

公司代码：603980

公司简称：吉华集团

# 浙江吉华集团股份有限公司

## 2024年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截至2024年12月31日母公司累计未分配利润为1,242,552,562.04元。公司2024年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每10股派发现金红利0.7元（含税），本年度以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份并注销的回购（以下简称回购并注销）金额87,003,993.93元，现金分红和回购并注销金额合计134,382,329.13元。占本年度归属于上市公司股东净利润的比例78.90%。剩余未分配的利润结转下一年度。资本公积金不转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅相关章节。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	56
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	57

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市钱塘区临江工业园新世纪大道1766号
公司注册地址的历史变更情况	原为杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
公司办公地址	杭州市钱塘区临江工业园新世纪大道1766号
公司办公地址的邮政编码	311228
公司网址	www.jihuadyes.com
电子信箱	jhgroup@jihuadyes.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	朱大为、王晟川

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	1,638,374,034.96	1,691,279,147.00	-3.13	1,931,693,894.55
归属于上市公司股东的净利润	170,316,109.91	-240,845,793.81	170.72	-209,649,216.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,301,552.44	-243,003,622.42	112.47	-243,972,842.67
经营活动产生的现金流量净额	186,306,137.03	-125,843,799.68	248.05	-12,174,576.13
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	3,916,356,188.05	3,887,126,747.01	0.75	4,174,292,703.73
总资产	4,647,790,854.13	4,530,133,413.73	2.60	5,239,777,155.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元/股）	0.25	-0.34	173.53	-0.30
稀释每股收益（元/股）	0.25	-0.34	173.53	-0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	-0.35	111.43	-0.35
加权平均净资产收益率(%)	4.39	-5.98	增加10.37个百分点	-4.85

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.78	-6.04	增加6.82个百分点	-5.65
-------------------------	------	-------	------------	-------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2024年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	363,589,732.65	403,373,495.06	391,892,064.04	479,518,743.21
归属于上市公司股东的净利润	106,580,828.49	-6,506,524.15	28,122,195.33	42,119,610.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,370,157.74	-1,646,599.49	-4,336,787.24	47,655,096.91
经营活动产生的现金流量净额	-43,697,923.33	118,966,866.44	12,956,283.03	98,080,910.89

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2024年金额	附注(如适用)	2023年金额	2022年金额
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	161,038,926.87		4,126,068.29	-14,666,267.65
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,154,013.73		15,716,796.71	16,393,807.37
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	38,976,382.94		-4,715,292.54	77,932,311.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				

对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			223,987.62	3,687,260.89
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,233,436.31		527,993.81	-886,560.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-22,179,211.82		-9,399,611.49	-34,004,544.28
减：所得税影响额	47,475,311.23		3,994,353.43	13,160,782.42
少数股东权益影响额（税后）	266,806.71		327,760.36	971,598.82
合计	140,014,557.47		2,157,828.61	34,323,625.70

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

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	420,656,714.19	633,617,352.50	212,960,638.31	3,503,795.97
应收款项融资	437,379,856.90	439,543,265.38	2,163,408.48	
其他非流动金融资产	100,760,049.40	107,750,612.32	6,990,562.92	
衍生金融资产		7,092,554.77	7,092,554.77	7,092,554.77
合计	958,796,620.49	1,188,003,784.97	229,207,164.48	10,596,350.74

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

报告期内，染料行业竞争激烈，面对国内外市场环境的日益严峻，公司管理团队始终贯彻董事会的战略部署，按照“争效益、强管理、守底线”的工作原则，以效益为核心目标，以管理为主要手段，以安全为基本底线，狠抓降本重点，改善市场策略，优化考核制度，确保集团公司平稳运行，取得了较好的工作成效。

（一）染料主业：2024年，染料行业依旧面临需求不足、市场竞争持续加剧等问题。产能过剩的情况愈加严重，行业内部对市场的争夺也更为激烈。公司对内苦练内功，采取有效的降本节支措施，精准统筹生产和销售的关系，不断降低生产成本，提升产品价格竞争力；对外坚持以市场为导向，紧跟市场需求，精准组织生产，及时调整销售策略，不仅稳固了老客户的市场份额，还成功开拓了大量优质新客户，在染料价格持续下行的情况下，实现了销量和毛利率的同步增长。

（二）聚氨酯泡沫：2024年，聚氨酯市场需求整体不旺，低价竞争已达白热化。公司迎难而上，及时了解客户需求，主动优化老产品，适时推出新产品，一系列的举措保住了市场份额；同时，公司加大海外市场拓展力度，创新尝试电商赛道，抢占了更多市场份额，全年新增多个新客户，新增销售额千余万元，完成外贸自主出口零突破，巩固了公司在聚氨酯行业的区域地位。

（三）高分子涂料：2024年，公司对内抓管理、重研发、降成本，对外跑客户、提服务、拓市场，高分子涂料全年销量同比增长31.08%，出口创汇同比增长14%。在技术研发方面，承担浙江省科技厅“尖兵领雁”攻关项目1个，新设立省级新产品4项，申请并受理专利9项，国内发明专利授权6项，涂料行业国内龙头地位稳固。

2024年，公司实现营业总收入16.38亿元，同比下降3.13%，实现归属于母公司股东的净利润1.70亿元。

## 二、报告期内公司所处行业情况

中国与印度已经成为全球染料产业的主要生产基地。中国的染料产量占据了全球总产量的70%以上，不仅在染料生产方面居于领先地位，同时也是染料需求及出口最大的国家。据中国染料工业协会提供的数据，2022年至2024年期间，国内染料总产量分别达到了81.2万吨、88.3万吨和94万吨。

从染料下游产业链的视角来看，中国印染行业经济运行整体平稳，全年印染布产量实现平稳增长，根据国家统计局的数据，2024年印染行业规模以上企业印染布产量达到了572.01亿米，同比增长3.28%，印染行业的生产形势逐渐向好，印染布产量逐月呈现上升趋势。

报告期内，染料行业产能依旧过剩，市场供应超过需求，价格竞争激烈，行业整体利润水平较低。尽管如此，染料市场的竞争格局尚未发生显著变化，公司在国内外市场中仍处于行业领先的地位，公司将继续致力于拓展国内外市场，积极应对市场变化，同时加大产品研发，提高经营效益及水平，扩大市场份额。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要从事染料、染料中间体及其他化工产品的研发、生产和销售，在国内外市场处于行业领先地位。染料行业与国民经济密切相关，受纺织、石化等支柱性产业发展的影响。

