



金力泰
Kinlita Enterprise

上海金力泰 化工股份有限公司

SHANGHAI KINLITA CHEMICAL CO., LTD.

2024 年半年度报告

2024 年 8 月 30 日

创造一个永不生锈的缤纷世界

承载民族使命
成就创业梦想

证券代码：300225

证券简称：金力泰

公告编号：2024-036

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗甸、主管会计工作负责人隋静媛及会计机构负责人(会计主管人员)隋静媛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司面临的风险与应对措施详见本报告“第三节管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 29 |
| 第六节 重要事项 | 39 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 48 |
| 第八节 优先股相关情况 | 53 |
| 第九节 债券相关情况 | 54 |
| 第十节 财务报告 | 55 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、经公司法定代表人签署的 2024 年半年度报告原件；
- 四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 金力泰、公司 | 指 | 上海金力泰化工股份有限公司 |
| 《证券法》 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 《公司法》 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 《上市规则》 | 指 | 深圳证券交易所创业板股票上市规则 |
| 上市公司规范运作指引 | 指 | 深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作 |
| 《公司章程》 | 指 | 上海金力泰化工股份有限公司章程 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2024 年半年度 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 审计机构、会计师事务所 | 指 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 海南大禾 | 指 | 海南大禾企业管理有限公司 |
| 嘉兴领瑞 | 指 | 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） |
| 上海金杜 | 指 | 上海金杜新材料科技有限公司 |
| 电泳漆 | 指 | 阴极电泳涂料 |
| 国际知名涂料企业 | 指 | 巴斯夫、PPG、立邦、艾仕得、关西等五家涂料业巨头 |
| VOC | 指 | 挥发性有机化合物(volatile organic compounds)的英文缩写。环保意义上是指会产生危害的一类挥发性有机物。 |
| 高固体份涂料 | 指 | HSC(HighSolid Coat)。随着环境保护法的进一步强化和涂料制造技术的提高，高固体份涂料(HSC)应运而生。一般固体份在 65%- 85%的涂料均可称为 HSC。 |
| 绿色前处理 | 指 | 通过除油、脱脂、除锈、水洗等工艺，提高电泳漆膜的附着力、耐蚀性能和全涂层的装饰性。车身涂装环保前处理无磷硅烷工艺，解决了传统磷化工艺中锌、镍、锰重金属离子和硝酸盐、废磷化渣等带来的环境污染以及处理温度能耗较高的问题，是一种能耗低、绿色环保且与电泳涂料匹配良好的前处理工艺。 |
| MAO | 指 | Micro-ArcOxidation，微弧氧化表面处理 |

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数差异的情况，均属四舍五入原因所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金力泰 | 股票代码 | 300225 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 上海金力泰化工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金力泰 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shanghai Kinlita Chemical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KNT | | |
| 公司的法定代表人 | 罗甸 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|--------|
| 姓名 | 吴纯超 | |
| 联系地址 | 上海市化学工业区楚江路 139 号 | |
| 电话 | 021-31156097 | |
| 传真 | 021-31156068 | |
| 电子信箱 | kntzxx@knt.cn | |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 346,892,254.72 | 352,138,075.52 | -1.49% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 12,994,538.30 | -927,856.33 | 1,500.49% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 11,795,213.45 | -4,122,558.18 | 386.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 37,862,154.74 | -84,480,117.88 | 144.82% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0273 | -0.0019 | 1,536.84% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0273 | -0.0019 | 1,536.84% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.56% | -0.12% | 1.68% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,333,060,080.94 | 1,282,061,434.10 | 3.98% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 837,206,762.56 | 824,212,224.26 | 1.58% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -151,998.92 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,601,054.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -24,021.01 | |
| 减：所得税影响额 | 225,563.45 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 145.99 | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 1,199,324.85 |
|----|--------------|

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 行业发展情况

1、涂料行业发展概况

涂料是涂覆在被保护或被装饰的物体表面，并能与被涂物形成牢固附着的连续薄膜，通常是以树脂、或油、或乳液为主。涂料根据《涂料产品分类和命名》(GB/T2705-2003)的分类方法，涂料可分为建筑涂料、工业涂料、通用涂料及辅助材料三大类。其中，工业涂料广泛应用于航空航天、船舶、汽车、电子、轻工等各个领域。公司主要聚焦汽车涂料领域，为行业内相关客户提供阴极电泳漆及面漆。

我国涂料行业市场格局呈现出较为明显的梯队层次。第一梯队：国际涂料集团占据明显竞争优势。这些企业拥有较长的发展历史，具有深厚的技术储备和资金实力，其产品线能够实现对涂料行业产品的全覆盖；第二梯队：国内部分领先企业通过在涂料行业细分领域的专业化经营、品牌化运作及销售渠道建设等方面逐渐突破国际涂料集团的高端垄断格局，在部分细分行业具备较强竞争优势；第三梯队：大量中小型涂料企业，由于其生产规模、设备、技术力量薄弱，在产品创新及环保方面投入较低，只能通过低价竞争获取生存空间，竞争力较弱。

据中国涂料行业“十四五”发展规划，涂料行业将与国家整体发展战略保持一致，实现可持续增长，积极推进产业升级，优化涂料产业结构，环境友好型涂料产品占比逐步增加。其中，中国涂料工业协会制定的“十四五涂料行业规划发展战略”，提到：1) 全行业经济总量保持稳步增长；主营业务收入预计年均增长 4%左右；产量预计年均 4%增长；重点企业平均增长 10%；2) 到 2025 年，涂料行业总产值预计增长到 3700 亿元左右；总产量预计增长到 3000 万吨左右；环境友好的涂料品种占涂料总产量的 70%。面对多级挑战、国内外复杂多变的局势环境因素影响及控制现状，中国涂料工业协会预测“十四五”我国涂料行业发展将在后半程有较大的消费反弹，行业将力保发展稳定，总体主营业务收入与产量力争达到目标水平。

2、涂料下游行业发展概况

根据中国汽车工业协会《2024 年 6 月汽车工业产销情况》，今年以来，汽车行业主要经济指标呈现增长态势。由于一季度同期基数相对偏低，增速超过两位数，二季度后整体增速较一季度有所放缓。上半年，国内销量同比微增，终端库存高于正常水平；汽车出口保持快速增长，对拉动市场整体增长贡献显著，新能源汽车出口增速明显放缓；新能源汽车产销继续保持较快增长，市场占有率稳步提升，根据中国汽车工业协会统计，截止到今年 6 月底，国产新能源汽车累计产销量超过了 3000 万辆；中国品牌乘用车市场份额超 60%，实现向上突破。

2024 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1389.1 万辆和 1404.7 万辆，同比分别增长 4.9%和 6.1%。其中，汽车国内销量 1125.5 万辆，同比增长 1.4%；汽车出口 279.3 万辆，同比增长 30.5%。伴随汽车以旧换新活动持续开展，地方配套政策陆续出台，企业新车型不断上市，叠加车企半年度节点冲量，汽车市场继续保持增长。

从细分市场表现来看，2024 年 1-6 月，1) 乘用车领域：乘用车产销分别完成 1188.6 万辆和 1197.9 万辆，同比分别增长 5.4% 和 6.3%。值得一提的是，中国品牌乘用车市场份额进一步提升，销量达到 741.9 万辆，同比增长 23.9%，市场份额达到 61.9%，上升 8.8 个百分点。其中，国内生产的高端品牌乘用车销量完成 229 万辆，同比增长 10.7%；2) 商用车领域：商用车产销分别完成 200.5 万辆和 206.8 万辆，同比分别增长 2% 和 4.9%。其中货车、客车产销均同比增长；3) 新能源汽车领域：新能源汽车继续保持较快增长，新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1% 和 32%，市场占有率达到 35.2%。

据国家统计局数据显示，2024 年 1-6 月，汽车制造业增加值同比增长 9.8%，高于同期规模以上工业增加值 3.8 个百分点。汽车制造业完成营业收入 47,672.2 亿元，同比增长 5.1%；实现利润总额 2,377.0 亿元，同比增长 10.7%。

展望下半年，以旧换新、新能源汽车下乡等利好政策持续落地实施，企业新产品密集上市，将有助于进一步释放汽车市场消费潜力，为行业全年实现稳增长提供助力。不过也要看到，当前国内消费信心不足的问题依然突出，国际贸易保护主义形势更加严峻，行业竞争进一步加剧，企业经营压力持续加大，行业运行总体仍面临较大压力，消费信心和市场环境需要继续提振和改善，助力行业平稳运行。

3、行业周期性特点

汽车涂料的下游行业中，受到宏观经济周期、政策调控、消费者购买力等因素的影响。其中商用车、工程机械、农业机械作为生产建设的重要工具，与宏观经济的关联度较高，有着较为明显的周期性特征；乘用车作为高端消费品，与政策调控消费者消费特点、收入变动情况相关，也存在一定的周期性特征；而摩托车/电动车作为一般消费品、轻工零部件作为用量极大的工业必需品，其周期性特征不明显。因此，汽车涂料行业存在一定的周期性。

(二) 公司主营业务

1、主营业务概况

汽车涂装全套解决方案 | Complete Coating Solutions



- 国内为数不多**自主开发**从电泳底漆、中上涂到**零部件全套车用涂料体系**的企业
- 产品应用涵盖**车身、外饰件、轮毂**等汽车涂装需求
- **持续迭代**满足客户工艺升级需求



公司是集科研、生产、销售与服务于一体的高性能工业涂料民族品牌领军企业，聚焦深耕高性能环保汽车原厂涂料三十余年。目前，公司产品可广泛应用于乘用车、商用车、摩托车/电动车、农用机械、工程机械和轻工零部件以及建筑幕墙的防护与装饰。

得益于公司深厚的技术沉淀与精耕细作的自主研发能力，公司是除国际知名涂料企业（PPG、BASF、立邦、艾仕得、关西）以外，少数可向客户提供涂装全套解决方案的涂料企业。

2、公司主要产品

产品应用 | Product Applications



“全体系电泳漆 + 全工艺面漆”

| | | |
|--|--|---|
| <p>汽车涂料 Automotive 乘用车、商用车、汽车零部件</p> <p>水性 B1B2 紧凑型免中涂 高固全系列、高泳透力薄膜型电泳漆</p>  | <p>工业涂料 Industrial 工程机械、农业机械、轻工零部件</p> <p>2C1B, 2C2B 高固和水性 低温漆</p>  | <p>陶瓷涂料 Ceramic 建筑幕墙、轨道交通内外装铝单板</p> <p>SunActive 光丽洁</p>  |
|--|--|---|

公司主要的产品包括：阴极电泳漆、面漆以及陶瓷涂料。目前，阴极电泳漆与面漆系公司的拳头产品，公司结合下游

行业需求现状及趋势，持续优化改良产品，凭借公司丰富的产品矩阵，以差异化的竞争策略、快速的响应速度在报告期内持续提升市场份额。

阴极电泳涂料与汽车面漆统称为汽车原厂涂料，一般是指涂装在汽车等各类车辆车身及零部件上的涂料，由于其综合性能要求（包括外观指标、机械性能、防腐性能、耐候性能、施工配套性等）高于其他涂料种类，且必须与科学的涂装工艺紧密配套，其研制、生产和施工难度水平高，因此汽车原厂涂料是工业涂料最重要的细分门类之一。标准的汽车车身涂装结构由电泳涂层与面漆构成，传统的面漆工艺由中涂涂层、色漆涂层与清漆涂层构成，目前主流的免中涂 B1B2 面漆工艺则由色漆涂层与清漆涂层构成。从底层的电泳涂层——中涂涂层——色漆涂层——清漆涂层，公司均有对应的产品进行覆盖。



（1）阴极电泳涂料

汽车涂装工艺是整车制造四大工艺之一，而现代汽车涂装的基本涂层全都是电泳涂层做为基础防腐涂装，主要原因是电泳涂层具有涂层中最优的防水及耐酸碱性能，可对车身及内腔进行长效的防腐保护，对车身的涂层的性能及车身结构的安全都起到了重要作用。

公司是国内阴极电泳涂料领域的领军民族企业，在核心技术、产品性能、质量控制、商用车市场占有率方面具备与国际品牌相抗衡的能力，且已形成了较为完整的阴极电泳涂料产品体系，产品可应用于乘用车与商用车、农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件等多个目标市场。

随着国家环保要求的提升与汽车板材前处理技术的发展，选择薄膜（无磷）前处理工艺的涂装线不断增多，无磷前处理技术的稳定应用是涂装线质量的重点。公司专用于无磷前处理配套的电泳涂料已推出多年，凭借良好的综合性能和施工窗口推广至多个客户处涂装线使用。借助 XRF 等测试设备及与前处理供应商的共同研究，公司建立了薄膜前处理和电泳涂料配套的优秀工艺曲线，并推出了专用于薄膜前处理涂装线的涂料助剂包，为涂装线的稳定运行提供保障。除传统工艺涂装线的巩固积累外，公司也积极拓展产品在新底材和新工艺的配套能力，持续积累涂料在新底材和新工艺涂装线的应用数据，为进一

步完善产品和应用提供基础。报告期内，公司持续扩展适用于无磷化前处理防腐领域，扩大产品对边缘保护性能，增强产品的适用范围。

（2）面漆

①汽车面漆产品

a. 车身、零部件面漆产品

汽车面漆在整个涂层中发挥着必不可少的装饰和保护作用。汽车面漆与其他面漆不同，由于汽车本身价格较高，加之常年经历四季变化的历练，这就要求面漆在极端温变湿变、风雪雨雹的气候条件下不变色、不失光、不起泡和不开裂。面漆涂装后，要求漆膜外观丰满、无明显橘皮、鲜映性好，从而使汽车车身具有高质量的美感和协调性。另外，面漆还应具有足够的硬度、抗石击性、耐化学品性、耐污性和防腐性等性能，使汽车外观与漆膜性能在各种条件下保持不变。

公司生产的汽车面漆产品包含水性和溶剂型两条产品线，涵盖了中涂漆、底色漆和罩光清漆三种类型的产品。面漆工艺方面，公司致力于提供 B1B2、3C2B、3C1B、2C1B、1C1B 等工艺的水性与溶剂型面漆产品，构筑了“全涂装工艺覆盖”的面漆产品体系，产品体系包括高温车身面漆、塑料零部件（保险杠、后视镜）低温漆、其他零部件面漆、车身内外饰涂料等。

在水性产品方面，得益于公司在水性面漆产品上的技术沉淀与精进，目前已成为业内少数可向客户提供代表水性面漆领域之涂装技术先进、产品技术含量及市场接受度高的、集中应用于乘用车、高端商用车的主流紧凑型免中涂 B1B2 面漆产品的民族涂料企业。

零部件漆方面，汽车塑料件低温水性涂料技术在我国的技术发展较为滞后，业内目前仅沃尔瓦格、BASF 等外资涂料企业有相对成熟的产品供货。公司汽车塑料件低温水性漆已完成了某客户的全套施工性和施工窗口的性能验证，在该客户产线成功批量供应，目前正在某大型外饰件客户处体系认证中。

b. 轮毂漆

轮毂漆由色漆和清漆组成，由色漆赋予车轮精美的外观和良好的美学视觉，后由清漆完成对色漆和底材的防护，二者配合完成对车轮的精饰和防护作用，延长车轮的使用寿命，提升车轮的市场价值。公司轮毂漆产品主要用于乘用车铝轮毂表面，产品遮盖性好、流平性佳、耐高温、施工性和重涂性优良。公司作为主要起草方参与了《乘用车铝车轮涂层技术条件》CSAE 标准的制定，标准号为 CSAE98-2019；通过大众认证，作为大众之推荐轮毂漆供应商；产品通过沃尔沃及上汽乘用车认证；产品性能符合大众公司《合金轮毂的表面防护》TL-239 标准及上汽公司《车轮有机涂层试验方法》CVTC54028 标准。

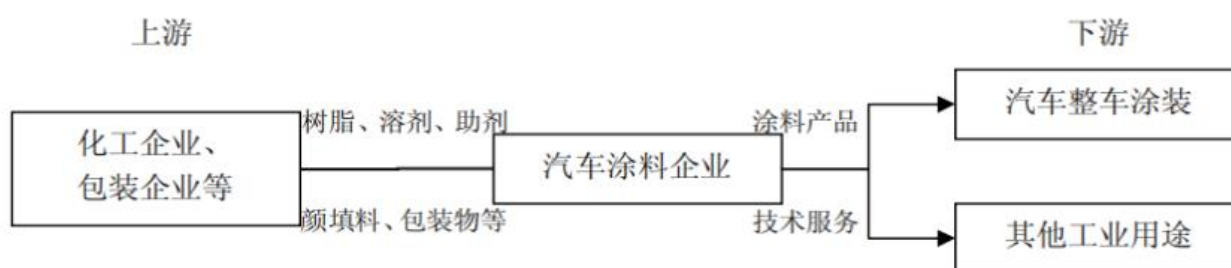
②工业面漆产品

公司工业面漆产品包括大巴漆、工程机械漆、陶瓷涂料、水性发动机涂料、水性车桥涂料、水性工业高温清漆、水性钢制轮毂漆。目前，电动两轮车、电动三轮车、大巴漆系公司工业面漆业务中主要开拓的领域。电动两轮、三轮车市场经过十

多年的快速发展之后，终端市场需求逐渐开始趋于求质、求精，面对市场需求的转变，各个电动两三轮车主机厂在选择涂料供应商时开始侧重于对供应商公司规模、产品质量、产品稳定性、售后服务的考量，而不再一味追求低价。对于此类转变，金力泰作为国内汽车涂料头部企业将会迎来更多市场机遇。

陶瓷涂料相对于以有机树脂作为主要成分的传统涂料而言，具有耐高温、不燃性、高硬度、强耐候、自清洁等优势，且不含有机溶剂。公司陶瓷涂料可达到 A1 级防火等级及 9H 超高硬度，产品采用全水性绿色环保体系，具有低 VOC 排放、阻燃、抗菌、耐沾污、自清洁等特点，可广泛应用于建筑外墙、室内装饰、窗门型材的涂装，在地铁站、高铁站、隧道、医院等公共建筑中亦可应用。

（三）主要产品的上下游产业链



汽车涂料行业的主要原材料包括树脂、溶剂、助剂、颜填料等，化工行业为其主要上游行业。公司所处行业的下游行业包括汽车整车制造行业以及汽车整车制造之外的行业，包括农业机械、工程机械、摩托车、汽车零部件、轻工零部件等行业。

（四）公司经营模式

1、采购模式

报告期内，公司采购部按销售计划及生产计划，结合现有库存及采购周期、最低采购模数，制定采购计划。采购部根据采购计划，进行材料比价，并在合格供应商名录下进行选择，按照公司规定进行评价审核，评审通过后下达采购订单及后期跟单，对采购周期长的材料，向供应商提供三个月滚动计划，由供应商备库来保证材料的准时交付。

对于大宗原材料例如环氧树脂、双酚 A 等，当其价格处于低位时，公司采取战略备库的模式，将原料采购价维持在相对低位。同时和供应商商定，采取共同锁定原料上游的模式，以此控制采购成本。

与此同时，公司会对合格供应商进行管理，公司每年对现有合格供应商进行评审，按评审结果对合格供应商进行整改或淘汰；对于新供应商的开发，需要按材料对于公司的重要性程度进行分别管理，分别进行小样检测、小试实验、中试实验后组织技术及质量二方审核，签订技术协议、质保协议后纳入《合格供应商名录》。

2、销售模式

报告期内，公司主要采取直接销售为主和代理销售为辅相结合的模式进行产品销售。对于汽车主机厂客户，由于客户产

品需求量大，对涂料产品的质量要求较高，需要公司及时对产品涂装过程进行跟踪，以保证公司产品的合理使用效果，因此公司对这些大客户主要采取直接销售模式进行销售。代理商销售是公司直销模式的一种良好补充，公司通过代理销售可以最大程度地利用代理商的销售渠道，采集到更多的销售信息，有利于扩大销售量。

3、盈利模式

报告期内，为了更好地适应主机厂对于涂装成本控制及质量提升的要求，公司从传统的制造业盈利模式，即向客户提供电泳涂料、汽车面漆、工业面漆等涂料产品，积极向“涂装全套解决方案服务商”进行转变，积极推进与拓展涂装一体化业务。

（五）业绩驱动因素

详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务、（六）报告期内公司经营情况与重点工作”。

（六）报告期内公司经营情况与重点工作

1、报告期内主要经营情况

2024 年上半年，公司聚焦发展战略，围绕年度经营目标开展各项工作：1）公司持续稳固深化与现有客户的合作，积极提升客户满意度与客户粘性；另一方面，围绕公司主营产品可覆盖的车用及工业涂料其他细分领域，积极拓展新客户、布局增量市场；同时，公司持续推进客户结构优化、产品结构调整与产品迭代改良等工作，公司产品竞争力不断增强。2）公司持续秉承精益化管理理念，细化成本控制，运营质效持续升级；公司不断强化企业内部管理，落实各项经营管理举措，以提高资金保障和效益保障为重点，优化资金运作，节支节流，有效地控制成本和费用，公司组织效能持续提高，公司整体经营质量显著提升。

报告期内，公司实现营业收入 3.47 亿元，其中电泳涂料业务营业收入 2.16 亿元，面漆业务营业收入 1.22 亿元。公司 2024 年上半年归属于上市公司股东的净利润 1,299.45 万元，相比上年同期增长 1,500.49%；同时，得益于公司持续推进产品结构调整、产品迭代改良等工作，公司产品竞争力不断增强，2024 年半年度公司综合毛利率为 30.84%，较去年同期提升 6.77 个百分点。未来，公司管理层团队将持续践行公司战略规划，推进主营产品可覆盖的细分领域市场的开拓以及新材料业务（轻金属表面处理、电芯绝缘涂层材料等）的深化布局，进一步增厚营业收入的同时，继续做好预算管理工作，强化成本费用精细化控制，不断提升公司经营质量和效益。

