044.29			3,458,072.08	1,750,338.00		479,583,808.29

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	90,100,000.00				370,651,214.29				3,458,072.08	31,122,648.76		495,331,935.13
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	90,100,000.00				370,651,214.29				3,458,072.08	31,122,648.76		495,331,935.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,279,360.00				19,125,721.28	15,901,857.00				-15,148,948.49		-1,645,724.21
(一)										-		-

综合收益总额										561,012.49		561,012.49
(二) 所有者投入和减少资本	1,161,900.00				19,125,721.28	15,901,857.00						4,385,764.28
1. 所有者投入的普通股	1,161,900.00				14,804,433.00	15,901,857.00						64,476.00
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					4,321,288.28							4,321,288.28
4. 其他												
(三) 利润分配	9,117,460.00									-14,587,936.00		-5,470,476.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,470,476.00		-5,470,476.00
3. 其他	9,117,460.00									-9,117,460.00		
(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	100,379,360.00				389,776,935.57	15,901,857.00			3,458,072.08	15,973,700.27		493,686,210.92

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

上海保立佳化工股份有限公司（以下简称“保立佳”或“本公司”或“公司”），成立于 2001 年 8 月 24 日，系由杨文俊、杨文瑜和衣志刚以货币资金共同出资组建，成立时注册资本为人民币 50 万元，其中杨文俊出资 26 万元、杨文瑜出资 12 万元、衣志刚出资 12 万元，取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 3102262017611 的《企业法人营业执照》，该项出资已经上海华诚会计师事务所有限公司出具的沪华会验字【2001】第 336 号验资报告验证。

2002 年 12 月 23 日，根据股东会决议及股权转让协议，衣志刚将持有的公司 24% 的股权（出资额 12 万元）转让给杨文瑜；本次股权转让后，杨文俊出资额为 26 万元，持股比例为 52%；杨文瑜出资 24 万元，持股比例为 48%。

2004 年 2 月 4 日，根据公司股东会决议，杨文瑜以货币资金增资 100 万元，同时法定代表人变更为杨文瑜；增资后注册资本变更为 150 万元，其中杨文瑜出资额为 124 万元，持股比例为 82.67%，杨文俊出资额为 26 万元，持股比例为 17.33%；该项出资已经上海兴中会计师事务所有限公司出具的兴验内字 R【2004】第 0195 号验资报告验证。

2007 年 2 月 28 日，根据股东会决议及股权转让协议，杨文俊将其持有的公司 17.33% 的股权（原出资额 26 万元）作价 26 万元转让给杨美芹。

2007 年 6 月 15 日，经股东会决议并签署股权转让协议，杨文瑜将其持有的公司 82.67% 的股权（原出资额 124 万元）作价 124 万元转让给王志兴。同时法定代表人由杨文瑜变更为王志兴。

2008 年 6 月 23 日，根据公司股东会决议，股东王志兴、杨美芹以货币资金分别增资 26 万元和 974 万元；增资后注册资本变更为 1150 万元，本次增资后杨美芹出资 1000 万元，持股比例为 86.96%，王志兴出资 150 万元，持股比例为 13.04%；本次增资已经上海安华达会计师事务所出具的沪安会验【2008】YN6-085 号验资报告验证。

2010 年 3 月 12 日，根据公司股东会决议，股东杨美芹以货币资金增资 2000 万元，增资后注册资本变更为 3150 万元，本次增资后杨美芹出资 3000 万元，持股比例为 95.24%，王志兴出资 150 万元，

持股比例为 4.76%；本次增资已经上海君开会计师事务所有限公司审验并出具沪君会验【2010】YNF3-190 号验资报告验证。

2011 年 12 月 16 日，根据股东会决议及股权转让协议，杨美芹将其持有的公司 79.5581%的股权作价 2506.08 万元转让给杨美卿，王志兴将其持有的公司 4.7619%的股权作价 150 万元转让给杨淑娟，法定代表人由王志兴变更为杨文瑜。

2011 年 12 月 27 日，根据股东会决议及股权转让协议，杨美卿将其持有的 71.7079%的股权作价 2258.80 万元转让给杨文瑜，另外 7.8502%的股权作价 247.28 万元转让给杨惠静，杨淑娟将其持有的 4.7619%的股权作价 150 万元转让给杨文瑜。

2013 年 7 月 19 日，根据公司股东会决议，由全体股东以货币资金同比例增资 1000 万元，注册资本变更为 4150 万元；本次增资后，杨文瑜出资额为 3173.50 万元，持股比例为 76.47%，杨美芹出资额为 650.72 万元，持股比例为 15.68%，杨惠静出资额为 325.78 万元，持股比例为 7.85%；本次出资已经上海银沪会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具银沪会师内验字【2013】第 7-224 号验资报告验证。

2013 年 10 月 21 日，根据公司股东会决议，由全体股东以货币资金同比例增资 2000 万元，注册资本变更为 6150 万元；本次增资后，杨文瑜出资额为 4702.90 万元，持股比例为 76.47%，杨美芹出资额为 964.32 万元，持股比例为 15.68%，杨惠静出资额为 482.78 万元，持股比例为 7.85%；本次出资已经上海鼎业会计师事务所（普通合伙）审验并出具沪鼎验字【2013】第 C0747 号验资报告验证。

2015 年 5 月 20 日，公司召开临时股东会会议，审议通过了《上海保立佳化工有限责任公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意以截至 2014 年 12 月 31 日经审计的公司账面净资产 144,216,606.72 元，按照 2.345: 1 的折股比例折成股份 61,500,000.00 股（每股面值人民币 1 元），余额 82,716,606.72 元计入资本公积。2015 年 6 月 28 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更情况进行验证并出具了中兴华验字（2015）第 SD-3-005 号验资报告予以验证。2015 年 6 月 28 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，决议成立上海保立佳化工股份有限公司，公司于 2015 年 7 月 20 日在上海市工商行政管理局取得注册号为 310226000293791 的企业法人营业执照。

2015 年 10 月 16 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会决议，同意上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）向公司增资 1076.25 万元，其中 307.50 万元增加股本，剩余 768.75 万元增加资本公积，本次增资完成后，公司注册资本变更为 6457.50 万元，2015 年 12 月 24 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更情况进行验证并出具了中兴华验字（2015）第 SD-3-020 号验资报告予以验证。

2016 年 3 月 28 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，同意万晓梅向公司增资 1800 万元，其中 300 万元增加股本，剩余 1500 万元计入资本公积，2016 年 7 月 12 日，中兴华会计师事务所（特

殊普通合伙)对本次变更情况进行验证并出具了中兴华验字(2016)第 SD03-0007 号验资报告予以验证。

根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议规定,并经中国证券监督管理委员会《关于同意上海保立佳化工股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]2055 号文)文件批复,公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)22,525,000.00 股,每股面值 1 元,增加注册资本人民币 22,525,000.00 元,增加资本公积(股本溢价)人民币 261,532,911.16 元,2021 年 7 月 23 日,中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次变更情况进行验证并出具了中兴华验字(2021)第 030027 号验资报告予以验证。

根据公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《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公司股权激励计划相关事宜的议案》,以及第三届董事会第六次会议审议通过的《关于向 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》,公司以 2022 年 2 月 8 日为首次授予日,确定以 13.84 元/股的首次授予价格向符合条件的 45 名激励对象首次授予限制性股票 158.75 万股,其中第一类限制性股票 122.27 万股,第二类限制性股票 36.48 万股。截至 2022 年 2 月 18 日止,公司收到 43 名激励对象认购资金人民币 14,872,464.00 元,所有认购资金均以货币资金形式投入,其中计入“股本”人民币 1,074,600.00 元,计入“资本公积”人民币 13,797,864.00 元。2022 年 2 月 18 日,中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次变更情况进行验证并出具了中兴华验字(2022)第 030002 号验资报告予以验证。

公司 2022 年 11 月 22 日第三届董事会第十四次会议审议通过《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》,公司董事会认为本激励计划规定的预留部分限制性股票的授予条件已经成就,同意确定以 2022 年 11 月 22 日为限制性股票预留授予日,以 12.53 元/股的价格授予 10 名激励对象 17.46 万股限制性股票,其中,第一类限制性股票 8.73 万股,第二类限制性股票 8.73 万股。截至 2022 年 12 月 2 日止,公司已收到 10 名激励对象认购资金人民币 1,093,869.00 元,所有认购资金均以货币资金形式投入,其中计入“股本”人民币 87,300.00 元,计入“资本公积”人民币 1,006,569.00 元。2022 年 12 月 11 日,中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次变更情况进行验证并出具了中兴华验字(2022)第 030020 号验资报告予以验证。