目前公司拥有分散染料产能7.5万吨，活性染料产能2万吨，其他染料1万吨，H酸产能2万吨，硫酸产能33万吨，涂料产能6000吨，聚氨酯海绵6000吨。

公司已构建一套完善的供应商比价招标体系，由供应部负责原辅料的采购，同时协同质检中心、仓库等相关部门做好对供应商进行有效监控，保证所采购的原材料物资适质、适量、适时、适价。此外，公司与若干关键原材料供应商建立了稳固的长期合作关系。

公司生产采用以销定产和常规产品备货相结合方式。公司销售由销售部统一负责公司产品营销与市场推广，目前已在全国所有印染产业集中区域设立了众多销售网点，直接面向各地印染企业客户，确保与终端客户的紧密联系和高效性的沟通。

报告期内，染料行业持续面临激烈的市场竞争，行业整体利润水平较低。尽管如此，公司充分发挥行业地位的优势，积极拓展国内外市场，加大产品研发，提高经营效益及水平，扩大市场份额。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、全产业链优势：公司系大型的染料及染料中间体生产企业，拥有涵盖基础原料、能源供应、配套中间体直至‘三废’处理在内的完整产业链体系。公司分散染料、活性染料等主要产品的原材料如2,4-二硝基苯胺、中间体H酸等，公司均可自行生产，以满足主要生产产品的生产需要。公司在生产连续性、成本可控性、质量稳定性等方面具有明显的优势。

2、“大化工”优势：公司一直高度重视不粘涂料、聚氨酯海绵等其他化工产品的研发、生产和市场开拓，经过多年的发展，公司在不粘涂料、聚氨酯海绵市场，已确立了一定的市场影响力和品牌知名度，极大地发挥了并扩大了公司在精细化工领域的既有影响力，进一步提升了公司的产品多样化水平及盈利能力。公司通过收购并控股优化医药和康倍得两家医药子公司，进一步扩张公司“大化工”的版图。

3、技术研发优势：公司拥有国家级博士后科研工作站、省级高新技术企业研究开发中心、省级工程技术研究中心、省级研究生工作站，建立了强大的研发团队。公司已与包括浙江工业大学在内的多所国内知名高等院校、科研机构及行业权威专家建立了稳固的合作关系；常年引进国外知名专家到公司进行技术、工程指导，充分汲取国内外最新的研发成果，保证公司的持续研发能力与技术改进能力。公司下属子公司江苏吉华、吉华江东、吉华材料均系高新技术企业。其中，江苏吉华还被评为第一批“江苏省重点企业研发机构”。目前公司拥有专利119项，主持或参与制定国家、行业标准41项，包括起草标准6项，同时拥有自主知识产权的省级高新技术产品249项、省级工业新产品94项。

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

5、区位优势：公司所在的浙江、江苏两省，地处长江三角洲地区，经济发达，交通便捷，是我国主要的纺织品产区，也是我国印染布的生产基地。在东部沿海省份，特别是浙江和江苏，印染企业众多，这些地区的印染布产量长期占据全国总产量的大部分。同时，浙江、江苏两省作为我国最为重要的染料生产基地，染料及染料中间体生产已在浙江、江苏形成了强大的规模效应，区内企业既相互竞争又相互促进，并带动了与之相关的原辅料、物流等配套产业的发展，产业链完整，从而形成了区域产业聚集的效应。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入163,837.40万元，同比下降3.13%，利润总额22,930.90万元，同比增加195.43%；归属于上市公司股东的净利润170,316,109.91元，增加170.72%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3,030.16万元，同比上涨112.47%；经营活动产生的现金流量净额为18,630.61万元，同比增加248.05%。

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,638,374,034.96	1,691,279,147.00	-3.13
营业成本	1,442,510,693.20	1,589,537,986.56	-9.25
销售费用	19,456,707.50	22,336,445.07	-12.89
管理费用	104,985,434.67	109,767,571.76	-4.36
财务费用	-32,715,621.24	-36,893,213.69	11.32
研发费用	63,655,785.35	81,276,566.40	-21.68
经营活动产生的现金流量净额	186,306,137.03	-125,843,799.68	248.05
投资活动产生的现金流量净额	-207,855,075.32	292,647,282.56	-171.03
筹资活动产生的现金流量净额	-82,954,244.45	-267,935,904.76	69.04

营业收入变动原因说明：主要系染料市场竞争异常激烈，销售均价较去年同期下降9.73%。

营业成本变动原因说明：主要系受市场影响，染料原材料成本较去年同期下降。

销售费用变动原因说明：主要系销售收入下降，发放业务费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系行业竞争激烈，公司实施降本增效所致。

财务费用变动原因说明：主要系投资环境不确定性加大，投资存单比重增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系子公司停产，相关研发费用下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系原材料价格下降减少购买支付货款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因本期投资支出金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因公司进行股份回购所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特殊化学品	1,584,733,978.75	1,403,656,792.59	11.43	-2.53	-9.05	增加6.35个百分点
其他业务收入	53,640,056.21	38,853,900.61	27.57	-18.04	-15.98	减少1.78个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
染料及中间体	1,386,255,510.06	1,244,248,686.74	10.24	-5.31	-11.83	增加6.63个百分点
涂料产品	133,274,167.09	104,691,418.51	21.45	16.45	15.61	增加0.57个百分点
聚氨酯产品	69,845,589.10	57,968,198.80	17.01	35.17	27.48	增加5.01个百分点
其他	27,025,505.41	19,314,059.60	28.53	-24.24	-27.91	增加3.63个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,351,220,035.65	1,196,406,505.91	11.46	-3.37	-8.74	增加5.22个百分点
境外	265,180,736.01	229,815,857.74	13.34	-2.99	-12.59	增加9.52个百分点

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
染料	吨	74,640.70	77,299.85	14,601.62	9.70	4.52	0.28
涂料	吨	4,307.00	4,373.48	452.96	16.91	31.08	-12.80
海绵	吨	4,330.08	4,258.21	742.01	40.01	40.55	10.63
其他	吨	341.96	18,339.21		511.95	1,227.98	-100.00

