

公司代码：603980

公司简称：吉华集团

浙江吉华集团股份有限公司 2024 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邵辉、主管会计工作负责人张颖辉及会计机构负责人（会计主管人员）沈海燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司不进行半年度利润分配，不进行公积金转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

备查文件目录	载有法定代表人，主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江吉华集团股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	浙江吉华集团股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	浙江吉华集团股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	浙江吉华集团股份有限公司监事、监事会
吉华集团、公司、本公司	指	浙江吉华集团股份有限公司
实际控制人	指	邵伯金先生
锦辉机电	指	杭州锦辉机电设备有限公司
江苏吉华	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司江苏吉华化工有限公司
创丽聚氨酯	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司杭州创丽聚氨酯有限公司
吉华进出口	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司杭州吉华进出口有限公司
吉华江东	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司杭州吉华江东化工有限公司
吉华医药	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司江苏吉华医药科技有限公司
吉华材料	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司杭州吉华高分子材料股份有限公司，系全国股份转让系统挂牌公司，代码830775
吉华科技	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司杭州萧山吉华科技有限公司
优化医药	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司盐城市优化医药化工科技有限公司
康倍得	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司江苏康倍得药业股份有限公司
滨海润华	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司滨海润华环保工程有限公司
吉华吉智	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司浙江吉华吉智染化科技有限公司
江苏吉兆	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司江苏吉兆精细化工贸易有限公司
股票、A股	指	面值为1元的人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江吉华集团股份有限公司
公司的中文简称	吉华集团
公司的外文名称	ZheJiangJiHua Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Jihua Group
公司的法定代表人	邵辉

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈迪利	李咪咪
联系地址	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
电话	0571-22898090	0571-22898137
传真	0571-22898600	0571-22898600
电子信箱	shendili@126.com	jihuadyes@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
公司办公地址的邮政编码	311228
公司网址	Hppt://www.jihuadyes.com/
电子信箱	jhgroup@jihuadyes.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	吉华集团	603980	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	766,963,227.71	854,650,920.43	-10.26
归属于上市公司股东的净利润	100,074,304.34	-37,907,175.45	364.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,016,757.23	-55,297,655.58	76.46
经营活动产生的现金流量净额	75,268,943.11	-63,832,596.92	217.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,859,062,199.77	3,887,126,747.01	-0.72
总资产	4,445,114,472.76	4,530,133,413.73	-1.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.143	-0.054	364.81
稀释每股收益(元/股)	0.143	-0.054	364.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.019	-0.079	75.95
加权平均净资产收益率(%)	2.521	-0.912	增加 3.433 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-0.328	-1.331	增加 1.00 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	159,452,922.37	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、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	4,121,063.62	
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	-164,616.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应		

享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,005.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,569,914.92	
减：所得税影响额	44,005,259.81	
少数股东权益影响额（税后）	31,138.77	
合计	113,091,061.57	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，公司主要从事染料、染料中间体及其他化工产品的研发、生产和销售，在国内外市场处于行业领先地位。染料行业与国民经济密切相关，受纺织、石化等支柱性产业发展的影响。中国染料生产占据着世界近 70%的产能，其中，公司所在浙江省是目前我国乃至世界上最大的染料生产基地。染料包括分散染料、活性染料等产品，主要用于纺织品的染色和印花，染料中间体包括 H 酸等产品，主要用于生产活性染料。

目前公司拥有产能：分散染料 7 万吨，活性染料 1.5 万吨，其他染料 1 万吨，H 酸 2 万吨，硫酸 33 万吨，涂料 6000 吨，聚氨酯海绵 6000 吨，其中分散染料产量位居行业前三。

公司生产采用以销定产和常规产品备货相结合方式，由销售部统一负责公司产品营销与市场推广，在全国所有印染产业集中区域设立了多个销售网点，直接面向各地印染企业客户，保持与最终客户的近距离和快捷的沟通，同时，公司设立的全资子公司吉华进出口负责公司的海外销售。

公司建立了对供应商的比价招标机制，由供应部负责原辅料、包装物的采购，并协同质检中心、仓库等相关部门做好供应商监控，根据生产计划的安排，结合市场的供求状况进行采购，保

证所采购的原材料物资适质、适量、适时、适价。同时与部分重要原材料的供应商建立了长期合作关系，保证重要原材料的充足供应。

报告期内，行业产能虽有新增，但是染料市场竞争格局尚未有明显变化，公司在国内外市场上仍处于行业龙头的地位，保持着稳定的市场份额。公司将继续拓展国内外市场，积极应对市场变化，同时加大产品的研发，提高经营效益及水平。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、全产业链优势

公司系大型的染料及染料中间体生产企业，具有从基础原料、能源到配套中间体直至“三废”处理较为完整的产业链。公司分散染料、活性染料等主要产品的原材料如 2,4-二硝基苯胺、中间体 H 酸等，公司均可自行生产，以满足主要产品的生产需要。公司在生产连续性、成本可控性、质量稳定性等方面具有明显的优势。

2、“大化工”优势公司

公司一直高度重视不粘涂料、聚氨酯海绵等其他化工产品的研发、生产和市场开拓。经过多年的发展，公司在不粘涂料、聚氨酯海绵市场，确立了一定的市场影响力和品牌知名度，充分发挥及扩大了公司在精细化工领域的既有影响力、提升了公司的产品多样化程度和盈利能力。同时公司涉足医药领域，进一步扩张“大化工”的版图，逐渐形成“化工+医药”双主业发展格局。

3、技术研发优势

公司拥有国家级博士后科研工作站、省级高新技术企业研究开发中心、省级工程技术研究中心、省级研究生工作站，建立了强大的研发团队。公司与浙江工业大学等国内著名高等院校、科研机构及行业专家形成良好的合作关系；常年引进国外知名专家到公司进行技术、工程指导，充分汲取国内外最新的研发成果，保证公司的持续研发能力与技术改进能力。公司下属子公司江苏吉华、吉华江东、吉华材料均系高新技术企业。其中，江苏吉华还被评为第一批“江苏省重点企业研发机构”。目前公司拥有专利 110 项，主持或参与制定国家、行业标准 42 项，拥有自主知识产权的省级高新技术产品 239 项、省级工业新产品 86 项。

4、产品质量及品牌优势

凭借着长期的产品质量保证，公司品牌在行业内树立了非常大的市场影响力。近年来，公司染料及染料中间体相关产品陆续获得了“浙江省名牌产品”、“江苏省名牌产品”、“浙江省出口名牌”、“盐城市名牌产品”等众多荣誉。

5、区位优势

公司所在的浙江、江苏两省，地处长江三角洲地区，经济发达，交通便捷，是我国主要的纺织品产区，也是我国印染布的生产基地。区域内，大小印染企业林立，浙江、江苏两省的印染布产量常年占据全国产量的三分之二以上。同时，浙江、江苏两省作为我国最为重要的染料生产基地，染料及染料中间体生产已在浙江、江苏形成了强大的规模效应，区内企业既相互竞争又相互促进，并带动了与之相关的原辅料、物流等配套产业的发展，产业链完整，从而形成了区域产业集聚的效应。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，国内面临着有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱、风险隐患仍然较多等困难，还有一个日益复杂、严峻和不确定的世界。染料行业受经济大环境影响依然很深，安全环保形势依然严峻，内部无序竞争依然持续。经营团队在董事会的带领下，围绕年初既定目标及策略，按照“争效益、强管理、守底线”的工作思路，以效益为目标，继续狠抓降本重点，优化生产管理、加大技术研发，努力提升产品毛利率，同时，完善市场策略，深挖市场资源，坚持内销增量与外销增利相结合，力争量价齐升；以管理为手段，优化制度考核，激发员工积极性；以安全环保为底线，不断提升本质安全，保证了公司平稳运行，健康发展，巩固了公司在染料行业的市场份额。

报告期内，实现营业总收入 7.67 亿元，同比减少 10.26%，实现归属于母公司股东的净利润 1 亿元，同比增加 364%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	766,963,227.71	854,650,920.43	-10.26
营业成本	680,871,102.02	789,024,782.31	-13.71
销售费用	11,949,511.54	13,301,429.71	-10.16
管理费用	55,840,461.15	55,303,083.65	0.97
财务费用	-12,480,153.48	-20,087,502.73	37.87
研发费用	17,535,083.02	39,574,774.28	-55.69
经营活动产生的现金流量净额	75,268,943.11	-63,832,596.92	217.92
投资活动产生的现金流量净额	244,296,599.93	325,995,620.08	-25.06
筹资活动产生的现金流量净额	-71,971,668.24	-101,631,822.41	29.18

营业收入变动原因说明：主要系染料市场竞争异常激烈，本期销售均价较去年同期下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系受市场影响，染料原材料价格较去年同期下降。

销售费用变动原因说明：主要系本期计提销售人员工资减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系子公司停产，相应研发费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期票据托收增加及原材料价格下降购买商品支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资环境不确定性增加，投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期实施股份回购，支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

公司响应政府要求，公司全资孙公司部分资产进行拆迁。根据企业会计准则相关规定，报告期内确认资产处置收益共计 15,939 万元，对本期业绩影响较大。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,020,835,169.30	22.97	774,169,421.93	17.09	31.86	主要系金融市场环境较差，本期回笼资金投资安全性高的银行存款为主。
应收款项	445,965,192.51	10.03	266,183,563.47	5.88	67.54	主要受收款政策影响，年末回款较多所致。
存货	530,827,839.40	11.94	546,960,326.12	12.07	-2.95	
投资性房地产	283,676,244.39	6.38	289,245,651.09	6.38	-1.93	
长期股权投资	115,415,106.46	2.60	111,216,024.27	2.46	3.78	
固定资产	819,965,348.59	18.45	881,557,468.45	19.46	-6.99	
在建工程	21,940,596.36	0.49	9,645,693.47	0.21	127.47	主要系本期车间改造项目增加所致。
使用权资产	2,303,850.35	0.05	2,327,224.66	0.05	-1.00	
短期借款	70,016,805.55	1.58	60,010,694.44	1.32	16.67	
合同负债	48,885,963.66	1.10	75,660,462.68	1.67	-35.39	主要系染料市场竞争异常激烈，本期销售收入略有下降，相应预收货款减少所致。
租赁负债	1,123,078.45	0.03	1,337,032.89	0.03	-16.00	

其他说明

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,000.00	ETC 保证金
货币资金	10,210,496.00	票据保证金

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	56,375,212.71	-11,869,764.38			0.00	11,049,597.97		33,455,850.36
其他	101,194,085.96	0.00			130,000,000.00	110,000,000.00		121,194,085.96
债券	204,991,739.03	-4,419,370.61			30,000,000.00	94,568,500.00		136,003,868.42
私募基金	58,095,676.49	1,645,037.22			0.00	29,992,418.04		29,748,295.67
合计	420,656,714.19	-14,644,097.77	0.00	0.00	160,000,000.00	245,610,516.01		320,402,100.41