2023 年 5 月 6 日第三届董事会第十九次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》,公司董事会认为本次激励计划首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期归属条件已成就,同意以 12.53 元/股的价格授予 26 名激励对象 50,408 股第二类限制性股票。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2023 年 5 月 24 日出具中兴华验字(2023)第 030017 号验资报告审验。

2023年5月6日第三届董事会第十九次会议审议通过《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，根据《公司2021年限制性股票激励计划》和《公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司6名首次授予的激励对象以及2名预留授予的激励对象离职，其不再具备激励对象资格，公司对其已获授但尚未解除限售的155,200股限制性股票进行回购注销；同时鉴于公司2022年度公司层面业绩考核要求未达到全部解除限售条件，公司对37名激励对象已获授但尚未解除限售的157,344股限制性股票进行回购注销。本次回购注销的限制性股票总计312,544股，占本次回购注销前公司总股本的0.31%。公司拟以12.53元/股的价格回购已离职的8名激励对象已获授但尚未解除限售的155,200股限制性股票，拟以12.53元/股的价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购首次授予的37名激励对象已获授但尚未解除限售的157,344股限制性股票。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年7月10日出具中兴华验字（2023）第030021号验资报告审验。

2023年10月30日第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的议案》，根据《公司2021年限制性股票激励计划》和《公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，鉴于公司4名首次授予的激励对象以及1名预留授予的激励对象离职，其不再具备激励对象资格，公司对其已获授但尚未解除限售的77,214股限制性股票进行回购注销，回购注销的股份占本次回购注销前公司总股本的0.08%。公司拟以12.53元/股的价格回购已离职的5名激励对象已获授但尚未解除限售的77,214股限制性股票。

## 2、公司实际从事的主要经营活动

本公司及各子公司主要从事水性丙烯酸乳液的研发、生产和销售。

经营范围：涂料用原材料苯丙乳液的生产制造，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】

## 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月24日决议批准报出。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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》（2023年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定林吉特币/港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收款项总额的 5%以上
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项超过预付款项总额的 5%以上的账龄在 1 年以上的预付款项，认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过应付账款 5%以上的账龄在 1 年以上的应付账款，认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的平均汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本

公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

### 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. ) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
2. ) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
3. ) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
4. ) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
5. ) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. ) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. ) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. ) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. ) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. ) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. ) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合 1：信用等级较高的银行承兑的汇票；

组合 2：信用等级一般的银行承兑的汇票和由企业承兑的商业承兑汇票。

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

##### 1) 非合并关联方组合

组合 1：账龄组合

## 2) 合并关联方组合

## 组合 2: 应收合并关联方款项

## a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算

组合中，采用账龄组合计提逾期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-3 月	1.00	1.00	1.00
4-12 月	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00	30.00
3 至 5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

## b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## ③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

## ④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

1) 非合并关联方组合

组合 1：应收备用金

组合 2：应收保证金

组合 3：应收出口退税

组合 4：应收保险公积金

组合 5：应收其他

2) 合并关联方组合

## 12、应收票据

比照本节“五、11. 金融工具-金融资产的减值”处理。

## 13、应收账款

比照本节“五、11. 金融工具-金融资产的减值”处理。

## 14、应收款项融资

比照本节“五、11. 金融工具-金融资产的减值”处理。

## 15、其他应收款

比照本节“五、11. 金融工具-金融资产的减值”处理。

## 16、合同资产

比照本节“五、11. 金融工具-金融资产的减值”处理。

## 17、存货

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司

已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### （2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

### 19、债权投资

无

### 20、其他债权投资

无

### 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权

投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计

入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (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	5.00	4.75
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
生产器具	年限平均法	5	5.00	19.00
仪器仪表	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
交通工具	年限平均法	5	5.00	19.00

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

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

开发阶段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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

### 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### （3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 34、预计负债

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本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。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公

允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售水性丙烯酸乳液等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，商品的控制权转移时，本公司确认收入实现。销售给中国境内客户的商品于对方签收确认后确认收入；销售给中国境外客户的商品以货物越过船舷后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

### 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

### 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

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。

本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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款

额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### • 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）会计政策变更

财政部 2022 年发布《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方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”及“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”。

会计政策变更说明：

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。上述会计政策变更对财务报表无重大影响。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### （3）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项目情况

适用 不适用

## 44、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品(含应税劳务)在流转过程中产生的增值额部分	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流通转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流通转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流通转税额	2%、1%

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
上海保立佳化工股份有限公司	25%
上海保立佳新材料有限公司	15%
上海保立佳贸易有限公司	25%
佛山保立佳化工有限公司	25%
德阳保立佳科技有限公司	25%
烟台保立佳化工科技有限公司	25%
烟台保立佳新材料有限公司	25%
上海保立佳化学技术有限公司	20%
安徽保立佳新材料有限公司	25%
上海保立佳供应链有限公司	25%
北京保立佳化学技术有限公司	25%
河南保立佳新材料有限公司	25%
浙江保立佳供应链管理有限公司	25%
上海保立佳机械设备有限公司	25%
湖北保立佳新材料有限公司	25%
上海保立佳信息科技有限公司	25%
保立佳集团国际有限公司	8.25%/16.50% <sup>[注]</sup> <sup>1</sup>
上海保立佳日化有限公司	20%
MORTRADE SDN BHD.	24%

注：1 香港企业利得税第一级为首 200 万元利润，利得税率为 8.25%，第二级为 200 万元利润以上，利得税率为 16.5%。

### 2、税收优惠

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2023 年 11 月 15 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202331000868），上海保立佳新材料有限公司被认定为高新技术企业，自 2023 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号）和《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号），子公司上海保立佳化学技术有限公司、上海保立佳日化有限公司于 2023 年度按照小微企业缴纳企业所得税。对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 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
银行存款	220,760,446.39	174,867,500.55
其他货币资金	43,537,142.14	133,942,734.24
合计	264,297,588.53	308,810,234.79
其中：存放在境外的款项总额	25,678.90	

其他说明：

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	267,173,954.38	275,182,980.21
商业承兑票据	29,877,921.20	118,750,000.00
合计	297,051,875.58	393,932,980.21

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	311,224,511.44	100.00%	14,172,635.86	4.55%	297,051,875.58	413,490,184.20	100.00%	19,557,203.99	4.73%	393,932,980.21
其中：										
信用等级一般	311,224,511.44	100.00%	14,172,635.86	4.55%	297,051,875.58	413,490,184.20	100.00%	19,557,203.99	4.73%	393,932,980.21
合计	311,224,511.44	100.00%	14,172,635.86	4.55%	297,051,875.58	413,490,184.20	100.00%	19,557,203.99	4.73%	393,932,980.21

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
信用等级一般	311,224,511.44	14,172,635.86	4.55%
合计	311,224,511.44	14,172,635.86	

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：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	6,250,000.00		4,909,537.15	0.00		1,340,462.85
银行承兑汇票	13,307,203.99		475,030.98	0.00		12,832,173.01
合计	19,557,203.99		5,384,568.13	0.00		14,172,635.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		237,880,147.36
合计		237,880,147.36

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	586,294,674.23	718,225,953.39
1至2年	8,963,395.55	12,580,799.95
2至3年	366,523.00	1,984,130.42
3年以上	878,750.72	59,756.27
3至4年	878,750.72	59,756.27
合计	596,503,343.50	732,850,640.03

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,471,601.63	1.25%	6,892,257.23	92.25%	579,344.40	5,838,616.08	0.80%	5,148,342.28	88.18%	690,273.80
其中：										
按组合计提坏账准备	589,031,741.87	98.75%	13,413,571.80	2.28%	575,618,170.07	727,012,023.95	99.20%	18,315,172.07	2.52%	708,696,851.88