### (3). 大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
特殊化学产品	原材料	1,006,403,356.49	70.56	1,160,892,712.36	73.76	-13.31	
特殊化学产品	人工工资	70,054,473.72	4.91	65,996,116.28	4.19	6.15	
特殊化学产品	制造费用	253,973,915.76	17.81	247,166,046.95	15.70	2.75	
特殊化学产品	能源费用	95,790,617.67	6.72	99,886,616.58	6.35	-4.10	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
染料及中间体	原材料	870,693,823.02	68.73	1,048,162,213.87	72.69	-16.93	
染料及中间体	人工工资	61,199,154.52	4.83	58,376,400.64	4.05	4.84	
染料及中间体	制造费用	240,607,486.43	18.99	236,590,961.95	16.41	1.70	
染料及中间体	能源费用	94,321,578.91	7.45	98,739,624.89	6.85	-4.47	
聚氨酯海绵	原材料	47,977,271.37	83.25	37,612,485.85	83.32	27.56	
聚氨酯海绵	人工工资	2,794,952.63	4.85	2,149,893.37	4.76	30.00	拓展新业务，产能增加，人工增加。
聚氨酯海绵	制造费用	6,526,388.46	11.33	5,168,863.67	11.45	26.26	
聚氨酯海绵	能源费用	329,259.73	0.57	208,357.42	0.46	58.03	拓展新业务，产能增加，能源消耗增加。
高分子涂料	原材料	87,732,262.10	86.20	75,118,012.65	86.41	16.79	
高分子涂料	人工工资	6,060,366.57	5.95	5,469,822.27	6.29	10.80	
高分子涂料	制造费用	6,840,040.87	6.72	5,406,221.33	6.22	26.52	
高分子涂料	能源费用	1,139,779.03	1.12	938,634.27	1.08	21.43	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额20,880.13万元，占年度销售总额12.74%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额25,281.06万元，占年度采购总额26.17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3、费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	变动比例(%)	变动原因分析
销售费用	19,456,707.50	22,336,445.07	-12.89	主要系销售收入下降，发放业务费减少所致。
管理费用	104,985,434.67	109,767,571.76	-4.36	主要系行业竞争激烈，公司实施降本增效所致。
研发费用	63,655,785.35	81,276,566.40	-21.68	主要系子公司停产，相关研发费用下降。
财务费用	-32,715,621.24	-36,893,213.69	-11.32	主要系投资环境不确定性加大，投资存单比重增加所致。

所得税费用	59,640,202.65	4,805,553.18	1,141.07	主要系子公司利润增加。
-------	---------------	--------------	----------	-------------

#### 4、研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	63,655,785.35
本期资本化研发投入	950,245.00
研发投入合计	64,606,030.35
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.94
研发投入资本化的比重（%）	1.47

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	136
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.61
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	8
本科	60
专科	57
高中及以下	8
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	21
30-40岁（含30岁，不含40岁）	65
40-50岁（含40岁，不含50岁）	36
50-60岁（含50岁，不含60岁）	13
60岁及以上	1

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5、现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	变动比例（%）	变动原因分析
一、经营活动				
现金流入总额	729,212,978.71	692,397,815.83	5.32	主要系本期销售回款增加所致
现金流出总额	542,906,841.68	818,241,615.51	-33.65	主要系原材料价格下降，购买商品支付的现金减少所致
现金流量净额	186,306,137.03	-125,843,799.68	248.05	主要系销售商品收到的现金增加，购买商票支付的

				现金减少所致
二、投资活动				
现金流入总额	1,415,510,835.22	1,382,860,911.89	2.36	主要系本期子公司拆迁,处置固定资产收回的现金增加所致
现金流出总额	1,623,365,910.54	1,090,213,629.33	48.90	主要系支付外币衍生品交易保证金增加所致
现金流量净额	-207,855,075.32	292,647,282.56	-171.03	主要系投资支付的现金增加所致
三、筹资活动				
现金流入总额	239,184,444.45	458,290,694.43	-47.81	主要系票据贴现收到的筹资相关的现金流减少
现金流出总额	322,138,688.90	726,226,599.19	-55.64	主要系支付票据承兑敞口相关的现金流减少
现金流量净额	-82,954,244.45	-267,935,904.76	69.04	主要系筹资支付的现金流减少所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	633,617,352.50	13.63	420,656,714.19	9.29	50.63	主要系购买券商类产品增加所致。
应收票据	108,118.62		237,500.00	0.01	-54.48	主要系部分商业承兑到期托收。
开发支出			17,522,047.31	0.39	-100.00	主要系开发支出达到条件转无形资产所致。
长期待摊费用	1,535,676.21	0.03	764,576.07	0.02	100.85	主要系本期装修费摊销增加所致。
短期借款	120,018,486.11	2.58	60,010,694.44	1.32	100.00	主要系本期短期融资增加所致。
应付票据			12,300,000.00	0.27	-100.00	主要系承兑敞口到期归还所致。
预收款项	1,368,694.20	0.03	3,783,939.24	0.08	-63.83	主要系本期预收租金减少所致。
一年内到期的非 流动负债	1,915,115.44	0.04	1,234,417.40	0.03	55.14	主要系本期汽车租赁略有增加所致。
租赁负债	602,520.46	0.01	1,337,032.89	0.03	-54.94	主要系本期房租已支付所致。
预计负债	497,666.79	0.01	135,665.52	0.00	266.83	主要系本期诉讼增加所致。
递延所得税负债	58,540,107.12	1.26	16,753,740.14	0.37	249.42	主要系本期拆迁确认递延所得税负债增加所致。

其他说明：

### 2、境外资产情况

适用 不适用

### 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	318,980,768.34	保证金
货币资金	217,868.60	诉讼

#### 4、其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内公司所处行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”及下文“化工行业经营性信息分析”。