2、报告期内重点工作

（1）深挖客户需求，有效推进市场开拓，夯实企业发展根基

1) 商用车原厂车身漆

2024 年上半年，公司充分发挥“全体系电泳漆+全工艺面漆”解决方案的优势，重点围绕商用车头部企业、零部件领域

拓展业务。一方面，凭借深耕商用车领域多年积累的市场口碑与客户资源，叠加公司自身经验优势、数据优势、服务快速响应等竞争优势，稳固深化与现有客户的合作，挖掘客户需求，在吉利商用车、陕汽、重汽、五菱等客户市场份额实现稳步提升；另一方面，公司持续加大市场开拓力度，积极开发新客户，成功开拓了东风底盘、陕西德仕等新客户，为后续深入合作夯实基础。公司秉承以客户差异化需求和行业趋势为导向，不断丰富产品矩阵，同时通过不断对现有产品提升产品质量稳定性，推动产品结构持续优化与产品迭代升级，积极拓展产品在新底材和新工艺的配套能力，并持续积累涂料在新底材和新工艺涂装线的应用数据，进一步完善产品和应用提供基础，增强公司产品竞争力。

2) 工业漆

公司工业面漆产品包括水性发动机涂料、水性车桥涂料、水性工业高温清漆、水性钢制轮毂漆等。电动两轮车、电动三轮车系公司工业面漆业务中主要开拓的领域。电动两轮、三轮车市场经过十多年的快速发展之后，终端市场需求逐渐开始趋于求质、求精，面对市场需求的转变，各个电动两三轮车主机厂在选择涂料供应商时开始侧重于对供应商公司规模、产品质量、产品稳定性、售后服务的考量，而不再一味追求低价。对于此类转变，金力泰作为国内汽车涂料头部企业将会迎来更多市场机遇。公司在 2023 年已开拓的电动车行业某知名品牌的广东、重庆基地以及电动三轮车产业、三轮篷车产业聚集地部分优质客户的基础上，2024 年上半年持续深耕该细分领域市场开发优质客户，加大在重要市场区域的开拓力度，积极扩大公司在工业涂料细分领域的市场份额。

3) 乘用车原厂车身漆

公司自 2020 年下半年开始，坚定进军乘用车市场的战略决策，开拓乘用车原厂涂料市场、开发符合主流乘用车主机厂要求的乘用车原厂涂料产品体系，与金力泰现有产品体系形成良好的联动效应，力求在“近乎被外资企业垄断”的乘用车原厂漆市场中占据一席之地，实现真正的国产替代，为公司长远发展增添新的利润增长点，系贯穿公司当下与未来发展的重要核心主题之一。2021 年至今，公司准确把握国内自主品牌新能源汽车快速发展及国产涂料替代的契机，积极积累可应用于乘用车的 B1B2 面漆产品的量产案例，在技术交流、乘用车客户审厂、产品试喷过程中持续对产品和工艺进行改良优化升级，目前，公司乘用车原厂涂料业务持续稳步开展，公司凭借现有的乘用车客户量产案例、核心树脂自制、智能涂装实验室、色彩实验室以及产品研发等优势，与多个乘用车研发部门展开水性 B1B2 产品推广和技术交流，持续推进乘用车车身原厂漆认证工作。

(2) 产品优化迭代，强化竞争优势

公司充分发挥自身技术优势，推进产品优化迭代、新产品开发及产业化进程，满足客户多样化的需求，增强公司产品市场竞争力。在无磷化前处理防腐领域，公司深耕适用于无磷化前处理防腐领域，扩大产品对边缘保护性能，增强产品的适用范围，报告期内，公司高性能黑色阴极电泳漆新产品研发完成并成功在某客户处批量使用，为无磷前处理配套的零部件的防腐提供了强有力的解决方案。在汽车出海防腐领域，因汽车在海运途中要面对极其复杂的海洋大气环境，汽车车架、底盘等表面易发生大面积的生锈，这对于出口车防锈、防腐性能提出更高要求。基于市场需求与发展趋势，公司研发聚脲涂料，该

产品具有低 VOC、高耐候性和紫外光线屏蔽特性，且干燥速度快以及耐老化性能突出，可应用于车架、底盘等场景，与电泳层互补形成保护性涂层，增强车架及底盘抗老化、抗腐蚀能力。报告期内，公司聚脲涂料产品已进入量产阶段并与国内某主机厂实现批量供货，其无溶剂的系列产品准备在某主机大厂试线。在对外观有高要求的工业漆领域，公司开发“中涂+面漆湿碰湿”工艺的高外观工程机械涂料产品，目前已通过国内工程机械领域某头部客户的初试，获得客户优质反馈；同时，公司开发了高适用性工业电泳漆产品，该系列产品具有极宽的施工窗户、优异的面漆配套性能、易于施工、操作简单，适用于货箱、篷车等应用领域。

（3）持续推进新能源电芯绝缘涂层材料及 UV 喷涂设备验证工作

2023 年 8 月，公司收到来自某头部新能源电池企业的订单，公司将为其电池产品提供绝缘涂层材料并配合进行涂层材料的涂装施工工艺验证。本次订单系公司首次向新能源锂电行业提供完整的电池表面绝缘喷涂技术及相关材料的解决方案，完成电池产品的喷涂打样及涂装施工工艺验证，尚未形成规模化订单；2023 年 12 月，公司中标某头部新能源电池企业 UV 喷漆线项目 UV 喷涂机标段，公司拟为其 UV 喷涂线项目提供相关 UV 喷涂设备；2024 年 2 月，公司与该客户及其子公司分别签署《框架采购合同》《采购订单》。（具体内容详见公司分别于 2023 年 8 月 21 日、2023 年 12 月 22 日、2024 年 2 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于向某头部新能源电池企业提供绝缘涂层材料及涂装工艺的自愿性披露公告》（公告编号：2023-049）、《关于收到某头部新能源电池企业中标通知的自愿性披露公告》（公告编号：2023-073）、《关于某头部新能源电池企业项目中标的进展公告》（公告编号：2024-006））。

2024 年上半年，公司积极推进上述新能源电池的电芯绝缘涂层材料及相配套的涂装工艺在上述头部新能源电池企业处的相关验证工作，与此同时，按照与该客户沟通的时间进度推进 UV 喷涂设备的组建与测试，截至目前，公司与该客户相关合作事项正在有序推进中。若公司拟交付的喷涂设备最终得到该客户验收认可，同时公司绝缘涂层材料及涂装工艺获该客户验证通过，公司计划未来向该客户提供“从智能化喷涂装备、绝缘涂层材料到喷涂施工”的电芯绝缘涂层涂装工艺一体化解决方案，并计划未来向该客户提供电芯绝缘涂装 CPU 业务，以更好地满足该客户对涂装质量与喷涂效率以及成本控制提出的更高要求，增强客户粘性，并据此在新能源锂电行业开拓更多业务机会。

请本报告阅读者注意上述事项的投资风险如下：

1) 截至本报告披露日，本订单采购的相关 UV 喷涂设备尚未交付，该设备以及公司绝缘涂层材料与涂装施工工艺最终能否通过该客户验收、认可存在不确定性，公司能否最终向该客户批量供应公司绝缘涂层材料产品存在不确定性，本订单对公司本年度的经营业绩预计不构成重大影响，对公司以后年度经营业绩是否构成重大影响尚存在不确定性。

2) 公司上述新能源电芯绝缘涂层涂装工艺一体化解决方案业务及电芯绝缘涂装 CPU 业务在后续开展过程中可能受到外部宏观环境重大变化、市场竞争加剧、市场开拓、后续产品迭代与验证不及预期的影响，上述业务对公司本年度及以后年度经营业绩是否构成重大影响尚存在不确定性。

二、核心竞争力分析

（一）专业化管理团队赋能

汽车涂料行业是一个长期被 PPG、BASF、立邦、艾仕得、关西等国际知名涂料企业占据大多数份额的行业，因此涂料公司核心管理团队的国际视野、产业战略思维、行业市场的前瞻把握以及主流技术趋势的聚焦与预判显得尤为重要。

报告期内，公司管理团队根据中长期相结合的战略规划，以技术研发为导向并从解决实际问题的角度出发，持续地、针对性地充实核心管理团队。现有核心管理团队在汽车原厂漆、轻金属表面处理等不同领域均有着深厚的行业背景，在知名涂料行业企业有着多年的从业经验，将跨国企业精细化管理理念与方法、自身优秀的从业经验与管理经验以及丰厚的人脉资源相结合，并充分考虑国内市场竞争环境与格局，围绕“科研驱动与产业转化”双轨战略，对内攻克乘用车原厂漆与核心树脂自制等技术难题、优化制造工艺、提高精益生产内部管理水平、持续控费降本增效，对外有序开展化工新材料如轻金属表面处理、电芯绝缘涂层材料、3C 涂料、树脂等业务战略布局，提升公司综合竞争力、市场地位与影响力，为公司未来持续、稳健、向好的发展夯实基础。

（二）“以技术为导向”贯穿始终



1、高素质的研发团队

公司高度重视技术研发工作，鼓励研发团队进行新技术、新工艺、新产品的开发，并坚持以技术为导向，培育了一支研发经验丰富、自主研发能力强的高素质研发团队。公司研发团队持续跟踪行业前沿、主流工艺技术动态进行产品技术和应用的研究，拥有丰富的汽车及其他工业涂料研发及应用经验，根据客户的需求进行实用性产品技术和应用技术升级，不断提高产品的技术含量和应用价值。此外，通过与复旦大学产学研合作关系，公司可利用复旦大学科技人才密集优势，在树脂、涂料和相关新材料方面开展研发工作；有助于公司各项研发工作的有序开展，强化公司竞争能力。

2、树脂自制，把握汽车涂料的核心关键技术

树脂是涂料的核心关键原材料，其对涂料各个涂层的性能、稳定性，以及涂料成本均产生重要影响。树脂自制是指公司将采购的树脂单体（合成树脂的必要基础原材料，例如丙烯酸类单体、乙烯基类单体等）通过自由基聚合、加成聚合等聚合方式，最终合成树脂。通过核心树脂自制，涂料企业可针对涂料在客户现场应用过程中遇到的问题，主动进行偏向控制，而非受制于外购树脂性能极限被动调节，以此强化涂料产品的适应能力和稳定性。因此，国际知名涂料企业均掌握着其涂料产品的核心树脂自制技术，以此构建各自的竞争壁垒。

为把控汽车涂料的核心关键技术，公司于 2020 年设立基础研发室，针对涂料树脂进行专项研发，构筑公司汽车涂料产品的核心竞争优势。报告期内，公司聚焦研发低温防流挂树脂、水性单涂面漆树脂、高触变水性聚氨酯丙烯酸树脂、电泳分散树脂等产品，以提升涂料性能、外观和稳定性，并且突破了低温防流挂树脂、高触变水性聚氨酯丙烯酸树脂的技术壁垒，成为市场上为数不多的拥有此项技术的汽车涂料企业。目前低温防流挂树脂已应用于公司涂料产品中，高触变水性聚氨酯丙烯酸树脂已经中试成功，后续持续优化涂料配方，并逐步推进涂料端应用中。公司在自制树脂方面的持续投入与深耕，将从根本上提升涂料产品的综合性能和产品竞争力，在行业竞争中构筑坚实壁垒。

3、智能涂装实验室与 CNAS 实验室

水性的新产品和新技术需要与传统溶剂型涂料不同的实验装备，要求具有能够完全重现汽车涂装线静电旋杯机器人和生产线控温控湿控风速的实验室涂装机器人，需要根据不同的 OEM 涂装线选定的旋杯和雾化器在实验室装配相同的设备和装置以实现真正模拟生产线的条件。经过这样的实验室进行现场应用模拟实验后，开发出的面漆产品稳定性更高、能够更好地匹配汽车 OEM 生产线，减少生产线上频繁调整带来对 OEM 生产的质量和节拍冲击。

公司智能涂装实验室已于 2020 年 4 月份投入使用，自主研发的喷涂往复机器人集成了目前国内外最主流的喷涂雾化器总成，同时还具备了集油漆样品小试、在线调整、在线检测于一体的喷涂中心功能。公司智能喷涂设备高度匹配目前客户现场主要的几大类涂装设备型号，并可根据不同的 OEM 涂装线进行设备匹配，实现现场喷涂重现，及时进行在线缺陷模拟、分析产品喷涂效果并及时提供解决方案，为公司未来业务拓展和品质控制，特别是水性面漆产品方面，提供了长期有力的保障和硬件支持。

凭借优秀的技术研发实力及创新能力，公司于 2022 年 7 月获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书，公司检测中心符合 ISO/IEC 17025:2017《检测和校准实验室能力的通用要求》（CNAS-CL01《检测和校准实验室能力认可准则》）的要求，具备了国家及国际认可的检测能力。公司 CNAS 实验室获认以来，通过产品质量监督、生产设备维护与控制等一系列控制检测手段，对保障公司产品品质、提升公司产品研发水平及增强客户对公司产品的认可度发挥重要作用。

4、丰富的产品数据库与模块化设计

汽车涂料行业是一个经验壁垒极高的行业，如无深厚的技术沉淀、现场应用经验、各类数据支撑，产品难以获得客户的

青睐。公司自 1993 年设立之初即专注于汽车原厂涂料，积累了大量的应用经验和现场数据，覆盖从汽车整车涂装到农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件涂装等各个细分市场，形成了多维度、多角度、多种适应性的产品数据库。同时，研发部门在丰富的产品数据库与多年研发经验的基础上，以客户需求为核心，通过配置不同参数的配方以及产品的不断调试，最终形成了模块化设计。模块化设计可实现产品涂料配方的相互搭配、交互使用，打造涂料模块化开发平台及模式。随着下游客户对涂料性能、工艺、颜色等需求的不断增加，公司丰富的产品数据库与模块化设计能够快速响应客户需求，加快产品开发速度，满足客户需求。

（三）深耕“全体系电泳漆+全工艺面漆”产品矩阵

公司的客户中既有大型汽车主机厂，也有中小型的汽车零部件和轻工、机械制造企业，其产品用途各有不同，对涂料产品性能各有侧重且涂装环境差异较大，对汽车涂料的性能及施工适应性要求具有差异化特点。为此，公司凭借深厚的技术沉淀、优秀的研发平台支撑以及丰富的市场经验，打造了“全体系电泳漆+全工艺面漆”产品矩阵，并持续对重点产品进行优化升级，以满足日益趋严的环保政策与客户差异化需求。

阴极电泳漆方面，公司是国内阴极电泳涂料领域的领军民族企业，已形成了较为完整的阴极电泳涂料产品体系，产品可应用于乘用车与商用车、农业机械、工程机械、摩托车/电动车、汽车零部件、轻工零部件等目标市场。

面漆方面，公司在水性涂料、高固体份涂料等环境友好型产品上持续发力，随着高固体份全系列产品与紧凑型免中涂 B1B2 工艺面漆在主机厂的成功应用，公司面漆产品已成功覆盖 B1B2、3C2B、3C1B、2C1B、1C1B 全工艺。全工艺的面漆产品矩阵，有助于公司满足客户的差异化需求，亦是公司提供涂装全套解决方案的必要支撑之一、公司技术实力的体现。

（四）高质量服务团队优势

汽车涂料作为一个“半成品”，客户现场的喷涂、维护等现场服务能力同样至关重要，亦是重要壁垒之一。公司持续推进高质量技术服务团队的建设，高质量、敏捷、及时响应的现场服务能力系公司区别于竞争对手的重要特征之一。此外，依托于公司搭建的技术服务标准化工作流程，问题的及时预警和反馈，问题的及时解决与信息分享，得以强化公司现场服务能力，并有效提升客户满意度。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|------|
| 营业收入 | 346,892,254.72 | 352,138,075.52 | -1.49% | |
| 营业成本 | 239,907,271.36 | 267,374,309.69 | -10.27% | |
| 销售费用 | 34,531,927.50 | 35,146,605.66 | -1.75% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|-------------------|
| 管理费用 | 29,151,559.91 | 25,759,469.66 | 13.17% | |
| 财务费用 | 2,549,893.96 | 792,371.59 | 221.81% | 主要系公司本期计提流动贷款利息所致 |
| 所得税费用 | 3,303,770.66 | 1,423,573.04 | 132.08% | 主要系公司本期应纳税所得额增加所致 |
| 研发投入 | 21,226,709.72 | 23,012,469.91 | -7.76% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 37,862,154.74 | -84,480,117.88 | 144.82% | 主要系公司银行转账收款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 102,054,153.08 | 20,582,452.61 | 395.83% | 主要系公司本期收回股权转让款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,240,305.08 | 78,415,340.77 | -70.36% | 主要系本期偿还银行流动贷款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 163,156,613.55 | 14,517,676.77 | 1,023.85% | 主要系上述现金流量综合影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 阴极电泳涂料 | 215,767,354.01 | 151,042,211.82 | 30.00% | 17.60% | 11.25% | 4.00% |
| 面漆 | 121,526,420.71 | 82,279,962.90 | 32.29% | -26.04% | -36.81% | 11.53% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 225,752,956.43 | 157,043,728.60 | 30.44% | 9.66% | 4.41% | 3.50% |
| 西南地区 | 29,928,233.63 | 20,549,868.06 | 31.34% | -8.57% | -21.58% | 11.39% |
| 华中地区 | 25,921,448.93 | 17,636,878.59 | 31.96% | -2.37% | -7.35% | 3.66% |
| 华北地区 | 23,929,862.88 | 16,118,949.42 | 32.64% | -27.51% | -33.98% | 6.60% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------------------|---------------|---------|---------------------------|------------|
| 投资收益 | -798,929.93 | -5.38% | 主要为公司银行承兑汇票贴现利息 | 否 |
| 营业外收入 | 26,770.74 | 0.18% | 主要为公司收到的违约金赔偿收入 | 否 |
| 营业外支出 | 50,791.75 | 0.34% | 主要为对外公益捐赠支出 | 否 |
| 其他收益 | 3,452,123.60 | 23.23% | 主要为政府补助及 2024 年增值税进项税加计抵减 | 否 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 689,260.27 | 4.64% | 主要为本期转回的其他应收款项坏账准备 | 随着运营情况发生变动 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,282,715.42 | -35.55% | 主要为本期计提的存货跌价准备 | 随着运营情况发生变动 |

| | | | | |
|-------------------|-------------|--------|------------------|---|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -138,455.82 | -0.93% | 主要为处置部分无法使用的固定资产 | 否 |
|-------------------|-------------|--------|------------------|---|

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|---------|----------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 359,132,800.88 | 26.94% | 195,976,187.33 | 15.29% | 11.65% | 主要系报告期新增融资租赁、经营性资金回款增加及收回股权投资款所致 |
| 应收账款 | 275,832,613.13 | 20.69% | 258,811,506.30 | 20.19% | 0.50% | |
| 存货 | 81,879,467.02 | 6.14% | 94,600,897.34 | 7.38% | -1.24% | |
| 投资性房地产 | 6,175,760.25 | 0.46% | 6,234,701.79 | 0.49% | -0.03% | |
| 固定资产 | 211,750,811.40 | 15.88% | 223,767,596.54 | 17.45% | -1.57% | |
| 在建工程 | 8,994,044.89 | 0.67% | 4,704,754.83 | 0.37% | 0.30% | |
| 使用权资产 | 12,964,086.24 | 0.97% | 17,626,165.38 | 1.37% | -0.40% | |
| 短期借款 | 110,236,012.95 | 8.27% | 108,916,584.31 | 8.50% | -0.23% | |
| 合同负债 | 9,598,517.90 | 0.72% | 5,431,887.04 | 0.42% | 0.30% | |
| 租赁负债 | 6,138,642.17 | 0.46% | 11,122,772.92 | 0.87% | -0.41% | |
| 交易性金融资产 | 37,360,686.22 | 2.80% | 6,923,686.22 | 0.54% | 2.26% | |
| 应收票据 | 123,070,994.00 | 9.23% | 127,324,398.63 | 9.93% | -0.70% | |
| 应收款项融资 | 29,507,524.84 | 2.21% | 25,660,835.28 | 2.00% | 0.21% | |
| 预付款项 | 79,901,179.26 | 5.99% | 79,986,197.19 | 6.24% | -0.25% | |
| 其他应收款 | 8,440,366.01 | 0.63% | 137,884,069.24 | 10.75% | -10.12% | 主要系公司本期收回股权转让款所致 |
| 其他流动资产 | 2,709,689.79 | 0.20% | 2,124,705.93 | 0.17% | 0.03% | |
| 其他权益工具投资 | 3,277,439.05 | 0.25% | 3,177,439.05 | 0.25% | 0.00% | |
| 其他非流动金融资产 | 7,077,313.00 | 0.53% | 8,946,000.00 | 0.70% | -0.17% | |
| 无形资产 | 26,708,487.33 | 2.00% | 26,050,142.04 | 2.03% | -0.03% | |
| 长期待摊费用 | 1,826,101.76 | 0.14% | 3,276,690.61 | 0.26% | -0.12% | |
| 递延所得税资产 | 55,628,695.86 | 4.17% | 58,427,830.39 | 4.56% | -0.39% | |
| 其他非流动资产 | 822,020.01 | 0.06% | 557,630.01 | 0.04% | 0.02% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产) | 15,869,686.22 | | | | 69,280,000.00 | 40,711,687.00 | | 44,437,999.22 |
| 4.其他权益工具投资 | 3,177,439.05 | | | | 100,000.00 | | | 3,277,439.05 |
| 金融资产小计 | 19,047,125.27 | | | | 69,380,000.00 | 40,711,687.00 | | 47,715,438.27 |
| 上述合计 | 19,047,125.27 | | | | 69,380,000.00 | 40,711,687.00 | | 47,715,438.27 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