的应收 账款										
其中：										
合计	596,503,343.50	100.00%	20,305,829.03		576,197,514.47	732,850,640.03	100.00%	23,463,514.35		709,387,125.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,396,117.66	3,396,117.66	3,396,117.66	3,396,117.66	100.00%	破产重整
客户 2			1,395,520.00	1,116,416.00	80.00%	起诉
客户 3	487,500.00	390,000.00	487,500.00	487,500.00	100.00%	起诉
客户 4			373,100.00	298,480.00	80.00%	起诉
客户 5	293,950.00	146,975.00	265,612.82	265,612.82	100.00%	起诉
客户 6	265,000.00	212,000.00	246,362.73	246,362.73	100.00%	起诉
客户 7			209,985.00	167,988.00	80.00%	起诉
客户 8	161,400.00	129,120.00	161,400.00	161,400.00	100.00%	起诉
客户 9			130,000.00	130,000.00	100.00%	起诉
客户 10	100,172.40	50,086.20	100,172.40	100,172.40	100.00%	起诉
客户 11			117,100.00	93,680.00	80.00%	起诉
客户 12			93,500.00	74,800.00	80.00%	经营困难
客户 13			127,800.00	63,900.00	50.00%	起诉
客户 14	57,383.00	28,691.50	55,443.00	55,443.00	100.00%	起诉
客户 15	55,275.00	27,637.50	55,275.00	55,275.00	100.00%	起诉
客户 16			66,667.00	53,333.60	80.00%	起诉
客户 17			66,600.00	53,280.00	80.00%	起诉
客户 18			81,600.00	40,800.00	50.00%	起诉
客户 19	21,546.02	17,236.82	21,546.02	21,546.02	100.00%	起诉
客户 20			20,300.00	10,150.00	50.00%	起诉
客户 21	834,472.00	667,577.60				
客户 22	165,800.00	82,900.00				
合计	5,838,616.08	5,148,342.28	7,471,601.63	6,892,257.23		

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
0-3 月	405,521,938.60	4,055,219.41	1.00%
4-12 月	180,413,035.63	9,020,651.79	5.00%
1 至 2 年	3,017,418.07	301,741.81	10.00%
2 至 3 年	18,580.00	5,574.00	30.00%
3 至 5 年	60,769.57	30,384.79	50.00%
5 年以上			
合计	589,031,741.87	13,413,571.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	5,148,342.28	1,743,914.95				6,892,257.23
组合计提	18,315,172.07		4,285,937.40	615,691.49	28.62	13,413,571.80
合计	23,463,514.35	1,743,914.95	4,285,937.40	615,691.49	28.62	20,305,829.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	615,691.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	156,194,447.55		156,194,447.55	26.19%	2,941,491.84
客户 2	57,940,802.59		57,940,802.59	9.71%	579,408.03
客户 3	19,646,719.01		19,646,719.01	3.29%	655,561.71
客户 4	18,629,255.26		18,629,255.26	3.12%	696,862.71
客户 5	17,114,925.50		17,114,925.50	2.87%	609,675.12
合计	269,526,149.91	0.00	269,526,149.91	45.18%	5,482,999.41

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

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

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,597,702.27	120,269,022.63
合计	60,597,702.27	120,269,022.63

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	251,101,833.35	

合计	251,101,833.35	
----	----------------	--

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,876,060.09	5,582,488.50
合计	3,876,060.09	5,582,488.50

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保险公积金	445,176.46	339,880.98
保证金押金	1,108,138.17	3,135,559.76
应收出口退税	2,638,424.40	2,041,617.68
其他	16.90	209,295.66
合计	4,191,755.93	5,726,354.08

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,353,884.21	2,832,772.36
1至2年	68,700.00	2,884,681.72
2至3年	760,271.72	6,500.00
3年以上	8,900.00	2,400.00
3至4年	6,500.00	2,400.00
4至5年	2,400.00	
合计	4,191,755.93	5,726,354.08

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	143,865.58			143,865.58
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	171,830.26			171,830.26
2023 年 12 月 31 日余额	315,695.84			315,695.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	141,298.80	171,830.26				315,695.84
合计	141,298.80	171,830.26				315,695.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	2,638,424.40	0-3月/4-12月	62.94%	58,201.93
第二名	保证金押金	700,914.42	2-3年	16.72%	210,274.33
第三名	保证金押金	239,333.50	4-12月	5.71%	11,966.68
第四名	保证金押金	39,745.25	0-3月/2-3年	0.95%	10,941.07
第五名	保证金押金	31,300.00	4-12月/1-2年	0.75%	2,365.00
合计		3,649,717.57		87.07%	293,749.01

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,059,924.90	99.61%	13,996,507.31	100.00%
1至2年	55,107.14	0.39%		
合计	14,115,032.04		13,996,507.31	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	4,075,852.35	28.88%
第二名	2,849,992.01	20.19%
第三名	853,855.61	6.05%
第四名	836,000.00	5.92%
第五名	551,729.58	3.91%
合计	9,167,429.55	64.95%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	60,761,333.23		60,761,333.23	67,453,327.24		67,453,327.24
库存商品	129,712,491.09	2,994,047.52	126,718,443.57	65,865,779.22	751,154.99	65,114,624.23
周转材料	1,647,954.23		1,647,954.23	1,987,168.08		1,987,168.08
发出商品	4,120,257.28		4,120,257.28	3,371,686.83		3,371,686.83
合计	196,242,035.83	2,994,047.52	193,247,988.31	138,677,961.37	751,154.99	137,926,806.38

## (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	
库存商品	751,154.99	3,640,395.63		1,397,503.10		2,994,047.52
合计	751,154.99	3,640,395.63		1,397,503.10		2,994,047.52

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (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

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款及留抵税金	25,043,151.67	38,401,262.77
待摊财务融资费用	3,561,163.84	2,906,725.93
其他待摊费用	501,675.49	141,241.73
合计	29,105,991.00	41,449,230.43

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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	11,569,567.22	1,256,400.00		12,825,967.22
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	11,569,567.22	1,256,400.00		12,825,967.22
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,211,631.88	493,665.84		7,705,297.72
2. 本期增加金额	498,047.31	25,642.68		523,689.99
(1) 计提或摊销	498,047.31	25,642.68		523,689.99
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,709,679.19	519,308.52		8,228,987.71
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	3,859,888.03	737,091.48		4,596,979.51
2. 期初账面价值	4,357,935.34	762,734.16		5,120,669.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

注 1：公司以持有的沪房地奉字（2015）第 012429 号（土地原值 1,256,400.00 元，净值 737,091.48 元；房屋原值 7,305,407.46 元，净值 1,387,989.04 元）投资性房地产在上海农村商业银行股份有限公司奉贤支行办理抵押贷款 5,000,000.00 元，抵押期限自 2023 年 12 月 28 日至 2025 年 1 月 27 日，借款明细见附注七 32、短期借款；

注 2：公司以持有的沪房地奉字（2015）第 012429 号（土地原值 1,256,400.00 元，净值 737,091.48 元；房屋原值 7,305,407.46 元，净值 1,387,989.04 元）投资性房地产在上海农村商业银行股份有限公司奉贤支行办理抵押贷款 17,000,000.00 元，抵押期限自 2022 年 1 月 19 日至 2025 年 1 月 18 日，借款明细见附注七 32、短期借款；

注 3：公司以持有的沪房地奉字（2015）第 012429 号（土地原值 1,256,400.00 元，净值 737,091.48 元；房屋原值 7,305,407.46 元，净值 1,387,989.04 元）投资性房地产在上海农村商业银行股份有限公司奉贤支行办理抵押贷款 9,000,000.00 元，抵押期限自 2021 年 12 月 8 日至 2024 年 12 月 7 日，借款明细见附注七 32、短期借款。

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	612,251,559.26	254,928,982.67
合计	612,251,559.26	254,928,982.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	生产器具	仪器仪表	办公设备	交通工具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	195,069,959.11	248,438,594.60	40,342,716.35	19,698,880.19	12,028,034.09	6,455,740.86	522,033,925.20
2. 本期增加金额	201,066,988.80	195,894,196.97	13,956,267.08	6,441,863.86	1,871,049.73		419,230,366.44
（1）购置	97,642.04	1,104,138.32	3,157,495.56	4,410,424.80	1,188,149.74		9,957,850.46
（2）在建工程转入	196,820,384.02	193,925,001.15	4,660,182.06	1,811,372.84	682,899.99		397,899,840.06
（3）企业合并增加	4,144,426.68	864,111.75	6,131,878.14	219,825.61			11,360,242.18
外币报表折算差额	4,536.06	945.75	6,711.32	240.61			12,433.74
3. 本期减少金额	9,236,749.19	5,771,264.56	3,103,143.05	289,058.70	423,637.39		18,823,852.89
（1）处置或报废	120,810.66	3,340,505.02	2,084,852.43	192,771.75	423,637.39		6,162,577.25