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
江苏吉华化工有限公司	化学原料及化学制品	染料	10,000	55,870.87	-6,675.29	4,837.22	-3,862.56	-3,770.50
杭州吉华华东化工有限公司	化学原料及化学制品	染料	10,000	128,917.64	98,095.02	63,312.40	3,789.77	3,384.86
杭州创丽聚氨酯有限公司	化学原料及化学制品	聚氨酯泡沫	800	5,582.80	3,535.96	3,067.81	249.97	214.33
杭州吉华高分子材料股份有限公司	化学原料及化学制品	涂料	7,000	18,360.35	11,063.20	5,852.66	306.04	301.27
杭州吉华进出口有限公司	综合类	进出口贸易	1,000	34,144.98	4,461.71	15,164.98	389.33	315.89
杭州萧山吉华科技有限公司	综合类	贸易	1,000	38,901.62	15,381.58	6,297.04	15,362.19	11,420.26
杭州临江环保热电有限公司	热电联产	蒸汽电力	18,000	77,803.51	44,451.56	22,050.75	3,649.76	3,401.08
浙江染化通供应链管理集团有限公司	综合类	贸易	1,000	980.78	962.06		-0.41	-0.41

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、原材料价格波动的风险

本公司生产的各类产品以染料、染料中间体及其他化工产品为主，生产所用主要化工原料的价格受国家产业政策调整、市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响而波动较大。报告期内，生产成本中原材料成本占比较高，原材料的价格波动对公司的经营成果有着显著的影响，并会影响到公司盈利能力的持续性和稳定性。公司将积极应对原材料的价格波动，适时化解和传导到下游。但是，公司若不能通过提高染料附加值而消除原材料价格上涨的影响，公司现有染料制造业务及募集资金拟投资项目的盈利水平会受到较大影响；

2、环保风险

公司目前及募集资金投资项目生产的产品主要属于染料系列产品，在正常生产过程中会产生一定数量的废水、废气和废渣。随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，为了进一步达到环境保护的效果，国家和地方政府可能会颁布更新、更严的环保法规，提高环保标准，从而导致公司环保投入进一步加大，影响公司盈利水平。公司及子公司按照先进的环保理念投资建设了较为完备的三废处理设施，并按照国家最新环保政策的要求不断加大投入，对相关环保设施进行更新改造；同时，公司及子公司亦在生产工艺及流程上积极探索节能减排的技术和方法。但若发生突发事件或在生产流程中处理不当，公司仍存在对环境造成一定污染的可能，从而

增加公司在环保治理方面的费用支出。公司将加大环保投入，确保污染物稳定达标排放，并将治理费用纳入公司的正常生产成本加以消化。

3、宏观经济波动或国家产业政策变化造成公司业绩波动的风险

本公司生产的染料系列产品主要应用领域为纺织行业中的染整行业，分布领域广，市场容量大，但其发展受到宏观经济形势波动的影响。而在全球经济一体化的今天，宏观经济形势受到国内外多重因素的影响，其景气程度和变化趋势充满不确定性。如果未来宏观经济发生不利变化，而公司又未能推出有效措施予以应对，公司的未来业绩将会产生不利变化。

4、企业所得税优惠政策到期导致净利润增长变缓的风险

本公司下属的子公司江苏吉华、吉华江东和吉华材料均是高新技术企业，实际享受的所得税税率为15%。如果上述子公司未来不再具备高新技术企业资质，则其将适用25%的所得税税率，存在净利润增长速度变缓的风险。

5、新产品、新技术开发的风险

染料的品种较多，相应的生产技术也是日新月异。随着技术进步和下游市场需求的不断变化，染料研发生产的新技术也不断涌现。不断开发新产品和新技术，适应市场需求变化和行业发展趋势，是染料生产厂商能够长期健康发展的关键。公司历来重视技术研发的投入，注重提高企业的自主创新能力，在技术更新换代以及新产品研制方面处于业内前列，并已经形成了较为成熟的技术创新机制。但是，新产品、新技术的开发需要投入大量的人力和财力，周期较长，开发过程不确定因素较多，开发成功后还存在能否及时产业化、规模化经营的问题，因此，公司面临新产品、新技术的开发风险。

6、汇兑风险

公司业务广泛分布于全球多个国家和地区，日常运营中涉及美元、欧元、新加坡元等数种货币，而公司的合并报表记账本位币为人民币。伴随着人民币、新加坡元、美元、欧元等货币之间汇率的不断变动，尤其是人民币汇率波动幅度的加大，可能给公司运营带来汇兑风险。为此，公司主要采用自然对冲的方法来管理汇兑风险，短期来看该风险对公司生产经营尚不构成重大影响。

7、安全风险

公司的主营业务为化工行业，安全生产是第一要务。公司始终坚持科学管理，规范操作，安全生产为基本原则，不断对设备及工艺进行改进和完善，守住安全生产的底线不动摇。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年2月29日	www.sse.com.cn	2024年3月1日	审议通过1个议案
2024年第二次临时股东大会	2024年3月18日	www.sse.com.cn	2024年3月19日	审议通过1个议案
2023年年度股东大会	2024年5月20日	www.sse.com.cn	2024年5月21日	审议通过19个议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
殷健	董事会秘书	离任
沈迪利	董事会秘书	聘任
来兴扬	独立董事	离任
吴绵化	独立董事	选举
单波	监事	离任
李咪咪	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不进行利润分配和资本公积金转增	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用□不适用

目前公司涉及的重点排污单位为杭州吉华江东化工有限公司, 杭州吉华江东化工有限公司有废水标准化排放口 1 处, 编号为 DW001, 位于公司东北角污水处理站, 废水经预处理达到纳管标准后排入杭州萧山污水处理有限公司临江水处理厂。废水中主要含有化学需氧量、氨氮(NH₃-N)、总氮(以 N 计)、总磷(以 P 计)、pH 值、五日生化需氧量、悬浮物、可吸附有机卤化物、苯胺类、挥发酚、石油类、动植物油、硝基苯类、丙烯腈等污染物。废水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中标准, 其中氨氮、总磷执行浙江省地方标准《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33 887-2013)“其他企业”的规定 35mg/L、8mg/L 接管标准。

杭州吉华江东化工有限公司共有各类废气排放口 29 处。主要污染物包括氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、丙烯腈、颗粒物、硫酸雾、苯胺、DMF、乙酸、环氧乙烷、氨、非甲烷总烃及臭气浓度等, 分别为车间工艺废气处理装置排放口、喷干塔尾气处理排放口、再生炉废气处理排放口、罐区尾气处理排放口、RTO 焚烧装置废气处理排放口、污水站恶臭废气处理排放口、各车间压滤区域无组织废气排放口等, 各类废气经处理达标后高空排入大气环境中。废气排放执行标准分别有: RTO 焚烧装置废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准(非甲烷总烃排放浓度≤120mg/m³); 再生炉废气执行《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)排放浓度限值(二氧化硫排放浓度≤100mg/m³、氮氧化物排放浓度≤300mg/m³、颗粒物排放浓度≤30mg/m³, 氟化氢≤4.0mg/m³, 二噁英类≤0.5TEQng/m³); 工艺废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准(二氧化硫、硫酸雾及非甲烷总烃排放浓度分别低于 550mg/m³、45mg/m³、120mg/m³), 氨和臭气浓度有组织排放浓度执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)排放限值。染料合成及后处理喷塔废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)排放限值(氮氧化物排放浓度≤240mg/m³、氯化氢排放浓度≤100mg/m³、颗粒物排放浓度≤18 mg/m³等); 臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)排放限值; 中间体合成车间工艺废气苯胺、硫酸雾、氮氧化物、丙烯腈、环氧乙烷排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中排放限值(苯胺排放浓度≤20mg/m³、硫酸雾排放浓度≤45mg/m³、氮氧化物排放浓度≤240mg/m³, 丙烯腈排放浓度≤22mg/m³, 其他有组织废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)的要求。

2024 年 1-6 月杭州吉华江东化工有限公司排放污水 519682 吨, 按排污权交易 COD 平均排放浓度 60 毫克/升, 累计排环境量 31.18 吨(排环境量); 按排污权交易氨氮平均排放浓度 2.5 毫克/升, 累计排环境量 1.3 吨(排环境量), 满足排污许可的废水量 165.46 万吨/年、COD 指标 99.28 吨/年(排环境量)、氨氮指标 4.14 吨/年(排环境量)的要求。

2024 年 1-6 月杭州吉华江东化工有限公司二氧化硫排放 1.5079 吨, 氮氧化物排放 6.9110 吨, 颗粒物排放 3.3103 吨, VOCs 排放 0.1414 吨, 满足排污许可的二氧化硫 14.88 吨/年、氮氧化物 44.65 吨/年、颗粒物 156.56 吨/年、VOCs 53.568 吨/年的要求。

2024 年 1-6 月杭州吉华江东化工有限公司共产生主要固废 4300.2925 吨, 危险固废总处置量

4217.6625 吨,其中处置水处理污泥 2619.2625 吨,废活性炭 1281.03 吨,废包装材料 270.11 吨,蒸馏残渣 47.26 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

目前杭州吉华江东化工有限公司环保设施主要有 1 套 5000 吨/日的污水处理设施, 3 套 1000 吨/日的高浓度酸性母液水 MVR 处理设施, 1 套 30 吨/天废活性炭再生利用装置, 1 套有机废气 RTO 蓄热焚烧处理装置, 5 套压滤、仓储无组织废气处理设施, 2 套污水站加盖废气收集处理装置, 14 套染料后处理喷塔废气异味深度治理设施。各生产装置都按照环评报告和批复文件要求配套建设了污染治理设施并稳定运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

根据《排污许可管理办法(试行)》《固定污染源排污许可分类管理名录(2019 年版)》、《生态环境部办公厅关于印发固定污染源排污登记工作指南(试行)的通知》(环办环评函(2020)9 号)等文件要求,公司重要子公司杭州吉华江东化工有限公司已于 2023 年 8 月 9 日完成国家版排污许可证的延续,证书编号:91330100751716659H001V。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

杭州吉华江东化工有限公司根据《浙江省企事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(浙环函(2015)195 号文)的要求,2023 年修订了《突发环境事件应急救援预案》,并上报属地生态环境分局备案,备案号:330114-2023-099-H。2024 年公司结合实际环境应急情况和最新要求,根据《突发环境事件应急救援预案》,在 6 月份组织了应急预案的培训,并开展了“模拟小罐区硝酸泄漏的现场应急救援演练”。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据 2021 年 3 月 1 日实施《排污许可管理条例》(国务院令第 736 号)、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》(环发(2013)81 号)和《排污单位自行监测技术指南总则》(2017 年 6 月 1 日实施)等要求,杭州吉华江东化工有限公司制定了企业环境自行监测方案并实施监测。废气手工采样方法的选择参照相关污染物排放标准及 GB/T 16157、HJ/T 397 等执行。废气自动监测参照 HJ/T 75、HJ/T 76 执行。废水手工采样方法的选择参照相关污染物排放标准及 HJ/T 91、HJ/T 92、HJ 493、HJ 494、HJ 495 等执行,根据监测指标的特点确定采样方法为混合采样方法或瞬时采样的方法,单次监测采样频次按相关污染物排放标准 HJ/T 91 执行。污水自动监测采样方法参照 HJ/T 353、HJ/T 354、HJ/T 355、HJ/T 356 执行。自行监测每季度按排污许可规定委托监测一次,监测结果在浙江省属地企业自行监测信息公开平台上进行公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

杭州吉华高分子材料股份有限公司主要生产功能性、差异化涂料。2017年12月18日组织“2万吨/年环保型功能性特种涂料项目”环保“三同时”阶段性自行验收。2024年3月完成国家版排污许可证的延续，证书编号：91330100673992542G001V。