## 化工行业经营性信息分析

### 1、行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

2024年度，国家及各部门对化工行业发布的部分政策如下：

时间	发布部门	政策名称	重点内容
2024年4月	应急管理部办公厅	《化工企业生产过程异常工况安全处置准则（试行）》	进一步规范和加强化工企业生产过程异常工况安全风险管控，提高异常工况安全处置意识和能力，指导企业科学稳妥应对，防止和减少生产安全事故
2024年7月	工业和信息化部等九部门	《精细化工产业创新发展实施方案（2024-2027年）》	以增强高端产品供给能力培育发展新动能，以提高绿色安全水平筑牢发展根基，以集约化布局增强发展韧性，聚焦做好重点产品、做精重点技术做强重点企业、做优重点园区，打造高效绿色安全融合的精细化工产业体系，加快培育新质生产力，为推进新型工业化、建设制造强国提供坚实物质技术基础

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

公司主要从事染料、染料中间体及其他化工产品的研发、生产和销售，染料包括分散染料、活性染料等产品，用于纺织品的染色和印花。染料中间体包括H酸等产品，用于生产活性染料。

公司拥有分散染料产能7.5万吨，活性染料产能2万吨，其他染料1万吨，H酸产能2万吨，硫酸产能33万吨，涂料产能6,000吨，聚氨酯海绵6,000吨，其中分散染料产量在行业内排名第三。

### 2、产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

##### 1、采购模式

公司供应部负责原材料及包装物的采购工作，与质检中心、仓库等部门紧密协作，实施严格的供应商监控机制，确保采购的原材料在质量、数量、供应及时性及价格合理性方面均达到要求。公司对主要的原材料，如对位酯、对硝基苯胺、硫磺、液碱、3-氨基-4-甲氧基乙酰苯胺、2,4-二硝基-6-氯苯胺、对硝基苯胺、精萘等，根据生产计划的安排并结合市场供求状况进行采购，库存水平控制在满足公司三个月的生产需求的基础上。对其他市场供应充足的原材料，如苯胺、甲醇、醋酸、环氧乙烷等，公司通常采取按需采购策略，不储备库存。

公司建立了对供应商比价招标机制，此外，在供应商的选择上，公司重点考察其生产稳定性和信誉度。目前，公司已与多家关键原材料供应商建立了稳固的长期合作关系，以确保这些重要原材料的稳定供应。

##### 2、生产模式

公司采用以销定产与常规产品备货相结合的生产管理模式。对于非标准产品，销售部门在经过合同评审后签订供货合同，按合同要求向生产部门传递生产通知单，生产部门根据整个生产安排情况以及合同期限编制周、月生产计划，报生产副总经理批准后，由技术部门根据购货方的技术要求制定该批次的生产工艺，生产部门根据生产工艺组织生产。对于常规产品，公司确保仓库维持适量库存，以满足市场需求。

##### 3、销售模式

公司具有完整的销售业务体系，由销售部统一负责公司产品营销与市场推广。目前已在全国所有印染产业集中区域，如浙江、江苏、广东、福建、山东等地，设立了多个销售网点，直接面向各地印染企业客户，保持与最终客户的近距离和快捷的沟通。公司拥有一支由约90人组成的强大销售团队，其中部分销售人员具有染料及相关行业的技术背景。另外，公司设立的全资子公司吉华进出口负责公司的海外销售业务。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
染料	化学原料和化学制品制造	2,4-二硝基-6-溴苯胺、2,4-二硝基-6-氯苯胺、对硝基苯胺等	印染	上游原材料价格的波动以及下游需求的影响

(3). 研发创新

适用 不适用

公司在发展过程中非常重视技术研发，技术中心全年共对 17 项课题进行了研究，其中投入试生产 8 项。新产品开发项目 10 项，完成省级新产品鉴定 4 项，申报国家发明专利 4 项，报告期内，取得授权发明专利 1 项。

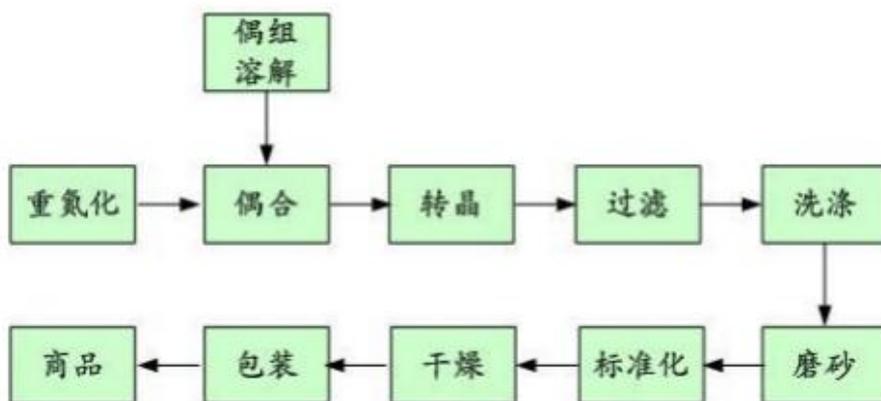
(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

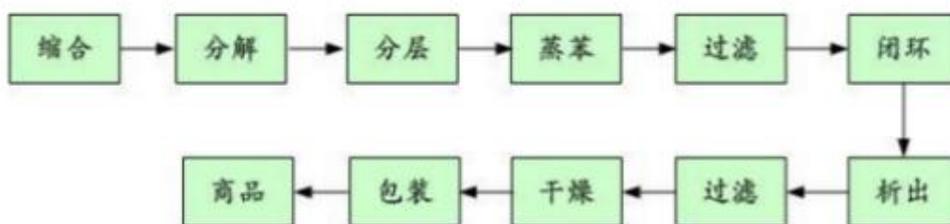
公司的主要染料及染料中间体产品为分散染料、活性染料、H 酸，上述产品的基本工艺流程分别列示如下：