根据公司于 2024 年 4 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于继续向兴业银行申请综合授信额度的公告》（公告编号：2024-010），考虑到 2023 年度公司与兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行（以下简称“兴业银行上海陆家嘴支行”）签署《额度授信合同》期限已届满。为了能够更好地满足公司未来生产经营发展需要，公司决定继续以自有资产抵押的方式向兴业银行上海陆家嘴支行申请综合授信额度人民币 2 亿元整，综合授信额度期限自 2024 年 4 月 12 日起至 2025 年 4 月 9 日止。公司与兴业银行上海陆家嘴支行分别签订《额度授信合同》（编号：EDJLT2024）、《最高额抵押合同》（编号：DYZGE2024）、《最高额抵押合同》（编号：DYZGE20241），以公司坐落于上海市奉贤区的两处自有厂房为上述《额度授信合同》在授信期限内提供抵押担保。抵押的两处自有厂房基本情况如下：

| 序号 | 抵押资产 | 权证编号 | 坐落地址 | 建筑面积（平方米） |
|----|------|---------------------|--------------------|-----------|
| 1 | 房地产 | 沪房地奉字（2016）第001221号 | 上海市奉贤区楚工路139号 | 35,418.62 |
| 2 | 房地产 | 沪房地奉字（2006）第008170号 | 上海市奉贤区青村镇沿钱公路2888号 | 10,929.63 |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本节五、3. 以公允价值计量的资产和负债

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|----------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 6,928.00 | 3,736.07 | 0 | 0 |
| 合计 | | 6,928.00 | 3,736.07 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|-----------|------------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 子公司 | 实业投资、投资管理 | 290,000.00 | 178,581,767.22 | 178,484,865.14 | 0.00 | 3,948,105.00 | 3,948,105.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------------|
| 金力泰（诸城）化工销售有限公司 | 注销 | 对报告期内公司生产经营和业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

2024 年 4 月 22 日，公司子公司嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙）（下称：嘉兴领瑞基金）收到石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙）支付的股权转让款合计 13,753.00 万元。至此，嘉兴领瑞基金因转让深圳怡钛积股份有限公司股权事宜，应收石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙）的股权转让款已全部收回。因此，本报告期对应其他应收款减少 13,753.00 万元，收回期间转回该款项对应坏账准备 3,948,105.00 元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动导致营业成本变化的风险

化工类原材料占公司生产成本比重较大，其价格不仅与原油价格相关，还与原材料的供需、产能情况相关。2024 年上半年，公司部分主要原材料采购价格较上年同期有所下降，部分主要原材料采购价格较上年同期有所上升。未来，若原材料价格出现较大幅度波动，将直接影响公司成本，或对公司经营业绩产生影响。

2、宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于汽车涂料，行业下游主要系汽车行业，公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。因此下游行业若受到宏观经济波动的影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓等影响，并对公司生产经营产生不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

目前，我国汽车涂料市场竞争能力主要体现在资金实力、研发实力、产品品质、及时配套能力以及现场服务能力等各个环节，竞争市场化程度越来越高。汽车涂料属于工业涂料中对技术研发水平、现场服务能力、核心性能指标有高端要求的类别，具备较高的技术壁垒、市场进入壁垒和服务壁垒，国内可自主开发并规模生产的自主品牌汽车涂料企业屈指可数。目前国内市场竞争态势已形成以国际知名涂料企业以及国内包括本公司在内的少数几家企业之间的竞争。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应汽车涂料产品向环保、经济、高性能升级换代环境下的竞争态势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

4、应收账款及存货呆滞库存的风险

公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚且与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回款风险较低。但如果公司下游客户受到宏观经济波动、市场竞争加剧、汽车产业需求波动的影响，下游客户可能出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，进而可能导致公司货款回笼压力增大的风险。此外，客户因市场变化而不能如期消耗库存，从而导致呆滞库存上升的风险。

上述 1-4 项风险之应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”。

5、安全生产风险

公司主要从事涂料、溶剂等化学品的研发、生产、销售，部分原材料、副产品、产成品本身具有易燃、易爆或有害的特性。另外，公司产品生产过程中涉及高温、高压等危险环境，对操作要求较高。公司重视安全生产工作，但是仍存在因操作不当、设备故障或自然灾害等因素发生意外安全事故的潜在可能性。

应对措施：公司将加强员工安全生产教育、制定对应的奖惩制度，从主观意识和制度上提高员工安全素质和安全意识，是员工自觉规范、约束自己的行为，避免安全事故的发生，确保公司安全生产。

6、环境保护风险

随着国家环境保护力度的日益增强，国家及地方政府可能在将来出台更为严格的环境保护标准，因此公司在环境保护方面的投入和支出可能会相应增加，从而对公司经营业绩产生一定影响。公司重视环境保护工作，但在生产过程中仍存在因管理不当、不可抗力等原因造成环境污染事故的可能性，公司可能因此遭受监管部门处罚或赔偿其他方损失。如监管部门要求公司停产整改或关闭部分生产设施，将对公司生产经营造成重大不利影响。

应对措施：公司坚持“绿色环保、绿色生产”，依照《环境保护法》及相关部门的法律法规和相关方的要求，积极改进生产工艺，提升水性面漆的产品比例和研发水平，加大环保投入，更新环保设施建设，促进企业和环境的可持续发展。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|----------------------------|----------|--------|---------------------|----------------|---|
| 2024年06月14日 | 价值在线（www.ir-online.cn）网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他 | 参与公司2023年度业绩说明会的投资者 | 公司2023年度业绩构成说明 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2023年度网上业绩说明会-投资者关系活动记录表》 |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 33.97% | 2024 年 06 月 28 日 | 2024 年 06 月 28 日 | 《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-030）披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|---|
| 吴纯超 | 董事会秘书 | 聘任 | 2024 年 02 月 02 日 | 经第八届董事会第四十三次（临时）会议审议通过，同意聘任公司董事、副总裁吴纯超先生为董事会秘书。 |
| 汤洋 | 董事会秘书 | 离任 | 2024 年 02 月 01 日 | 汤洋先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后汤洋先生仍担任公司董事、副总裁职务。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中需严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《国家危险废物名录》《危险废物转移联单管理办法》《突发环境事件应急管理办法》《水污染防治行动计划》（国发〔2015〕17号）、《土壤污染防治行动计划》（国发〔2016〕31号）、《上海市人民代表大会常务委员会关于修改〈上海市大气污染防治条例〉的决定》《上海市固定源噪声污染控制管理办法》《上海市清洁空气行动计划(2018-2022年)》（沪府办发〔2018〕25号）、《上海市水污染防治行动计划实施方案》（沪府发〔2015〕74号）、《上海市土壤污染防治行动计划实施方案》（沪府发〔2016〕111号）、《上海市实施〈企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法〉（试行）的若干规定》（沪环保办〔2015〕517号）、《上海市生态环境局关于重点行业执行国家排放标准大气污染物特别排放限值的通告》（沪环规〔2019〕13号）、《上海市固定污染源非甲烷总烃在线监测系统安装及联网技术要求（试行）》（沪环保总〔2015〕465号）、《低挥发性有机化合物含量涂料产品技术要求》（GB/T 38597-2020）、《车辆涂料中有害物质限量》（GB 24409-2020）、《清洗剂挥发性有机化合物含量限值》（GB38508-2020）等相关国家或地方级法律法规，并按有关标准许可和要求的規定，有序定期开展各项环境保护工作。

环境保护行政许可情况

1、2009年11月18日公司汽车涂料研发生产基地建设工程环境影响报告书取得上海市环保局批发的环境影响评价报告批复，批文号为：沪环保许管[2009]1086号。

2、2015年3月21日公司汽车涂料研发生产基地建设工程通过上海市环保局验收并取得批复，批文号为：沪环保许评[2015]161号。

3、2022年10月28日公司变更排污许可证，证书编号：91310000631789714J001R。

4、公司目前已完成30000吨/年水性涂料扩产环评，于2022年5月26日取得扩产环评批复，批准文号为：沪奉环保许管[2022]80号。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|-------|-------|---------|----------------------|---------------|---------|---------|--------|
| 上海金力泰化 | 非甲烷总烃 | 非甲烷总烃 | 处理后排放 | 3 | 车间废气排放 | 8.9mg/m ³ | DB31/881-2015 | 0.0374吨 | 4.781吨 | 未超标 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|------------|-------|---|--------|-----------------------|---------------|---------|--------|-----|
| 工股份有限公司 | | | | | 口 | | | | | |
| 上海金力泰化工股份有限公司 | 非甲烷总烃 | 非甲烷总烃 | 处理后排放 | 1 | 罐区排放口 | 13.4mg/m ³ | DB31/881-2015 | 0.0432吨 | 0.871吨 | 未超标 |
| 上海金力泰化工股份有限公司 | 氮氧化物 | 燃烧废气(氮氧化物) | 烟囱排放 | 1 | 锅炉房排放口 | 8mg/m ³ | DB31/387-2014 | 0.1236吨 | 1.601吨 | 未超标 |
| 上海金力泰化工股份有限公司 | COD | 废水COD | 污水管网 | 1 | 污水总排口 | 24.15mg/L | GB31572-2015 | 0.168吨 | 2.969吨 | 未超标 |
| 上海金力泰化工股份有限公司 | 总氮 | 废水总氮 | 污水管网 | 1 | 污水总排口 | 14.78mg/L | GB31572-2015 | 0.138吨 | 0.519吨 | 未超标 |
| 上海金力泰化工股份有限公司 | 氨氮 | 废水总氮 | 污水管网 | 1 | 污水总排口 | 0.15mg/L | GB31572-2015 | 0.0014吨 | 0.086吨 | 未超标 |
| 上海金力泰化工股份有限公司 | 总磷 | 废水总氮 | 污水管网 | 1 | 污水总排口 | 0.5mg/L | GB31572-2015 | 0.004吨 | / | 未超标 |

对污染物的处理

1、公司工艺废气主要有 2 套处理设施：合成车间废气采用通风管道收集进 RTO 焚烧，制漆车间废气采用通风管道收集后经沸石转轮+RTO 处理后达标排放，末端装有在线监测。实验室喷房废气经管道收集后经活性炭吸附脱附+CTO 处理后达标排放。

2、在生产废水和生活污水经管道收集，公司通过污水处理站进行物化处理+生化+MBR 处理后达标排入市政污水管网，污水站已完成二次处理提标，提升污水处理能力。

环境自行监测方案

| 点位 | 检测项目 | 分析方法 | 执行标准 | 监测频次(次/年) |
|------------------------|---------|---|----------------|-----------|
| DA001 1#排放口 (E1) | 臭气浓度 | 空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB/T 14675-93 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 甲基丙烯酸甲酯 | 待国家污染物监测方法标准发布后实施 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 乙酸乙酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 半年 |

| | | | | |
|------------------------|--------------|---|----------------|----|
| | 乙酸丁酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 苯乙烯 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 2-丁酮（甲基乙基酮） | 分包：固定污染源废气 醛、酮类化合物的测定 溶液吸收-高效液相色谱法 HJ/T 1153-2020 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 甲基异丁基甲酮 | 待国家污染物监测方法标准发布后实施 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 锡及其化合物 | 大气固定污染源 锡的测定 石墨炉原子吸收分光光度法 HJ/T 65-2001 | DB31/933-2015 | 半年 |
| | 氮氧化物 | 固定污染源废气 氮氧化物的测定 定电位电解法 HJ 693-2014 | GB31572-2015 | 月 |
| | 二氧化硫 | 固定污染源排气中二氧化硫的测定 定电位电解法 HJ 57-2017 | GB31572-2015 | 月 |
| | 酚类 | 固定污染源排气中酚类化合物的测定 4-氨基安替比林分光光度法 HJ/T 32-1999 | GB31572-2015 | 半年 |
| | 甲苯 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 二甲苯 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 甲醇 | 固定污染源排气中甲醇的测定 气相色谱法 HJ/T 33-1999 | DB31/933-2015 | 半年 |
| | 总挥发性有机物 TVOC | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | GB37824-2019 | 半年 |
| | 非甲烷总烃 | 固定污染源废气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ 38-2017 | DB31/881-2015 | 半年 |
| | 颗粒物（低浓度） | 固定污染源废气 低浓度颗粒物的测定 重量法 HJ 836-2017 | DB31/881-2015 | 12 |
| | 苯系物 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 乙酸酯类 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/881-2015 | 半年 |
| DA004 4#排气筒 (N1) | 臭气浓度 | 空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB/T 14675-93 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 乙酸丁酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 二甲苯 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 非甲烷总烃 | 固定污染源废气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ 38-2017 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 总挥发性有机物 TVOC | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | GB37824-2019 | 季度 |
| | 乙酸酯类 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/881-2015 | 季度 |
| DA005 5#排气筒 (E3) | 臭气浓度 | 空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB/T 14675-93 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 乙酸乙酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 乙酸丁酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 氮氧化物 | 固定污染源废气 氮氧化物的测定 定电位电解法 HJ 693-2014 | DB31/933-2015 | 季度 |

| | | | | |
|-------------------------|--------------|---|----------------|----|
| | 二氧化硫 | 固定污染源排气中二氧化硫的测定 定电位电解法 HJ 57-2017 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 二甲苯 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 甲醇 | 固定污染源排气中甲醇的测定 气相色谱法 HJ/T 33-1999 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 总挥发性有机物 TVOC | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | GB37824-2019 | 季度 |
| | 非甲烷总烃 | 固定污染源废气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ 38-2017 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 颗粒物 (低浓度) | 固定污染源废气 低浓度颗粒物的测定 重量法 HJ 836-2017 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 苯系物 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 乙酸酯类 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/933-2015 | 季度 |
| DA006 6#排气筒 (E5) | 臭气浓度 | 空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB/T 14675-93 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 氨 | 环境空气和废气 氨的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 533-2009 | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 硫化氢 | 恶臭 (异味) 污染物排放标准 附录 B 环境空气和废气 硫化氢的测定 亚甲基蓝分光光度法 DB31/1025-2016 附录 B | DB31/1025-2016 | 半年 |
| | 非甲烷总烃 | 固定污染源废气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ 38-2017 | DB31/933-2015 | 季度 |
| DA007 7#排气筒 (E6) | 林格曼黑度 | 固定污染源排放烟气黑度的测定 林格曼烟气黑度图法 HJ/T 398-2007 | DB31/387-2018 | 年 |
| | 氮氧化物 | 固定污染源废气 氮氧化物的测定 定电位电解法 HJ 693-2014 | | 月 |
| | 二氧化硫 | 固定污染源排气中二氧化硫的测定 定电位电解法 HJ 57-2017 | | 年 |
| | 颗粒物 (低浓度) | 固定污染源废气 低浓度颗粒物的测定 重量法 HJ 836-2017 | | 年 |
| DA008 8#排气筒 (E7) | 油烟 | 固定污染源废气 油烟和油雾的测定 红外分光光度法 HJ 1077-2019 | DB31/844-2014 | 季度 |
| E2-1-- E2-4 制漆漆无组织排口 | 臭气浓度 | 空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB/T 14675-93 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 乙酸乙酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 乙酸丁酯 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 锡及其化合物 | 大气固定污染源 锡的测定 石墨炉原子吸收分光光度法 HJ/T 65-2001 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 二甲苯 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 甲醇 | 固定污染源排气中甲醇的测定 气相色谱法 HJ/T 33-1999 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 总挥发性有机物 TVOC | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | GB37824-2019 | 半年 |
| | 颗粒物 (低浓度) | 固定污染源废气 低浓度颗粒物的测定 重量法 HJ 836-2017 | DB31/881-2015 | 季度 |

| | | | | |
|--------------------|-------------------|---|--|--------------|
| | 苯系物 | 大气污染物综合排放标准附录 E 固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样-气相色谱法 DB 31/933-2015 附录 E | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 正丁醇 | 待国家污染物监测方法标准发布后实施 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 乙酸酯类 | 固定污染源废气 挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附-气相色谱-质谱法 HJ 734-2014 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 三乙胺 | 待国家污染物监测方法标准发布后实施 | DB31/933-2015 | 季度 |
| 厂界 | 臭气浓度 | 空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB/T 14675-93 | DB31/1025-2016 | 季度 |
| | 氨 | 环境空气和废气 氨的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 533-2009 | | 季度 |
| | 硫化氢 | 恶臭（异味）污染物排放标准 附录 B 环境空气和废气 硫化氢的测定 亚甲基蓝分光光度法 DB31/1025-2016 附录 B | | 季度 |
| | 乙酸乙酯 | 环境空气 挥发性有机物的测定 罐采样气相色谱-质谱法 HJ 759-2015 | | 季度 |
| | 甲基异丁基酮（4-甲基-2-戊酮） | 环境空气 挥发性有机物的测定 罐采样气相色谱-质谱法 HJ 759-2015 | | 季度 |
| | 甲基丙烯酸甲酯 | 环境空气 挥发性有机物的测定 罐采样气相色谱-质谱法 HJ 759-2015 | | 季度 |
| | 2-丁酮（甲基乙基酮） | 空气醛、酮类化合物的测定 高效液相色谱法 HJ 683-2014 | | 季度 |
| | 锡及其化合物 | 大气固定污染源 锡的测定 石墨炉原子吸收分光光度法 HJ/T 65-2001 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 甲苯 | 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解析-气相色谱法 HJ 584-2010 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 二甲苯 | 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解析-气相色谱法 HJ 584-2010 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 甲醇 | 固定污染源排气中甲醇的测定 气相色谱法 HJ/T 33-1999 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 颗粒物 | 环境空气 总悬浮颗粒物的测定 重量法 GB/T 15432-1995 及修改单 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 苯乙烯 | 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解析-气相色谱法 HJ 584-2010 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 非甲烷总烃 | 环境空气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 直接进样-气相色谱法 HJ 604-2017 | DB31/881-2015 | 季度 |
| | 苯系物 | 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附/二硫化碳解析-气相色谱法 HJ 584-2010 | DB31/933-2015 | 季度 |
| | 厂内 TA020 | 挥发性有机物 非甲烷总烃 | 环境空气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 直接进样-气相色谱法 HJ 604-2017 | GB37822-2019 |
| DW001 废水总 排口 | 色度 | 水质 色度的测定 稀释倍数法 HJ 1182-2021 | DB31/199-2018 | 半年 |
| | 五日生化需氧量 | 水质 五日生化需氧量（BOD5）的测定 稀释与接种法 HJ 505-2009 | GB31572-2015 | 季度 |
| | 总有机碳 | 水质 总有机碳的测定 燃烧氧化非分散红外吸收法 HJ 501-2009 | GB31572-2015 | 季度 |
| | 氯化物（以 Cl 计） | 水质 氯化物的测定 硝酸银滴定法 GB/T 11896-1989 | DB31/199-2018 | 半年 |
| | 悬浮物 | 水质 悬浮物的测定 重量法 GB/T 11901-1989 | GB31572-2015 | 月 |
| | 总磷 | 水质 总磷的测定 钼酸铵分光光度法 GB/T 11893-1989 | GB31572-2015 | 月 |

| | | | | |
|---|---|---|---------------|----|
| | 石油类 | 水质 石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法 HJ 637-2018 | DB31/199-2018 | 半年 |
| | 总氮 | 水质 总氮的测定 碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法 HJ 636-2012 | GB31572-2015 | 月 |
| | 动植物油 | 水质 石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法 HJ 637-2018 | DB31/199-2018 | 半年 |
| | 甲苯 | 水质 挥发性有机物的测定 吹扫/捕集气相色谱-质谱法 HJ639-2012 | GB31572-2015 | 半年 |
| | 苯乙烯 | 水质 挥发性有机物的测定 吹扫/捕集气相色谱-质谱法 HJ639-2012 | GB31572-2015 | 半年 |
| | 总锡 | 水质 32 种元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法 HJ 776-2015 | DB31/199-2018 | 半年 |
| DW001 雨水排 放口 | pH 值 | 水质 pH 值的测定 电极法 HJ1147-2020 | | 季度 |
| | 悬浮物 | 水质 悬浮物的测定 重量法 GB/T 11901-1989 | | 季度 |
| | 氨氮 | 水质 氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009 | | 季度 |
| | 化学需氧量 | 水质 化学需氧量的测定 重铬酸盐法 HJ828-2017 | | 季度 |
| 1#废 水站 西侧 2#甲 类仓 库南 侧 3#制 漆车 间南 侧 4#罐 区东 侧 | pH 值 | 土壤 pH 值的测定 电位法 HJ 962-2018 | | 年 |
| | voc | / | | |
| | svoc | / | | |
| | 石油烃 | 土壤和沉积物 石油烃 (C10-C40) 的测定 气相色谱法/HJ 1021-2019 | | |
| | 砷 | 土壤和沉积物 汞、砷、硒、锑、铋的检测微波消解/原子荧光法 HJ 680-2013 | | |
| | 镉 | 土壤质量 铅、镉的测定石墨炉原子吸收分光光度法 GB/T 17141-1997 | | |
| | 六价铬 | 土壤和沉积物 六价铬的测定 碱溶液提取-火焰原子吸收分光光度法 HJ1082-2019 | | |
| | 铜 | 土壤和沉积物 铜、锌、铅、镍、铬的测定火焰原子吸收分光光度法 HJ 491-2019 | | |
| | 镍 | 土壤和沉积物 铜、锌、铅、镍、铬的测定火焰原子吸收分光光度法 HJ 491-2019 | | |
| | 铅 | 土壤质量 铅、镉的测定石墨炉原子吸收分光光度法 GB/T 17141-1997 | | |
| 汞 | 土壤和沉积物 汞、砷、硒、锑、铋的检测微波消解/原子荧光法 HJ 680-2013 | | | |
| 重金属 8 项 | / | | | |
| 罐区 绿化 带内 、合 成车 间旁 废水 | pH 值 | 水质 pH 值的测定 电极法 HJ 1147-2020 | | 年 |
| | 溶解性总 固体 | 生活饮用水标准检验方法 感官性状和物理指标 GB/T 5750.4-2006(8.1) | | |
| | 总硬度 | 水质 钙和镁总量的测定 EDTA 滴定法 GB/T 7477-1987 | | |
| | 水温 | 水质 水温的测定 温度计或颠倒温度计测定法 GB 13195-1991 | | |

| | | | | |
|-----------|--|--|-----------------------|----|
| 沉淀池、污水站南侧 | 高锰酸盐指数 | 水质 高锰酸盐指数的测定 GB/T 11892-1989 | | |
| | voc | / | | |
| | svoc | / | | |
| | 总大肠菌群 | 水质 总大肠菌群、粪大肠菌群和大肠埃希氏菌的测定 酶底物法 HJ 1001-2018 | | |
| | 阴离子表面活性剂 | 水质 阴离子表面活性剂的测定 亚甲基蓝分光光度法 GB/T 7494-1987 | | |
| | 锰 | 水质 32 种元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法 HJ 776-2015 | | |
| | 铁 | 水质 32 种元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法 HJ 776-2015 | | |
| | 钠 | 水质 32 种元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法 HJ 776-2015 | | |
| | 铅 | 水质 铜、锌、铅、镉的测定 原子吸收分光光度法 GB/T 7475-1987 螯合萃取法 | | |
| | 镉 | 水质 铜、锌、铅、镉的测定 原子吸收分光光度法 GB/T 7475-1987 螯合萃取法 | | |
| | 砷 | 水质汞、砷、硒、铋和锑的测定原子荧光法 HJ694-2014 | | |
| | 汞 | 水质汞、砷、硒、铋和锑的测定原子荧光法 HJ694-2014 | | |
| | 铬（六价） | 水质 六价铬的测定 二苯碳酰二肼分光光度法 GB/T 7467-1987 | | |
| | 铜 | 水质 32 种元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法 HJ 776-2015 | | |
| | 镍 | 水质 32 种元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法 HJ 776-2015 | | |
| | 氨氮 | 水质 氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009 | | |
| | 硝酸盐（以 N 计） | 水质硝酸盐氮的测定紫外分光光度法（试行）HJ/T 346-2007 | | |
| | 亚硝酸盐（以 N 计） | 水质 亚硝酸盐氮的测定 分光光度法 GB/T 7493-1987 | | |
| | 氰化物 | 水质 氰化物的测定 容量法和分光光度法（总氰化物 异烟酸-吡啶啉酮分光光度法）HJ 484-2009 | | |
| | 氟化物（以 F-计） | 水质 氟化物的测定 离子选择电极法 GB/T 7484-1987 | | |
| | 氯化物（以 Cl-计） | 水质 氯化物的测定 硝酸银滴定法 GB/T 11896-1989 | | |
| | 碱度 | 《水和废水监测分析方法》（第四版增补版）国家环境保护总局（2002 年）3.1.12.1 | | |
| | 硫酸盐（以 SO ₄ ²⁻ 计） | 水质 硫酸盐的测定 铬酸钡分光光度法 HJ/T 342-2007 | | |
| 挥发酚 | 水质 挥发酚的测定 4-氨基安替比林分光光度法 HJ 503-2009(萃取分光光度法) | | | |
| 石油烃 | 水质 可萃取性石油烃（C10-C40）的测定 气相色谱法 HJ 894-2017 | | | |
| 厂界 | 噪声（昼间） | 工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008 | GB12348-2008 3 类标准 | 季度 |