公司未设置污水排放口，生产废水泵送至杭州吉华江东化工有限公司，废水经预处理达到纳管标准后排入杭州临江污水处理有限公司。

目前公司废气排放口有1处，环保设施主要有两套水喷淋+活性炭吸附废气处理装置，其中涂料车间废气处理装置流量为50000m³/h，树脂车间废气处置装置流量为6000m³/h，装置运行稳定。主要污染物包括苯系物、臭气浓度、乙酸丁酯、颗粒物及VOCs。废气采用布袋除尘+活性炭纤维吸附+水喷淋处理后高空排放；大气污染物排放执行标准有：《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》（GB 37824-2019）；《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）；《工业涂装工序大气污染物排放标准》（DB33/2146-2018）；《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）。有组织废气许可排放浓度限值为：总挥发性有机物≤80mg/Nm³；苯系物≤40mg/Nm³；臭气浓度≤1000；乙酸丁酯≤60mg/Nm³；挥发性有机物≤60mg/Nm³；颗粒物≤20mg/Nm³。无组织废气许可排放浓度限值为：挥发性有机物≤4mg/Nm³；颗粒物≤1mg/Nm³；乙酸丁酯≤0.5mg/Nm³；二甲苯≤1.2mg/Nm³；臭气浓度≤20；苯系物≤2mg/Nm³。

2024年上半年公司向杭州吉华江东化工有限公司共计排送污水2173吨。2024年上半年公司共计排放颗粒物101.5kg、挥发性有机物475kg、苯系物2.3kg、臭气浓度199、乙酸丁酯1.4kg。2024年上半年共处置危险固废72.59吨，其中废有机溶剂29.5吨，废包装桶及包装材料9.8吨，废活性炭27.7吨、废导热油5.59吨。

公司根据《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(浙环函(2015)195号文)的要求，2023年修订了《突发环境事件应急救援预案》，并在杭州市生态环境局钱塘分局备案，备案号：330114-2023-114-M。2024年结合公司实际环境应急情况和最新要求，于6月份组织了应急预案的培训，并开展了“模拟甲类仓库溶剂泄漏的现场应急救援演练”。

杭州创丽聚氨酯有限公司主要生产功能性、新型特种聚氨酯海绵。2017年12月18日组织建设项目环境保护“三同时”阶段性自行验收。2023年5月8日完成国家版排污许可证的延续，证书编号：91330100721017240W001Q。

公司现有废气排放口2个，分别是发泡废气排放口和投料废气排放口，其中发泡废气主要污染物有非甲烷总烃、臭气浓度、颗粒物等等，发泡过程产生的挥发性有机废气，经头、中、尾三级吸风系统收集后通至废气处理系统进行处理，先用水喷淋去除微量游离TDI，再采用活性炭吸附、蒸汽脱附、冷凝回收，经两级处理后的废气通至25m高排气筒高空排放。投料废气主要污染

物为颗粒物，其投粉状料过程中产生的颗粒物经布袋除尘器后通过 15 米高空排放。

2024 年上半年非甲烷总烃平均排放浓度 7.17mg/m³，臭气浓度 131（无量纲），颗粒物平均排放浓度小于 20mg/m³。共产生废包装桶 6.048 吨，已全部委托资质单位处置。

根据《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（浙环函〔2015〕195 号文的要求，2023 年修订了《突发环境事件应急救援预案》，并在杭州市生态环境局钱塘分局备案，备案号：330144-2023-116-M。2024 年结合公司实际环境应急情况和最新要求，于 6 月份组织了应急预案的培训，并开展了“模拟发泡生产线模具烘道因物料反应失衡冒烟的现场应急救援演练”。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
浙江吉华集团股份有限公司	公司本部	杭州临江环保热电有限公司	2,000.00	2023/4/19	2023/4/19	2024/3/20	连带责任担保		否	是	否	0		是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年6月9日	172,000.00	163,248.24	163,248.24		75,022.61	0	45.96	0			
合计	/	172,000.00	163,248.24	163,248.24		75,022.61		/	/		/	

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	年产3000吨1-氨基蒽醌技术改造项目	生产建设	是	否	12,000.00				2024年12月	否	否	详见下表情况说明		不适用	否	12,000
首次公开发行股票	年产3万吨活性染料扩能技术改造项目	生产建设	是	是, 此项目取消						否	是			不适用	否	

首次公开发行股票	年产 10 万吨染料及中间体产业转型提升技术改造项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	28,090.24		14,154.20	50.39	2024 年 12 月	否	否	原因详见下表情况说明		不适用	否	13,936.04
首次公开发行股票	年产 11250 吨高性能分散染料、7500 吨高溶解性 高强度酸性系列染料、11250 吨高溶解性高强度直接系列染料、10000 吨活性系列染料项目	生产建设	是	是，此项目取消	46,840.00		10,868.41			是	是				是，原因详见下表说明	
首次公开发行股票	年产 2 万吨 H-酸（二期）生产线技改项目	生产建设	是	是，此项目取消	26,318.00					是	是				是，原因详见下表情况说明	
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	50,000.00		50,000.00	100	2017 年	是	是			不适用	否	
合计	/	/	/	/	163,248.24		75,022.61	/	/	/	/	/	/	/	/	25,936.04

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，使用总额度不超过 20,000.00 万元的部分闲置募集资金临时补充流动资金，截至 2024 年 06 月 30 日已使用 11,470.00 万元。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024 年 4 月 26 日	35,000.00	2024 年 5 月 20 日	2025 年 5 月 19 日	21,500.00	否

其他说明

4、其他

√适用 □不适用

项目情况	具体说明
未达到计划进度原因(分具体项目)	1、年产 3000 吨 1-氨基蒽醌技术改造项目：2019 年 3 月后，江苏省化工行业政策发生了较大变动，要求暂停含高危工艺（如硝化工艺）项目的实施，并对含高危工艺的新改扩建项目提出了新的标准和要求。公司“年产 3000 吨 1-氨基蒽醌技术改造项目”含硝化工艺，属于含高危工艺项目，根据相关主管部门要求，需暂停本项目的实施。1-氨基蒽醌为染料产品的主要原料之一，是重要的染料中间体，市场前景良好，技术含量高、附加值高，产品有较大盈利空间，同时产品生产过程对环境污染负荷较小，公司一直在等待政策环境的转暖，也积极赴内蒙、西北等地考察能否落地此项目，故本项目未达到计划进度。 2、年产 10 万吨染料及中间体产业转型提升技术改造项目：在项目实施过程中，为减少整体改造对公司产能影响，项目最终分两期实施，目前一期项目已基本完成，二期项目主要为一期项目的配套，有助于公司降低生产成本，提高产品竞争力。二期项目未达进度，并不会影响一期项目的正常生产。目前二期项目已完成项目备案，正处于报批阶段，报批的进展受化工政策及属地政府对区域转型提升要求的影响较大，何时报批审核通过存在不确定性，故本项目未达到计划进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	根据江苏省人民政府办公厅 2019 年 4 月 1 日颁布的《江苏省化工行业整治提升方案》（征求意见稿），其提出要“严格化工行业准入”的要求，具体来说将“10、提高行业准入门槛。从规划、投资、技术、质量、安全、环保、能耗、用地等方面提高行业准入门槛。新建化工项目原则上投资额不低于 10 亿元，禁止新（扩）建农药、医药、染料的中间体化工项目。全省不新增化学农药生产企业（含化学合成类和物理复配类）。园区外化工企业只允许在原有产品种类不增、产能规模不变、排放总量不增的前提下，进行项目升级、安全隐患整改和节能环保改造。”上述规定已禁止染料的中间体化工项目，公司进一步开展相关募投项目存在一定的政策风险。另外，公司目前相关产品的产能亦能满足现有订单需要，终止相关募投项目不影响公司的经济效益。因为上述原因 2019 年 4 月 29 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。结合相关政策要求，以及国内外市场环境和需求发生变化，公司拟终止实施原项目三“年产 11250 吨高性能分散染料、7500 吨高溶解性高强度酸性系列染料、11250 吨高溶解性高强度直接系列染料、10000 吨活性系列染料项目”和项目四“年产 2 万吨 H-酸（二期）生产线技改项目”两个募集资金投资项目。具体说明见公司 2019 年 4 月 30 日公告编号：2019-030 公告。
募集资金投资项目实施地点变更情况	原在滨海县滨淮镇头罾村（盐城市沿海化工园区）实施的“年产 3 万吨活性染料扩能技术改造项目”，变更为在杭州临江高新区新世纪大道 1766 号实施“年产 10 万吨染料及中间体产业转型提升技术改造项目”。

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年12月5日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金108,684,095.24元置换预先投入的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了专项报告（信会师报字[2017]第ZA16433号），公司已于2017年度完成置换。
-------------------	--

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,752
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	

杭州锦辉机电设备有限公司	0	196,000,000	28.00	0	无	0	境内非国有法人
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	0	31,209,545	4.46	0	无	0	国有法人
徐杏花	0	25,394,000	3.63	0	无	0	境内自然人
邵辉	0	25,234,866	3.60	0	无	0	境内自然人
罗苑生	13,040,340	21,170,660	3.02	0	无	0	境内自然人
陈柳瑛	0	17,584,000	2.51	0	无	0	境内自然人
深圳市前海宏亿资产管理有限公司	0	11,200,000	1.60	0	无	0	国有法人
江海证券有限公司	-12,117,124	11,028,876	1.58	0	无	0	国有法人
张珊珊	0	9,694,900	1.38	0	无	0	境内自然人
杨泉明	0	8,034,929	1.15	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杭州锦辉机电设备有限公司	196,000,000	人民币普通股	196,000,000
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	31,209,545	人民币普通股	31,209,545
徐杏花	25,394,000	人民币普通股	25,394,000
邵辉	25,234,866	人民币普通股	25,234,866
罗苑生	21,170,660	人民币普通股	21,170,660
陈柳瑛	17,584,000	人民币普通股	17,584,000
深圳市前海宏亿资产管理有限公司	11,200,000	人民币普通股	11,200,000
江海证券有限公司	11,028,876	人民币普通股	11,028,876
张珊珊	9,694,900	人民币普通股	9,694,900
杨泉明	8,034,929	人民币普通股	8,034,929

前十名股东中回购专户情况说明

公司于2024年2月29日召开第四届董事会第十五次会议，于2024年3月18日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。截至报告期末，公司普通股股东名册中存在回购专户“浙江吉华集团股份有限公司回购专用证券账户”（名册列示第五位股东），该回购专户持有公司股份21,420,540股，持股比例为3.06%，按规定回购专户不纳入前10名股东列示。

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明

不适用

上述股东关联关系或一致行动的说明

1. 锦辉机电控股股东邵伯金与邵辉为父子关系
2. 杨泉明为锦辉机电控股股东邵伯金配偶的兄弟
3. 徐杏花为锦辉机电控股股东邵伯金兄弟的配偶

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

不适用

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：浙江吉华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,020,835,169.30	774,169,421.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		320,402,100.41	420,656,714.19
衍生金融资产			
应收票据			237,500.00
应收账款		445,965,192.51	266,183,563.47
应收款项融资		66,268,786.79	437,379,856.91
预付款项		12,720,767.83	11,507,501.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		102,806,096.73	31,020,937.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		530,827,839.40	546,960,326.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		366,415,091.41	414,285,873.96
流动资产合计		2,866,241,044.38	2,902,401,695.93
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		115,415,106.46	111,216,024.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		108,782,445.19	100,760,049.40
投资性房地产		283,676,244.39	289,245,651.09
固定资产		819,965,348.59	881,557,468.45
在建工程		21,940,596.36	9,645,693.47