转入在建工程	9,115,938.53	2,430,759.54	1,018,290.62	96,286.95			12,661,275.64
4. 期末余额	386,900,198.72	438,561,527.01	51,195,840.38	25,851,685.35	13,475,446.43	6,455,740.86	922,440,438.75
二、累计折旧							
1. 期初余额	53,387,927.61	159,537,409.51	30,715,969.37	7,111,356.04	6,657,275.84	4,813,866.37	262,223,804.74
2. 本期增加金额	12,954,638.44	24,140,762.00	10,415,152.39	3,906,121.61	1,580,821.67	304,133.65	53,301,629.76
(1) 计提	12,954,537.24	24,140,283.06	4,636,081.47	3,729,676.59	1,580,821.67	304,133.65	47,345,533.68
外币报表折算差额	101.20	478.94	6,351.39	212.82			7,144.35
企业合并增加			5,772,719.53	176,232.20			5,948,951.73
3. 本期减少金额	1,756,317.20	5,014,344.14	2,911,305.55	173,334.10	362,391.81		10,217,692.80
(1) 处置或报废	40,503.24	3,052,198.91	1,943,929.47	81,861.49	362,391.81		5,480,884.92
转入在建工程	1,715,813.96	1,962,145.23	967,376.08	91,472.61			4,736,807.88
4. 期末余额	64,586,248.85	178,663,827.37	38,219,816.21	10,844,143.55	7,875,705.70	5,118,000.02	305,307,741.70
三、减值准备							
1. 期初余额		4,881,137.79					4,881,137.79
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废		4,881,137.79					4,881,137.79
4. 期末余额		4,881,137.79					4,881,137.79
四、账面价值							
1. 期末账面价值	322,313,949.87	255,016,561.85	12,976,024.17	15,007,541.80	5,599,740.73	1,337,740.84	612,251,559.26
2. 期初账面价值	141,682,031.50	84,020,047.30	9,626,746.98	12,587,524.15	5,370,758.25	1,641,874.49	254,928,982.67

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
烟台保立佳餐厅+2 个办公室连体建筑	411,885.49	临时建筑
烟台保立佳工人更衣室	16,776.76	临时建筑
烟台保立佳泵房锅炉房/水处理间	210,890.63	未履行相关批准手续
烟台保立佳门卫室	23,858.17	未履行相关批准手续
烟台保立佳厕所（3 号厂房西）	8,206.81	未履行相关批准手续
烟台保立佳彩钢板车库	12,799.13	临时建筑
烟台保立佳配电室	570,502.75	未履行相关批准手续
甲类仓库（烟台）	2,944,420.25	未履行相关批准手续
德阳保立佳办公区	842,327.55	未履行相关批准手续
德阳保立佳门卫室	33,028.46	未履行相关批准手续
德阳保立佳配电房	265,940.15	未履行相关批准手续
德阳保立佳锅炉房	222,894.87	未履行相关批准手续
德阳保立佳污水站	290,902.96	未履行相关批准手续
德阳保立佳消防泵房	28,485.25	未履行相关批准手续
佛山保立佳门卫室	170,154.92	未履行相关批准手续
佛山保立佳消防站/消防泵房	38,650.00	未履行相关批准手续
佛山保立佳配电房	6,491.73	未履行相关批准手续
佛山保立佳液化气存放间	17,170.52	临时建筑
合计	6,115,386.40	

其他说明：

## (5) 截至 2023 年 12 月 31 日固定资产受限情况

注 1：公司以持有的设备（固定资产原值 37,675,008.21 元，净值 20,297,823.70 元）在永赢金融租赁有限公司办理抵押贷款 10,000,000.00 元，抵押期限自 2022 年 6 月 30 日至 2024 年 6 月 29 日，借款明细见附注七 48、长期应付款。

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,772,417.18	215,232,624.51
工程物资	11,839,002.99	29,905,880.58
合计	85,611,420.17	245,138,505.09

## (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
上海新材料包装车间	1,412,169.78		1,412,169.78	1,055,566.01		1,055,566.01
安徽保立佳年产 28 万吨乳液生产基地	37,482,590.32		37,482,590.32	207,182,763.54		207,182,763.54
佛山保立佳 A5 包装车间	10,035,385.93		10,035,385.93	348,600.61		348,600.61
烟台保立佳甲类仓库	0.00		0.00	624,306.90		624,306.90
佛山乳液汽提中试装置	2,287,560.98		2,287,560.98	2,015,612.04		2,015,612.04
河南保立佳年产 20 万吨乳液生产基地	1,552,320.78		1,552,320.78	888,787.13		888,787.13
湖北保立佳年产 40 万吨乳液生产基地	3,466,589.27		3,466,589.27	589,086.81		589,086.81
烟台保立佳 2# 仓库	10,618,044.87		10,618,044.87	19,811.32		19,811.32
佛山 A1 车间	2,525,421.65		2,525,421.65			
其他	4,392,333.60		4,392,333.60	2,508,090.15		2,508,090.15
合计	73,772,417.18		73,772,417.18	215,232,624.51		215,232,624.51

## (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
上海新材料包装车间	3,000,000.00	1,055,566.01	356,603.77			1,412,169.78	47.07%	47.07%				其他
安徽	564,900.00	207,182.76	201,320.78	369,800.00	1,222,000.00	37,482,590.32	72.32%	72.32%	3,819,000.00	2,326,000.00	2.78%	募集

保立佳年产 28 万吨乳液生产基地	27,400.00	82,763.54	81,558.47	59,731.69	,000.00	2,590.32	%	%	,804.57	,065.80		资金
佛山保立佳 A5 包装车间	33,711,300.00	348,600.61	9,686,785.32			10,035,385.93	29.77%	29.77%				其他
烟台保立佳甲类仓库	3,000,000.00	624,306.90	2,320,113.35	2,944,420.25			98.15%	98.15%				其他
佛山乳液汽提中试装置	2,500,000.00	2,015,612.04	271,948.94			2,287,560.98	91.50%	91.50%				其他
河南保立佳年产 20 万吨乳液生产基地	350,000,000.00	888,787.13	663,533.65			1,552,320.78	0.44%	0.44%				其他
湖北保立佳年产 40 万吨乳液生产基地	500,000,000.00	589,086.81	31,234,005.13	28,356,502.67		3,466,589.27	6.36%	6.36%				其他
烟台保立佳 2# 仓库	30,000,000.00	19,811.32	10,598,233.55			10,618,044.87	35.39%	35.39%				其他
佛山 A1 车间	5,000,000.00		2,557,646.25		32,224.60	2,525,421.65	51.15%	51.15%				其他
其他		2,508,090.15	27,405,348.75	25,521,105.30		4,392,333.60						其他
合计	1,492,138,700.00	215,232,624.51	286,475,777.18	426,681,759.91	1,254,224.60	73,772,417.18			3,819,804.57	2,326,065.80	2.78%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

#### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

#### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	11,839,002.99		11,839,002.99	29,905,880.58		29,905,880.58
合计	11,839,002.99		11,839,002.99	29,905,880.58		29,905,880.58

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,527,129.97	26,527,129.97
2. 本期增加金额	473,097.24	473,097.24
租赁新增	473,097.24	473,097.24
3. 本期减少金额	1,513,521.29	1,513,521.29
租赁到期	375,600.45	375,600.45

租赁终止	1,137,920.84	1,137,920.84
4. 期末余额	25,486,705.92	25,486,705.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,074,606.03	6,074,606.03
2. 本期增加金额	4,006,486.42	4,006,486.42
(1) 计提	4,006,486.42	4,006,486.42
3. 本期减少金额	629,812.12	629,812.12
(1) 处置		
租赁到期	375,600.45	375,600.45
租赁终止	254,211.67	254,211.67
4. 期末余额	9,451,280.33	9,451,280.33
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	16,035,425.59	16,035,425.59
2. 期初账面价值	20,452,523.94	20,452,523.94