突发环境事件应急预案

公司于 2021 年修订了突发环境事件应急预案并通过上海市奉贤区环保局评审和审批，备案编号为：02-310120-2021-206-M。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司环保投入主要包括两部分：（1）环保设施投入，即购买、安装环保设施、设备等固定资产的投入，该等投入根据公司环保设施运行情况不定期发生，报告期内公司环保设施投入金额增加 30,088.50 元；（2）环保费用支出，包括排污费/环境保护税、分摊的排放权购买费、向第三方机构支付的处置费以及环保检测、环保检测设备维护等费用，2024 年上半年，公司环保费用为 147.08 万元，占营业成本比例为 0.61%。报告期内公司缴纳环境保护税 7,570.38 元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司每季度均会进行泄漏检测与修复（LDAR 检测）。

2024 年上半年，公司已完成 2 个季度 LDAR 检测。通过检测，可以及时发现泄漏并进行修复，从而达到减少 VOC 的排放。其中，一季度经检测修复而减少的排放量为 15.04kg，二季度减排量为 36.67kg。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司积极主动履行社会责任，切实维护所有利益相关方的合法权益，每年根据公司的实际经营情况和政府的倡导，积极关怀协助当地政府开展捐赠、帮困等慈善活动，努力承担企业的社会责任。2024 年上半年，公司向上海市奉贤区青村镇陶宅村村民委员会捐赠 5 万元，用于扶贫帮困和发展老年人福利。

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的先决条件，注重履行企业环境保护的职责。2024 年上半年，公司继续深化 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、公司 EHS 工作管理、供应商社会责任管理，加强了对供应商的社会责任管理，以更好地防范经营风险。

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

一、安全制度建设方面

公司完善了安全委员会运行机制，明确各部门专兼职安全员队伍，组织开展了安全月相关活动，包括宣传、培训、演练和检查，鼓励全体员工参与，积极创建公司安全文化。按照新《安全生产法》要求，更新完成了 2024 年度公司安全责任制签约，落实“全员安全责任制，一岗一责”，结合公司实际进行了全员 HAZID 岗位风险评估和分级管控，更新完善岗位操作规程。配合国务院危险化学品重点县指导服务工作在杭州湾开发区的开展，开展隐患自查自纠和闭环整改，认真落实安全风险分级管控机制与隐患排查治理双预防机制，持续进行安全能级提升。完善《安全生产应急预案》《应急计划手册》结合演练和实际处置提升优化。2024 年 5 月按照《安全生产法》（2021 年版）第四十一条和《危险化学品企业安全风险隐患排查治理导则》（应急〔2019〕78 号）第 3 条的要求，修改了《安全生产事故隐患治理制度》。按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）第二十二条的要求修改了《安全投入保障制度》，更新了《环境因素对照表》。

二、安全生产标准化建设

继续完善危化企业（二级）标准化体系建设。为了保证法律法规的有效贯彻，以及公司的一切作业活动满足法律法规相关条款的要求，根据标准化体系十一要素的要求，标准化体系工作小组在报告期初对公司现有法律法规的符合性进行重新鉴定，形成了法律法规符合性评价报告，对于新识别鉴定的法律法规通过公司内部邮箱发送至各部门要求全员学习。同时对企业安全管理制度、操作规程等进行了评审，得到了进一步的编制完善，对企业现场设备实施等经常开展不定期检查，发现隐患及时整改。

三、安全生产技防设施改造

2024 年上半年，公司按照区消防支队要求配置了微型消防站可视化巡查管理相关功能，同时进一步完善厂内可燃气体探测报警系统和消防物联网系统，提升了应急响应速度和应急处置能力。报告期内，公司不断提高安全管理技防水平，为员工创造安全生产工作环境。

四、安全生产投入

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》之规定，2024 年上半年公司持续保障安全生产投入，包括企业消防设施设备、职业健康体检、生产设备设施安全维护、劳动防护等方面。

五、安全生产教育与培训

为了全面提高企业全员素质和专业能力，围绕公司 2024 年生产经营目标，开展了以员工岗位培训、技术等级培训以及全员安全教育培训、为重点的各类多项培训和安全生产知识竞赛活动。其中危险化学品生产单位主要负责人 1 人、安全生产管理人员考证培训 5 人、消防类 4 张，其他类 10 张，复证培训 27 人。

为尽早实现微型消防站“救早、灭小”，“三分钟到场”，“扑救初期火灾”为目标。结合公司实际情况补充义务消防队员 16 名，目前共计 27 名义务消防员。定期组织训练，提升实战响应能力；增加区域消防负责人 6 名，覆盖于各部门每

楼层。2024 年制定火警报警应急处置流程；微型消防站建立 24 小时值守制度，分班编组值守：白班每班不少于 6 人；夜班每班不少于 3 人。

六、安全综合演练

为培养公司员工的安全生产能力和意识，提高员工在应对突发事件时的应变能力，2024 年 5 月 16 日，公司开展了实验室触电专项演练，2024 年 6 月 27 日开展了罐区泄漏实战专项演练，提升全员应急救援处置能力，确保各项安全管理措施得到有效落实。

七、2024 年接受主管单位安全检查的情况

- 1、杭州湾经济开发区安环部不定期的安全、环保、消防等方面检查，共 12 次；
- 2、奉贤区政府 2024 年 2 月 2 日节前检查；
- 3、杭州湾经济开发区和消防支队 2024 年 2 月 4 日节前检查；
- 4、奉贤区消防支队 2024 年 2 月 20 日进行双随机检查；
- 5、奉贤区政府 2024 年 4 月 1 日节前检查；
- 6、杭州湾经济开发区 2024 年 4 月 28 日进行节前安全检查；
- 7、上海市应急局 2024 年 4 月 18 日开展交叉执法检查；
- 8、2024 年治本攻坚专家专项指导服务 4 月 22 日对我司进行专项检查；
- 9、奉贤区生态环境局 2024 年 4 月 26 日现场教学；
- 10、奉贤区危管支队 2024 年易制毒易制爆检查 4 次；
- 11、奉贤区市场监管局专项检查 1 次。

通过以上各单位的检查，公司未发现重大安全环保隐患，未被罚款或行政处罚等事件发生。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------|--|-------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 骆丽娟、吴国政 | 避免同业竞争的承诺 | 1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。 | 2011年05月31日 | 长期 | 正常履行中 |
| | NOROOP&C、NOROO集团、纳路控股（香港）有限公司 | | 1、承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内，均不再从事于上海金力泰及其控股子公司现有的及将来所从事的业务构成同业竞争的任何活动。但在得彩控股（香港）有限公司取得上海金力泰股份以前承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务以及将来上海金力泰及其控股子公司在作出开展新业务的决定前，承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务除外。2、对于本承诺人控股的其他企业，本承诺人将通过本承诺人在该等企业中的控股地位，依据其组织章程促使该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，促使该等企业不与上海金力泰在中国大陆境内形成同业竞争。3、如若上海金力泰决定在中国大陆境外开拓业务及市场的，本承诺人应当予以支持且不做任何形式的限制，亦不参与可能影响上海金力泰海外利益的任何形式的竞争。 | 2012年05月31日 | 长期 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

| | |
|---|--|
| 划 | |
|---|--|

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|--|---|--------------|------------------|--|
| 公司第一大股东海南大禾企业管理有限公司与海南自贸区大禾实业有限公司作为共同被告与华锦资产管理有限公司(原告)以及第三人刘少林、刘小龙关于股东 | 0 | 否 | 根据《海南省高级人民法院民事裁定书》(2023)琼民终 507 号, 2023 年 12 月 26 日, 海南高院作出终审裁定, 撤销海南省海口市中级人民法院一审判决, 本 | 截至本公告披露日, 本案尚处于重审一审阶段, 本案最终判决结果尚存在不确定性, 本案未对公司正常生产经营构成重大不利影响。 | 不适用 | 2024 年 05 月 31 日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于第一大股东诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2024-026) |

| | | | | | | | |
|-------------|--|--|---|--|--|--|--|
| 资格确认纠纷的诉讼案件 | | | 案发回海南省海口市中级人民法院重审。本案重审一审已于 2024 年 5 月 7 日开庭重审，截至本公告披露日，本案尚在审理中。 | | | | |
|-------------|--|--|---|--|--|--|--|

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|---|---------------|--------------|------------------|---|
| 截至本报告披露日，公司合计收到 31 名投资者（其中 2 名原告现已撤诉，已结案）以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司、袁翔及罗甸提起民事诉讼。 | 2,811.86 | 否 | 案件 [2023]沪 74 民初 515 号、[2023]沪 74 民初 569 号一审审理中，其他案件尚未开庭审理。 | 尚无审理结果 | 尚无审理结果 | 2023 年 10 月 13 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于投资者诉讼事项的公告》（公告编号：2023-003、2023-013、2023-016、2023-019、2023-021、2023-036、2023-038、2023-045、2023-047、2023-058、2023-060） |
| 截至本报告披露日，公司合计收到 2 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司、袁翔、罗甸及严家华、景总法、汤洋、隋静媛提起民事诉讼。 | 109.89 | 否 | 尚未开庭审理 | 尚无审理结果 | 尚无审理结果 | 2024 年 07 月 15 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于投资者诉讼事项的公告》（公告编号：2024-032） |
| 2024 年 1 月 1 日至本报告披露日未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁共 24 起。 ¹ | 996.67 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | - | 不适用 |

注 1：其中 2 单案件已结案、2 单案件原告已撤诉。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|----|----------|--------------|--------------|------------------|-------------------|
| 上海金力泰化工股份有限公 | 其他 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行 | 责令改正，给予警告，并处 | 2024 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo. |

| | | | | | | |
|-----|--------|----------|---|------------------|------------------|---|
| 司 | | | 政处罚、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 以二百万元罚款。 | | com.cn) 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号: 2024-001) |
| 袁翔 | 董事 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 给予警告, 并处以一百万元罚款。 | 2024 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号: 2024-001) |
| 严家华 | 高级管理人员 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 给予警告, 并处以一百万元罚款。 | 2024 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号: 2024-001) |
| 景总法 | 董事 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 给予警告, 并处以五十万元罚款。 | 2024 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号: 2024-001) |
| 汤洋 | 董事 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 给予警告, 并处以五十万元罚款。 | 2024 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号: 2024-001) |
| 隋静媛 | 高级管理人员 | 信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚、被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 给予警告, 并处以五十万元罚款。 | 2024 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号: 2024-001) |

整改情况说明

适用 不适用

在收到《行政处罚决定书》及被深圳证券交易所公开谴责后，公司董事、监事、高级管理人员将吸取经验教训，更加恪尽职守，忠实、勤勉地履行法定义务，加强内部治理的规范性，提高信息披露质量，严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。公司也将加强对现任董监高的相关培训工作，树立风险意识和规范运作意识，切实提升公司内控和治理水平，尽力维护公司及全体股东的合法权益。

截至本半年度报告披露日，公司生产经营正常。根据《行政处罚决定书》认定的情况，公司 2023 年年度董事会审议并披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，本次会计差错更正及追溯调整，不会对公司 2021 年度与 2021 年末、2022 年第一季度与 2022 年第一季度末、2022 年度与 2022 年末的合并财务报表及母公司财务报表中的利润总额、净利润、归属上市公司股东的净利润、流动资产、总资产及净资产产生影响（即影响额为 0 元），不会导致公司已披露的上述报告期的财务报表出现盈亏性质的改变。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 出租方 | 承租方 | 项目 | 租赁期限 | 租赁用途 |
|-----------------|--------------|--------|-----------------------|--------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 金力泰 | 部分固定资产 | 2024年5月22日-2027年5月21日 | 公司正常经营 |
| 上海金力泰先进材料研发有限公司 | 上海莘临科技发展有限公司 | 房屋 | 2024年6月1日-2025年5月31日 | 公司正常经营 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|-------|--------|--------------|-------------|-------------|----------|----------|-----------|--------|---------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 金力泰 | 部分固定资产 | 4,135.62 | 2024年05月22日 | 2027年05月21日 | 0 | 不适用 | 无重大影响 | 否 | 不存在关联关系 |

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了如下重大事项：

| 序号 | 公告日期 | 公告名称及编号 |
|----|-----------|--|
| 1 | 2024/1/4 | 关于收到《行政处罚决定书》的公告 (公告编号：2024-001) |
| 2 | 2024/1/8 | 关于第一大股东诉讼事项的进展公告 (公告编号：2024-002) |
| 3 | 2024/1/15 | 2023 年年度业绩预告 (公告编号：2024-003) |
| 4 | 2024/2/2 | 关于变更公司董事会秘书的公告 (公告编号：2024-005) |
| 5 | 2024/2/2 | 关于某头部新能源电池企业项目中标的进展公告 (公告编号：2024-006) |
| 6 | 2024/3/4 | 关于投资者诉讼事项的公告 (公告编号：2024-007) |
| 7 | 2024/3/18 | 关于全资子公司为公司提供担保的公告 (公告编号：2024-009) |
| 8 | 2024/4/12 | 关于继续向兴业银行申请综合授信额度的公告 (公告编号：2024-010) |
| 9 | 2024/4/27 | 关于拟续聘 2024 年年度审计机构的公告 (公告编号：2024-022) |
| 10 | 2024/4/27 | 关于 2023 年度拟不进行利润分配的公告 (公告编号：2024-018) |
| 11 | 2024/4/27 | 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告 (公告编号：2024-023) |
| 12 | 2024/5/16 | 关于董事会秘书取得任职培训证明并正式履职的公告 (公告编号：2024-024) |
| 13 | 2024/5/31 | 关于第一大股东诉讼事项的进展公告 (公告编号：2024-026) |
| 14 | 2024/6/28 | 2023 年年度股东大会决议公告 (公告编号：2024-030) |

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 372,500 | 0.08% | | | | 707,500 | 707,500 | 1,080,000 | 0.23% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 372,500 | 0.08% | | | | 707,500 | 707,500 | 1,080,000 | 0.23% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 372,500 | 0.08% | | | | 707,500 | 707,500 | 1,080,000 | 0.23% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 475,057,090 | 99.92% | | | | -707,500 | -707,500 | 474,349,590 | 99.77% |
| 1、人民币普通股 | 475,057,090 | 99.92% | | | | -707,500 | -707,500 | 474,349,590 | 99.77% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|--|--|--|---|---|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 475,429,590 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 475,429,590 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号-股份变动管理》，每年的第一个交易日，以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度，导致限售股份数发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|-------|-------------------------------|
| 袁翔 | 307,500 | 0 | 420,000 | 727,500 | 高管锁定股 | 公司董监高在任期间，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁 |
| 吴纯超 | 25,000 | 0 | 87,500 | 112,500 | 高管锁定股 | 公司董监高在任期间，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁 |
| 汤洋 | 0 | 0 | 60,000 | 60,000 | 高管锁定股 | 公司董监高在任期间，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁 |
| 王子炜 | 25,000 | 0 | 87,500 | 112,500 | 高管锁定股 | 公司董监高在任期间，每年按上年末持有股份数的 25% |

| | | | | | | |
|-----|---------|---|---------|-----------|-------|-------------------------------|
| | | | | | | 解锁 |
| 沈旭东 | 15,000 | 0 | 52,500 | 67,500 | 监事锁定股 | 公司董监高在任期间，每年按上年末持有股份数的 25% 解锁 |
| 合计 | 372,500 | 0 | 707,500 | 1,080,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 20,966 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | | 0 |
|---|---------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 海南大禾企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 14.80% | 70,352,740 | 0 | 0 | 70,352,740 | 冻结 | 70,352,740 |
| 吴国政 | 境内自然人 | 3.55% | 16,861,926 | 0 | 0 | 16,861,926 | 不适用 | 0 |
| 中信银行股份有限公司-建信中证 500 指数增强型证券投资基金 | 其他 | 0.81% | 3,869,600 | 3,869,600 | 0 | 3,869,600 | 不适用 | 0 |
| 王建鑫 | 境内自然人 | 0.66% | 3,123,700 | 537,500 | 0 | 3,123,700 | 不适用 | 0 |
| 郝大庆 | 境内自然人 | 0.56% | 2,676,400 | 2,676,400 | 0 | 2,676,400 | 不适用 | 0 |
| 陈菲 | 境内自然人 | 0.56% | 2,675,110 | 0 | 0 | 2,675,110 | 不适用 | 0 |
| 王勇 | 境内自然人 | 0.53% | 2,524,000 | 315,200 | 0 | 2,524,000 | 不适用 | 0 |
| 吴亚秦 | 境内自然人 | 0.51% | 2,403,900 | -270,000 | 0 | 2,403,900 | 不适用 | 0 |
| 韩刚强 | 境内自然人 | 0.47% | 2,257,000 | 0 | 0 | 2,257,000 | 不适用 | 0 |
| 石河子怡科股权投资合伙企业 | 境内非国有法人 | 0.47% | 2,239,200 | 0 | 0 | 2,239,200 | 不适用 | 0 |

| 业（有限合伙） | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 报告期内，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 报告期内，公司未知上述股东之间是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。 | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 海南大禾企业管理有限公司 | 70,352,740 | 人民币普通股 | 70,352,740 | | | | |
| 吴国政 | 16,861,926 | 人民币普通股 | 16,861,926 | | | | |
| 中信银行股份有限公司—建信中证 500 指数增强型证券投资基金 | 3,869,600 | 人民币普通股 | 3,869,600 | | | | |
| 王建鑫 | 3,123,700 | 人民币普通股 | 3,123,700 | | | | |
| 郝大庆 | 2,676,400 | 人民币普通股 | 2,676,400 | | | | |
| 陈菲 | 2,675,110 | 人民币普通股 | 2,675,110 | | | | |
| 王勇 | 2,524,000 | 人民币普通股 | 2,524,000 | | | | |
| 吴亚秦 | 2,403,900 | 人民币普通股 | 2,403,900 | | | | |
| 韩刚强 | 2,257,000 | 人民币普通股 | 2,257,000 | | | | |
| 石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,239,200 | 人民币普通股 | 2,239,200 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 报告期内，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、陈菲通过普通证券账户持有公司股份 2,547,910 股，通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 127,200 股，合计持有公司股份 2,675,110 股。 2、王勇通过普通证券账户持有公司股份 2,383,300 股，通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 140,700 股，合计持有公司股份 2,524,000 股。 3、吴亚秦通过普通证券账户持有公司股份 1,960,500 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 443,400 股，合计持有公司股份 2,403,900 股。 4、韩刚强通过普通证券账户持有公司股份 540,000 股，通过华鑫证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,717,000 股，合计持有公司股份 2,257,000 股。 | | | | | | |