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,303,850.35	2,327,224.66
无形资产		120,609,161.34	106,456,957.29
其中：数据资源			
开发支出			17,522,047.31
其中：数据资源			
商誉		7,500,892.68	7,500,892.68
长期待摊费用		734,195.55	764,576.07
递延所得税资产		16,363,050.52	12,170,933.82
其他非流动资产		81,582,536.95	88,564,199.29
非流动资产合计		1,578,873,428.38	1,627,731,717.80
资产总计		4,445,114,472.76	4,530,133,413.73
流动负债：			
短期借款		70,016,805.55	60,010,694.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,052,480.00	12,300,000.00
应付账款		289,737,675.25	322,219,024.76
预收款项		291,872.43	3,783,939.24
合同负债		48,885,963.66	75,660,462.68
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		19,785,769.61	37,046,551.30
应交税费		55,138,594.51	19,506,171.13
其他应付款		20,932,016.43	22,737,720.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,493,977.68	1,234,417.40
其他流动负债		5,566,627.17	8,827,330.28
流动负债合计		512,901,782.29	563,326,311.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,123,078.45	1,337,032.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		135,665.52	135,665.52

递延收益		42,220,702.70	42,056,635.36
递延所得税负债		15,448,012.85	16,753,740.14
其他非流动负债		6,000,000.00	6,000,000.00
非流动负债合计		64,927,459.52	66,283,073.91
负债合计		577,829,241.81	629,609,385.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,152,556,162.08	1,152,556,162.08
减：库存股		80,970,218.08	
其他综合收益			
专项储备		2,353,935.55	2,022,006.85
盈余公积		358,421,889.12	358,421,889.12
一般风险准备			
未分配利润		1,726,700,431.10	1,674,126,688.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,859,062,199.77	3,887,126,747.01
少数股东权益		8,223,031.18	13,397,281.30
所有者权益（或股东权益）合计		3,867,285,230.95	3,900,524,028.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,445,114,472.76	4,530,133,413.73

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：浙江吉华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		661,962,668.34	568,135,823.92
交易性金融资产		246,946,250.05	344,281,501.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		557,295,747.56	296,494,796.71
应收款项融资		42,994,646.84	405,962,544.11
预付款项		426,131,608.10	415,564,598.22
其他应收款		363,486,954.74	453,926,435.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,420,118.47	1,179,469.03
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		229,593,654.24	185,221,579.81

流动资产合计		2,529,831,648.34	2,670,766,748.31
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		1,030,697,469.56	1,026,498,387.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		96,367,495.19	88,345,099.40
投资性房地产			
固定资产		6,145,084.93	6,658,579.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		191,459.48	109,622.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,504,683.46	2,556,251.81
其他非流动资产		78,591,212.48	84,954,660.56
非流动资产合计		1,216,497,405.10	1,209,122,601.60
资产总计		3,746,329,053.44	3,879,889,349.91
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		64,987,565.54	33,320,598.03
预收款项		6,107.79	
合同负债		37,357,156.64	66,774,509.33
应付职工薪酬		2,613,304.67	6,640,057.70
应交税费		1,817,685.38	4,038,044.42
其他应付款		11,416,682.71	11,216,682.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,856,430.36	8,527,355.25
流动负债合计		173,054,933.09	180,517,247.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		613,135.80	613,135.80
递延所得税负债		563,835.68	563,835.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,176,971.48	1,176,971.48
负债合计		174,231,904.57	181,694,218.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,349,264,443.04	1,349,264,443.04
减：库存股		80,970,218.08	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		359,595,485.74	359,595,485.74
未分配利润		1,244,207,438.17	1,289,335,202.21
所有者权益（或股东权益）合计		3,572,097,148.87	3,698,195,130.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,746,329,053.44	3,879,889,349.91

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		766,963,227.71	854,650,920.43
其中：营业收入		766,963,227.71	854,650,920.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		761,184,431.31	892,354,455.25
其中：营业成本		680,871,102.02	789,024,782.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,468,427.06	15,237,888.03
销售费用		11,949,511.54	13,301,429.71
管理费用		55,840,461.15	55,303,083.65
研发费用		17,535,083.02	39,574,774.28

财务费用		-12,480,153.48	-20,087,502.73
其中：利息费用		990,463.87	5,303,388.20
利息收入		-12,562,999.64	-20,150,014.54
加：其他收益		8,180,723.29	10,321,737.53
投资收益（损失以“-”号填列）		22,917,401.38	44,703,938.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,501,437.13	8,861,313.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-13,762,943.81	-34,307,978.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,810,129.82	-17,908,543.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,975,923.28	-20,873,978.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		159,452,922.37	15,085,788.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,780,846.53	-40,682,570.89
加：营业外收入		1,220,081.06	771,634.46
减：营业外支出		932,075.57	54,597.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,068,852.02	-39,965,534.28
减：所得税费用		43,772,997.80	-2,666,911.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,295,854.22	-37,298,622.46
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,295,854.22	-37,298,622.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,074,304.34	-37,907,175.45
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,778,450.12	608,552.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		97,295,854.22	-37,298,622.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		100,074,304.34	-37,907,175.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,778,450.12	608,552.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.143	-0.054
（二）稀释每股收益(元/股)		0.143	-0.054

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		640,717,402.86	736,932,592.52
减：营业成本		636,677,426.17	735,257,227.03
税金及附加		195,581.38	221,799.78
销售费用		6,587,222.39	8,739,585.84
管理费用		10,846,424.74	7,090,839.81
研发费用			
财务费用		-9,138,649.86	-13,363,958.19
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		128,590.61	484,825.45
投资收益（损失以“-”号填列）		20,050,353.48	41,373,034.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,971,181.21	12,198,139.70
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）		1,571,189.85	2,246,772.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,816,920.10	-17,427,679.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,363,448.08	-11,324,415.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,119,163.80	14,339,635.93
加：营业外收入		241,597.76	70,294.89
减：营业外支出		284,736.70	-24,823.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,076,024.86	14,434,754.20
减：所得税费用		-296,773.30	849,192.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,372,798.16	13,585,562.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,372,798.16	13,585,562.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		365,775,714.77	298,909,398.00
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		16,512,515.22	450,817.14
收到其他与经营活动有关的现金		22,723,524.48	90,956,116.22
经营活动现金流入小计		405,011,754.47	390,316,331.36
购买商品、接受劳务支付的现金		157,967,280.60	203,132,446.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		98,255,035.72	107,561,444.42
支付的各项税费		39,648,206.71	43,959,918.65
支付其他与经营活动有关的现金		33,872,288.33	99,495,118.74
经营活动现金流出小计		329,742,811.36	454,148,928.28
经营活动产生的现金流量净额		75,268,943.11	-63,832,596.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		378,816,310.69	942,521,092.29
取得投资收益收到的现金		23,607,676.44	35,430,017.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,354,935.00	12,089,450.68
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		530,778,922.13	990,040,560.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,873,854.01	55,529,939.09
投资支付的现金		274,608,468.19	608,515,001.26
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		286,482,322.20	664,044,940.35
投资活动产生的现金流量净额		244,296,599.93	325,995,620.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	98,771,517.39
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	208,771,517.39
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	247,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,391,223.30	62,152,246.99
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		81,580,444.94	751,092.81
筹资活动现金流出小计		141,971,668.24	310,403,339.80
筹资活动产生的现金流量净额		-71,971,668.24	-101,631,822.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,321,376.57	6,509,174.12
五、现金及现金等价物净增加额		248,915,251.37	167,040,374.87
加：期初现金及现金等价物余额		761,691,421.93	854,081,219.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,010,606,673.30	1,021,121,594.62

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,605,359.40	64,428,911.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,613,484.34	41,788,703.35
经营活动现金流入小计		183,218,843.74	106,217,614.44
购买商品、接受劳务支付的现金		82,226,341.10	79,967,732.26
支付给职工及为职工支付的现金		9,845,387.46	14,603,471.50
支付的各项税费		4,168,194.36	8,521,414.20
支付其他与经营活动有关的现金		16,250,988.19	60,530,095.40
经营活动现金流出小计		112,490,911.11	163,622,713.36
经营活动产生的现金流量净额		70,727,932.63	-57,405,098.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		212,068,500.00	763,213,020.72
取得投资收益收到的现金		20,774,358.35	31,786,640.45

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		106,622,796.27	7,575,882.86
投资活动现金流入小计		339,465,654.62	802,575,544.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,538.69	850,725.60
投资支付的现金		170,479,616.00	322,049,600.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		17,052,613.42	147,318,500.15
投资活动现金流出小计		187,664,768.11	480,218,825.86
投资活动产生的现金流量净额		151,800,886.51	322,356,718.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,040,128.51
筹资活动现金流入小计			100,040,128.51
偿还债务支付的现金			247,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,731,756.64	58,696,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		80,970,218.08	
筹资活动现金流出小计		128,701,974.72	306,196,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-128,701,974.72	-206,156,621.49
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			
加：期初现金及现金等价物余额		558,125,823.92	722,561,660.26
六、期末现金及现金等价物余额			
		651,952,668.34	781,356,658.02

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	700,000,000.00				1,152,556,162.08		2,022,006.85	358,421,889.12		1,674,126,688.96		3,887,126,747.01	13,397,281.30	3,900,524,028.31
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,152,556,162.08		2,022,006.85	358,421,889.12		1,674,126,688.96		3,887,126,747.01	13,397,281.30	3,900,524,028.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						80,970,218.08	331,928.70			52,573,742.14		-28,064,547.24	-5,174,250.12	-33,238,797.36
（一）综合收益总额										100,074,304.34		100,074,304.34	-2,778,450.12	97,295,854.22
（二）所有者投入和减少资本						80,970,218.08						-80,970,218.08		-80,970,218.08
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						80,970,218.08						-80,970,218.08		-80,970,218.08
（三）利润分配										-47,500,562.20		-47,500,562.20	-2,395,800.00	-49,896,362.20
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										-47,500,562.20		-47,500,562.20	-2,395,800.00	-49,896,362.20
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

2024 年半年度报告

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							331,928.70			331,928.70			331,928.70	
1. 本期提取							4,142,375.66			4,142,375.66			4,142,375.66	
2. 本期使用							-3,810,446.96			-3,810,446.96			-3,810,446.96	
（六）其他														
四、本期期末余额	700,000,000.00				1,152,556,162.08	80,970,218.08	2,353,935.55	358,421,889.12		1,726,700,431.10		3,859,062,199.77	8,223,031.18	3,867,285,230.95

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	700,000,000.00				1,144,722,827.57			175,504.27	335,497,566.47		1,993,845,068.64		4,174,240,966.95	23,687,944.59	4,197,928,911.54
加：会计政策变更									187.60		51,549.18		51,736.78	5,549.01	57,285.79
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,144,722,827.57			175,504.27	335,497,754.07		1,993,896,617.82		4,174,292,703.73	23,693,493.60	4,197,986,197.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-55,020.56	0.00		-93,907,175.45		-93,962,196.01	-2,440,647.01	-96,402,843.02
（一）综合收益总额											-37,907,175.45		-37,907,175.45	608,552.99	-37,298,622.46
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持															