1、分散染料工艺流程图

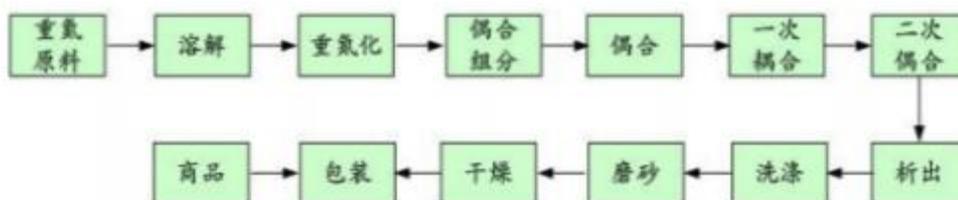
(1) 偶氮型分散染料



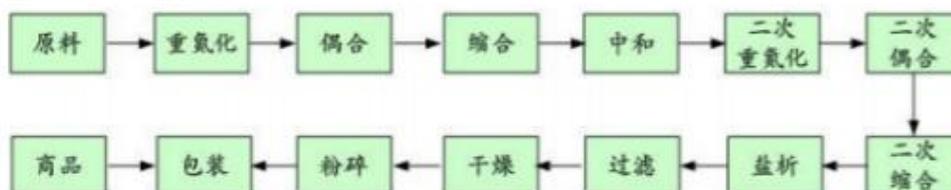
(2) 蒽醌型分散染料



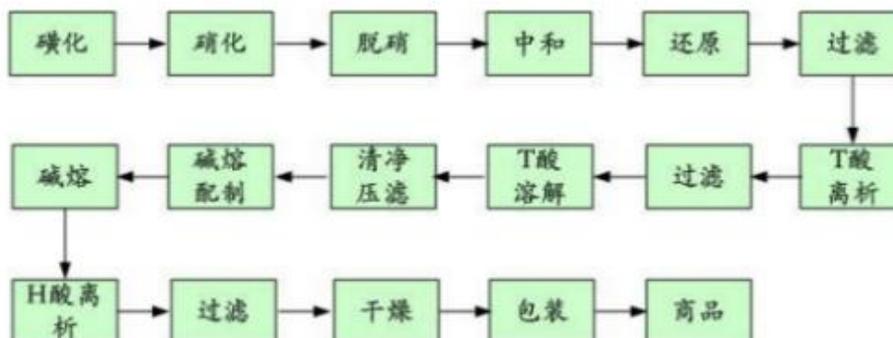
2、活性染料工艺流程图



## 3、直接染料工艺流程图



## 4、H 酸工艺流程图



## (5). 产能与开工情况

适用 不适用

## 生产能力的增减情况

适用 不适用

## 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

## 非正常停产情况

适用 不适用

## 3、 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
5#扩散剂	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-11.91	26,829.42	26,645.55
3-氨基-4-甲氧基乙酰苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-16.22	2,692.46	3,150.36
对硝基苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-9.22	4,866.89	4,893.88
2,4-二硝基-6 氯苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-8.55	6,805.62	4,781.95
苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-7.72	3,071.52	3,015.92
2,6-二氯-4 硝基苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-12.61	1,289.44	1,308.63
间苯二胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	1.24	1,617.97	1,505.34
液氨	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-13.09	4,087.41	4,061.36
2,6-二溴-4-硝基苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-19.79	361.09	250.83
2,4-二硝基-6 溴苯胺	市场询价	按照合同约定电汇或承兑结算	-11.56	856.78	835.18

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响受需求不振的影响，公司主要原材料价格均出现一定幅度的下降，个别原材料降幅较大，公司的营业成本有所下降，但产品价格也同时下降，产品毛利略有上涨。

## (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
蒸汽	协议价	按照合同约定电汇或承兑结算	-9.26	185385 吨	185385 吨
电	政府指导价	按照合同约定电汇	-6.38	9736.15 万度	9736.15 万度
天然气	协议价	按照合同约定电汇	-7.95	782190 立方米	782190 立方米

主要能源价格变化对公司营业成本的影响受蒸汽、电和天然气价格下跌的影响，公司的营业成本有所降低。

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4、产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
特殊化学品	1,584,733,978.75	1,403,656,792.59	11.43	-2.53	-9.05	6.35	6%-30%不等
其他业务收入	53,640,056.21	38,853,900.61	27.57	-18.04	-15.98	-1.78	15%-25%不等

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

□适用 √不适用

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5、环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1、重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2、重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3、以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	56,375,212.71	-816,006.35			130,981.97	14,021,241.48		41,668,946.85
其他	101,194,085.96	302,677.70			642,155,157.18	432,842,903.98		310,809,016.86
债券	204,991,739.03	1,042,867.54			284,202,639.86	260,753,893.26		229,483,353.17
信托产品	58,095,676.49	2,974,257.08			24,980,982.22	34,394,880.17		51,656,035.62
合计	420,656,714.19	3,503,795.97			951,469,761.23	742,012,918.89		633,617,352.50

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**证券投资情况的说明**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

适用 不适用

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
江苏吉华化工有限公司	化学原料及化学制品	染料	10,000	56,844.79	-7,902.53	8,946.00	-5,072.16	-5,034.74
杭州吉华华东化工有限公司	化学原料及化学制品	染料	10,000	142,643.26	105,238.89	136,234.49	11,915.21	10,560.51
杭州创丽聚氨酯有限公司	化学原料及化学制品	聚氨酯泡沫	800	5,271.72	3,695.13	6,984.56	350.43	373.49
杭州吉华高分子材料股份有限公司	化学原料及化学制品	涂料	7,000	18,623.81	12,076.93	13,327.42	1,418.20	1,314.99
杭州吉华进出口有限公司	综合类	进出口贸易	1,000	61,973.46	5,462.70	30,166.84	1,704.96	1,316.88
杭州萧山吉华科技有限公司	综合类	贸易	1,000	28,814.60	16,115.36	13,992.61	16,163.62	12,154.04
杭州临江环保热电有限公司	热电联产	蒸汽电力	18,000	85,529.93	46,454.53	41,050.66	6,055.78	5,438.42
浙江染化通供应链管理 有限公司	综合类	贸易	1,000	982.23	962.47			0.01
江苏吉华医药科技有限公司	医药制造业	医药技术研发及其药品生产	20,000	15,690.82	14,178.16		132.48	132.48
江苏康倍得药业股份有限公司	医药制造业	医药技术研发及其药品生产	5,700	7,710.81	-3,341.23	32.34	-1,106.37	-1,106.37
盐城市优化医药化工科技有限公司	医药制造业	医药技术研发及其药品生产	4,486	74.95	-2.57		-82.90	-82.90
浙江吉华吉智染化科技有限公司	综合类	染料	1,000	906.95	900.03	355.62	-61.58	-60.78
江苏吉兆精细化工贸易有限公司	综合类	染料	10,000	3,658.51	3,605.14	-	-1,556.90	-1,548.01