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	助剂配方	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	105,255,720.11			10,345,907.19	116,540.38	1,499,408.39	117,217,576.07
2. 本期增加金额	35,769,124.64			313,490.57			36,082,615.21
(1) 购置							
(2) 内部研发							

3) 企业合并增加	7,404,517.75						7,404,517.75
在建工程转入	28,356,502.67			313,490.57			28,669,993.24
外币报表折算差额	8,104.22						8,104.22
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	141,024,844.75			10,659,397.76	116,540.38	1,499,408.39	153,300,191.28
二、累计摊销							
1. 期初余额	14,584,273.88			3,751,157.98	98,088.36	516,449.73	18,949,969.95
2. 本期增加金额	2,537,242.48			1,706,711.50	11,654.04	49,940.88	4,305,548.90
1) 计提	2,537,242.48			1,706,711.50	11,654.04	49,940.88	4,305,548.90
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	17,121,516.36			5,457,869.48	109,742.40	566,390.61	23,255,518.85
三、减值准备							
1. 期初余额						666,666.80	666,666.80
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						666,666.80	666,666.80
四、账面价值							
1. 期末账面价值	123,903,328.39			5,201,528.28	6,797.98	266,350.98	129,378,005.63

2. 期初 账面价值	90,671,446 .23			6,594,749. 21	18,452.02	316,291.86	97,600,939 .32
---------------	-------------------	--	--	------------------	-----------	------------	-------------------

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

注 1：公司以持有的沪房地奉字（2016）第 007102 号（土地原值 35,678,579.03 元，净值 27,212,415.99 元；房屋原值 50,821,222.84 元，净值 29,485,533.48 元）土地使用权和房屋在交通银行股份有限公司上海奉贤支行办理抵押贷款 110,000,000.00 元，抵押期限自 2019 年 1 月 1 日至 2033 年 1 月 6 日，借款明细见附注七 32、短期借款；

注 2：公司以持有的鲁（2019）烟台市开不动产权第 0019436 号、鲁（2019）烟台市开不动产权第 0019424 号、鲁（2019）烟台市开不动产权第 0019434 号、鲁（2019）烟台市开不动产权第 0019430 号（房屋原值 8,373,564.02 元，净值 4,561,422.52 元；土地原值 4,697,220.00 元，净值 2,948,811.84 元）的房屋和土地使用权在中信银行股份有限公司烟台分行办理抵押贷款 34,000,000.00 元，抵押期限自 2023 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 14 日，借款明细见附注七 32、短期借款；

注 3：公司以持有的皖（2020）明光市不动产第 0001241 号、皖（2020）明光市不动产第 0013265 号、皖（2023）明光市不动产权第 0009991 号（土地原值 16,944,424.91 元，净值 15,686,449.99 元；房屋原值 11,686,676.21 元，净值 11,317,424.10 元）在上海农村商业银行股份有限公司奉贤支行办理抵押贷款 25,203,600.00 元，借款明细见附注七 45、长期借款；

注 4：公司以持有的粤（2022）佛三不动产权第 0075533 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075537 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075541 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075535 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075540 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075551 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075545 号、粤（2022）佛三不动产权第 0075532 号（土地原值 11,156,753.11 元，净值 7,958,483.79 元；房屋原值 44,983,227.56 元，净值 34,584,683.70 元）土地使用权、房屋及建筑物在中国银行股份有限公司佛山分行办理抵押贷款 90,000,000.00 元；抵押期限自 2022 年 8 月 29 日至 2032 年 12 月 31 日，借款明细见附注七 32、短期借款，45、长期借款；

注 5：公司以持有的土地使用权（土地原值 5,819,402.42 元，净值 5,819,402.42 元；房屋原值 3,257,212.35 元，净值 3,128,281.04 元）在大华银行办理抵押贷款 3,573,599.43 元，借款明细见附注七 45、长期借款。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区改造	998,430.15	9,637,149.25	2,348,491.26		8,287,088.14
客户储罐	525,799.02		238,753.86		287,045.16
装修费	26,867,689.36	5,438,939.11	8,147,973.93		24,158,654.54
合计	28,391,918.53	15,076,088.36	10,735,219.05		32,732,787.84

其他说明:

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,541,852.11	2,067,706.24	6,298,959.58	1,555,629.04
内部交易未实现利润	5,302,923.26	1,167,796.70	1,195,893.36	252,466.90
可抵扣亏损	178,915,439.22	29,836,626.08	38,508,277.99	5,776,241.70
信用减值准备	34,794,160.73	7,210,704.19	43,164,583.92	8,842,982.73
股权激励费用			1,552,057.63	317,117.82
租赁负债	17,802,093.53	3,710,448.47		
合计	245,356,468.85	43,993,281.68	90,719,772.48	16,744,438.19

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,541,898.10	610,055.55		
固定资产加速折旧	3,632,693.08	871,846.34		
使用权资产	16,060,144.76	3,324,862.03		
合计	22,234,735.94	4,806,763.92		

### (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		43,993,281.68		16,744,438.19
递延所得税负债		4,806,763.92		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	55,596,600.85		55,596,600.85	93,690,171.81		93,690,171.81
预付土地款				24,710,000.00		24,710,000.00
合计	55,596,600.85		55,596,600.85	118,400,171.81		118,400,171.81

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	43,537,142.14	43,537,142.14	保证	承兑、信用证保证金	133,942,734.24	133,942,734.24	保证	承兑、信用证保证金
固定资产	156,796,911.19	103,375,168.54	抵押	抵押取得银行授信额度	252,861,300.81	137,887,546.29	抵押	抵押取得银行授信额度
无形资产	74,296,379.47	59,625,564.03	抵押	抵押取得银行授信额度	68,476,977.05	55,225,968.01	抵押	抵押取得银行授信额度
在建工程					207,500,482.57	207,500,482.57	抵押	抵押取得银行授信额度
投资性房地产	8,561,807.46	2,125,080.52	抵押	抵押取得银行授信额度	8,561,807.46	2,458,798.43	抵押	抵押取得银行授信额度
合计	283,192,240.26	208,662,955.23			671,343,302.13	537,015,529.54		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	235,021,083.33	292,075,029.93

抵押借款	225,209,018.05	225,218,406.87
保证借款	328,297,375.01	275,222,937.04
信用借款	81,661,455.68	100,117,638.90
合计	870,188,932.07	892,634,012.74

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,135,000.00	8,328,433.54
银行承兑汇票	80,000,000.00	132,700,000.00
合计	85,135,000.00	141,028,433.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	85,127,958.23	110,698,329.89
设备、工程款	52,095,248.50	46,632,244.59
应付费用款	13,512,194.41	19,791,265.72

合计	150,735,401.14	177,121,840.20
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		15,842.40
其他应付款	22,568,451.45	17,289,806.16
合计	22,568,451.45	17,305,648.56

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		15,842.40
合计		15,842.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已报销待结算费用	615,450.84	131,594.17
预提返利	9,061,581.79	536,339.39
其他	588,128.34	735,858.00
限制性股票回购义务	8,834,044.29	15,886,014.60
往来款	3,469,246.19	
合计	22,568,451.45	17,289,806.16

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,984,546.79	22,877,745.84
合计	17,984,546.79	22,877,745.84

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,267,202.43	150,982,924.19	141,354,530.74	20,895,595.88
二、离职后福利-设定提存计划	895,873.42	15,725,684.22	15,677,735.11	943,822.53
三、辞退福利	419,876.00	5,212,887.06	4,825,115.06	807,648.00

合计	12,582,951.85	171,921,495.47	161,857,380.91	22,647,066.41
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	10,268,345.45	131,796,505.89	122,179,872.99	19,884,978.35
2、职工福利费		2,095,964.27	2,095,964.27	
3、社会保险费	561,113.64	8,985,950.77	8,956,447.85	590,616.56
其中：医疗保险费	541,984.11	8,391,411.91	8,363,265.82	570,130.20
工伤保险费	19,129.53	594,538.86	593,182.03	20,486.36
4、住房公积金	416,399.66	6,389,959.35	6,413,328.69	393,030.32
5、工会经费和职工教育经费	21,343.68	1,714,543.91	1,708,916.94	26,970.65
合计	11,267,202.43	150,982,924.19	141,354,530.74	20,895,595.88