2024 年半年度报告

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-56,000,000.00		-56,000,000.00	-3,049,200.00	-59,049,200.00	
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									-56,000,000.00		-56,000,000.00	-3,049,200.00	-59,049,200.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	700,000,000.00				1,144,722,827.57			120,483.71	335,497,754.07	1,899,989,442.37	0.00	4,080,330,507.72	21,252,846.59	4,101,583,354.31

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				359,595,485.74	1,289,335,202.21	3,698,195,130.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				359,595,485.74	1,289,335,202.21	3,698,195,130.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						80,970,218.08				-45,127,764.04	-126,097,982.12
（一）综合收益总额										2,372,798.16	2,372,798.16
（二）所有者投入和减少资本						80,970,218.08					-80,970,218.08
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						80,970,218.08					-80,970,218.08
（三）利润分配										-47,500,562.20	-47,500,562.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,500,562.20	-47,500,562.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04	80,970,218.08			359,595,485.74	1,244,207,438.17	3,572,097,148.87

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				336,671,163.09	1,139,016,298.28	3,524,951,904.41
加：会计政策变更									187.60	1,688.49	1,876.09
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				336,671,350.69	1,139,017,986.77	3,524,953,780.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-42,414,437.86	-42,414,437.86
(一) 综合收益总额										13,585,562.14	13,585,562.14
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-56,000,000.00	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,000,000.00	-56,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				336,671,350.69	1,096,603,548.91	3,482,539,342.64

公司负责人：邵辉

主管会计工作负责人：张颖辉

会计机构负责人：沈海燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江吉华集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由浙江吉华集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2003 年 8 月 15 日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市，公司现持有统一社会信用代码为 913300007530435745 的营业执照，注册资本 70,000.00 万元，股份总数 70,000.00 万股（每股面值 1 元）。均为无限售条件流通股。公司股票已于 2017 年 6 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造业。主要经营活动为：染料、染料中间体及其他化工产品的研发、生产和销售。产品主要有：染料和中间体。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 27 日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将吉华江东、江苏吉华、吉华进出口、创丽聚氨酯、吉华材料、吉华科技、盐城优化、吉华医药、康倍得、吉华吉智及江苏吉兆共 11 家公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的核销其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
合同资产账面价值发生重大变动	公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.3% 的合同资产认定为重要合同资产。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.3% 的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.3% 的在建工程认定为重要在建工程。
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资产总额 0.3% 的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.3% 的其他应付款认定为重要其他应付款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.3% 的合同负债认定为重要合同负债。
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过资产总额 0.3% 的预计负债认定为重要预计负债。
重要的投资活动现金流量	公司将现金流量金额超过资产总额 5% 的投资活动认定为重要投资活动。
重要的资本化研发项目、外购研发项目	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.3% 的资本化研发项目、外购研发项目认定为重要资本化研发项目、外购研发项目。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产的 5% 的子公司和新三板上市公司等公众利益实体确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将资产总额超过集团总资产的 5% 的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要的合营企业、联营企业、共同经营。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.3% 的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项影响金额超过资产总额 0.3% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的

被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

适用 不适用

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

11. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

应收商业承兑汇票	预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
----------	-----------------------------------

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联方组合	公司合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	公司合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内(含, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤

的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

21. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

22. 在建工程√适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
投资性房地产	验收后达到设计要求或合同规定的标准

23. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	20-50年，土地可供使用的时间	年限平均法
专利权	10-20年，使用寿命	年限平均法
非专利技术	10年，使用寿命	年限平均法
软件	5年，使用寿命	年限平均法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

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

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

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

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定

资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(7) 其他费用

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

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3. 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：

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，已进行临床试验的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

31. 预计负债

√适用□不适用

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

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

32. 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权

的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商

品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

公司染料和中间体销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关取得提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

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

货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计	13%、9%

	算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
杭州吉华江东化工有限公司、江苏吉华化工有限公司、吉华材料公司	15%
康倍得公司、盐城优化公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 子公司杭州吉华江东化工有限公司（以下简称吉华江东公司）于2011年10月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业（有效期3年），并于2023年12月8日通过重新认定（有效期3年），取得证书编号为GR202333008116的高新技术企业证书，享受自认定年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。吉华江东公司2024年度按15%税率计缴企业所得税。

2. 子公司江苏吉华化工有限公司（以下简称江苏吉华公司）于2010年9月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期3年），于2022年12月12日通过重新认定（有效期3年），取得证书编号为GR202232014156的高新技术企业证书，享受自认定年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。江苏吉华公司2024年度按15%税率计缴企业所得税。

3. 子公司杭州吉华高分子材料股份有限公司（以下简称吉华材料公司）于2010年9月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业（有效期3年），于2022年12月24日通过重新认定（有效期3年），取得证书编号为GR202233004124的高新技术企业证书，享受自认定年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。吉华材料公司2024年度按15%税率计缴企业所得税。

4. 根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），子公司江苏康倍得药业股份有限公司（以下简称康倍得公司）、盐城市优化医药化工科技有限公司（以下简称盐城优化公司）属于小型微利企业。2023年1月1日至2024年12月31日小型微利企业年应纳税所得额不超过300万的部分均减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

5. 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第10号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观

调控需要确定，子公司康倍得公司、盐城优化公司属于小型微利企业，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

6. 根据财政部税务总局公告2023年第43号，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公司及符合条件的子公司本期可以享受该项优惠政策。

3. 其他

√适用 □不适用

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为13%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,380.07	121,761.99
银行存款	995,943,794.71	760,746,616.57
其他货币资金	24,770,994.52	13,301,043.37
存放财务公司存款		
合计	1,020,835,169.30	774,169,421.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外有潜在回收风险款项的说明

项目	期末数	期初数
票据保证金	10,210,496.00	12,460,000.00
其它保证金	18,000.00	18,000.00
合计	10,228,496.00	12,478,000.00

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
理财产品	40,000,000.00	20,000,000.00	/
衍生金融资产			/
基金	280,402,100.41	400,656,714.19	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	320,402,100.41	420,656,714.19	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		237,500.00
合计		237,500.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
商业承兑票据						250,000.00	100.00	12,500.00	5.00	237,500.00
合计		/		/		250,000.00	/	12,500.00	/	237,500.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,500.00	-12,500.00				
合计	12,500.00	-12,500.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	446,449,416.62	268,498,832.34
1 年以内小计	446,449,416.62	268,498,832.34
1 至 2 年	23,671,297.35	12,777,844.29
2 至 3 年	3,454,058.23	1,722,075.78
3 年以上		
3 至 4 年	67,667.67	96,643.00
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	473,642,439.87	283,095,395.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,325,500.00	0.28	1,325,500.00	100		1,325,500.00	0.47	1,325,500.00	100	
其中：										
单项计提坏账准备	1,325,500.00	0.28	1,325,500.00	100		1,325,500.00	0.47	1,325,500.00	100	
按组合计提坏账准备	472,316,939.87	99.72	26,351,747.36	5.58	445,965,192.51	281,769,895.41	99.53	15,586,331.94	5.53	266,183,563.47
其中：										
按组合计提坏账准备	472,316,939.87	99.72	26,351,747.36	5.58	445,965,192.51	281,769,895.41	99.53	15,586,331.94	5.53	266,183,563.47
合计	473,642,439.87	/	27,677,247.36	/	445,965,192.51	283,095,395.41	/	16,911,831.94	/	266,183,563.47

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项计提坏账准备	1,325,500.00	1,325,500.00	100.00	
合计	1,325,500.00	1,325,500.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	472,316,939.87	26,351,747.36	5.58
合计	472,316,939.87	26,351,747.36	5.58

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,325,500.00				1,325,500.00
按组合计提坏账准备	15,586,331.94	10,765,415.42			26,351,747.36
合计	16,911,831.94	10,765,415.42			27,677,247.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	19,282,699.23		19,282,699.23	4.07	964,134.96
客户 2	17,789,482.92		17,789,482.92	3.76	889,474.15
客户 3	17,089,918.22		17,089,918.22	3.61	854,495.91
客户 4	15,538,178.61		15,538,178.61	3.28	776,908.93
客户 5	12,432,318.34		12,432,318.34	2.62	621,615.92
合计	82,132,597.32		82,132,597.32	17.34	4,106,629.87

其他说明

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	66,268,786.79	437,379,856.91
合计	66,268,786.79	437,379,856.91

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	409,699,923.18	
合计	409,699,923.18	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,713,248.38	99.94	11,433,666.41	99.36
1 至 2 年				
2 至 3 年	7,519.45	0.06	73,835.45	0.64
3 年以上				
合计	12,720,767.83	100.00	11,507,501.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
客户 1	6,859,853.34	53.93
客户 2	1,049,608.41	8.25
客户 3	956,381.84	7.52
客户 4	811,894.00	6.38
客户 5	803,148.00	6.31
合计	10,480,885.59	82.39

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	102,806,096.73	31,020,937.49
合计	102,806,096.73	31,020,937.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	78,212,394.12	32,568,075.48
1年以内小计	78,212,394.12	32,568,075.48
1至2年	31,409,247.00	59,247.00
2至3年		55,887.00
3年以上	11,225,230.00	11,321,288.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	120,846,871.12	44,004,497.48

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金及押金	38,446,319.31	38,288,720.14
出口退税款		65,885.85
其他	7,489,608.71	649,891.49
拆迁补偿款	69,910,943.10	
合计	120,846,871.12	44,004,497.48

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,628,403.79	5,924.70	11,349,231.50	12,983,559.99
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,452,462.35	1,452,462.35		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,734,678.26	1,446,537.65	-124,001.50	5,057,214.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,910,619.70	2,904,924.69	11,225,230.00	18,040,774.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内代表初始确认后信用风险未显著增加，在第一阶段列示；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，在第二阶段列示；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值，在第三阶段列示。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
杭州市萧山区红山农场	69,910,943.10	57.85	拆迁补偿款	1年以内	3,495,547.16
甘肃智鹏科技有限公司	30,000,000.00	24.82	保证金及押金	1-2年	3,000,000.00
杭州空港投资开发有限公司	6,700,150.10	5.54	房屋租金	1年以内	335,007.51
江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	6,080,000.00	5.03	保证金及押金	3年以上	6,080,000.00
滨海临海资产管理有限公司	5,000,000.00	4.14	拆借款	3年以上	5,000,000.00
合计	117,691,093.20	97.39	/	/	17,910,554.66

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	181,555,863.95	8,081,323.56	173,474,540.39	136,474,851.13	7,344,286.87	129,130,564.26
在产品	67,641,116.75	9,162,034.22	58,479,082.53	62,626,942.41	10,275,582.46	52,351,359.95
库存商品	325,971,229.75	29,546,372.88	296,424,856.87	374,797,748.04	21,066,552.53	353,731,195.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,449,359.61		2,449,359.61	2,449,359.61		2,449,359.61
委托加工物资				18,914.59		18,914.59
发出商品				9,278,932.20		9,278,932.20
合计	577,617,570.06	46,789,730.66	530,827,839.40	585,646,747.98	38,686,421.86	546,960,326.12