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司所处行业为化学原料及化学产品制造业中的染料制造业，染料行业与国民经济发展密切相关，受纺织、石化等产业发展的影响。染料行业上游是石油化工工业，下游为纺织印染业。

随着世界纺织工业及印染行业的发展，世界染料工业保持了平稳的趋势。中国和印度已成为世界染料的主要生产基地，中国染料产量占到全球70%以上，已经成为世界最大的染料生产和供应基地。中国的染料生产、出口、消费数量均居世界第一。

面对激烈的市场竞争和不断变化的行业趋势，公司将致力于进一步加大技术研发和人才培养的投入力度，旨在提升产品的技术含量和市场竞争力，同时有效降低生产成本。从而保持公司在染料行业中领先地位，为公司未来的可持续发展奠定坚实的基础。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以成为国际一流的现代化染料研发与制造企业为目标，在巩固和拓展现有业务的基础上，积极调整产品结构，充分发挥自身优势，不断加强科研投入力度，以科技创新为引领，全面提升染料产品的整体装备水平和自动化控制能力，强化清洁生产工艺，推进资源的综合循环利用。同时，本公司将继续加大对环保的投入，培育和提升企业的核心竞争力，实施产量规模化、产品系列化、市场高端化、品牌国际化的差异化竞争策略。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

- 1、营业总收入：15.72 亿元。
- 2、归属于母公司所有者的净利润：1500 万元。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、原材料价格波动风险

公司主要经营染料、染料中间体以及其他化工产品，生产过程中所使用的化工原料价格，受到国家产业政策、市场供需状况、石油价格波动等多种因素的影响。报告期内，生产成本中原材料成本占比较高，原材料的价格波动对公司的经营成果有着显著的影响，并会影响到公司盈利能力的持续性和稳定性。公司凭借市场资源、技术创新和产品品质等方面的优势，公司能够及时将原材料价格波动传递到销售价格的调整上。但是，公司若不能通过提高染料附加值而消除原材料价格上涨的影响，公司现有染料制造业务的盈利水平会受到较大影响。

### 2、环保风险

公司主营的染料在正常生产过程中会产生一定数量的废水、废气和废渣。公司及子公司按照先进的环保理念投资建设了较为完备的三废处理设施，并按照国家最新环保政策的要求不断加大投入，对相关环保设施进行更新改造；同时，公司及子公司亦在生产工艺及流程上积极探索节能减排的技术和方法。但若发生突发事件或在生产流程中处理不当，公司仍存在对环境造成一定污染的可能，从而增加公司在环保治理方面的费用支出。另外，随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，新的环保法规政策的出台以及双碳目标的提出，使得环保标准趋严，从而导致公司环保投入进一步加大，影响公司的盈利水平。

### 3、宏观经济波动或国家产业政策变化造成公司业绩波动的风险

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

### 4、新产品、新技术开发的风险

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

### 5、汇兑风险

公司业务广泛分布于全球多个国家和地区，日常运营中涉及美元、欧元等数种货币，而公司的合并报表记账本位币为人民币。伴随着人民币、美元、欧元等货币之间汇率的不断变动，尤其是人民币汇率波动幅度的加大，可能给公司运营带来汇兑风险。

### 6、安全风险

公司作为化工行业企业，安全生产是第一要务。公司始终坚持科学管理，规范操作，“将安全生产作为基本原则，不断对设备及工艺进行改进和完善，守住安全生产的底线不动摇。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

# 第四节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所发布的公司治理文件等规定和要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，强化内部管理。公司股东大会、董事会、监事会、管理层之间职责分工明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制，保障了公司各项生产经营活动的有序进行。

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会；公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位和合法权益，充分享有和行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵守公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

### 2、控股股东与上市公司

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会组成科学、职责清晰、制度健全。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，均严格按照《公司章程》《董事会专门委员会工作实施细则》认真、勤勉运作。公司各位董事在公司重大决策以及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，为公司科学决策提供大力支持，忠实、谨慎、认真、勤勉地履行了董事职责。

### 4、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，其召集、召开程序符合《监事会议事规则》，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，依法、独立地对公司财务、经营情况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### 5、内部控制制度：

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所的有关要求，在定期报告中披露了《2024年度内部控制评价报告》。

### 6、绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善了董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

### 7、信息披露与透明

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够平等一致地获得有效信息。报告期内，公司共完成4份定期报告，83份临时公告，使投资者能及时、公平、准确、完整地了解企业状况。

### 8、内幕信息管理

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步做好内幕信息保密工作，按照规定要求填写内幕信息知情人档案，维护股东的权益。

公司根据相关法律法规要求，将继续加强公司各项制度建设和完善，提升公司整体治理水平，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024-02-29	www.sse.com.cn	2024-03-01	审议通过《关于全资孙公司杭州萧山吉华科技有限公司拟签署非住宅房屋拆迁货币补偿协议的议案》
2024年第二次临时股东大会	2024-03-18	www.sse.com.cn	2024-03-19	审议通过《关于以集中竞价方式回购股份方案的议案》
2023年年度股东大会	2024-05-20	www.sse.com.cn	2024-05-21	审议通过《2023年度财务决算报告》《2024年度财务预算报告》《2023年年度报告及其摘要》等19个议案
2024年第三次临时股东大会	2024-9-12	www.sse.com.cn	2024-09-13	审议通过《关于开展保值型衍生品投资业务的议案》《关于购买董监高责任险的议案》《关于变更公司注册资本及修改章程的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
邵辉	董事、董事长	男	46	2024-05-20	2027-05-19	25,234,866	25,234,866			137.95	否
邵伯金	董事	男	73	2024-05-20	2027-05-19					12.57	否
杨泉明	董事、副董事长	男	61	2024-05-20	2027-05-19	8,034,929	8,034,929			90.27	否
吴爱军	董事、总经理	男	54	2024-05-20	2027-05-19					133.28	否
周火良	董事、副总经理	男	53	2024-05-20	2027-05-19	7,850,000	7,850,000			109.25	否
殷健	董事	男	57	2024-05-20	2027-05-19	991,326	991,326			95.99	否
	董事会秘书			2021-05-18	2024-05-19						
沈日炯	独立董事	男	69	2024-05-20	2027-05-19					7.14	否
吴绵化	独立董事	男	56	2024-05-20	2027-05-19					4.76	否
章炳骏	独立董事	男	61	2025-01-22	2027-05-19					0	否
张叶青	监事会主席	男	37	2024-05-20	2027-05-19					80.19	否
王齐兵	监事	男	38	2024-05-20	2027-05-19					71.50	否
周海军	监事	男	49	2024-05-20	2027-05-19	659,412	659,412			41.50	否
胡兴旭	职工代表监事	男	47	2024-05-20	2027-05-19					41.39	否
李咪咪	职工代表监事	女	34	2024-05-20	2027-05-19					16.08	否
沈迪利	董事会秘书	男	39	2024-05-20	2027-05-19					52.83	否
张颖辉	财务总监	女	40	2024-05-20	2027-05-19					60.44	否
来兴扬	独立董事	男	66	2021-05-18	2024-05-19					2.98	否
沈文龙	独立董事	男	70	2024-05-20	2025-01-22					7.14	否
单波	监事会主席	男	42	2021-05-18	2024-05-19					2.13	否
合计	/	/	/	/	/	42,770,533	42,770,533	0	/	967.37	/