**(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	868,603.27	15,192,282.44	15,145,801.02	915,084.69
2、失业保险费	27,270.15	533,401.78	531,934.09	28,737.84
合计	895,873.42	15,725,684.22	15,677,735.11	943,822.53

其他说明：

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,762,324.84	8,910,085.76
企业所得税	4,651,591.71	362,060.89
个人所得税	782,427.33	745,343.91
城市维护建设税	129,282.31	483,507.33
土地使用税	458,193.83	443,285.73
房产税	489,462.02	332,096.34
印花税	1,268,519.98	423,794.22
教育费附加	56,966.12	253,494.73
地方教育费附加	37,977.42	168,996.48
环保税	5,603.24	10,442.34
资源税	7,252.36	12,210.01
水利基金	15,264.22	
合计	13,664,865.38	12,145,317.74

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,366,014.42	14,864,983.97
一年内到期的长期应付款	9,659,047.21	29,828,931.16
一年内到期的租赁负债	3,814,914.83	3,745,564.65
合计	23,839,976.46	48,439,479.78

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	237,880,147.36	258,802,161.02
待结转销项税	2,319,982.26	2,918,883.12
合计	240,200,129.62	261,721,044.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,110,487.83	23,011,907.10
保证借款	79,333,014.34	65,324,606.87
信用借款	10,010,541.68	
减：一年内到期的长期借款	-10,366,014.42	-14,864,983.97
合计	148,088,029.43	73,471,530.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	17,802,093.53	21,700,932.96
一年内到期租赁负债	-3,814,914.83	-3,745,564.65
合计	13,987,178.70	17,955,368.31

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		9,587,499.24
合计		9,587,499.24

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,379,360.00	41,003.00			-389,758.00	-348,755.00	100,030,605.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	369,784,161.79	472,764.59	4,500,413.75	365,756,512.63
其他资本公积	9,055,484.69		2,570,448.91	6,485,035.78
合计	378,839,646.48	472,764.59	7,070,862.66	372,241,548.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	15,901,857.00		7,067,812.71	8,834,044.29
合计	15,901,857.00		7,067,812.71	8,834,044.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益		- 107,391.5 7				- 107,391.5 7		- 107,391.5 7
外币 财务报表 折算差额		- 107,391.5 7				- 107,391.5 7		- 107,391.5 7
其他综合 收益合计		- 107,391.5 7				- 107,391.5 7		- 107,391.5 7

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,812,478.89	1,760,771.52	461,797.01	3,111,453.40
合计	1,812,478.89	1,760,771.52	461,797.01	3,111,453.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,879,240.30			3,879,240.30
合计	3,879,240.30			3,879,240.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、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	362,252,804.37	371,103,585.89
调整后期初未分配利润	362,252,804.37	371,103,585.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,296,789.06	5,737,154.48
应付普通股股利		5,470,476.00
转作股本的普通股股利		9,117,460.00
期末未分配利润	330,956,015.31	362,252,804.37

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	2,252,104,642.28	1,956,503,998.41	2,987,757,519.41	2,657,835,041.45
其他业务	17,369,248.23	16,529,641.67	175,123,130.61	171,738,242.88
合计	2,269,473,890.51	1,973,033,640.08	3,162,880,650.02	2,829,573,284.33

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,269,473,890.51	0	3,162,880,650.02	0
营业收入扣除项目合计金额	17,369,248.23	出租固定资产、销售材料	175,123,130.61	出租固定资产、销售材料
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.77%		5.54%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	17,369,248.23		175,123,130.61	
与主营业务无关的业务收入小计	17,369,248.23	出租固定资产、销售材料	175,123,130.61	出租固定资产、销售材料

二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	2,252,104,642.28	出租固定资产、销售材料	2,987,757,519.41	出租固定资产、销售材料

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					2,269,473,890.51	1,973,033,640.08	2,269,473,890.51	1,973,033,640.08
其中：								
包装乳液					177,737,390.96	141,790,346.35	177,737,390.96	141,790,346.35
防水乳液					395,519,068.39	344,909,367.64	395,519,068.39	344,909,367.64
纺织乳液					131,657,288.50	107,505,844.76	131,657,288.50	107,505,844.76
建筑乳液					1,416,359,798.75	1,259,954,372.70	1,416,359,798.75	1,259,954,372.70
助剂及其他					148,200,343.91	118,873,708.63	148,200,343.91	118,873,708.63
按经营地区分类								
其中：								
国内					2,203,923,142.49	1,920,787,159.51	2,203,923,142.49	1,920,787,159.51
国外					65,550,748.02	52,246,480.57	65,550,748.02	52,246,480.57
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
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：

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

其他说明

以客户实际签收确认收入。

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,783,589.94	2,871,118.86
教育费附加	873,620.76	1,492,128.49
资源税	31,439.16	37,245.74
房产税	2,152,785.36	1,322,909.94
土地使用税	1,975,326.06	1,380,124.33
车船使用税	11,907.50	8,200.00
印花税	2,884,855.60	2,151,393.18
环保税	22,701.13	35,897.46
地方教育附加	582,413.85	994,752.30
地方水利建设基金	75,372.19	
合计	10,394,011.55	10,293,770.30

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,882,967.54	46,555,036.56
办公费	2,424,009.03	3,100,304.29
差旅费	2,491,237.15	1,645,398.14
维修费	485,878.36	736,677.20
车辆费	366,176.91	347,046.54
通讯费	427,673.90	300,734.55
折旧及摊销	19,793,934.33	11,305,080.19
招聘费	1,163,846.31	1,596,839.66
租赁费	1,864,522.05	2,149,067.86
业务招待费	4,700,887.55	4,472,516.82

安保支出	32,988.68	18,000.00
物料消耗	975,037.76	1,055,836.36
劳务费	2,377,759.70	1,356,892.29
会务费	738,959.15	275,920.58
咨询服务费	6,979,999.73	4,050,564.94
水电费	1,805,485.23	1,160,396.41
股权激励费用	-1,074,916.34	2,044,494.23
合计	97,436,447.04	82,170,806.62

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,633,274.49	35,668,418.97
办公费	1,966,000.02	1,822,565.08
差旅费	11,240,878.62	10,477,447.85
维修费	30,502.29	157,794.60
咨询服务费	542,637.60	455,843.34
通讯费	196,690.19	124,135.81
折旧及摊销	3,408,884.07	3,940,212.65
广告及宣传费	1,598,625.67	860,595.80
仓储费	3,892,468.17	8,347,683.48
业务招待费	14,212,640.33	15,601,525.35
包装物	51,271,876.41	59,313,605.06
物料消耗	1,119,944.25	1,100,248.41
进出口费用	1,548,576.65	1,832,967.05
会务费	1,486,205.22	940,295.18
股权激励费用	-899,089.33	1,516,556.61
合计	135,250,114.65	142,159,895.24

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,041,895.43	24,413,872.79
直接材料费	17,304,780.24	17,049,130.43
折旧及摊销	12,861,586.17	6,152,935.22
其他费用	4,247,143.70	3,184,792.94
股权激励费用	-426,761.10	481,940.31
合计	70,028,644.44	51,282,671.69

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,601,837.11	41,742,335.33
减：利息资本化		
减：利息收入	1,475,922.79	2,089,801.23

汇总损益	-1,670,450.64	-1,484,979.73
减：汇总损益资本化		
手续费及其他	1,308,125.38	2,226,490.01
合计	32,763,589.06	40,394,044.38

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,707,264.72	4,458,092.87
代扣个人所得税手续费返还	166,243.15	108,814.69
增值税加计抵减	4,228,086.79	
合计	6,101,594.66	4,566,907.56

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-7,206,334.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	-592,500.00	
理财产品收益	-500.00	1.56
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,460,000.00	
合计	-2,053,000.00	-7,206,333.30

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,384,568.13	5,974,257.66
应收账款坏账损失	2,581,735.53	-5,496,127.60

其他应收款坏账损失	-171,830.26	-233,579.03
合计	7,794,473.40	244,551.03

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,640,395.63	-1,481,593.79
合计	-3,640,395.63	-1,481,593.79

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	9,910.75	100,067.03
使用权资产处置利得或损失	10,048.72	