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,344,286.87	737,036.69				8,081,323.56
在产品	10,275,582.46			1,113,548.24		9,162,034.22
库存商品	21,066,552.53	19,782,489.49		11,302,669.14		29,546,372.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	38,686,421.86	20,519,526.18		12,416,217.38		46,789,730.66

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
妥洛特罗受托研发项目	2,449,359.61				2,449,359.61
小计	2,449,359.61				2,449,359.61

其他说明：

适用 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	364,593,654.24	395,221,579.81
待抵扣增值税	1,452,476.47	18,656,040.40
预缴企业所得税	368,960.70	408,253.75
合计	366,415,091.41	414,285,873.96

其他说明：

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州临江环保热电有限公司	106,835,097.62			8,502,709.16			4,302,354.94			111,035,451.84	
浙江染化通供应链管理 有限公司	2,887,876.28			-1,272.03						2,886,604.25	
广州妥乐舒医药技术合 伙企业(有限合伙)	1,493,050.37									1,493,050.37	
小计	111,216,024.27			8,501,437.13			4,302,354.94			115,415,106.46	
合计	111,216,024.27			8,501,437.13			4,302,354.94			115,415,106.46	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

公司对滨海宏博环境技术服务股份有限公司的投资采用权益法核算，由于滨海宏博环境技术服务股份有限公司发生超额亏损，故长期股权投资账面价值为 0 元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	108,782,445.19	100,760,049.40
其中：权益工具投资	108,782,445.19	100,760,049.40
合计	108,782,445.19	100,760,049.40

其他说明：

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	297,418,322.66	19,930,296.10		317,348,618.76
2. 本期增加金额	41,446,976.94			41,446,976.94
(1) 外购	41,245,142.06			41,245,142.06
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	201,834.88			201,834.88
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	37,011,993.59	15,267,340.80		52,279,334.39
(1) 处置	37,011,993.59	15,267,340.80		52,279,334.39
(2) 其他转出				
4. 期末余额	301,853,306.01	4,662,955.30		306,516,261.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,250,769.84	8,852,197.83		28,102,967.67
2. 本期增加金额	7,927,408.93	1,187,356.56		9,114,765.49
(1) 计提或摊销	7,927,408.93	1,187,356.56		9,114,765.49
3. 本期减少金额	5,789,837.04	8,587,879.20		14,377,716.24
(1) 处置	5,789,837.04	8,587,879.20		14,377,716.24
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,388,341.73	1,451,675.19		22,840,016.92
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	280,464,964.28	3,211,280.11		283,676,244.39
2. 期初账面价值	278,167,552.82	11,078,098.27		289,245,651.09

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	819,965,348.59	881,557,468.45
固定资产清理		
合计	819,965,348.59	881,557,468.45

其他说明:

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	642,788,119.51	1,848,227,574.43	24,381,744.42	20,587,072.87	2,535,984,511.23
2. 本期增加金额		7,340,046.88	990,743.37	451,544.84	8,782,335.09
(1) 购置		6,571,091.64	990,743.37	451,544.84	8,013,379.85
(2) 在建工程转入		768,955.24			768,955.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	900,000.00	1,402,035.95	349,665.88		2,651,701.83
(1) 处置或报废	900,000.00	1,402,035.95	349,665.88		2,651,701.83
4. 期末余额	641,888,119.51	1,854,165,585.36	25,022,821.91	21,038,617.71	2,542,115,144.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	281,298,266.94	1,153,915,016.94	19,277,161.56	17,166,406.56	1,471,656,852.00
2. 本期增加金额	13,401,525.67	54,112,331.78	936,487.81	397,211.73	68,847,556.99
(1) 计提	13,401,525.67	54,112,331.78	936,487.81	397,211.73	68,847,556.99
3. 本期减少金额	124,687.50		306,131.69	1,331,934.16	1,762,753.35
(1) 处置或报废	124,687.50		306,131.69	1,331,934.16	1,762,753.35
4. 期末余额	294,575,105.11	1,208,027,348.72	19,907,517.68	16,231,684.13	1,538,741,655.64
三、减值准备					
1. 期初余额	13,418,552.94	169,308,237.56		43,400.28	182,770,190.78
2. 本期增加金额		637,949.48			637,949.48
(1) 计提		637,949.48			637,949.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	13,418,552.94	169,946,187.04		43,400.28	183,408,140.26
四、账面价值					

1. 期末账面价值	333,894,461.46	476,192,049.60	5,115,304.23	4,763,533.30	819,965,348.59
2. 期初账面价值	348,071,299.63	525,004,319.93	5,104,582.86	3,377,266.03	881,557,468.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备及其他	9,098,398.02	8,687,675.39	43,400.28	367,322.35	
房屋及建筑物	313,195,557.36	135,304,086.53	12,717,742.99	165,173,727.84	
机器设备	1,142,009,337.41	779,005,502.89	177,701,987.58	185,301,846.94	
运输工具	10,101,083.29	9,596,242.55		504,840.74	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,940,596.36	9,645,693.47
工程物资		
合计	21,940,596.36	9,645,693.47

其他说明：

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中间体项目	7,913,653.50	1,223,299.45	6,690,354.05	8,360,379.16	1,223,299.45	7,137,079.71
零星工程	2,997,908.06		2,997,908.06	2,508,613.76		2,508,613.76
车间生产线改造项目	12,252,334.25		12,252,334.25			

合计	23,163,895.81	1,223,299.45	21,940,596.36	10,868,992.92	1,223,299.45	9,645,693.47
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,202,310.17	920,665.86	6,122,976.03
2. 本期增加金额		596,228.05	596,228.05
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,202,310.17	1,516,893.91	6,719,204.08
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,034,680.95	761,070.42	3,795,751.37
2. 本期增加金额	520,231.02	99,371.34	619,602.36
(1) 计提	520,231.02	99,371.34	619,602.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,554,911.97	860,441.76	4,415,353.73
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	1,647,398.20	656,452.15	2,303,850.35
2. 期初账面价值	2,167,629.22	159,595.44	2,327,224.66

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	124,835,120.43	52,566,109.85	22,022,047.32	2,210,484.91	201,633,762.51
2. 本期增加金额	-	-	17,522,047.31	127,776.69	17,649,824.00
(1) 购置				127,776.69	127,776.69
(2) 内部研发			17,522,047.31		17,522,047.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-

(1) 处置					
4. 期末余额	124,835,120.43	52,566,109.85	39,544,094.63	2,338,261.60	219,283,586.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,120,316.64	48,760,679.39	4,330,085.30	1,965,723.89	95,176,805.22
2. 本期增加金额	1,628,120.41	169,030.26	1,685,170.60	15,298.68	3,497,619.95
(1) 计提	1,628,120.41	169,030.26	1,685,170.60	15,298.68	3,497,619.95
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置					
4. 期末余额	41,748,437.05	48,929,709.65	6,015,255.90	1,981,022.57	98,674,425.17
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	83,086,683.38	3,636,400.20	33,528,838.73	357,239.03	120,609,161.34
2. 期初账面价值	84,714,803.79	3,805,430.46	17,691,962.02	244,761.02	106,456,957.29

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 15.98%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
康倍得公司	12,697,900.19					12,697,900.19
盐城优化公司	2,544,395.49					2,544,395.49
合计	15,242,295.68					15,242,295.68

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
康倍得公司	5,197,007.51					5,197,007.51
盐城优化公司	2,544,395.49					2,544,395.49
合计	7,741,403.00					7,741,403.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
盐城优化公司资产组	盐城优化公司经营性资产和负债	盐城优化医药有关资产和负债	是
康倍得公司资产组	康倍得公司与经营相关的资产	康倍得公司有关资产和负债	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
盐城优化公司资产组						
康倍得公司资产组	45,994,536.22	60,644,318.27				
合计	45,994,536.22	60,644,318.27		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	764,576.07		30,380.52		734,195.55
合计	764,576.07		30,380.52		734,195.55

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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,168,432.57	10,283,514.40	34,061,542.07	6,344,401.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	39,443,619.97	5,977,856.58	38,409,219.97	5,822,696.58
租赁负债	693,352.25	153,384.22	2,571,450.29	626,543.04
合计	95,305,404.79	16,414,755.20	75,042,212.33	12,793,641.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	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	9,397,125.24	2,349,281.31	9,962,989.00	2,490,747.25
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	2,255,342.71	563,835.68	2,255,342.71	563,835.68
固定资产折旧差异	83,910,670.25	12,586,600.54	91,706,787.79	13,756,018.18
使用权资产差异			2,327,224.66	565,846.63
合计	95,563,138.20	15,499,717.53	106,252,344.16	17,376,447.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		债期末余额	金额	债期初余额
递延所得税资产	51,704.68	16,363,050.52	622,707.60	12,170,933.82
递延所得税负债	51,704.68	15,448,012.85	622,707.60	16,753,740.14

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	273,498,643.94	264,354,533.66
可抵扣亏损	747,417,724.88	747,417,724.88
合计	1,020,916,368.82	1,011,772,258.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	579,307.18	579,307.18	
2025年	10,863,587.29	10,863,587.29	
2026年	20,887,285.00	20,887,285.00	
2027年	41,855,164.25	41,855,164.25	
2028年	18,739,937.00	18,739,937.00	
2029年	87,772,637.41	87,772,637.41	
2030年	140,155,298.42	140,155,298.42	
2031年	150,078,568.15	150,078,568.15	
2032年	131,045,051.32	131,045,051.32	
2033年	145,440,888.86	145,440,888.86	
合计	747,417,724.88	747,417,724.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购置长期资产款项	30,000.00		30,000.00	25,733,787.00	25,292,070.00	441,717.00
逾期信托	131,526,638.06	49,974,101.11	81,552,536.95	131,526,638.06	43,404,155.77	88,122,482.29
合计	131,556,638.06	49,974,101.11	81,582,536.95	157,260,425.06	68,696,225.77	88,564,199.29

其他说明：

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,228,496.0	10,228,496.00	冻结	保证金	12,478,000.00	12,478,000.00	冻结	保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	10,228,496.00	10,228,496.00	/	/	12,478,000.00	12,478,000.00	/	/

其他说明：

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,016,805.55	10,010,694.44
未终止确认的票据贴现借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	70,016,805.55	60,010,694.44

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,052,480.00	12,300,000.00
合计	1,052,480.00	12,300,000.00

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性应付账款	243,818,178.67	281,989,778.19
工程性应付账款	45,919,496.58	40,229,246.57
合计	289,737,675.25	322,219,024.76

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	291,872.43	3,783,939.24
合计	291,872.43	3,783,939.24

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	48,885,963.66	75,660,462.68
合计	48,885,963.66	75,660,462.68

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,852,953.53	74,958,893.50	91,666,508.28	19,145,338.75
二、离职后福利-设定提存计划	1,193,597.77	4,781,957.52	5,335,124.43	640,430.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,046,551.30	79,740,851.02	97,001,632.71	19,785,769.61