5、石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙）通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,239,200 股，合计持有公司股份 2,239,200 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|--------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 袁翔 | 董事 | 现任 | 970,000 | 0 | 0 | 970,000 | 0 | 0 | 0 |
| 汤洋 | 董事、副总裁 | 现任 | 80,000 | 0 | 0 | 80,000 | 0 | 0 | 0 |
| 吴纯超 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 现任 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | 0 | 0 | 0 |
| 沈旭东 | 监事会主席 | 现任 | 90,000 | 0 | 0 | 90,000 | 0 | 0 | 0 |
| 王子炜 | 副总裁 | 现任 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 1,440,000 | 0 | 0 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 359,132,800.88 | 195,976,187.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 37,360,686.22 | 6,923,686.22 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 123,070,994.00 | 127,324,398.63 |
| 应收账款 | 275,832,613.13 | 258,811,506.30 |
| 应收款项融资 | 29,507,524.84 | 25,660,835.28 |
| 预付款项 | 79,901,179.26 | 79,986,197.19 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,440,366.01 | 137,884,069.24 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 81,879,467.02 | 94,600,897.34 |
| 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 | 2,709,689.79 | 2,124,705.93 |
| 流动资产合计 | 997,835,321.15 | 929,292,483.46 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 3,277,439.05 | 3,177,439.05 |
| 其他非流动金融资产 | 7,077,313.00 | 8,946,000.00 |
| 投资性房地产 | 6,175,760.25 | 6,234,701.79 |
| 固定资产 | 211,750,811.40 | 223,767,596.54 |
| 在建工程 | 8,994,044.89 | 4,704,754.83 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 12,964,086.24 | 17,626,165.38 |
| 无形资产 | 26,708,487.33 | 26,050,142.04 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,826,101.76 | 3,276,690.61 |
| 递延所得税资产 | 55,628,695.86 | 58,427,830.39 |
| 其他非流动资产 | 822,020.01 | 557,630.01 |
| 非流动资产合计 | 335,224,759.79 | 352,768,950.64 |
| 资产总计 | 1,333,060,080.94 | 1,282,061,434.10 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 110,236,012.95 | 108,916,584.31 |
| 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 | 127,870,000.00 | 96,474,917.00 |
| 应付账款 | 89,973,715.17 | 96,464,132.74 |
| 预收款项 | 190,012.68 | |
| 合同负债 | 9,598,517.90 | 5,431,887.04 |
| 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 | 5,038,556.76 | 11,609,335.13 |
| 应交税费 | 5,422,255.70 | 5,663,751.85 |
| 其他应付款 | 27,536,902.33 | 35,119,516.06 |
| 其中：应付利息 | 36,806.50 | 75,766.88 |
| 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 | 20,331,016.25 | 6,095,476.57 |
| 其他流动负债 | 53,459,839.31 | 65,537,456.86 |
| 流动负债合计 | 449,656,829.05 | 431,313,057.56 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 6,138,642.17 | 11,122,772.92 |
| 长期应付款 | 28,191,833.78 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 2,000,000.00 |
| 递延收益 | 633,720.00 | 710,542.50 |
| 递延所得税负债 | 541,729.41 | 567,457.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 35,505,925.36 | 14,400,773.38 |
| 负债合计 | 485,162,754.41 | 445,713,830.94 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 475,429,590.00 | 475,429,590.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 62,914,460.48 | 62,914,460.48 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -4,099,176.81 | -4,099,176.81 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 94,742,947.68 | 94,742,947.68 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 208,218,941.21 | 195,224,402.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 837,206,762.56 | 824,212,224.26 |
| 少数股东权益 | 10,690,563.97 | 12,135,378.90 |
| 所有者权益合计 | 847,897,326.53 | 836,347,603.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,333,060,080.94 | 1,282,061,434.10 |

法定代表人：罗甸

主管会计工作负责人：隋静媛

会计机构负责人：隋静媛

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 354,982,061.99 | 183,396,800.61 |
| 交易性金融资产 | 14,300,002.27 | 4,300,002.27 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 111,347,976.71 | 114,857,401.72 |
| 应收账款 | 303,623,327.06 | 287,361,588.98 |
| 应收款项融资 | 19,357,529.39 | 18,241,056.10 |
| 预付款项 | 102,325,438.39 | 76,888,027.43 |
| 其他应收款 | 15,534,560.89 | 19,886,764.30 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 81,666,964.53 | 94,320,320.58 |
| 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 | 6,471.42 | 471,876.41 |
| 流动资产合计 | 1,003,144,332.65 | 799,723,838.40 |
| 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 | 325,799,794.89 | 325,799,794.89 |
| 其他权益工具投资 | 3,277,439.05 | 3,177,439.05 |
| 其他非流动金融资产 | 7,077,313.00 | 8,946,000.00 |
| 投资性房地产 | 6,175,760.25 | 6,234,701.79 |
| 固定资产 | 178,007,129.77 | 188,354,893.58 |
| 在建工程 | 3,508,874.73 | 4,193,444.86 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 6,611,308.47 | 8,944,711.47 |
| 无形资产 | 26,676,222.27 | 26,003,155.80 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 670,588.04 | 1,625,956.69 |
| 递延所得税资产 | 53,793,304.24 | 55,032,289.98 |
| 其他非流动资产 | 734,520.01 | 557,630.01 |
| 非流动资产合计 | 612,332,254.72 | 628,870,018.12 |
| 资产总计 | 1,615,476,587.37 | 1,428,593,856.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 110,236,012.95 | 108,916,584.31 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 127,870,000.00 | 96,474,917.00 |
| 应付账款 | 89,899,028.73 | 96,442,322.42 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 9,244,916.41 | 5,195,469.44 |
| 应付职工薪酬 | 5,038,556.76 | 11,325,327.72 |
| 应交税费 | 5,191,053.58 | 5,496,825.92 |
| 其他应付款 | 311,900,435.77 | 182,886,953.57 |
| 其中：应付利息 | 36,806.50 | 75,766.88 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 18,062,230.53 | 4,679,511.21 |
| 其他流动负债 | 52,954,871.12 | 64,874,527.57 |
| 流动负债合计 | 730,397,105.85 | 576,292,439.16 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,232,497.57 | 3,655,899.47 |
| 长期应付款 | 28,191,833.78 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 2,000,000.00 |
| 递延收益 | 633,720.00 | 710,542.50 |
| 递延所得税负债 | 541,729.41 | 567,457.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 30,599,780.76 | 6,933,899.93 |
| 负债合计 | 760,996,886.61 | 583,226,339.09 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 475,429,590.00 | 475,429,590.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 56,799,137.23 | 56,799,137.23 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -4,099,176.81 | -4,099,176.81 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 94,742,947.68 | 94,742,947.68 |
| 未分配利润 | 231,607,202.66 | 222,495,019.33 |
| 所有者权益合计 | 854,479,700.76 | 845,367,517.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,615,476,587.37 | 1,428,593,856.52 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 346,892,254.72 | 352,138,075.52 |
| 其中：营业收入 | 346,892,254.72 | 352,138,075.52 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 329,929,417.87 | 354,820,026.80 |
| 其中：营业成本 | 239,907,271.36 | 267,374,309.69 |
| 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 | 2,562,055.42 | 2,734,800.29 |
| 销售费用 | 34,531,927.50 | 35,146,605.66 |
| 管理费用 | 29,151,559.91 | 25,759,469.66 |
| 研发费用 | 21,226,709.72 | 23,012,469.91 |
| 财务费用 | 2,549,893.96 | 792,371.59 |
| 其中：利息费用 | 2,595,796.48 | 871,158.84 |
| 利息收入 | 139,197.22 | 161,557.71 |
| 加：其他收益 | 3,452,123.60 | 1,636,281.40 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -798,929.93 | 349,565.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -812,110.33 | -551,335.69 |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 689,260.27 | 3,192,524.57 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -5,282,715.42 | -2,938,205.06 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -138,455.82 | 456,133.17 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 14,884,119.55 | 14,347.81 |
| 加：营业外收入 | 26,770.74 | 829,885.44 |
| 减：营业外支出 | 50,791.75 | 71,155.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填 | 14,860,098.54 | 773,077.65 |

| | | |
|----------------------------|---------------|--------------|
| 列) | | |
| 减：所得税费用 | 3,303,770.66 | 1,423,573.04 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 11,556,327.88 | -650,495.39 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 11,556,327.88 | -650,495.39 |
| 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） | 12,994,538.30 | -927,856.33 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -1,438,210.42 | 277,360.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 11,556,327.88 | -650,495.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 12,994,538.30 | -927,856.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,438,210.42 | 277,360.94 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0273 | -0.0019 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0273 | -0.0019 |

法定代表人：罗旬

主管会计工作负责人：隋静媛

会计机构负责人：隋静媛

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 339,613,372.46 | 347,372,019.59 |
| 减：营业成本 | 239,968,553.93 | 267,348,304.90 |
| 税金及附加 | 2,508,956.41 | 2,652,780.56 |
| 销售费用 | 34,017,599.27 | 33,997,207.13 |
| 管理费用 | 23,068,346.22 | 23,265,101.71 |
| 研发费用 | 20,635,797.01 | 21,244,096.23 |
| 财务费用 | 2,403,964.30 | 663,488.06 |
| 其中：利息费用 | 2,444,108.96 | 739,266.95 |
| 利息收入 | 123,627.15 | 147,183.02 |
| 加：其他收益 | 3,295,026.16 | 1,633,976.03 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -789,709.05 | 3,196,087.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -812,110.33 | -551,335.69 |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -3,153,358.74 | 3,063,037.01 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -5,282,715.42 | -2,938,205.06 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -175,515.61 | 443,072.67 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 10,903,882.66 | 3,599,009.36 |
| 加：营业外收入 | 26,770.15 | 823,889.69 |
| 减：营业外支出 | 50,000.00 | 64,900.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 10,880,652.81 | 4,357,999.05 |
| 减：所得税费用 | 1,768,469.48 | 486,354.78 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 9,112,183.33 | 3,871,644.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 9,112,183.33 | 3,871,644.27 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 9,112,183.33 | 3,871,644.27 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 288,295,079.15 | 224,804,102.87 |
| 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 | 72,362.88 | 4,444,661.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,420,477.29 | 6,980,614.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 293,787,919.32 | 236,229,379.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 133,523,583.02 | 192,477,787.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 64,866,071.77 | 61,239,512.76 |
| 支付的各项税费 | 14,800,201.73 | 18,141,970.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,735,908.06 | 48,850,226.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 255,925,764.58 | 320,709,496.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 37,862,154.74 | -84,480,117.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 178,241,687.00 | 68,984,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 26,723.50 | 3,803,440.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,120.00 | 711,330.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 178,282,530.50 | 73,498,770.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,848,377.42 | 6,804,548.36 |
| 投资支付的现金 | 69,380,000.00 | 39,430,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 6,681,769.91 |
| 投资活动现金流出小计 | 76,228,377.42 | 52,916,318.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 102,054,153.08 | 20,582,452.61 |
| 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 | 69,130,000.00 | 89,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 41,350,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 110,480,000.00 | 89,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 78,500,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,016,507.24 | 360,472.23 |
| 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 | 6,723,187.68 | 10,224,187.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 87,239,694.92 | 10,584,659.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,240,305.08 | 78,415,340.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.65 | 1.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 163,156,613.55 | 14,517,676.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 195,976,187.33 | 45,385,153.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 359,132,800.88 | 59,902,830.33 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 282,945,728.73 | 216,229,041.92 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,292,788.65 | 12,069,727.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 292,238,517.38 | 228,298,768.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 126,947,633.12 | 187,269,649.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 62,364,223.86 | 59,275,542.72 |
| 支付的各项税费 | 13,170,080.07 | 15,778,101.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,903,931.48 | 54,674,482.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 269,385,868.53 | 316,997,775.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,852,648.85 | -88,699,006.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 174,198,687.00 | 64,054,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 20,533.84 | 3,747,423.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,120.00 | 655,330.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 174,233,340.84 | 68,456,753.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,430,773.83 | 2,275,177.24 |
| 投资支付的现金 | 44,900,000.00 | 30,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 49,330,773.83 | 32,275,177.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 124,902,567.01 | 36,181,576.16 |
| 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 | 69,130,000.00 | 89,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 41,350,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 110,480,000.00 | 89,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 78,500,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,016,507.24 | 360,472.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,133,447.24 | 9,434,875.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 86,649,954.48 | 9,795,347.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,830,045.52 | 79,204,652.77 |
| 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 | 171,585,261.38 | 26,687,222.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 183,396,800.61 | 27,229,227.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 354,982,061.99 | 53,916,449.52 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 475,429,590.00 | | | | 62,914,460.48 | | -4,099,176.81 | | | 94,742,947.68 | | 195,224,402.91 | | 824,212,224.26 | 12,135,378.90 | 836,347,603.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 475,429,590.00 | | | | 62,914,460.48 | | -4,099,176.81 | | | 94,742,947.68 | | 195,224,402.91 | | 824,212,224.26 | 12,135,378.90 | 836,347,603.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | 12,994,538.30 | | 12,994,538.30 | -1,444,814.93 | 11,549,723.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 12,994,538.30 | | 12,994,538.30 | -1,438,210.42 | 11,556,327.88 |
| （二）所有者投入和减少资 | | | | | | | | | | | | | | | -6,604.51 | -6,604.51 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------|--|--|--|-------------------|--|------------------|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|--|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | 2,667,555. 77 | | | | | 2,667,555.7 7 | | | 2,667,555.77 |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | 2,667,555. 77 | | | | | 2,667,555.7 7 | | | 2,667,555.77 |
| (六) 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期 期末余额 | 475,429,590 .00 | | | | 62,914,460. 48 | | 4,099,176. 81 | | 94,742,947. 68 | | 208,218,941 .21 | 837,206,762 .56 | | 10,690,563.97 | 847,897,326.53 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者权 益合计 | |
|--------|-------------|------------|--------|--|------|-----------|------------|----------|------|----------------------------|-------|--------|----|--|------------|-------------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | | |
| | 股本 | 其他权益 工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | | | | | |
| 优 先 | | 永 续 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | 备 | | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|--|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 489,205,300.00 | | | | 50,946,001.81 | 40,087,316.10 | -4,254,301.40 | | 92,679,785.10 | | 182,905,781.54 | 771,395,250.95 | -1,336,649.36 | 770,058,601.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 48,542.97 | 48,542.97 | | 48,542.97 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 489,205,300.00 | | | | 50,946,001.81 | 40,087,316.10 | -4,254,301.40 | | 92,679,785.10 | | 182,954,324.51 | 771,443,793.92 | -1,336,649.36 | 770,107,144.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -927,856.33 | -927,856.33 | -2,496,564.34 | -3,424,420.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -927,856.33 | -927,856.33 | 277,360.94 | -650,495.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | -2,773,925.28 | -2,773,925.28 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -2,773,925.28 | -2,773,925.28 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,883,779.98 | | | | | 2,883,779.98 | | 2,883,779.98 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,883,779.98 | | | | | 2,883,779.98 | | 2,883,779.98 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------------|--|--|-------------------|-------------------|-----------------------|------|-------------------|--|----------------|--|----------------|-----------------------|----------------|
| 用 | | | | | | | 9.98 | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 489,20 5,300.0 0 | | | 50,946,00 1.81 | 40,087,31 6.10 | - 4,254,30 1.40 | | 92,679,78 5.10 | | 182,026,468.18 | | 770,515,937.59 | - 3,833,21 3.70 | 766,682,723.89 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|-------------------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 475,429,590.00 | | | | 56,799,137.23 | | - 4,099,176.81 | | 94,742,947.68 | 222,495,019.33 | | 845,367,517.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 475,429,590.00 | | | | 56,799,137.23 | | - 4,099,176.81 | | 94,742,947.68 | 222,495,019.33 | | 845,367,517.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 9,112,183.33 | | 9,112,183.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 9,112,183.33 | | 9,112,183.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,667,555.77 | | | | 2,667,555.77 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,667,555.77 | | | | 2,667,555.77 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 475,429,590.00 | | | | 56,799,137.23 | | 4,099,176.81 | | 94,742,947.68 | 231,607,202.66 | | 854,479,700.76 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|---------------|--------------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 489,205,300.00 | | | | 83,110,743.33 | 40,087,316.10 | 4,254,301.40 | | 92,679,785.10 | 203,926,556.07 | | 824,580,767.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 489,205,300.00 | | | | 83,110,743.33 | 40,087,316.10 | 4,254,301.40 | | 92,679,785.10 | 203,926,556.07 | | 824,580,767.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 3,871,644.27 | | 3,871,644.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,871,644.27 | | 3,871,644.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|---|--------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,883,779.98 | | | | 2,883,779.98 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,883,779.98 | | | | 2,883,779.98 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 489,205,300.00 | | | | 83,110,743.33 | 40,087,316.10 | - | 4,254,301.40 | | 92,679,785.10 | 207,798,200.34 | 828,452,411.27 |

三、公司基本情况

1、公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

- (1) 注册地址：上海市化学工业区楚江路 139 号
- (2) 组织形式：股份有限公司（上市）
- (3) 办公地址：上海市化学工业区楚江路 139 号
- (4) 注册资本：人民币 47,542.96 万元

2、公司设立情况

上海金力泰化工股份有限公司是由上海金力泰涂料化工有限公司整体变更设立的股份有限公司。根据股东会决议、发起人协议书、公司章程的规定，2000年6月21日，经上海市人民政府沪府体改审（2000）012号“关于同意设立上海金力泰化工股份有限公司的批复”批准，上海金力泰涂料化工有限公司依法整体变更为上海金力泰化工股份有限公司，2000年7月18日取得了上海市工商行政管理局颁发3100001006472号企业法人营业执照，股本总额3,700万元。2007年7月，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]3568号《关于同意上海金力泰化工股份有限公司股权转让的批复》批准，本公司自然人股东吴国政将所持公司25%的股份转让给纳路控股（香港）有限公司。根据2007年9月股东大会决议、公司章程的规定，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]4715号文件《关于同意上海金力泰化工股份有限公司变更经营范围及增资的批复》批准，本公司将2006年12月31日滚存未分配利润中1,300万元转增资本，增资后公司注册资本和股本总额变更为5,000万元。

根据2011年5月12日《中国证券监督管理委员会关于核准上海金力泰化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]693号），本公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），并在深圳证券交易所上市交易，交易代码300225。公开发行股票后本公司总股本变更为6,700万股，经信永中和会计师事务所审验并出具了“XYZH/2010SHA1039-7”号验资报告。

2012年5月22日，本公司2011年年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以6,700万股份为基础，向全体股东每10股转增5股，共计转增3,350万股。转增后本公司总股本由6,700万股变更为10,050万股。此次股本变更经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2012）第3601号验资报告”。

2013年4月19日，本公司2012年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以10,050万股份为基础，向全体股东每10股转增3股，共计转增3,015万股。转增后公司总股本由10,050万股变更为13,065万股。此次变更经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2013）第5312号验资报告”。

2014年5月19日，经本公司2013年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以股本13,065万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增13,065万股。资本公积转增股本实施后，公司股本总数增至26,130万股，每股面值1元，股本增至26,130万股。

2015年4月23日，经本公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，以本公司原有总股本26,130万股为基数，向全体股东按每股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计转增20,904万股。资本公积转增股本实施后，公司股本总数增至47,034万股，每股面值1元。

2020年7月13日，经本公司股东大会及董事会审议通过的《关于向2020年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向14名激励对象授予共18,865,300.00股限制性股票，授予价格为2.91元。激励对象出资方式为货币资金。

公司股本总数增至 489,205,300 股。此次变更经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会验字（2020）第 6244 号验资报告。

2021 年 12 月 20 日，经本公司股东大会及董事会审议通过的《关于终止实施 2020 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司申请减少股本人民币 13,775,710.00 元，变更后的股本为人民币 475,429,590.00 元。2023 年 10 月 20 日，公司完成上述回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票。此次变更经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具利安达验字[2023]第 B0001 号验资报告。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司有限售条件股份为 1,080,000 股，无限售条件股份为 474,349,590 股。

3、从事的主要经营活动

公司是集科研、生产、销售与服务于一体的高性能工业涂料民族品牌领军企业，聚焦深耕高性能环保汽车原厂涂料三十余年。目前，公司产品可广泛应用于乘用车、商用车、摩托车/电动车、农用机械、工程机械和轻工零部件以及建筑幕墙的防护与装饰。公司主要的产品包括：阴极电泳漆、面漆以及陶瓷涂料。

4、财务报告的批准报出日：2024 年 8 月 29 日。

5、本年度财务报表合并范围

| 序号 | 子公司 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|----|------------------|---------|---------|
| 1 | 上海金力泰智能设备制造有限公司 | 合并 | 合并 |
| 2 | 上海金杜新材料科技有限公司 | 合并 | 合并 |
| 3 | 中科世宇（北京）科技有限公司 | 合并 | 合并 |
| 4 | 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 合并 | 合并 |
| 5 | 上海金仕迈树脂有限公司 | 合并 | 合并 |
| 6 | 上海金力泰化工销售有限公司 | 合并 | 合并 |
| 7 | 金力泰（武汉）销售有限公司 | 合并 | 合并 |
| 8 | 金力泰化工（西安）销售有限公司 | 合并 | 合并 |
| 9 | 金力泰化工销售（苏州）有限公司 | 合并 | 合并 |
| 10 | 金力泰（诸城）化工销售有限公司 | 合并 | 合并 |
| 11 | 上海金力泰汽车涂料有限公司 | 合并 | 合并 |
| 12 | 柳州金力泰化工销售有限公司 | 合并 | 合并 |
| 13 | 安徽足迹新材料科技有限公司 | 不合并 | 合并 |
| 14 | 上海金力泰先进材料研发有限公司 | 合并 | 合并 |
| 15 | 上海泰立元新材料科技有限公司 | 不合并 | 合并 |
| 16 | 苏州金力泰智能设备制造有限公司 | 合并 | -- |
| 17 | 东莞市金杜新材料科技有限公司 | 合并 | -- |

合并范围变化说明：公司本报告期注销金力泰（诸城）化工销售有限公司，该公司注销前纳入公司合并报表范围。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|---------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 500 万元 |
| 重要的在建工程 | 单项在建工程金额占总资产的 1% 且金额大于 2000 万以上的在建工程认定为重要在建工程 |
| 重要的非全资子公司，重要的投资活动项目 | 非全资子公司收入金额占本集团合并报表总资产的 5% 以上的 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、18“长期股权投资”或本附注四、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、18、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合

《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

参见本附注五、11“金融工具”

13、应收账款

参见本附注五、11“金融工具”

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

15、其他应收款

参见本附注五、11“金融工具”