姓名	主要工作经历
邵辉	男，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任浙江吉华集团股份有限公司供应部经理、副总经理，杭州吉华江东化工有限公司董事长兼总经理，现任浙江吉华集团股份有限公司董事长、江苏吉华化工有限公司董事、杭州吉华高分子材料股份有限公司董事等职务。
邵伯金	男，1952年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，助理经济师。曾任吉化萧山联营染料厂厂长、萧山聚氨酯泡沫厂厂长、杭州吉华化工有限公司董事长、浙江吉华集团股份有限公司董事长、总经理。现任浙江吉华集团股份有限公司董事、杭州锦辉机电设备有限公司执行董事兼总经理、杭州萧山吉华科技有限公司董事长兼总经理、杭州创丽聚氨酯有限公司董事等职务。
杨泉明	男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任吉化萧山联营染料厂办公室主任、杭州吉华化工有限公司副总经理、浙江吉华集团有限公司副总经理兼市场总监、总经理。现任浙江吉华集团股份有限公司副董事长、江苏吉华化工有限公司董事、江苏吉华医药科技有限公司董事、杭州吉华江东化工有限公司董事、杭州创丽聚氨酯有限公司董事、杭州吉华高分子材料股份有限公司董事长。
吴爱军	男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任浙江吉华集团股份有限公司总经理、江苏康倍得药业股份有限公司董事长、杭州临江环保热电有限公司副董事长。
周火良	男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任吉化萧山联营染料厂合成车间主任、杭州吉华化工有限公司总经理、浙江吉华集团有限公司生产总监、杭州吉华江东化工有限公司总经理。现任浙江吉华集团股份有限公司董事兼副总经理、杭州吉华江东化工有限公司董事、江苏吉华医药科技有限公司董事、江苏吉华化工有限公司董事、江苏北华环保科技有限公司董事。
殷健	男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。曾任江西省九江港务管理局技术开发处副处长、九江北港宾馆副总经理、威诺实业有限公司总经理、杭金衢高速公路项目经理、中国海运集团华南物流公司珠海办事处主任、浙江吉华集团有限公司设备科工程师、杭州创丽聚氨酯有限公司车间副主任（供料科长）、董事长兼总经理，浙江吉华集团股份有限公司董事会秘书。现任浙江吉华集团股份有限公司董事、杭州吉华高分子材料股份有限公司董事。
沈日炯	男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，精细化工与工商管理专业，教授级高级工程师。1982年至1984年担任沈阳化工研究院化学工程研究室技术员、助理工程师；1985年至2011年历任沈阳化工研究院染料标准化研究室专题组长、高级工程师、主任；1993年至2014年历任沈阳化工研究院染料检验实验室主任、国家染料质量监督检验中心常务副主任兼技术负责人、全国染料标准化委员会秘书长；2011年至2014年担任沈阳化工研究院测评中心常务副主任、沈阳化工研究院染料标准化研究室事业部总经理；2014年至今担任沈阳化工研究院有限公司技术顾问、国家染料质量监督检验中心顾问、全国染料标准化技术委员会秘书长、全国染料标准化技术委员会印染助剂分会主任委员、全国危险化学品管理标准化技术委员会委员、中华人民共和国卫生部食品安全国家标准审查委员会委员；2016年至2022年担任江苏锦鸡实业股份有限公司独立董事。现任浙江吉华集团股份有限公司独立董事。
吴绵化	1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师。1987年至1989年担任灌南县棉麻公司会计，1989年至1993年担任灌南县纱厂主办会计，1993年至1995年担任灌南县轧花油脂总厂财务负责人，1995年至2003年担任灌南县环宇纺织有限公司财务部经理、副总经理，2003年至2010年担任灌南宾馆和连云港金佩置业有限公司财务负责人，2010年至2016年担任连云港市华衡会计师事务所会计师，2017年至2020年担任苏州方本会计师事务所南京分所业会计师，2021年至今担任北京中天衡会计师事务所江苏分所会计师。现任浙江吉华集团股份有限公司独立董事。
章炳骏	男，1964年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，法学学士，2011年6月至2021年9月担任江苏冠誉律师事务所合伙人、执业律师；2021年9月至2023年9月担任北京市惠诚（苏州）律师事务所执业律师，2023年9月至今担任江苏苏府律师事务所执业律师。现任浙江吉华集团股份有限公司独立董事。
张叶青	男，1988年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广东美的集团股份有限公司电器工程师，浙江吉华集团股份有限公司工程部副经理，现任浙江吉华集团股份有限公司监事、杭州吉华江东化工有限公司总经理。
王齐兵	男，1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。2013年2月至2015年1月，任杭州杭新印花整理有限公司棉纱车间副主任。2015年4月至2015年10月，任浙江吉华集团股份有限公司技术中心应用服务部技术员。2015年10月至2018年2月，任杭州吉华进出口有限公司综合科科长。2018年2月至2024年2月，任浙江吉华集团股份有限公司监事、销售部副经理。现任浙江吉华集团股份有限公司监事、销售总监。
周海军	男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999—2001年任吉华集团三分厂车间班组长；2002年任吉华集团活性车间主任；2003—2005年任职于杭州吉华江东化工有限公司；2005年至今任职江苏吉华化工有限公司。现任江苏吉华化工有限公司副总经理。