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,116,870.26	68,587,735.39	85,829,608.30	17,874,997.35
二、职工福利费		239,770.68	239,770.68	-
三、社会保险费	500,343.33	3,327,857.19	3,381,961.12	446,239.40
其中：医疗保险费	364,545.40	2,897,546.61	2,869,569.87	392,522.14
工伤保险费	135,797.93	414,930.68	497,011.35	53,717.26
生育保险费		15,379.90	15,379.90	-
四、住房公积金	235,739.94	1,895,306.06	1,871,944.00	259,102.00
五、工会经费和职工教育经费		908,224.18	343,224.18	565,000.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,852,953.53	74,958,893.50	91,666,508.28	19,145,338.75

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,152,433.93	4,623,324.97	5,155,987.10	619,771.80
2、失业保险费	41,163.84	158,632.55	179,137.33	20,659.06
3、企业年金缴费				
合计	1,193,597.77	4,781,957.52	5,335,124.43	640,430.86

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,243,702.97	4,557,871.85
消费税		
营业税		
企业所得税	47,851,044.71	7,053,434.67
个人所得税	154,862.29	419,170.84
城市维护建设税	166,264.07	326,010.34
房产税	2,218,110.91	4,003,264.43
土地使用税	1,442,718.14	2,570,845.94
教育费附加	71,256.02	139,718.72
地方教育费附加	47,504.01	93,145.80
印花税	348,761.53	342,708.54
残疾人保障金	594,369.86	
合计	55,138,594.51	19,506,171.13

其他说明：

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,932,016.43	22,737,720.28
合计	20,932,016.43	22,737,720.28

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	14,775,108.24	16,201,625.20
拆借款	4,963,361.36	4,948,579.64
费用款	963,008.72	1,033,239.86

其他	230,538.11	554,275.58
合计	20,932,016.43	22,737,720.28

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,493,977.68	1,234,417.40
合计	1,493,977.68	1,234,417.40

其他说明：

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,566,627.17	8,827,330.28
合计	5,566,627.17	8,827,330.28

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,144,281.79	1,367,796.20
租赁负债未确认融资费用	21,203.34	30,763.31
合计	1,123,078.45	1,337,032.89

其他说明：

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	135,665.52	135,665.52	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	135,665.52	135,665.52	/

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

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,056,635.36	3,790,000.00	3,625,932.66	42,220,702.70	
合计	42,056,635.36	3,790,000.00	3,625,932.66	42,220,702.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

其他说明：

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	700,000,000.00						700,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,143,713,240.36			1,143,713,240.36
其他资本公积	8,842,921.72			8,842,921.72
合计	1,152,556,162.08			1,152,556,162.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份		80,970,218.08		80,970,218.08
合计		80,970,218.08		80,970,218.08

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

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,022,006.85	4,142,375.66	3,810,446.96	2,353,935.55
合计	2,022,006.85	4,142,375.66	3,810,446.96	2,353,935.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	358,421,889.12			358,421,889.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	358,421,889.12			358,421,889.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,674,126,688.96	1,993,845,068.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		51,549.18
调整后期初未分配利润	1,674,126,688.96	1,993,896,617.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,074,304.34	-240,845,793.81
减：提取法定盈余公积		22,924,135.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,500,562.20	56,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,726,700,431.10	1,674,126,688.96

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 51,549.18 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	734,963,629.52	658,395,141.00	815,573,285.15	766,595,433.44
其他	31,999,598.19	22,475,961.02	39,077,635.28	22,429,348.87

业务				
合计	766,963,227.71	680,871,102.02	854,650,920.43	789,024,782.31

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
染料及中间体	650,104,331.62	592,112,098.45	650,104,331.62	592,112,098.45
聚氨酯泡沫	29,108,930.66	23,649,868.53	29,108,930.66	23,649,868.53
高分子涂料	57,190,216.03	45,264,394.99	57,190,216.03	45,264,394.99
其他	30,559,749.40	19,844,740.05	30,559,749.40	19,844,740.05
合计	766,963,227.71	680,871,102.02	766,963,227.71	680,871,102.02
按经营地区分类				
境内	629,269,560.60	551,815,080.07	629,269,560.60	551,815,080.07
境外	137,693,667.11	129,056,021.95	137,693,667.11	129,056,021.95
合计	766,963,227.71	680,871,102.02	766,963,227.71	680,871,102.02
市场或客户类型				
在某一时点确认收入	766,963,227.71	680,871,102.02	766,963,227.71	680,871,102.02
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	766,963,227.71	680,871,102.02	766,963,227.71	680,871,102.02

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,301,998.12	1,053,059.83
教育费附加	557,770.77	454,647.31
资源税		
房产税	2,735,671.25	2,724,079.63
土地使用税	1,768,206.28	996,051.48
车船使用税	12,700.80	14,560.80
印花税	684,395.62	745,925.40
环境保护税	35,837.02	11,567.43
土地增值税		8,933,870.01
地方教育附加	371,847.20	304,126.14
合计	7,468,427.06	15,237,888.03

其他说明：

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,740,358.65	11,551,869.93
保险费	71,086.00	15,409.90
差旅费	584,282.43	201,369.21
业务招待费	227,014.01	264,274.95
其他	1,326,770.45	1,268,505.72
合计	11,949,511.54	13,301,429.71

其他说明：

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	188,153.12	185,567.38
固定资产折旧	18,986,716.75	8,656,684.27
其他费用	6,448,363.08	7,339,514.13
修理维修费	1,055,006.66	1,390,336.87
停工费用	635,013.44	7,264,575.52
无形资产摊销	3,859,668.37	4,250,671.43
小车费用	228,873.06	317,040.64

业务招待费	1,496,491.73	2,050,409.98
职工薪酬	18,476,402.00	18,285,619.40
中介费	2,050,020.83	2,477,388.14
专利使用费	55,857.55	48,574.82
租赁费	436,795.92	443,879.25
办公费用	504,572.24	1,470,077.51
保险费	1,418,526.40	1,122,744.31
合计	55,840,461.15	55,303,083.65

其他说明：

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,114,080.88	15,972,547.42
耗用材料	1,587,542.39	11,686,510.88
设备调试费	3,613,271.38	2,157,200.50
折旧及摊销	2,079,136.94	8,570,561.79
其他费用	141,051.43	1,187,953.69
合计	17,535,083.02	39,574,774.28

其他说明：

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,049,924.52	5,310,189.92
利息收入	-12,562,999.64	-20,150,014.54
手续费支出	555,371.19	685,844.92
汇总损益	-1,522,449.55	-5,933,523.03
合计	-12,480,153.48	-20,087,502.73

其他说明：

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,979,132.66	5,445,614.98
与收益相关的政府补助	1,141,930.96	4,796,907.46
代扣个人所得税手续费返还	59,960.58	79,215.09

增值税加计抵减	3,999,699.09	
合计	8,180,723.29	10,321,737.53

其他说明：

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,501,437.13	8,861,313.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-1,330,726.36	801,604.75
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财取得的收益	15,746,690.61	35,041,020.36
合计	22,917,401.38	44,703,938.19

其他说明：

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-13,762,943.81	-34,307,978.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-13,762,943.81	-34,307,978.23

其他说明：

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-15,810,129.82	-17,908,543.69
合计	-15,810,129.82	-17,908,543.69

其他说明：

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,405,977.94	-20,873,978.58
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-6,569,945.34	
合计	-25,975,923.28	-20,873,978.58

其他说明：

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	159,452,922.37	15,085,788.71
合计	159,452,922.37	15,085,788.71

其他说明：

√适用□不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		7,500.00	
罚没收入	168,339.60	62,448.25	
其他	1,051,741.46	701,686.21	
合计	1,220,081.06	771,634.46	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	275,000.00	-43,668.50	
罚款滞纳金	597,435.35	47,520.73	
其他	59,640.22	50,745.62	
合计	932,075.57	54,597.85	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,952,689.39	6,959,198.97
递延所得税费用	-5,179,691.59	-9,626,110.79
合计	43,772,997.80	-2,666,911.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	141,068,852.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,267,213.02
子公司适用不同税率的影响	-268,500.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-127,040.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	234,190.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-677,946.71
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	11,625,311.28
研发费加计	-2,146,782.22
残疾人工资加计扣除	-133,446.79
所得税费用	43,772,997.80

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,410,323.36	20,144,820.58
政府补助收入	4,201,390.35	10,280,202.66
收回票据保证金	2,460,000.00	38,301,495.23
收到保证金等	1,880,003.01	3,341,789.16
租金收款	1,601,154.44	14,688,513.89
其他	170,653.32	4,199,294.70
合计	22,723,524.48	90,956,116.22

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用款	28,681,509.58	34,450,374.81
支付的银行手续费	555,371.19	690,433.00
支付的票据保证金	210,496.00	29,522,210.00
退押金保证金	3,250,000.00	31,356,730.66
其他	1,174,911.56	3,475,370.27
合计	33,872,288.33	99,495,118.74

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

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款	50,000,000.00	98,581,388.88
其他		190,128.51
合计	50,000,000.00	98,771,517.39

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付现金	610,226.86	751,092.81
回购股份	80,970,218.08	
合计	81,580,444.94	751,092.81

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**适用 不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	97,295,854.22	-37,298,622.46
加：资产减值准备	41,786,053.10	38,782,522.27
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,431,243.80	91,259,823.85
使用权资产摊销	619,602.36	719,771.24
无形资产摊销	3,497,619.95	9,682,179.85
长期待摊费用摊销	30,380.52	30,380.52
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）	-159,452,922.37	-15,085,788.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,762,943.81	34,307,978.23
财务费用（收益以“-”号填列）	-952,489.65	-632,948.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,917,401.38	-44,703,938.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,192,116.70	-799,225.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,305,727.29	-8,747,189.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,699,319.03	14,619,406.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,275,081.64	-217,419,946.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	135,267,621.49	71,508,018.94
其他	372,681.92	-55,020.56
经营活动产生的现金流量净额	75,268,943.11	-63,832,596.92
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	1,010,606,673.30	1,021,121,594.62
减：现金的期初余额	761,691,421.93	854,081,219.75
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	248,915,251.37	167,040,374.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,010,606,673.30	761,691,421.93
其中：库存现金	120,380.07	121,761.99
可随时用于支付的银行存款	985,715,298.71	760,728,616.57
可随时用于支付的其他货币资金	24,770,994.52	841,043.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,010,606,673.30	761,691,421.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金账户	801,562.98	企业可以使用募集资金户的银行存款
合计	801,562.98	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
ETC 保证金	18,000.00	18,000.00	无法随时支取
票据保证金	10,210,496.00	12,460,000.00	无法随时支取
合计	10,228,496.00	12,478,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	-	-	
其中：美元	26,253,357.28	7.13	187,102,426.67
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	4,124,492.33	7.13	29,394,431.94
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 640,587(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	12,082,274.98	
合计	12,082,274.98	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,114,080.88	15,972,547.42
耗用材料	1,587,542.39	11,686,510.88
设备调试费	3,613,271.38	2,157,200.50
折旧及摊销	2,079,136.94	8,570,561.79
其他费用	141,051.43	1,187,953.69
合计	17,535,083.02	39,574,774.28
其中：费用化研发支出	17,535,083.02	39,574,774.28
资本化研发支出		