16、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

17、持有待售资产

(1) 划分为持有待售资产的条件

本公司同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价

的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧(摊销)率（%） |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋、建筑物 | 50 | 10 | 1.8 |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|--------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20年 | 10 | 4.50-9.00 |
| 机器设备及其他 | 年限平均法 | 5-10年 | 10 | 9.00-18.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5年 | 10 | 18 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5年 | 10 | 18 |
| 安全设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 10 | 9.00-18.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

22、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

24、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

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

| 长期待摊费用性质 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|----------|-------|------|
| 长期费用 | 平均年限法 | 2-5年 |

26、合同负债

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- ③确定应当计入当期损益的金额。
- ④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

28、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

29、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待

期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（2）收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本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。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本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。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

（3）收入的具体确认方法

本公司从事阴极电泳涂料、汽车面漆、工业面漆、轮毂涂料及陶瓷涂料等的生产及销售。

境内销售：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

31、政府补助

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

额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

33、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、20“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(3) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

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

(3) 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

34、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

安全生产费用根据财政部、应急部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）的规定计提，以公司危险品年度实际销售收入为计提基数，按照以下标准计提：

| 序号 | 危险品年度销售额 | 计提比例 |
|----|----------------------------|-------|
| 1 | 1,000 万元及以下部分 | 4.5% |
| 2 | 1,000 万元至 10,000 万元（含）部分 | 2.25% |
| 3 | 10,000 万元至 100,000 万元（含）部分 | 0.55% |
| 4 | 100,000 万元以上部分 | 0.2% |

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

36、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融资产公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------|
| 增值税 | 应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴，见说明。 | 见说明 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------------|-------|
| 上海金力泰化工股份有限公司 | 15% |
| 上海金力泰智能制造设备有限公司 | 25% |
| 上海金杜新材料科技有限公司 | 25% |
| 中科世宇(北京)科技有限公司（以下简称“中科世宇”） | 20% |
| 上海金仕迈树脂有限公司（以下简称“金仕迈”） | 20% |
| 上海金力泰化工销售有限公司（以下简称“销售公司”） | 25% |
| 金力泰（武汉）销售有限公司（以下简称“销售武汉”） | 20% |
| 金力泰化工销售（苏州）有限公司（以下简称“销售苏州”） | 20% |
| 金力泰（诸城）化工销售有限公司（以下简称“销售诸城”） | 20% |

| | |
|-----------------------------|-----|
| 上海金力泰汽车涂料有限公司（以下简称“汽车涂料”） | 20% |
| 上海金力泰先进材料研发有限公司（以下简称“先进材料”） | 20% |
| 柳州金力泰化工销售有限公司（以下简称“柳州销售”） | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

本公司于 2023 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202331002705），本公司被认定为高新技术企业，有效期 3 年，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日本公司执行 15% 的企业所得税税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）延续执行至 2027 年 12 月 31 日。关于满足小型微利企业标准的公司，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。中科世宇、金仕迈、销售武汉、销售苏州、销售诸城、汽车涂料、先进材料、柳州销售满足小型微利企业标准，2024 年度按照 20% 的税率计缴企业所得税。除上述以外的其他纳税主体，2024 年度按照 25% 的税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 30,008.51 | 15,888.15 |
| 银行存款 | 359,100,472.33 | 195,957,979.14 |
| 其他货币资金 | 2,320.04 | 2,320.04 |
| 合计 | 359,132,800.88 | 195,976,187.33 |

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 37,360,686.22 | 6,923,686.22 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资-银行理财产品 | 37,360,686.22 | 6,923,686.22 |
| 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 | 37,360,686.22 | 6,923,686.22 |

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 107,042,188.99 | 114,818,329.10 |
| 商业承兑票据 | 16,028,805.01 | 12,506,069.53 |
| 合计 | 123,070,994.00 | 127,324,398.63 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 70,279,548.94 |
| 商业承兑票据 | | 38,496.00 |
| 合计 | | 70,318,044.94 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 274,462,579.51 | 261,833,639.04 |
| 1 至 2 年 | 17,731,231.75 | 10,296,258.11 |
| 2 至 3 年 | 3,703,104.74 | 9,547,888.59 |
| 3 年以上 | 42,559,303.82 | 37,021,446.85 |
| 3 至 4 年 | 9,869,821.93 | 5,177,828.61 |
| 4 至 5 年 | 3,621,274.60 | 5,373,199.99 |
| 5 年以上 | 29,068,207.29 | 26,470,418.25 |
| 合计 | 338,456,219.82 | 318,699,232.59 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|-------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 38,059,214.38 | 11.24% | 38,059,214.38 | 100.00% | | 36,602,952.19 | 11.49% | 36,602,952.19 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 300,397,005.44 | 88.76% | 24,564,392.31 | 8.18% | 275,832,613.13 | 282,096,280.40 | 88.51% | 23,284,774.10 | 8.25% | 258,811,506.30 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 应收合并范围内关联方款项 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 账龄组合 | 300,397,005.44 | 88.76% | 24,564,392.31 | 8.18% | 275,832,613.13 | 282,096,280.40 | 88.51% | 23,284,774.10 | 8.25% | 258,811,506.30 |
| 合计 | 338,456,219.82 | 100.00% | 62,623,606.69 | 18.50% | 275,832,613.13 | 318,699,232.59 | 100.00% | 59,887,726.29 | 18.79% | 258,811,506.30 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 5,950,289.41 | 5,950,289.41 | 5,950,289.41 | 5,950,289.41 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二 | 3,534,095.09 | 3,534,095.09 | 3,410,677.70 | 3,410,677.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三 | 3,244,975.94 | 3,244,975.94 | 3,244,975.94 | 3,244,975.94 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户四 | 2,728,657.12 | 2,728,657.12 | 2,728,657.12 | 2,728,657.12 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户五 | 2,606,690.46 | 2,606,690.46 | 2,606,690.46 | 2,606,690.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 18,538,244.17 | 18,538,244.17 | 20,117,923.75 | 20,117,923.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,602,952.19 | 36,602,952.19 | 38,059,214.38 | 38,059,214.38 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 274,443,865.01 | 8,315,649.11 | 3.03% |
| 1-2 年 | 16,180,934.38 | 7,037,088.36 | 43.49% |
| 2-3 年 | 2,845,437.59 | 2,284,886.38 | 80.30% |
| 3 年以上 | 6,926,768.46 | 6,926,768.46 | 100.00% |
| 合计 | 300,397,005.44 | 24,564,392.31 | |

确定该组合依据的说明：

详见五.11 金融工具

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-----------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 59,887,726.29 | 2,732,340.45 | -3,539.95 | 0.00 | 0.00 | 62,623,606.69 |
| 合计 | 59,887,726.29 | 2,732,340.45 | -3,539.95 | 0.00 | 0.00 | 62,623,606.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一 | 21,973,309.22 | | 21,973,309.22 | 6.49% | 665,791.27 |
| 客户二 | 17,753,759.51 | | 17,753,759.51 | 5.25% | 537,938.91 |
| 客户三 | 9,501,076.78 | | 9,501,076.78 | 2.81% | 287,882.63 |
| 客户四 | 8,422,417.34 | | 8,422,417.34 | 2.49% | 255,199.25 |
| 客户五 | 8,198,884.90 | | 8,198,884.90 | 2.42% | 248,426.21 |
| 合计 | 65,849,447.75 | | 65,849,447.75 | 19.46% | 1,995,238.27 |

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 29,507,524.84 | 25,660,835.28 |
| 合计 | 29,507,524.84 | 25,660,835.28 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 106,444,673.44 | |
| 合计 | 106,444,673.44 | |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|----------------|
| 其他应收款 | 8,440,366.01 | 137,884,069.24 |
| 合计 | 8,440,366.01 | 137,884,069.24 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 保证金及押金 | 7,325,485.75 | 3,010,075.75 |
| 备用金 | 1,653,832.00 | 1,332,238.00 |
| 其他 | 44,464.05 | 539,491.00 |
| 业务往来 | 2,059,264.40 | 1,536,545.40 |
| 股权转让款 | | 137,530,000.00 |
| 合计 | 11,083,046.20 | 143,948,350.15 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,018,923.21 | 3,617,816.85 |
| 1 至 2 年 | 1,552,763.52 | 287,073.83 |
| 2 至 3 年 | 535,573.99 | 866,973.99 |
| 3 年以上 | 1,975,785.48 | 139,176,485.48 |
| 3 至 4 年 | 417,400.00 | 137,683,212.00 |
| 4 至 5 年 | 95,812.00 | 100,000.00 |
| 5 年以上 | 1,462,573.48 | 1,393,273.48 |
| 合计 | 11,083,046.20 | 143,948,350.15 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,437,585.48 | 12.97% | 1,437,585.48 | 100.00% | 0.00 | 138,967,585.48 | 96.54% | 5,385,690.48 | 3.88% | 133,581,895.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,645,460.72 | 87.03% | 1,205,094.71 | 12.49% | 8,440,366.01 | 4,980,764.67 | 3.46% | 678,590.43 | 13.62% | 4,302,174.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收合 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 并范围内关联方款项 | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,645,460.72 | 87.03% | 1,205,094.71 | 12.49% | 8,440,366.01 | 4,980,764.67 | 3.46% | 678,590.43 | 13.62% | 4,302,174.04 |
| 合计 | 11,083,046.20 | 100.00% | 2,642,680.19 | 23.84% | 8,440,366.01 | 143,948,350.15 | 100.00% | 6,064,280.91 | 4.21% | 137,884,069.04 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 股权转让款 | 137,530,000.00 | 3,948,105.00 | | | | |
| 保证金及押金 | 95,812.00 | 95,812.00 | 95,812.00 | 95,812.00 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 其他款项 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 合计 | 138,967,585.48 | 5,385,690.48 | 1,437,585.48 | 1,437,585.48 | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 7,018,923.21 | 350,946.16 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,552,763.52 | 155,276.35 | 10.00% |
| 2至3年 | 535,573.99 | 160,672.20 | 30.00% |
| 3年以上 | 538,200.00 | 538,200.00 | 100.00% |
| 合计 | 9,645,460.72 | 1,205,094.71 | |

确定该组合依据的说明:

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 7,191,046.33 | | -1,126,765.42 | 6,064,280.91 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 526,504.28 | | | 526,504.28 |
| 本期转回 | 3,948,105.00 | | | 3,948,105.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 3,769,445.61 | | -1,126,765.42 | 2,642,680.19 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|--------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 6,064,280.91 | 526,504.28 | 3,948,105.00 | | | 2,642,680.19 |
| 合计 | 6,064,280.91 | 526,504.28 | 3,948,105.00 | | | 2,642,680.19 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|---------------------|--------------|------|------|---------------------|
| 石河子怡科股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,948,105.00 | 款项收回 | 银行转账 | 按预计损失测算 |
| 合计 | 3,948,105.00 | | | |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 客户一 | 保证金及押金 | 3,514,750.00 | 1 年以内 | 31.71% | 175,737.50 |
| 客户二 | 房租水电费 | 1,341,773.48 | 3 年以上 | 12.11% | 1,341,773.48 |
| 客户三 | 保证金及押金 | 1,309,348.62 | 1-2 年 | 11.81% | 130,934.86 |
| 客户四 | 备用金 | 1,143,832.00 | 1 年以内 | 10.32% | 57,191.60 |
| 客户五 | 代缴款 | 537,924.00 | 1 年以内 | 4.85% | 26,896.20 |
| 合计 | | 7,847,628.10 | | 70.80% | 1,732,533.64 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 76,281,953.09 | 95.47% | 68,764,123.08 | 85.98% |
| 1 至 2 年 | 1,507,469.14 | 1.89% | 11,095,283.63 | 13.87% |
| 2 至 3 年 | 2,058,801.51 | 2.58% | 79,494.97 | 0.10% |
| 3 年以上 | 52,955.52 | 0.07% | 47,295.51 | 0.06% |
| 合计 | 79,901,179.26 | | 79,986,197.19 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例% |
|------|---------------|-------------|
| 供应商一 | 49,639,525.00 | 62.13% |
| 供应商二 | 9,798,994.35 | 12.26% |
| 供应商三 | 3,729,000.00 | 4.67% |
| 供应商四 | 3,390,000.00 | 4.24% |
| 供应商五 | 3,164,000.00 | 3.96% |
| 合计 | 69,721,519.35 | 87.26% |

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 25,172,585.34 | 3,192,164.52 | 21,980,420.82 | 25,192,523.37 | 3,134,875.57 | 22,057,647.80 |
| 在产品 | 9,211,317.14 | 672,777.41 | 8,538,539.73 | 8,857,777.31 | 614,929.68 | 8,242,847.63 |
| 库存商品 | 65,603,587.19 | 15,692,211.20 | 49,911,375.99 | 73,452,231.42 | 10,524,632.46 | 62,927,598.96 |
| 周转材料 | 1,449,130.48 | 0.00 | 1,449,130.48 | 1,372,802.95 | 0.00 | 1,372,802.95 |
| 合计 | 101,436,620.15 | 19,557,153.13 | 81,879,467.02 | 108,875,335.05 | 14,274,437.71 | 94,600,897.34 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,134,875.57 | 713,608.12 | | 656,319.17 | | 3,192,164.52 |
| 在产品 | 614,929.68 | 187,628.43 | | 129,780.70 | | 672,777.41 |
| 库存商品 | 10,524,632.46 | 7,255,751.80 | | 2,088,173.06 | | 15,692,211.20 |
| 合计 | 14,274,437.71 | 8,156,988.35 | | 2,874,272.93 | | 19,557,153.13 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 未抵扣进项税 | 1,182,300.77 | 1,289,224.98 |
| 预缴所得税 | 1,527,389.02 | 835,480.95 |
| 合计 | 2,709,689.79 | 2,124,705.93 |

其他说明：

无

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------|--------------|--------------|---------------------------|
| 非交易性权益工具投资 | 3,177,439.05 | 3,277,439.05 | 不以出售为目的 |
| 合计 | 3,177,439.05 | 3,277,439.05 | |

分项披露本期非交易性权益工具投资

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京智科产业投资控股集团有限公司 | | | 513,538.35 | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 智科恒业重型机械股份有限公司 | | | 4,309,022.60 | | 不以出售为目的 | 不适用 |

其他说明：

| 项目名称 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 累计公允价值变动 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|--------------|--------------|------------|------|----------|--------------|---------------|-----------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京智科产业投资控股集团有限公司 | 2,000,000.00 | 1,486,461.65 | | | | 1,486,461.65 | -513,538.35 | | | -513,538.35 | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 智科恒业重型机械股份有限公司 | 6,000,000.00 | 1,690,977.40 | | | | 1,690,977.40 | -4,309,022.60 | | | -4,309,022.60 | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 浙江帅纤科技有限公司 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | 0.00 | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 合计 | 8,000,000.00 | 3,177,439.05 | 100,000.00 | | | 3,277,439.05 | -4,822,560.95 | | | -4,822,560.95 | | | |

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业 (有限合伙) | 7,077,313.00 | 8,946,000.00 |
| 合计 | 7,077,313.00 | 8,946,000.00 |

其他说明：

无

12、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 6,549,056.67 | | | 6,549,056.67 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\ 固定资产\在建工程转 入 | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转 出 | | | | |
| 4.期末余额 | 6,549,056.67 | | | 6,549,056.67 |
| 二、累计折旧和累计 摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 314,354.88 | | | 314,354.88 |
| 2.本期增加金额 | 58,941.54 | | | 58,941.54 |
| (1) 计提或 摊销 | 58,941.54 | | | 58,941.54 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转 出 | | | | |
| 4.期末余额 | 373,296.42 | | | 373,296.42 |

| | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| 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 | 6,175,760.25 | | | 6,175,760.25 |
| 2.期初账面价值 | 6,234,701.79 | | | 6,234,701.79 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

不适用

其他说明：

无

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 211,750,811.40 | 223,767,596.54 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 211,750,811.40 | 223,767,596.54 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备及其他 | 运输设备 | 办公设备 | 安全设备 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 248,245,727.59 | 272,738,514.47 | 11,182,974.34 | 8,231,662.52 | 5,176,781.70 | 545,575,660.62 |
| 2.本期增加金额 | | 1,069,743.67 | | 209,815.76 | | 1,279,559.43 |
| (1) | | 959,115.34 | | 209,815.76 | | 1,168,931.10 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| ）购置 | | | | | | |
| （2）在建工程转入 | | 110,628.33 | | | | 110,628.33 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,576,515.17 | 282,435.90 | 14,051.50 | | 1,873,002.57 |
| （1）处置或报废 | | 1,576,515.17 | 282,435.90 | 14,051.50 | | 1,873,002.57 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 248,245,727.59 | 272,231,742.97 | 10,900,538.44 | 8,427,426.78 | 5,176,781.70 | 544,982,217.48 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 132,491,756.25 | 173,738,095.70 | 6,407,047.60 | 5,680,193.38 | 3,460,370.39 | 321,777,463.32 |
| 2.本期增加金额 | 5,388,873.45 | 6,355,252.22 | 780,009.49 | 443,845.10 | 140,353.11 | 13,108,333.37 |
| （1）计提 | 5,388,873.45 | 6,355,252.22 | 780,009.49 | 443,845.10 | 140,353.11 | 13,108,333.37 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,418,152.71 | 254,192.31 | 12,646.35 | | 1,684,991.37 |
| （1）处置或报废 | | 1,418,152.71 | 254,192.31 | 12,646.35 | | 1,684,991.37 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 137,880,629.70 | 178,675,195.21 | 6,932,864.78 | 6,111,392.13 | 3,600,723.50 | 333,200,805.32 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 30,600.76 | | | | | 30,600.76 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 30,600.76 | | | | | 30,600.76 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 110,334,497.13 | 93,556,547.76 | 3,967,673.66 | 2,316,034.65 | 1,576,058.20 | 211,750,811.40 |
| 2.期初账面价值 | 115,723,370.58 | 99,000,418.77 | 4,775,926.74 | 2,551,469.14 | 1,716,411.31 | 223,767,596.54 |

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 8,994,044.89 | 4,704,754.83 |
| 合计 | 8,994,044.89 | 4,704,754.83 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 8,994,044.89 | | 8,994,044.89 | 4,704,754.83 | | 4,704,754.83 |
| 合计 | 8,994,044.89 | | 8,994,044.89 | 4,704,754.83 | | 4,704,754.83 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 源天维科平台软件 | 2,100,000.00 | 1,497,244.95 | | | 1,497,244.95 | | 71.30% | | | | | 自筹 |
| 乘用车水性涂料生产线 | 24,568,000.00 | 731,143.40 | | | | 731,143.40 | 2.98% | | | | | 自筹 |
| 电泳漆乳液中试釜项目 | 650,000.00 | 236,530.96 | 56,603.77 | | | 293,134.73 | 54.33% | | | | | 自筹 |
| 3C 涂料实验室喷房扩建项目 | 3,500,000.00 | 136,981.13 | | | | 136,981.13 | 3.91% | | | | | 自筹 |
| 制漆车间排口合并安装在线 | 399,000.00 | 266,570.02 | | | | 266,570.02 | 66.81% | | | | | 自筹 |
| 2023 年车间可燃气体报警系统改造 | 1,560,000.00 | 1,170,021.91 | | | | 1,170,021.91 | 75.00% | | | | | 自筹 |
| 制漆车间水性面漆产品制造能力提升项目 | 5,450,000.00 | | 847,916.18 | | | 847,916.18 | 15.56% | | | | | 自筹 |
| 微弧氧化生产线 | 5,000,000.00 | | 2,178,048.64 | | | 2,178,048.64 | 43.56% | | | | | 自筹 |
| 东海 UV 喷涂项目 | 5,000,000.00 | 511,309.97 | 2,795,811.55 | | | 3,307,121.52 | 66.14% | | | | | 自筹 |
| 其他 | 661,242.00 | 154,952.49 | 65,783.20 | 110,628.33 | 47,000.00 | 63,107.36 | 33.38% | | | | | 自筹 |
| 合计 | 48,888,242.00 | 4,704,754.83 | 5,944,163.34 | 110,628.33 | 1,544,244.95 | 8,994,044.89 | | | | | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 24,285,794.19 | 24,285,794.19 |
| 2.本期增加金额 | 3,238,540.50 | 3,238,540.50 |
| 3.本期减少金额 | 6,152,154.40 | 6,152,154.40 |
| 4.期末余额 | 21,372,180.29 | 21,372,180.29 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 6,659,628.81 | 6,659,628.81 |
| 2.本期增加金额 | 3,286,503.86 | 3,286,503.86 |
| (1) 计提 | 3,286,503.86 | 3,286,503.86 |
| 3.本期减少金额 | 1,538,038.62 | 1,538,038.62 |
| (1) 处置 | 1,538,038.62 | 1,538,038.62 |
| 4.期末余额 | 8,408,094.05 | 8,408,094.05 |
| 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 | 12,964,086.24 | 12,964,086.24 |
| 2.期初账面价值 | 17,626,165.38 | 17,626,165.38 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 技术使用费 | 商标 | 专利使用权 | 合计 |
|------|-------|-----|-------|----|-------|----|-------|----|
| 一、账面 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|--|------------------|------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 原值 | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 26,683,258. 00 | | | 4,680,715.1 0 | 2,487,458.7 0 | 487,600.00 | 14,514,562. 86 | 48,853,594. 66 |
| 2.本期 增加金额 | | | | 1,497,244.9 5 | | | | 1,497,244.9 5 |
| (1) 购置 | | | | | | | | |
| (2) 内部研 发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | | | | |
| (4) 在建 工程转入 | | | | 1,497,244.9 5 | | | | 1,497,244.9 5 |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 26,683,258. 00 | | | 6,177,960.0 5 | 2,487,458.7 0 | 487,600.00 | 14,514,562. 86 | 50,350,839. 61 |
| 二、累计 摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 8,648,474.0 8 | | | 4,010,046.9 5 | 2,487,458.7 0 | 456,493.52 | 2,694,313.2 9 | 18,296,786. 54 |
| 2.本期 增加金额 | 266,832.60 | | | 262,136.94 | 0.00 | 31,106.48 | 278,823.64 | 838,899.66 |
| (1) 计提 | 266,832.60 | | | 262,136.94 | 0.00 | 31,106.48 | 278,823.64 | 838,899.66 |
| | | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 8,915,306.6 8 | | | 4,272,183.8 9 | 2,487,458.7 0 | 487,600.00 | 2,973,136.9 3 | 19,135,686. 20 |
| 三、减值 准备 | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | | | 4,506,666.0 8 | 4,506,666.0 8 |
| 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 | | | | | | | 4,506,666.08 | 4,506,666.08 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 17,767,951.32 | | | 1,905,776.16 | 0.00 | 0.00 | 7,034,759.85 | 26,708,487.33 |
| 2.期初账面价值 | 18,034,783.92 | | | 670,668.15 | 0.00 | 31,106.48 | 7,313,583.49 | 26,050,142.04 |