## 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
与企业日常活动无关的政府补助	5,718.10	1,600.00	5,718.10
其他	351,364.42	382,691.33	351,364.42
非同一控制下企业合并形成的负商誉	202,493.58		202,493.58
合计	559,576.10	384,291.33	559,576.10

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	554,672.84	534,523.14	554,672.84
对外捐赠	303,500.00	110,000.00	303,500.00
其他	471,373.52	222,040.71	471,373.52
合计	1,329,546.36	866,563.85	1,329,546.36

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,329,581.33	2,655,756.87
递延所得税费用	-23,805,487.70	-5,645,407.88
合计	-10,475,906.37	-2,989,651.01

### (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	-41,979,894.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,494,973.67
子公司适用不同税率的影响	6,276,505.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	884,327.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,496,235.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,273,742.84
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-46.89
技术开发费加计扣除影响	-7,919,226.63
所得税费用	-10,475,906.37

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,585,082.82	4,411,212.56
利息收入	1,203,149.49	2,089,801.23
个税手续费返还	166,243.15	108,814.69
其他	911,859.72	1,573,293.15
汇算清缴退回所得税	5,994,066.08	
合计	11,860,401.26	8,183,121.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理付现费用	105,222,316.50	107,349,411.50
银行手续费	1,283,157.62	2,226,490.01
捐赠支出	303,500.00	110,000.00
其他	2,040,404.12	1,808,470.80
合计	108,849,378.24	111,494,372.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	1,000,000.00	10,000.00
收回期货保证金	10.00	12,093,655.14
收到外汇业务保证金	587,250.00	
合计	1,587,260.00	12,103,655.14

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,000,000.00	10,000.00
支付外汇业务保证金	587,250.00	
外汇业务投资损失	592,500.00	
理财产品损失	500.00	
支付期货保证金		19,300,000.00
合计	2,180,250.00	19,310,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁借款		5,000,000.00
票据保证金退回	10,000,000.00	
租赁保证金退回	34,312.00	
合计	10,034,312.00	5,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁借款	27,609,119.98	49,102,122.87
租赁负债支付的租赁款	4,973,540.08	3,422,670.04
限制性股票回购	4,890,171.75	
支付可转债相关费用	1,717,000.00	
支付票据保证金	10,000,000.00	
合计	49,189,831.81	52,524,792.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响****79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-31,503,988.30	5,737,154.48
加：资产减值准备	-4,154,077.77	1,237,042.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,869,223.67	39,181,501.80
使用权资产折旧	4,006,486.42	3,994,864.58
无形资产摊销	4,305,548.90	2,644,845.26
长期待摊费用摊销	10,735,219.05	3,400,256.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-19,959.47	-100,067.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	554,672.84	534,523.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,615,143.31	41,607,165.36
投资损失（收益以“-”号填列）	593,000.00	7,206,333.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,248,843.49	-5,645,407.88
递延所得税负债增加（减少以	3,443,886.33	

“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-55,093,994.78	59,410,621.19
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	332,008,049.81	233,844,684.95
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-70,915,640.58	-281,765,186.59
其他	1,367,844.63	4,854,239.07
经营活动产生的现金流量净额	249,562,570.57	116,142,571.29
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	220,760,446.39	174,867,500.55
减: 现金的期初余额	174,867,500.55	162,697,945.48
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	45,892,945.84	12,169,555.07

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,473,902.00
其中:	
MORTRADE SDN BHD	5,473,902.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,044.66
其中:	
MORTRADE SDN BHD	1,044.66
其中:	
取得子公司支付的现金净额	5,472,857.34

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	220,760,446.39	174,867,500.55
可随时用于支付的银行存款	220,760,446.39	174,867,500.55
三、期末现金及现金等价物余额	220,760,446.39	174,867,500.55

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			19,428,894.55
其中：美元	2,743,148.03	7.0827	19,428,894.55
欧元			
港币			
应收账款			16,982,329.93
其中：美元	2,028,508.84	7.0827	14,367,319.60
欧元			
港币			
林吉特币	1,696,357.20	1.5415	2,615,010.33
长期借款			3,823,135.21
其中：美元			
欧元			

港币			
林吉特币	2,480,067.81	1.5415	3,823,135.21
短期借款			1,576,205.69
其中：林吉特币	1,022,484.63	1.5415	1,576,205.69
应付账款			794,944.54
其中：林吉特币	515,680.52	1.5415	794,944.54
其他应付款			3,540,073.19
其中：美元	10,000.00	7.0827	70,827.00
林吉特币	2,250,500.00	1.5415	3,469,246.19

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	942,948.59
短期租赁费用及低价值资产租赁费用	管理费用	1,864,522.05

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	933,482.00	
合计	933,482.00	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	70,028,644.44	51,282,671.69
合计	70,028,644.44	51,282,671.69
其中：费用化研发支出	70,028,644.44	51,282,671.69

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

MORTRADE SDN BHD	2023 年 03 月 09 日	5,473,902.00	60.00%	收购	2023 年 03 月 09 日	取得控制权	10,322,230.78	- 517,998.09	24,634.24
------------------	------------------------	--------------	--------	----	------------------------	-------	---------------	-----------------	-----------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,473,902.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	5,473,902.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,676,395.58
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	202,493.58

合并成本公允价值的确定方法：

公司委托中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以 2023 年 2 月 28 日为基准日对 MORTRADE SDN BHD 股东全部权益的投资价值进行了估值。根据其出具的《资产评估报告》中铭评报字【2023】第 17007 号，MORTRADE SDN BHD 股东全部权益的投资价值为 946.06 万元，在参考估值的基础上，并考虑股权交割过渡期损益，经交易各方协商确定，MORTRADE SDN BHD 60%股权定价为 547.29 万元，其 60.00%股权的合并对价为 547.29 万元。依据股权转让协议无或有对价。

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### 负商誉形成的主要原因

合并成本由收购双方协商确定，购买日 MORTRADE SDN BHD 净资产公允价值以 2023 年 2 月 28 日净资产账面值为基础，并参考中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以 2023 年 2 月 28 日为基准日出具的中铭评报字【2023】第 17007 号报告结果调整后确定；合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为营业外收入。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金	1,044.66	1,044.66
应收款项	3,191,311.96	3,191,311.96
存货	3,867,582.78	3,697,713.82
固定资产	2,157,639.21	370,154.66
无形资产	10,695,717.97	9,066,691.30
预付款项	55,505.85	55,505.85
其他流动资产	342,305.86	342,305.86
负债：		
借款	5,169,155.15	5,169,155.15
应付款项	4,318,416.25	4,318,416.25
递延所得税负债	1,362,877.59	511,158.10
净资产	9,460,659.30	6,725,998.61
减：少数股东权益	3,784,263.72	2,690,399.44
取得的净资产	5,676,395.58	4,035,599.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	注册资本	变动方式
-------	------	------

WCB CHEMICAL SDN.BHD.	1000 元林吉特	收购
上海保立佳日化有限公司	500 万	新设
上海保立佳机械设备有限公司	1000 万	注销
上海保立佳信息科技有限公司	200 万	注销

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海保立佳新材料有限公司	50,000,000.00	上海	上海	生产	100.00%		收购
上海保立佳贸易有限公司	15,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		收购
佛山保立佳化工有限公司	30,000,000.00	佛山	佛山	生产	100.00%		收购
德阳保立佳科技有限公司	30,000,000.00	德阳	德阳	生产	100.00%		设立
烟台保立佳化工科技有限公司	20,000,000.00	烟台	烟台	生产	100.00%		收购
烟台保立佳新材料有限公司	2,000,000.00	烟台	烟台	生产	100.00%		收购
上海保立佳化学技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	研发	100.00%		设立
安徽保立佳新材料有限公司	250,000,000.00	明光	明光	生产	100.00%		设立
北京保立佳化学技术有限公司	5,000,000.00	北京	北京	研发	100.00%		设立
上海保立佳供应链有限公司	8,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		设立
河南保立佳新材料有限公司	10,000,000.00	河南	河南	生产	100.00%		设立
浙江保立佳供应链管理	30,000,000.00	浙江	浙江	贸易	100.00%		设立