其他说明：

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
吉华江东公司	浙江杭州	10,000	浙江杭州	染料及中间体生产、销售	100		设立
江苏吉华公司	江苏滨海	10,000	江苏滨海	染料及中间体生产、销售	100		设立
吉华进出口公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	进出口贸易	100		同一控制下企业合并
创丽聚氨酯公司	浙江杭州	800	浙江杭州	聚氨酯泡沫的生产、销售	100		同一控制下企业合并
吉华材料公司	浙江杭州	7,000	浙江杭州	水性涂料的生产、销售	68.89		设立
吉华科技公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	染料及中间体销售、研发		100	设立
吉华医药公司	江苏滨海	20,000	江苏滨海	医药技术研发及转让		100	设立
吉华吉智公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	染料及中间体生产、销售	100		设立
江苏吉兆公司	江苏滨海	10,000	江苏滨海	染料及中间体生产、销售	100		设立
康倍得公司	江苏南京	5,700	江苏南京	药品的研发和生产		52.5874	非同一控制下企业合并
盐城优化公司	江苏滨海	4,486	江苏滨海	医药化工产品研发及其技术转让		61.9929	非同一控制下企业合并

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
吉华材料公司	31.11%	937,571.14	2,395,800.00	32,124,400.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
吉华材料公司	171,194,308.19	12,409,189.19	183,603,497.38	72,338,028.60	633,420.20	72,971,448.80	172,776,193.20	12,193,426.83	184,969,620.03	68,762,018.55	888,221.32	69,650,239.87

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
吉华材料公司	58,526,574.44	3,012,668.42	3,012,668.42	280,917.01	51,353,540.39	1,672,602.29	1,672,602.29	-8,715,372.46

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：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	115,415,106.46	111,216,024.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,501,437.13	8,861,313.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,501,437.13	8,861,313.08

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

√适用 □不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	42,056,635.36	3,790,000.00		3,625,932.66		42,220,702.70	与资产相关
合计	42,056,635.36	3,790,000.00		3,625,932.66		42,220,702.70	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,979,132.66	5,445,614.98
与收益相关	1,141,930.96	4,796,907.46
合计	4,121,063.62	10,242,522.44

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3及五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	70,016,805.55	70,407,222.22	70,407,222.22		
应付票据	1,052,480.00	1,052,480.00	1,052,480.00		
应付账款	289,737,675.25	289,737,675.25	289,737,675.25		
其他应付款	20,932,016.43	20,932,016.43	20,932,016.43		
租赁负债	2,617,056.13	2,694,447.51	1,550,165.72	1,144,281.79	
其他非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00		
小 计	390,356,033.36	390,823,841.41	389,679,559.62	1,144,281.79	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	60,010,694.44	60,058,333.33	60,058,333.33		
应付票据	12,300,000.00	12,300,000.00	12,300,000.00		
应付账款	322,398,356.35	322,398,356.35	322,398,356.35		
其他应付款	24,897,720.28	24,897,720.28	24,897,720.28		
租赁负债	2,571,450.29	2,689,961.92	1,322,165.72	1,367,796.20	
其他非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00		
小 计	428,178,221.36	428,344,371.88	426,976,575.68	1,367,796.20	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	280,402,100.41		148,782,445.19	429,184,545.60
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	280,402,100.41		148,782,445.19	429,184,545.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			108,782,445.19	108,782,445.19

(3) 衍生金融资产				
交易性金融资产-基金	280,402,100.41			280,402,100.41
交易性金融资产-理财			40,000,000.00	40,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			66,268,786.79	66,268,786.79
持续以公允价值计量的资产总额	280,402,100.41		215,051,231.98	495,453,332.39
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系基金，根据资产负债表日的基金单位净值确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

- 对于理财产品，采用特定估值技术确定其公允价值。
- 对于持有的应收款项融资，按照账面票据金额确定其公允价值。

3. 因被投资企业江苏滨海农村商业银行股份有限公司、浙江容腾创业投资合伙企业、上海路贸通集团实业有限公司、天津远致合力企业管理咨询合伙企业、青岛天自汇伦投资合伙企业（有限公司）、嘉兴远致长空股权投资合伙企业（有限合伙）、中金佳泰叁期（天津）创业投资母基金合伙企业等不能通过直接观察或使用自身数据作出的财务预测估计公允价值，考虑其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州临江环保热电有限公司	本公司联营企业
广州妥乐舒医药技术合伙企业（有限合伙）	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州阳力化工设备有限公司	董事长邵辉任监事并参股的企业
杭州协和辉丰房地产开发有限公司	董事长邵辉控制的企业
杭州力飞机电贸易有限公司	董事殷健配偶控制的企业
吴爱军	总经理、董事

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州临江环保热电有限公司	采购蒸汽	21,431,119. 27			24,440,954. 13
杭州力飞机电贸易有限公司	采购五金	163,623.45			64,094.26
杭州阳力化工设备有限公司	采购五金	8,495.58			163,330.98

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州协和辉丰房地产开发有限公司	房屋					640,587.00	603,528.00	46,833.89	72,614.04		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州临江环保热电有限公司	20,000,000.00	2023/4/19	2024/3/20	是

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	262.53	247.02

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州阳力化工设备有限公司	采购设备	1,009,672.64	1,444,944.87

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	吴爱军	384,000.00	384,000.00
应付账款	杭州阳力化工设备有限公司	247,366.29	298,958.16
应付账款	杭州力飞机电贸易有限公司	126,705.81	101,830.29
应付账款	杭州临江环保热电有限公司	3,443,288.99	4,425,467.89

租赁负债	杭州协和辉丰房地产开发有限公司	640,281.79	1,268,585.29
------	-----------------	------------	--------------

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	染料及中间体	聚氨酯泡沫	高分子涂料	其他	分部间抵销	合计
营业收入	650,104,331.62	29,108,930.66	57,190,216.03	30,559,749.40		766,963,227.71
营业成本	592,112,098.45	23,649,868.53	45,264,394.99	19,844,740.05		680,871,102.02
资产总额	3,614,189,532.44	55,827,997.71	183,603,497.38	591,493,445.23		4,445,114,472.76
负债总额	134,378,786.43	20,468,376.79	72,971,448.80	350,010,629.79		577,829,241.81

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	574,429,330.60	304,723,153.16
1 年以内小计	574,429,330.60	304,723,153.16
1 至 2 年	206,015.00	1,317,515.00
2 至 3 年		
3 年以上		66,000.00
3 至 4 年	66,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	574,701,345.60	306,106,668.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,325,500.00	0.23	1,325,500.00	100.00		1,325,500.00	0.43	1,325,500.00	100	
其中：										
单项计提坏账准备	1,325,500.00	0.23	1,325,500.00	100.00		1,325,500.00	0.43	1,325,500.00	100	
按组合计提坏账准备	573,375,845.60	99.77	16,080,098.04	2.80	557,295,747.56	304,781,168.16	99.57	8,286,371.45	2.72	296,494,796.71
其中：										
按组合计提坏账准备	573,375,845.60	99.77	16,080,098.04	2.80	557,295,747.56	304,781,168.16	99.57	8,286,371.45	2.72	296,494,796.71
合计	574,701,345.60	/	17,405,598.04	/	557,295,747.56	306,106,668.16	/	9,611,871.45	/	296,494,796.71

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项计提坏账准备	1,325,500.00	1,325,500.00	100.00	
合计	1,325,500.00	1,325,500.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	292,004,845.91	14,673,243.04	5.02
合并范围内关联方组合	281,370,999.69	1,406,855.00	0.50
合计	573,375,845.60	16,080,098.04	2.80

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,325,500.00					1,325,500.00
组合计提坏账准备	8,286,371.45	7,793,726.59				16,080,098.04
合计	9,611,871.45	7,793,726.59				17,405,598.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款为 355,965,879.29 元，占应收账款期末余额的比例为 61.94%，相应计提的应收账款坏账准备为 4,916,341.95 元。

2、其他应收款**项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	363,486,954.74	453,926,435.03
合计	363,486,954.74	453,926,435.03

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	104,394,798.13	215,911,084.91
1 年以内小计	104,394,798.13	215,911,084.91
1 至 2 年	30,000,000.00	2,400,000.00
2 至 3 年	59,940,754.50	65,440,754.50

3年以上	173,843,632.54	173,843,632.54
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	368,179,185.17	457,595,471.95

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	338,149,529.60	427,560,928.38
押金保证金	30,029,655.57	30,031,058.00
应收暂付款		3,485.57
合计	368,179,185.17	457,595,471.95

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,429,712.28	13,636.02	1,225,688.62	3,669,036.92
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-15,000.00	15,000.00		-
--转入第三阶段		-1,636.02	1,636.02	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,322,481.85	2,973,000.00	-627,324.64	1,023,193.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,092,230.43	3,000,000.00	600,000.00	4,692,230.43

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其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	3,669,036.92	1,023,193.51				4,692,230.43
合计	3,669,036.92	1,023,193.51				4,692,230.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
江苏吉华化工有限公司	305,566,916.18	82.99	往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	1,527,834.58
甘肃智鹏科技有限公司	30,000,000.00	8.15	押金保证金	1-2年	3,000,000.00
江苏康倍得药业股份有限公司	13,501,765.00	3.67	往来款	1年以内	67,508.83
杭州创丽聚氨酯有限公司	9,830,848.42	2.67	往来款	1年以内	49,154.24
杭州吉华高分子材料股份有限公司	9,000,000.00	2.44	往来款	1年以内	45,000.00
合计	367,899,529.60	99.92	/	/	4,689,497.65

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	916,775,413.47		916,775,413.47	916,775,413.47		916,775,413.47
对联营、合营企业投资	113,922,056.09		113,922,056.09	109,722,973.90		109,722,973.90
合计	1,030,697,469.56		1,030,697,469.56	1,026,498,387.37		1,026,498,387.37

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉华江东公司	652,503,897.38			652,503,897.38		
江苏吉华公司	205,466,716.09			205,466,716.09		
吉华材料公司	5,324,800.00			5,324,800.00		
吉华进出口公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
创丽聚氨酯公司	33,280,000.00			33,280,000.00		
吉华吉智公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	916,775,413.47			916,775,413.47		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江染化通供应链管理 有限公司	2,887,876.28			-1,272.03						2,886,604.25
杭州临江环保热电有限 公司	106,835,097.62			8,502,709.16			4,302,354.94			111,035,451.84
小计	109,722,973.90			8,501,437.13			4,302,354.94			113,922,056.09
合计	109,722,973.90			8,501,437.13			4,302,354.94			113,922,056.09

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	640,717,402.86	636,677,426.17	736,932,592.52	735,257,227.03
其他业务				
合计	640,717,402.86	636,677,426.17	736,932,592.52	735,257,227.03

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
染料及中间体	640,717,402.86	636,677,426.17	640,717,402.86	636,677,426.17
按经营地区分类				
境内	640,717,402.86	636,677,426.17	640,717,402.86	636,677,426.17
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时段内确认收入	640,717,402.86	636,677,426.17	640,717,402.86	636,677,426.17
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	640,717,402.86	636,677,426.17	640,717,402.86	636,677,426.17

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,304,200.00	6,750,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,501,437.13	8,861,313.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
银行理财取得的收益	6,244,716.35	25,760,921.10
合计	20,050,353.48	41,373,034.18

其他说明：

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	159,452,922.37	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、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	4,121,063.62	
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	-164,616.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,005.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,569,914.92	
减：所得税影响额	44,005,259.81	
少数股东权益影响额（税后）	31,138.77	
合计	113,091,061.57	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.521	0.143	0.143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.328	-0.019	-0.019

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：邵辉

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用