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 4.18%

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 中科世宇(北京)科技有限公司 | 3,850,016.60 | | | | | 3,850,016.60 |
| 合计 | 3,850,016.60 | | | | | 3,850,016.60 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 中科世宇(北京)科技有限公司 | 3,850,016.60 | | | | | 3,850,016.60 |
| 合计 | 3,850,016.60 | | | | | 3,850,016.60 |

(3) 商誉的形成

2020年7月31日（以下简称购买日），公司以17,200,000.00元的对价购买了中科世宇(北京)科技有限公司（以下简称“中科世宇”）51%的股权，购买日本公司取得中科世宇可辨认净资产的公允价值份额13,349,983.40元。合并成本大于合并中取得的中科世宇可辨认净资产公允价值份额的差额为3,850,016.60元，确认为合并资产负债表中的商誉。

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司聘请福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“联合中和”）对中科世宇相关资产组在2021年12月31日的可回收价值进行评估。

联合中和对中科世宇商誉相关资产组的可收回金额出具了联合中和评报字(2022)第6100号资产评估报告。本次评估采用成本法，以2021年12月31日为商誉减值测试基准日，公司并购中科世宇形成的商誉所在资产组的账面价值为15.20万元，测试日100%商誉账面价值754.91万元，含商誉资产组账面价值为770.11万元，可收回价值评估结论为5.03万元。

2021 年 12 月 31 日，公司根据中科世宇商誉减值评估结论，将因收购中科世宇股权产生的商誉全额减值，本会计期末未发生变化。

18、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,424,489.38 | | 598,387.62 | | 1,826,101.76 |
| 专利权使用费 | 852,201.23 | | 852,201.23 | | 0.00 |
| 合计 | 3,276,690.61 | | 1,450,588.85 | | 1,826,101.76 |

其他说明：

无

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 19,557,153.13 | 2,933,572.97 | 14,274,437.71 | 2,141,165.66 |
| 可抵扣亏损 | 279,689,337.34 | 42,453,146.52 | 303,257,561.67 | 46,649,391.83 |
| 信用减值损失 | 25,725,695.09 | 4,051,071.91 | 23,520,745.97 | 3,703,596.08 |
| 预提费用 | 36,257,398.69 | 5,438,609.80 | 31,991,967.26 | 4,798,795.09 |
| 新租赁准则税会差异调整 | 223,063.38 | 55,433.90 | 418,176.30 | 84,700.84 |
| 递延收益 | -76,822.50 | -11,523.38 | 2,178,645.00 | 326,796.75 |
| 其他权益工具公允价值变动 | 4,722,560.95 | 708,384.14 | 4,822,560.94 | 723,384.14 |
| 合计 | 366,098,386.08 | 55,628,695.86 | 380,464,094.85 | 58,427,830.39 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 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 | | | | |
| 固定资产一次性税前抵扣 | 3,611,529.40 | 541,729.41 | 3,783,053.05 | 567,457.96 |
| 合计 | 3,611,529.40 | 541,729.41 | 3,783,053.05 | 567,457.96 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 55,628,695.86 | | 58,427,830.39 |
| 递延所得税负债 | | 541,729.41 | | 567,457.96 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 44,465,239.48 | 43,334,500.11 |
| 可抵扣亏损 | 38,146,839.29 | 31,842,516.38 |
| 合计 | 82,612,078.77 | 75,177,016.49 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 5,582,433.01 | 5,580,733.88 | |
| 2026 年 | 15,406,768.52 | 12,640,522.55 | |
| 2027 年 | 6,778,229.46 | 6,417,302.97 | |
| 2028 年 | 4,320,022.24 | 3,038,714.97 | |
| 2029 年 | 6,059,386.06 | | |
| 合计 | 38,146,839.29 | 27,677,274.37 | |

其他说明

无

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期资产预付款 | 822,020.01 | | 822,020.01 | 557,630.01 | | 557,630.01 |
| 合计 | 822,020.01 | | 822,020.01 | 557,630.01 | | 557,630.01 |

其他说明：

无

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|--------------------|--------------------|--------------|------|--------------------|-------------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 固定资产 | 250,794.39 5.91 | 127,663.76 3.78 | 综合授信 最高额抵 | | 193,332.79 1.64 | 93,501,729. 99 | 综合授信 最高额抵 | |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|----------------|-------------------|--|----------------|----------------|-------------------|--|
| | | | 押 | | | | 押 | |
| 无形资产 | 26,683,258.00 | 17,767,951.32 | 综合授信 最高额抵 押 | | 26,683,258.00 | 18,034,784.14 | 综合授信 最高额抵 押 | |
| 合计 | 277,477,653.91 | 145,431,715.10 | | | 220,016,049.64 | 111,536,514.13 | | |

其他说明：

无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 47,130,000.00 | 94,000,000.00 |
| 信用借款 | 45,000,000.00 | 7,500,000.00 |
| 不符合终止确认的票据贴现 | 18,106,012.95 | 7,416,584.31 |
| 合计 | 110,236,012.95 | 108,916,584.31 |

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、21 所有权或使用权受限制的资产。

23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 127,870,000.00 | 96,474,917.00 |
| 合计 | 127,870,000.00 | 96,474,917.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元，到期未付的原因为不适用。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付采购款 | 89,973,715.17 | 96,464,132.74 |
| 合计 | 89,973,715.17 | 96,464,132.74 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 36,806.50 | 75,766.88 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 27,500,095.83 | 35,043,749.18 |
| 合计 | 27,536,902.33 | 35,119,516.06 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 36,806.50 | 75,766.88 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 36,806.50 | 75,766.88 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 业务往来 | 26,055,604.07 | 33,655,749.18 |
| 应付长期资产款项 | 531,106.76 | |
| 押金及保证金 | 913,385.00 | 1,388,000.00 |
| 合计 | 27,500,095.83 | 35,043,749.18 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 预收租金 | 190,012.68 | |
| 合计 | 190,012.68 | |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 9,598,517.90 | 5,431,887.04 |
| 合计 | 9,598,517.90 | 5,431,887.04 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

无

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 11,198,769.51 | 51,086,358.44 | 57,362,186.62 | 4,922,941.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 410,565.62 | 6,018,878.26 | 6,313,828.45 | 115,615.43 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 266,887.00 | 266,887.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 11,609,335.13 | 57,372,123.70 | 63,942,902.07 | 5,038,556.76 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,093,268.80 | 42,576,127.31 | 48,815,347.56 | 4,854,048.55 |
| 2、职工福利费 | | 1,454,927.46 | 1,454,927.46 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 105,500.71 | 3,732,444.72 | 3,769,052.65 | 68,892.78 |
| 其中：医疗保险费 | 105,500.71 | 3,428,733.92 | 3,471,171.67 | 63,062.96 |
| 工伤保险费 | | 297,726.34 | 291,896.52 | 5,829.82 |
| 生育保险费 | | 5,984.46 | 5,984.46 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | | 3,278,634.00 | 3,278,634.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 44,224.95 | 44,224.95 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 11,198,769.51 | 51,086,358.44 | 57,362,186.62 | 4,922,941.33 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 410,565.62 | 5,836,486.83 | 6,134,940.52 | 112,111.93 |
| 2、失业保险费 | | 182,391.43 | 178,887.93 | 3,503.50 |
| 合计 | 410,565.62 | 6,018,878.26 | 6,313,828.45 | 115,615.43 |

其他说明：

无

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,128,940.83 | 4,255,550.77 |
| 个人所得税 | 206,379.30 | 271,481.30 |
| 城市维护建设税 | 197,126.40 | 206,611.20 |
| 教育费附加 | 118,275.84 | 123,966.72 |
| 地方教育附加 | 78,850.56 | 82,644.47 |
| 土地使用税 | 24,476.07 | 24,476.07 |
| 房产税 | 547,031.39 | 547,031.39 |
| 其他 | 121,175.31 | 151,989.93 |
| 合计 | 5,422,255.70 | 5,663,751.85 |

其他说明

无

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 13,272,699.04 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 7,058,317.21 | 6,095,476.57 |
| 合计 | 20,331,016.25 | 6,095,476.57 |

其他说明：无

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待转销增值税 | 1,247,807.32 | 970,747.09 |
| 未终止确认商业承兑汇票 | 52,212,031.99 | 64,566,709.77 |
| 合计 | 53,459,839.31 | 65,537,456.86 |

32、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 14,002,343.81 | 18,662,113.92 |
| 未确认融资费用 | -805,384.43 | -1,443,864.43 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | -7,058,317.21 | -6,095,476.57 |
| 合计 | 6,138,642.17 | 11,122,772.92 |

其他说明：

租赁负债的增减变动

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | | 本年减少 | 年末余额 | 到期期限 |
|----------------------|---------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|------------------|
| | | 新增租赁 | 本年利息 | 其他 | | | |
| 租赁负债-前滩 25 楼 | 8,335,410.68 | | | | 2,313,381.62 | 6,022,029.06 | 2025 年 11 月 30 日 |
| 租赁负债-海谷创业园 22 楼 | 4,904,145.35 | 3,000,051.51 | 254,231.05 | | 4,873,933.44 | 3,284,494.47 | 2027 年 8 月 31 日 |
| 租赁负债-滨兴路 99 号 | 876,297.34 | | | | 160,882.89 | 715,414.45 | 2026 年 8 月 9 日 |
| 租赁负债-中兴路 4 号 | 3,102,396.12 | | | 72,625.28 | | 3,175,021.40 | 2028 年 10 月 27 日 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注七、30） | 6,095,476.57 | | | | | 7,058,317.21 | |
| 合计 | 11,122,772.92 | | | | | 6,138,642.17 | |

33、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 28,191,833.78 | |
| 合计 | 28,191,833.78 | |

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 融资租赁 | 44,020,198.42 | |
| 减：未确认融资费用 | 2,555,665.60 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,272,699.04 | |
| 合计 | 28,191,833.78 | |

其他说明：

2024 年 5 月，公司与交银金融租赁有限责任公司签融资租赁合同约定：租赁物为公司部分固定资产，融入资金 41,350,000.00 元，租赁期 36 个月，租赁利率 3.95%，租金利息按月支付截至 2027 年 5 月 15 日，公司收到交银金融租赁有限责任公司贷款 41,350,000.00 元。2024 年 6 月 30 日该笔长期应付款的余额为 28,191,833.78 元，重分类至一年内到期的非流动负债 13,272,699.04 元。

（2）专项应付款

其他说明：无

34、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|--------------|-------------------|
| 其他 | | 2,000,000.00 | 按证监会行政处罚事先告知书预计罚款 |

| | | | |
|----|--|--------------|--|
| 合计 | | 2,000,000.00 | |
|----|--|--------------|--|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

35、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|------|
| 政府补助 | 710,542.50 | | 76,822.50 | 633,720.00 | 政府补助 |
| 合计 | 710,542.50 | | 76,822.50 | 633,720.00 | |

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| VOC 治理专项扶持补贴 | 334,542.50 | | | 52,822.50 | | | 281,720.00 | 与资产相关 |
| 锅炉改造项目 | 376,000.00 | | | 24,000.00 | | | 352,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 710,542.50 | | | 76,822.50 | | | 633,720.00 | |

本公司递延收益中，VOC 治理专项扶持补贴为根据上海市工业挥发性有机物减排企业污染治理项目专项扶持操作办法实施细则，合计收到 VOC 治理补贴 105.65 万元。锅炉改造项目为根据《上海市人民政府办公厅关于加快推进本市中小锅炉提标改造工作的实施意见的通知》，合计收到补贴 48.00 万元。

递延收益相关资产已开始折旧，本公司根据相关资产折旧摊销金额将递延收益确认为其他收益。

36、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 475,429,590.00 | | | | | | 475,429,590.00 |

其他说明：无

37、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 53,351,119.88 | | | 53,351,119.88 |
| 其他资本公积 | 9,563,340.60 | | | 9,563,340.60 |

| | | | | |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 62,914,460.48 | | | 62,914,460.48 |
|----|---------------|--|--|---------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

38、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,099,176.81 | | | | | | | -4,099,176.81 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -4,099,176.81 | | | | | | | -4,099,176.81 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -4,099,176.81 | | | | | | | -4,099,176.81 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

39、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | | 2,667,555.77 | 2,667,555.77 | |
| 合计 | | 2,667,555.77 | 2,667,555.77 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 94,742,947.68 | | | 94,742,947.68 |
| 合计 | 94,742,947.68 | | | 94,742,947.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 195,224,402.91 | 182,905,781.54 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 48,542.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 195,224,402.91 | 182,954,324.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,994,538.30 | -927,856.33 |
| 期末未分配利润 | 208,218,941.21 | 182,026,468.18 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 341,819,491.91 | 236,015,850.94 | 348,178,175.20 | 266,291,440.05 |
| 其他业务 | 5,072,762.81 | 3,891,420.42 | 3,959,900.32 | 1,082,869.64 |
| 合计 | 346,892,254.72 | 239,907,271.36 | 352,138,075.52 | 267,374,309.69 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 分部间抵消 | | 合计 | |
|--------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 阴极电泳涂料 | 215,767,354.01 | 151,042,211.82 | | | | | 215,767,354.01 | 151,042,211.82 |
| 面漆 | 121,526,420.71 | 82,279,962.90 | | | | | 121,526,420.71 | 82,279,962.90 |
| 陶瓷涂料 | 189,036.23 | 135,720.04 | | | | | 189,036.23 | 135,720.04 |
| 其他 | 8,762,186.57 | 6,510,659.17 | 2,818,691.02 | 2,026,198.54 | 2,171,433.82 | 2,087,481.11 | 9,409,443.77 | 6,449,376.60 |
| 按经营地 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 华东地区 | 230,178,462.04 | 160,996,431.59 | 2,818,691.02 | 2,026,198.54 | 2,171,433.82 | -2,087,481.11 | 230,825,719.24 | 160,935,149.02 |
| 西南地区 | 29,928,233.63 | 20,549,868.06 | | | | | 29,928,233.63 | 20,549,868.06 |
| 华中地区 | 25,921,448.93 | 17,636,878.59 | | | | | 25,921,448.93 | 17,636,878.59 |
| 华北地区 | 23,929,862.88 | 16,118,949.42 | | | | | 23,929,862.88 | 16,118,949.42 |
| 西北地区 | 23,661,312.41 | 14,382,908.66 | | | | | 23,661,312.41 | 14,382,908.66 |
| 华南地区 | 12,277,693.27 | 10,008,717.55 | | | | | 12,277,693.27 | 10,008,717.55 |
| 东北地区 | 347,984.36 | 274,800.06 | | | | | 347,984.36 | 274,800.06 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明: 无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息: 无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明：无

43、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 582,476.16 | 734,931.83 |
| 教育费附加 | 349,485.69 | 440,823.61 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,094,062.78 | 958,448.12 |
| 土地使用税 | 48,952.14 | 90,953.73 |
| 车船使用税 | 2,345.12 | 3,370.12 |
| 印花税 | 244,172.68 | 192,100.67 |
| 地方教育附加 | 232,990.47 | 293,882.40 |
| 环保税 | 7,570.38 | 12,834.67 |
| 其他 | | 7,455.14 |
| 合计 | 2,562,055.42 | 2,734,800.29 |

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见六、税项。

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,489,844.16 | 10,957,070.68 |
| 固定资产折旧 | 4,719,670.35 | 3,617,937.27 |
| 差旅费 | 614,939.23 | 547,677.36 |
| 顾问费及技术服务费 | 1,186,706.48 | 1,518,554.59 |
| 办公费 | 3,120,285.86 | 3,925,377.13 |
| 汽车费用 | 1,152,908.44 | 1,257,204.67 |
| 保险费 | 223,614.09 | 304,291.55 |
| 交际应酬费 | 3,186,880.25 | 1,249,801.46 |
| 装修费 | 556,101.71 | 45,228.48 |
| 其他 | 2,900,609.34 | 2,336,326.47 |
| 合计 | 29,151,559.91 | 25,759,469.66 |

其他说明：无

45、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,824,490.38 | 16,732,590.37 |
| 差旅费 | 2,652,011.17 | 2,570,337.84 |
| 代理费 | 3,176,508.51 | 2,418,513.85 |
| 业务费 | 2,900,329.21 | 2,862,763.24 |
| 管理费 | 3,760,766.60 | 4,020,250.85 |
| 技术服务费 | 1,702,092.62 | 2,732,394.14 |
| 供样费用 | 1,338,752.48 | 926,762.36 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | 0.00 | 8,964.52 |
| 劳务工费用 | 4,855,586.97 | 2,863,660.26 |
| 其他 | 321,389.56 | 10,368.23 |
| 合计 | 34,531,927.50 | 35,146,605.66 |

其他说明：无

46、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,852,891.39 | 13,984,131.39 |
| 研发材料 | 1,848,375.29 | 1,752,540.68 |
| 固定资产折旧 | 1,284,854.97 | 1,810,108.48 |
| 电费 | 736,545.49 | 778,524.54 |
| 差旅费 | 356,978.85 | 258,941.68 |
| 咨询费 | 78,530.74 | 75,169.27 |
| 专利使用费 | 852,201.23 | 2,581,973.71 |
| 其他 | 2,216,331.76 | 1,771,080.16 |
| 合计 | 21,226,709.72 | 23,012,469.91 |

其他说明：无

47、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息费用 | 2,595,796.48 | 871,158.84 |
| 减:利息收入 | 139,197.22 | 161,557.71 |
| 利息净支出 | 2,456,599.26 | 709,601.13 |
| 减:汇兑收益 | 0.65 | 1.27 |
| 汇兑净损失 | -0.65 | -1.27 |
| 银行手续费 | 88,003.31 | 82,771.73 |
| 现金折扣 | 5,292.04 | |
| 合计 | 2,549,893.96 | 792,371.59 |

其他说明：无

48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 重点技术改造专项资金 | | 900,000.00 |
| 科技小巨人工程项目 | | 112,500.00 |
| VOC 治理专项扶持补贴 | 52,822.50 | 52,822.50 |
| 锅炉改造补贴 | 24,000.00 | 24,000.00 |
| 星火开发区 2022 年疫情运费专项补贴 | 500,000.00 | |
| 个税手续费返还 | 66,106.27 | 437,339.58 |
| 上海市残疾人就业服务中心超比例奖励 | | 16,621.10 |
| 扩岗及稳岗补贴 | 436,630.70 | |
| 奉贤区工业强基项目补贴 | | 28,000.00 |
| 上海市奉贤区残疾人劳动服务所安排残疾人就业岗位补贴 | 58,111.25 | 64,998.22 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 增值税进项税加计抵减 | 1,774,246.88 | |
| 其他 | 540,206.00 | |
| 合计 | 3,452,123.60 | 1,636,281.40 |

其他收益中主要项目说明：

VOC 治理专项扶持补贴：根据《上海市工业挥发性有机物减排企业污染治理项目专项扶持操作办法》（沪环保防[2015]325号），本公司 VOC 项目 2017 年通过奉贤区环保局验收监测，收到项目配套补贴 1,056,450.00 元，该项补助与资产相关，本公司本期确认 52,822.50 元计入其他收益。

本公司 2024 年半年度增值税进项税加计递减共计 1,774,246.88 元，计入其他收益。

49、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -13,543.10 | 772,343.96 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 26,723.50 | 108,556.74 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 20,000.00 |
| 处置应收票据取得的投资收益 | -812,110.33 | -551,335.69 |
| 合计 | -798,929.93 | 349,565.01 |

其他说明：无

50、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,732,340.45 | 1,898,219.58 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,421,600.72 | 1,294,304.99 |
| 合计 | 689,260.27 | 3,192,524.57 |

其他说明：无

51、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -5,282,715.42 | -2,938,205.06 |
| 合计 | -5,282,715.42 | -2,938,205.06 |

其他说明：无

52、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----------|-------------|------------|
| 固定资产处置收益 | -138,455.82 | 456,133.17 |
|----------|-------------|------------|

53、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|---------|-----------|------------|-------------------|
| 违约金赔偿收入 | 26,769.52 | 823,708.86 | 26,769.52 |
| 其他 | 1.22 | 6,176.58 | 1.22 |
| 合计 | 26,770.74 | 829,885.44 | 26,770.74 |

其他说明：无

54、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他 | 791.75 | 21,155.60 | 791.75 |
| 合计 | 50,791.75 | 71,155.60 | 50,791.75 |

其他说明：无

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 530,364.68 | 1,674,325.47 |
| 递延所得税费用 | 2,773,405.98 | -250,752.43 |
| 合计 | 3,303,770.66 | 1,423,573.04 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 14,860,098.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,231,410.34 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 455,645.96 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 630,791.94 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,701,191.36 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3.92 |
| 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 | 512,974.19 |
| 研发费用加计扣除 | -2,166,758.69 |
| 递延所得税资产税率变化 | -35,751.97 |
| 对前期已确认的递延所得税负债调整 | -25,728.55 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 3,303,770.66 |
|-------|--------------|