有限公司							
湖北保立佳新材料有限公司	20,000,000.00	湖北	湖北	生产	100.00%		设立
保立佳集团国际有限公司	1.00	香港	香港	贸易		100.00%	设立
上海保立佳日化有限公司	5,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		新设
MORTRADE SDN BHD	2,500,000.00	马来西亚	马来西亚	生产		60.00%	收购
WCB CHEMICAL SDN. BHD.	1,000.00	马来西亚	马来西亚	贸易		100.00%	收购

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
MORTRADE SDN. BHD.	40.00%	-207,199.24	0.00	3,562,044.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
MORTRADE SDN. BHD.	7,667,982.52	9,268,301.62	16,936,284.14	6,276,139.84	4,445,445.77	10,721,585.61						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
MORTRADE SDN. BHD.	10,322,230.78	-517,998.09	-511,300.08	24,634.24				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

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

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,707,264.72	4,458,092.87
营业外收入	5,718.10	1,600.00
财务费用	702,100.00	831,700.00
在建工程[注]	1,222,000.00	

其他说明

注：安徽子公司收到的项目贷款贴息。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末金额	上年年末金额
货币资金	19,403,215.65	24,877,337.18
应收账款	14,367,319.60	12,155,675.19
其他应付款	70,827.00	
合 计	33,841,362.25	37,033,012.37

截至 2023 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3.00%，则公司将减少或增加净利润 1,010,991.25 元。

### (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 0.3%	-360,000.00	-360,000.00		
短期借款	减少 0.3%	360,000.00	360,000.00		

长期借款	增加 0.3%	-463,281.39	-463,281.39		
长期借款	减少 0.3%	463,281.39	463,281.39		

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方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。

## 3、流动风险

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。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		60,597,702.27		60,597,702.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨文瑜。

其他说明：

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨文瑜	控股股东、实际控制人、董事、高管
杨惠静	公司股东、实际控制人、董事、高管
杨美芹	公司股东、董事
栖霞市瑜纲电缆材料有限公司	控股股东、实际控制人杨文瑜持有其 100%股权
烟台多尔维新材料科技有限公司	董事杨美芹的姐姐杨美红持有 20%股权
烟台开发区宇佳物流有限公司	董事杨美芹的姐姐杨美红持有 20%股权

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
烟台多尔维新材料科技有限公司	采购设备			否	104,700.00
烟台多尔维新材料科技有限公司	采购电费	92,925.14	3,000,000.00	否	70,510.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
烟台多	房屋租					151,70	143,95				

尔维新材料科技有限公司	赁					0.00	0.00				
-------------	---	--	--	--	--	------	------	--	--	--	--

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨文瑜	120,000,000.00	2019年07月15日	2027年07月31日	否
杨文瑜	100,000,000.00	2020年06月24日	2023年06月23日	是
杨文瑜	30,000,000.00	2020年10月09日	2023年10月08日	是
杨文瑜	72,000,000.00	2021年01月15日	2023年01月15日	是
杨文瑜、杨美芹、杨惠静	52,700,000.00	2021年04月17日	2023年03月17日	是
杨文瑜	43,323,989.93	2021年05月12日	2024年06月30日	否
杨文瑜	50,000,000.00	2021年12月08日	2031年12月08日	否
杨文瑜	5,000,000.00	2021年12月08日	2024年12月07日	否
杨文瑜	9,000,000.00	2021年12月08日	2024年12月07日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	856.59	844.06

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	烟台多尔维新材料科技有限公司	11,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
第一类限制性股票			157,344.00	2,177,640.96	157,344.00	2,177,640.96	389,758.00	4,890,171.75
第二类限制性股票	41,003.00	513,767.59	41,003.00	513,767.59	41,003.00	513,767.59		
合计	41,003.00	513,767.59	198,347.00	2,691,408.55	198,347.00	2,691,408.55	389,758.00	4,890,171.75

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日收盘价格、Black-Scholes 期权定价模型确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	采用授予日收盘价格、Black-Scholes 期权定价模型确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,485,035.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,570,448.91

其他说明：

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告期末，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股转增数（股）	4
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	40,012,242.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

根据《公司法》及《公司章程》的规定，综合考虑公司目前及未来经营情况，公司拟定的 2023 年度利润分配预案为：以现有公司总股本 100,030,605 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股，不派发现金红利。本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	271,396.21	2,822,281.94
合计	271,396.21	2,822,281.94

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	271,396.21	100.00%			271,396.21	2,822,281.94	100.00%			2,822,281.94
其中：										
合计	271,396.21	100.00%			271,396.21	2,822,281.94	100.00%			2,822,281.94

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	122,461.87		122,461.87	45.12%	
第二名	115,090.89		115,090.89	42.41%	
第三名	21,932.73		21,932.73	8.08%	
第四名	10,421.39		10,421.39	3.84%	
第五名	1,100.28		1,100.28	0.41%	
合计	271,007.16	0.00	271,007.16	99.86%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,860,491.71	103,912,854.21
合计	118,860,491.71	103,912,854.21

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	270,633.50	16,000.00
保险公积金	20,192.65	
其他	16.90	
合并范围内往来款	118,584,436.92	103,897,654.21
合计	118,875,279.97	103,913,654.21

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,210,290.26	90,593,897.51
1 至 2 年	69,224,743.41	13,319,756.70
2 至 3 年	440,246.30	
合计	118,875,279.97	103,913,654.21

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	800.00			800.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,988.26			13,988.26
2023 年 12 月 31 日余额	14,788.26			14,788.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	800.00	13,988.26				14,788.26
合计	800.00	13,988.26				14,788.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	53,050,514.93	0-3月/4-12月/1-2年	44.63%	
第二名	往来款	26,385,000.28	0-3月/4-12月/1-2年/2-3年	22.20%	
第三名	往来款	20,272,089.00	4-12月/1-2年	17.05%	
第四名	往来款	16,096,832.79	0-3月/4-12月/1-2年	13.54%	
第五名	往来款	2,780,000.00	4-12月/1-2年	2.34%	
合计		118,584,437.00		99.76%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	539,603,900.66		539,603,900.66	411,638,966.12		411,638,966.12
合计	539,603,900.66		539,603,900.66	411,638,966.12		411,638,966.12

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
上海保立佳新材料有限公司	69,284,664.99		0.00			1,159,567.70	68,125,097.29	
上海保立佳贸易有限公司	15,370,076.30		0.00			217,751.43	15,152,324.87	
德阳保立佳科技有限公司	30,104,965.67		0.00			62,449.60	30,042,516.07	
烟台保立佳化工科技有限公司	20,145,018.36		0.00			86,279.05	20,058,739.31	
佛山保立佳化工有限公司	30,150,334.88		0.00			91,315.86	30,059,019.02	
烟台保立佳新材料有限公司	1,028,339.45		0.00			28,759.69	999,579.76	
上海保立佳化学技术有限公司	1,000,000.00		0.00				1,000,000.00	
安徽保立佳新材料有限公司	200,000,000.00		100,000,000.00				300,000,000.00	
北京保立佳化学技术有限公司	5,227,401.06		0.00			132,942.16	5,094,458.90	
上海保立佳供应链有限公司	8,178,165.41		0.00			105,999.97	8,072,165.44	
浙江保立佳供应链管理有限公司	7,750,000.00		22,250,000.00				30,000,000.00	
河南保立佳新材料有限公司	1,900,000.00		8,100,000.00				10,000,000.00	
上海保立佳机械设备有限公司	500,000.00		1,000,000.00	1,500,000.00			0.00	
上海保立佳信息科技有限公司	1,000,000.00		800,000.00	1,800,000.00			0.00	
湖北保立佳新材料	20,000,000.00		0.00				20,000,000.00	

有限公司								
上海保立佳日化有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	411,638,966.12		133,150,000.00	3,300,000.00	0.00	1,885,065.46 <sup>1</sup>	539,603,900.66	

注：1 其他减少系股权激励导致。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,668,717.70	34,073,244.45	65,522,262.48	36,674,067.95
其他业务	14,540,089.54	10,540,796.10	17,121,702.96	15,496,827.64
合计	62,208,807.24	44,614,040.55	82,643,965.44	52,170,895.59

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
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：								
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：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,080,643.59	
合计	-1,080,643.59	

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-534,713.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,712,982.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-593,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	202,493.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,097.27	
减：所得税影响额	-51,003.92	
合计	576,669.68	--

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	-3.84%	-0.3114	-0.3114
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.91%	-0.3172	-0.3172

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他