其他说明：无

56、其他综合收益

详见本节七、37

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 139,197.22 | 161,557.71 |
| 往来款 | 2,169,455.74 | 5,359,404.33 |
| 政府补助 | 1,601,054.22 | 546,958.90 |
| 其他 | 1,510,770.11 | 912,693.34 |
| 合计 | 5,420,477.29 | 6,980,614.28 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 各项付现费用 | 41,196,527.71 | 46,354,461.10 |
| 往来款 | 1,489,180.35 | 2,424,610.00 |
| 捐赠支出 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他营业外支出 | 200.00 | 21,155.60 |
| 合计 | 42,735,908.06 | 48,850,226.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | | |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|--------------|
| 处置子公司产生的现金损失 | | 6,681,769.91 |

| | | |
|----|--|--------------|
| 合计 | | 6,681,769.91 |
|----|--|--------------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 融资租赁 | 41,350,000.00 | |
| 合计 | 41,350,000.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 租赁负债付款额 | 6,723,187.68 | 3,345,659.31 |
| 支付限制性股票回购款 | | 6,878,527.69 |
| 合计 | 6,723,187.68 | 10,224,187.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 11,556,327.88 | -650,495.39 |
| 加：资产减值准备 | 4,593,455.15 | -254,319.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,167,274.91 | 17,099,263.68 |
| 使用权资产折旧 | 3,286,503.86 | 2,846,082.54 |
| 无形资产摊销 | 838,899.66 | 866,831.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,450,588.85 | 107,884.32 |
| 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） | 138,455.82 | -456,133.17 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 2,595,796.48 | 871,158.84 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 798,929.93 | -349,565.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 2,799,134.53 | -32,023.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -25,728.55 | -19,530.75 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 7,438,714.90 | 23,647,575.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -72,840,234.37 | -81,415,739.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 62,140,858.19 | -45,651,784.60 |
| 其他 | -76,822.50 | -1,089,322.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 37,862,154.74 | -84,480,117.88 |
| 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 | 359,132,800.88 | 59,902,830.33 |
| 减：现金的期初余额 | 195,976,187.33 | 45,385,153.56 |
| 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 | 163,156,613.55 | 14,517,676.77 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 359,132,800.88 | 195,976,187.33 |
| 其中：库存现金 | 30,008.51 | 15,888.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 359,100,472.33 | 195,957,979.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,320.04 | 2,320.04 |
| 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 | 359,132,800.88 | 195,976,187.33 |
| 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 | 359,132,800.88 | 195,976,187.33 |

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

60、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债利息费用 | 469,375.54 | 415,443.78 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 5,309.74 | 5,309.74 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 6,723,187.68 | 3,345,659.31 |

涉及售后租回交易的情况

公司 2024 年 5 月 22 日与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同（回租），总租金为 4,135.00 万元，租金共 36 期，租赁期满后设备由公司按照 1.00 元回购，公司判断该售后租回不属于销售，公司继续确认被转让资产同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|-----------|--------------------------|
| 出租房屋 | 34,298.32 | |
| 合计 | 34,298.32 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|-----|------------|------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 224,311.00 | |
| 第二年 | | |
| 第三年 | | |
| 第四年 | | |

| | | |
|---------------|--|--|
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | | |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

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

八、合并范围的变更

1、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：

公司子公司金力泰（诸城）化工销售有限公司注销，注销完毕前纳入公司合并报表范围。

2、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|----------------|-------|-----|-------------------|---------|----|---------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海金力泰智能设备制造有限公司 | 50,000,000.00 | 上海 | 上海 | 智能基础制造装备制造；金属制品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海金杜新材料科技有限公司 | 150,000,000.00 | 上海 | 上海 | 技术服务、技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 中科世宇(北京)科技有限公司 | 30,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术服务、技术开发 | 51.00% | | 非同一控制合并 |
| 嘉兴领瑞投资合伙企业(有限合伙) | 199,481,000.00 | 浙江省 | 浙江省 | 实业投资、投资管理 | 98.55% | | 非同一控制合并 |
| 上海金仕迈树脂有限公司 | 200,000,000.00 | 上海 | 上海 | 化工产品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海金力泰化工销售有限公司 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 化工产品销售 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|----|----|-------------|---------|--|------|
| 金力泰（武汉）销售有限公司 | 3,000,000.00 | 武汉 | 武汉 | 化工产品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 金力泰化工（西安）销售有限公司 | 1,000,000.00 | 西安 | 西安 | 化工产品销售 | 70.00% | | 投资设立 |
| 金力泰化工销售（苏州）有限公司 | 1,000,000.00 | 苏州 | 苏州 | 化工产品销售 | 70.00% | | 投资设立 |
| 上海金力泰汽车涂料有限公司 | 50,000,000.00 | 上海 | 上海 | 化工产品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 柳州金力泰化工销售有限公司 | 10,000,000.00 | 柳州 | 柳州 | 化工产品销售 | 51.00% | | 投资设立 |
| 上海金力泰先进材料研发有限公司 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 技术服务、技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 苏州金力泰智能设备制造有限公司 | 10,000,000.00 | 苏州 | 苏州 | 智能基础制造装备制造； | 100.00% | | 投资设立 |
| 东莞市金杜新材料科技有限公司 | 20,000,000.00 | 东莞 | 东莞 | 技术服务、技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 1.45% | 57,247.52 | | 2,743,679.28 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|----------------|-------|----------------|-----------|-------|-----------|----------------|-------|----------------|-----------|-------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | 178,581,767.22 | | 178,581,767.22 | 96,902.08 | | 96,902.08 | 174,633,662.22 | | 174,633,662.22 | 96,902.08 | | 96,902.08 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|-------|--------------|--------------|----------|-------|----------|----------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 嘉兴领瑞投资合伙企业（有限合伙） | | 3,948,105.00 | 3,948,105.00 | 0.00 | | 1,015.52 | 1,015.52 | 1,015.52 |

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

十、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

应收款项的期末余额：元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 3,452,123.60 | 1,636,281.40 |

其他说明

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------|--------------|------|--------------|
| VOC 治理专项扶持补贴 | 52,822.50 | 其他收益 | 52,822.50 |
| 杭州湾 2023 年第四季度扶持资金 | 155,127.00 | 其他收益 | 155,127.00 |
| 产业发展扶持奖励 | 279,529.00 | 其他收益 | 279,529.00 |
| 2024 年增值税进项税加计抵减 | 1,774,246.88 | 其他收益 | 1,774,246.88 |
| 残疾人就业服务中心超比例奖励及残疾人就业岗位补贴 | 58,111.25 | 其他收益 | 58,111.25 |
| 扩岗及稳岗补贴 | 436,630.70 | 其他收益 | 436,630.70 |
| 星火开发区 2022 年疫情运费专项补贴 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 2023 年个税手续费返还 | 66,106.27 | 其他收益 | 66,106.27 |
| 其他 | 129,550.00 | 其他收益 | 129,550.00 |

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融资产包括交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1) 银行存款

本公司将银行存款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。

公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回收风险较低。但如果公司下游客户出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，将带来应收账款增长的风险。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。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指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，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，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。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

| 项目 | 1 年以内 | 1 至 3 年 | 合计 |
|-------|----------------|--------------|----------------|
| 短期借款 | 110,236,012.95 | | 110,236,012.95 |
| 应付票据 | 127,870,000.00 | | 127,870,000.00 |
| 应付账款 | 89,527,009.61 | 71,212.81 | 89,598,222.42 |
| 其他应付款 | 23,124,049.24 | 3,206,582.54 | 26,330,631.78 |
| 合计 | 350,757,071.80 | 3,277,795.35 | 354,034,867.15 |

(3) 市场风险

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

(4) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险。

(5) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

(6) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 29,507,524.84 | 44,437,999.22 | 73,945,524.06 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 29,507,524.84 | 44,437,999.22 | 73,945,524.06 |
| （1）债务工具投资 | | | 37,360,686.22 | 37,360,686.22 |
| （2）权益工具投资 | | | 7,077,313.00 | 7,077,313.00 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| （4）应收款项融资 | | 29,507,524.84 | | 29,507,524.84 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 3,277,439.05 | 3,277,439.05 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 29,507,524.84 | 47,715,438.27 | 77,222,963.11 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

公司持有的应收款项融资期末金额 29,507,524.84 元，系公司持有的应收票据，公司对该金融资产的管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。由于应收票据到期时间短，公允价值与账面价值相等。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用。

9、其他

不适用。

十三、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

截止 2024 年 06 月 30 日，公司第一大股东系海南大禾企业管理有限公司，持股比例为 14.80%。根据公司 2022 年 4 月 11 日披露的《关于公司无控股股东及无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2022-046），公司无控股股东、无实际控制人。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

十四、股份支付**1、股份支付总体情况**

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

其他说明：无

2、股份支付的修改、终止情况

无。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼

截至 2024 年 6 月 30 日，共有 32 名自然人投资者以证券虚假陈述责任纠纷案由，向上海金融法院提起民事诉讼，其中两名原告【赵*永，案号为（2023）沪 74 民初 884 号】以及【梁*丽，案号为（2023）沪 74 民初 714 号】因未按时缴纳诉讼费，上海金融法院分别于 2023 年 9 月 21 日、2024 年 3 月 6 日裁定按撤回起诉处理，其余 30 起案件诉请赔偿金额合计为人民币 28,357,286.722 元（不含诉讼费等）。其中，以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司、袁翔、罗甸提起民事诉讼，涉诉金额为 28,118,580.83 元；以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司、袁翔、罗甸、严家华、景总法、汤洋、隋静媛提起民事诉讼，涉诉金额为 238,705.89 元。

案件[2023]沪 74 民初 515 号、[2023]沪 74 民初 569 号一审审理中，其他案件尚未开庭审理，上述案件尚未产生具有法律效力的判决或裁定，故本次诉讼对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性，最终实际影响需以法院审理做出的判决裁定和执行情况而定。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为两个分部，分部一主要负责工业涂料及化工新材料业务领域，分部二主要负责非工业涂料及化工新材料业务领域。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部一 | 分部二 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 346,244,997.52 | 2,818,691.02 | -2,171,433.82 | 346,892,254.72 |
| 营业成本 | 239,968,553.93 | 2,026,198.54 | -2,087,481.11 | 239,907,271.36 |
| 资产总额 | 1,595,694,963.77 | 381,626,111.94 | -644,260,994.77 | 1,333,060,080.94 |
| 负债总额 | 746,559,098.64 | 67,060,732.97 | -328,457,077.20 | 485,162,754.41 |

(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。

无

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 301,850,116.72 | 285,138,562.96 |
| 1至2年 | 16,101,890.69 | 13,407,658.34 |
| 2至3年 | 3,508,084.02 | 9,522,657.62 |
| 3年以上 | 42,559,303.82 | 37,021,446.85 |
| 3至4年 | 9,869,821.93 | 5,177,828.61 |
| 4至5年 | 3,621,274.60 | 5,373,199.99 |
| 5年以上 | 29,068,207.29 | 26,470,418.25 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 364,019,395.25 | 345,090,325.77 |
|----|----------------|----------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 38,059,214.38 | 10.46% | 38,059,214.38 | 100.00% | | 36,602,952.19 | 10.61% | 36,602,952.19 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 325,960,180.87 | 89.54% | 22,336,853.81 | 6.85% | 303,623,327.06 | 308,487,373.58 | 89.39% | 21,125,784.60 | 6.85% | 287,361,588.98 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 应收合并范围内关联方款项 | 72,349,136.10 | 19.88% | | | 72,349,136.10 | 76,502,092.57 | 22.17% | | | 76,502,092.57 |
| 组合 2 账龄组合 | 253,611,044.77 | 69.67% | 22,336,853.81 | 8.81% | 231,274,190.96 | 231,985,281.01 | 67.22% | 21,125,784.60 | 9.11% | 210,859,496.41 |
| 合计 | 364,019,395.25 | 100.00% | 60,396,068.19 | 16.59% | 303,623,327.06 | 345,090,325.77 | 100.00% | 57,728,736.79 | 16.73% | 287,361,588.98 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 5,950,289.41 | 5,950,289.41 | 5,950,289.41 | 5,950,289.41 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 3,534,095.09 | 3,534,095.09 | 3,410,677.70 | 3,410,677.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 3,244,975.94 | 3,244,975.94 | 3,244,975.94 | 3,244,975.94 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 2,728,657.12 | 2,728,657.12 | 2,728,657.12 | 2,728,657.12 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 2,606,690.46 | 2,606,690.46 | 2,606,690.46 | 2,606,690.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 18,538,244.17 | 18,538,244.17 | 20,117,923.75 | 20,117,923.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,602,952.19 | 36,602,952.19 | 38,059,214.38 | 38,059,214.38 | | |

按组合计提坏账准备：应收关联方款项

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 第一名 | 2,450,317.51 | | |
| 第二名 | 1,940,351.46 | | |

| | | | |
|-----|---------------|--|--|
| 第三名 | 8,260,972.38 | | |
| 第四名 | 57,233,380.82 | | |
| 第五名 | 2,464,113.93 | | |
| 合计 | 72,349,136.10 | | |

确定该组合依据的说明：

详见五.11 金融工具

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 229,482,266.12 | 6,953,312.67 | 3.03% |
| 1-2 年 | 14,551,593.32 | 6,328,487.93 | 43.49% |
| 2-3 年 | 2,650,416.87 | 2,128,284.75 | 80.30% |
| 3 年以上 | 6,926,768.46 | 6,926,768.46 | 100.00% |
| 合计 | 253,611,044.77 | 22,336,853.81 | |

确定该组合依据的说明：

详见五.11 金融工具

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-----------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 57,728,736.79 | 2,663,791.45 | -3,539.95 | | | 60,396,068.19 |
| 合计 | 57,728,736.79 | 2,663,791.45 | -3,539.95 | | | 60,396,068.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 57,233,380.82 | | 57,233,380.82 | 15.72% | 0.00 |
| 第二名 | 21,973,309.22 | | 21,973,309.22 | 6.04% | 665,791.27 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 第三名 | 17,753,759.51 | | 17,753,759.51 | 4.88% | 537,938.91 |
| 第四名 | 9,501,076.78 | | 9,501,076.78 | 2.61% | 287,882.63 |
| 第五名 | 8,422,417.34 | | 8,422,417.34 | 2.31% | 255,199.25 |
| 合计 | 114,883,943.67 | | 114,883,943.67 | 31.56% | 1,746,812.06 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 15,534,560.89 | 19,886,764.30 |
| 合计 | 15,534,560.89 | 19,886,764.30 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 6,700,185.42 | 2,385,435.42 |
| 备用金（员工借款） | 1,143,832.00 | 1,317,238.00 |
| 业务往来 | 2,053,210.60 | 2,068,098.40 |
| 合并范围内关联方 | 8,108,793.15 | 16,097,885.47 |
| 合计 | 18,006,021.17 | 21,868,657.29 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 8,517,889.14 | 13,085,809.33 |
| 1至2年 | 3,995,869.53 | 3,042,949.44 |
| 2至3年 | 2,868,579.04 | 4,191,125.04 |
| 3年以上 | 2,623,683.46 | 1,548,773.48 |
| 3至4年 | 1,161,109.98 | 55,500.00 |
| 4至5年 | 0.00 | 100,000.00 |
| 5年以上 | 1,462,573.48 | 1,393,273.48 |
| 合计 | 18,006,021.17 | 21,868,657.29 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,341,773.48 | 7.45% | 1,341,773.48 | 100.00% | | 1,341,773.48 | 6.14% | 1,341,773.48 | 100.00% | |

| 其中: | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 16,664,247.69 | 92.55% | 1,129,686.80 | 6.78% | 15,534,560.89 | 20,526,883.81 | 93.86% | 640,119.51 | 3.12% | 19,886,764.30 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 组合 1 应收合并范围内关联方款项 | 8,108,793.15 | 45.03% | | | 8,108,793.15 | 16,097,885.47 | 73.61% | | | 16,097,885.47 |
| 组合 2 账龄组合 | 8,555,454.54 | 47.51% | 1,129,686.80 | 13.20% | 7,425,767.74 | 4,428,998.34 | 20.25% | 640,119.51 | 14.45% | 3,788,878.83 |
| 合计 | 18,006,021.17 | 100.00% | 2,471,460.28 | 13.73% | 15,534,560.89 | 21,868,657.29 | 100.00% | 1,981,892.99 | 9.06% | 19,886,764.30 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | 1,341,773.48 | | |

按组合计提坏账准备: 其他应收关联方款项

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 第一名 | 6,804,438.76 | | |
| 第二名 | 1,164,354.39 | | |
| 第三名 | 120,000.00 | | |
| 第四名 | 20,000.00 | | |
| 合计 | 8,108,793.15 | | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 6,112,869.03 | 305,643.45 | 5.00% |
| 1-2 年 | 1,420,711.52 | 142,071.15 | 10.00% |
| 2-3 年 | 485,573.99 | 145,672.20 | 30.00% |
| 3 年以上 | 536,300.00 | 536,300.00 | 100.00% |
| 合计 | 8,555,454.54 | 1,129,686.80 | |

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|---------------------|---------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) | |
| | | | | |

| | | 值) | 值) | |
|--------------------|--------------|----|--------------|--------------|
| 2024年1月1日余额 | 640,119.51 | | 1,341,773.48 | 1,981,892.99 |
| 2024年1月1日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 489,567.29 | | | 489,567.29 |
| 2024年6月30日余 额 | 1,129,686.80 | | 1,341,773.48 | 2,471,460.28 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏 账准备 | 1,981,892.99 | 489,567.29 | | | | 2,471,460.28 |
| 合计 | 1,981,892.99 | 489,567.29 | | | | 2,471,460.28 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余 额 |
|------|--------|--------------|------|--------------------------|--------------|
| 第一名 | 并表内关联方 | 6,804,438.76 | 1-4年 | 37.79% | 0.00 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 3,514,750.00 | 1年以内 | 19.52% | 175,737.50 |

| | | | | | |
|-----|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| 第三名 | 业务往来款 | 1,341,773.48 | 5 年以上 | 7.45% | 1,341,773.48 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 1,309,348.62 | 1-2 年 | 7.27% | 130,934.86 |
| 第五名 | 并表内关联方 | 1,164,354.39 | 1-3 年 | 6.47% | 0.00 |
| 合计 | | 14,134,665.25 | | 78.50% | 1,648,445.84 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 329,649,811.49 | 3,850,016.60 | 325,799,794.89 | 329,649,811.49 | 3,850,016.60 | 325,799,794.89 |
| 合计 | 329,649,811.49 | 3,850,016.60 | 325,799,794.89 | 329,649,811.49 | 3,850,016.60 | 325,799,794.89 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|-----------------------------|--------------------|------------------|--------|------|------------|----|--------------------|------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 嘉兴领瑞 投资合伙企业（有 限合伙） | 172,949,81 1.49 | | | | | | 172,949,81 1.49 | |
| 上海金杜 新材料科技有限公 司 | 76,500,000. 00 | | | | | | 76,500,000. 00 | |
| 上海金力 泰智能设 备制造有 限公司 | 50,000,000. 00 | | | | | | 50,000,000. 00 | |
| 中科世宇 (北京)科技 有限公司 | 13,349,983. 40 | 3,850,016.6 0 | | | | | 13,349,983. 40 | 3,850,016.6 0 |
| 上海金仕 迈树脂有 限公司 | 5,000,000.0 0 | | | | | | 5,000,000.0 0 | |
| 上海金力 泰化工销 售有限公 司 | 5,000,000.0 0 | | | | | | 5,000,000.0 0 | |
| 上海金力 泰先进材 料研发有 限公司 | 3,000,000.0 0 | | | | | | 3,000,000.0 0 | |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|------------------|--|--|--|--|--------------------|------------------|
| 合计 | 325,799,79 4.89 | 3,850,016.6 0 | | | | | 325,799,79 4.89 | 3,850,016.6 0 |
|----|--------------------|------------------|--|--|--|--|--------------------|------------------|

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 334,148,580.01 | 235,781,603.85 | 345,169,678.46 | 266,100,503.56 |
| 其他业务 | 5,464,792.45 | 4,186,950.08 | 2,202,341.13 | 1,247,801.34 |
| 合计 | 339,613,372.46 | 239,968,553.93 | 347,372,019.59 | 267,348,304.90 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 分部间抵消 | | 合计 | |
|--------------------|--------------------|--------------------|------|------|-------|------|--------------------|--------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 阴极电泳 涂料 | 210,085,02 5.12 | 152,085,28 7.30 | | | | | 210,085,02 5.12 | 152,085,28 7.30 |
| 面漆 | 123,876,38 1.12 | 83,560,596. 51 | | | | | 123,876,38 1.12 | 83,560,596. 51 |
| 陶瓷涂料 | 187,173.77 | 135,720.04 | | | | | 187,173.77 | 135,720.04 |
| 其他 | 5,464,792.4 5 | 4,186,950.0 8 | | | | | 5,464,792.4 5 | 4,186,950.0 8 |
| 按经营地区 分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 华东地区 | 224,309,05 2.17 | 161,257,79 7.35 | | | | | 224,309,05 2.17 | 161,257,79 7.35 |
| 西南地区 | 29,825,118. 33 | 20,531,299. 75 | | | | | 29,825,118. 33 | 20,531,299. 75 |
| 华中地区 | 25,668,395. 66 | 17,636,878. 59 | | | | | 25,668,395. 66 | 17,636,878. 59 |
| 华北地区 | 23,913,791. 83 | 16,118,949. 42 | | | | | 23,913,791. 83 | 16,118,949. 42 |
| 西北地区 | 23,591,390. 74 | 14,195,497. 90 | | | | | 23,591,390. 74 | 14,195,497. 90 |
| 华南地区 | 12,057,901. 33 | 10,013,330. 86 | | | | | 12,057,901. 33 | 10,013,330. 86 |
| 东北地区 | 247,722.40 | 214,800.06 | | | | | 247,722.40 | 214,800.06 |
| 市场或客 户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转 让的时间 分类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,674,884.14 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 22,401.28 | 52,539.26 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 20,000.00 |
| 处置应收票据取得的投资收益 | -812,110.33 | -551,335.69 |
| 合计 | -789,709.05 | 3,196,087.71 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -151,998.92 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正 | 1,601,054.22 | |

| | | |
|--|--------------|----|
| 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) | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -24,021.01 | |
| 减：所得税影响额 | 225,563.45 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 145.99 | |
| 合计 | 1,199,324.85 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.56% | 0.0273 | 0.0273 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.42% | 0.0248 | 0.0248 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无