胡兴旭	男，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任浙江联众卫生科技有限公司项目技术人员、杭州优时软件有限公司项目经理。现任浙江吉华集团股份有限公司监事、企管中心副主任、杭州吉华高分子材料股份有限公司监事。
李咪咪	1991年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任杭州吉华华东化工有限公司成本会计，现任浙江吉华集团股份有限公司证券事务代表、综合办副主任、监事。
沈迪利	1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任浙江吉华集团股份有限公司证券事务代表、综合办副主任，现任浙江吉华集团股份有限公司董事会秘书、综合办主任。
张颖辉	1985年1月出生，本科学历，注册会计师、注册税务师。曾任天健会计师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理、浙江泰隆商业银行股份有限公司投资经理。现任浙江吉华集团股份有限公司财务总监。
来兴扬	男，1959年11月出生，大专学历，注册会计师，高级会计师。曾任杭州市劳动防护用品公司副经理（财务科长）、浙江省乡镇联合发展中心任计划财务部部长、杭州市商业房产开发公司任财务部经理、浙江浙联房产集团有限公司任财务总监，浙江吉华集团股份有限公司独立董事，现任浙江浙联企业管理有限公司财务总监、杭州哲信资产管理有限公司财务总监、杭州同基企业管理有限公司财务总监。
沈文龙	男，1955年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1973年12月至1994年8月，于部队服役，职位副团长，1994年8月至2002年5月，任职于中国银行嘉兴分行，职位副行长。2002年5月至2008年2月，任职于中国银行萧山支行，职位行长。2008年2月至2015年10月，任职于中国银行绍兴分行，职位纪委书记。2022年12月至2025年1月浙江吉华集团股份有限公司独立董事。
单波	男，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任杭州吉华进出口有限公司销售组组长、公司销售部经理，浙江吉华集团股份有限公司监事、市场总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1、在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邵伯金	杭州锦辉机电设备有限公司	执行董事兼总经理	2001-08-03	至今
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**2、在其他单位任职情况**

□适用 √不适用

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬由公司薪酬与考核委员会确定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为公司董事和高级管理人员履行了勤勉尽责的义务，薪酬确定依据明确，薪酬按实发放并履行了决策程序，公司董事和高级管理人员披露的薪酬真实、准确，同意将该事项提交董事会
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬考评办法》考核发放
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准并逐月支付报酬。独立董事的津贴标准由股东大会审议通过
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	967.37

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
殷建	董事会秘书	离任	届满离任
沈文龙	独立董事	离任	个人原因
来兴扬	独立董事	离任	连续担任独立董事满6年
单波	监事	离任	个人原因
沈迪利	董事会秘书	聘任	董事会聘任
吴绵化	独立董事	选举	选举产生
章炳骏	独立董事	选举	选举产生
李咪咪	监事	选举	选举产生

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十四次会议	2024-02-05	审议通过《关于全资孙公司杭州萧山吉华科技有限公司拟签署非住宅房屋拆迁补偿协议的议案》《关于召开2024年第一次临时股东大会的通知》
第四届董事会第十五次会议	2024-02-29	审议通过《吉华集团关于以集中竞价方式回购股份方案的议案》《关于召开2024年第二次临时股东大会的通知》
第四届董事会第十六次会议	2024-04-26	审议通过《2023年度总经理工作报告》《2023年度董事会工作报告》《独立董事2023年度述职报告》《董事会审计委员会2023年度履职报告》《董事会审计委员会关于会计师事务所2023年度履职情况的评估报告》等28个议案
第四届董事会第十七次会议	2024-04-27	审议通过《2024年第一季度报告》
第五届董事会第一次会议	2024-05-20	审议通过《关于选举第五届董事会董事长、副董事长的议案》《关于选举第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任总经理、副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》
第五届董事会第二次会议	2024-08-27	审议通过《2024年半年度报告及摘要》《2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于开展保值型衍生品投资业务的议案》《关于购买董监高责任险的议案》《关于变更公司注册资本及修改章程的议案》《关于召开2024年第三次临时股东大会的通知》《关于2024年半年度计提资产减值准备的议案》
第五届董事会第三次会议	2024-10-29	审议通过《2024年第三季度报告》
第五届董事会第四次会议	2024-12-30	审议通过《关于终止部分募投项目的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邵辉	否	8	8	0	0	0	否	4
邵伯金	否	8	8	0	0	0	否	4
杨泉明	否	8	8	0	0	0	否	4
吴爱军	否	8	8	0	0	0	否	4
周火良	否	8	8	0	0	0	否	4
殷建	否	8	8	0	0	0	否	4
来兴扬	否	4	4	0	0	0	否	3
沈文龙	是	8	8	6	0	0	否	4
沈日炯	是	8	8	6	0	0	否	4
吴锦化	是	4	4	4	0	0	否	2
章炳骏	是	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	来兴扬（任至2024年5月19日）、吴绵化（2024年5月20日起任） 沈日炯（任至2024年5月19日）、沈文龙（2024年5月20日起任至2025年1月21日）、 章炳骏（2025年1月22日起任） 周火良（任至2024年5月19日）、邵伯金（2024年5月20日起任）
提名委员会	沈日炯 沈文龙（任至2025年1月21日）、章炳骏（2025年1月22日起任） 邵伯金（任至2024年5月19日）、邵辉（2024年5月20日起任）
薪酬与考核委员会	沈日炯（任至2024年5月19日）、沈文龙（2024年5月20日起任至2025年1月21日）、 章炳骏（2025年1月22日起任） 来兴扬（任至2024年5月19日）、吴绵化（2024年5月20日起任） 杨泉明
战略委员会	邵辉 邵伯金（任至2024年5月19日）、吴爱军（2024年5月20日起任） 沈文龙（任至2024年5月19日）、沈日炯（2024年5月20日起任）

## (二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-23	《2023年年度报告及其摘要》《关于聘请2024年度财务审计机构的议案》《关于2023年度内部控制评价报告》	通过《2023年年度报告》《关于2023年度内部控制评价报告》以及续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2024年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将上述议案提交董事会审议	审阅经年审注册会计师审计后的财务会计报表2023年12月31日的资产负债表、利润表和现金流量表以及财务报表附注
2024-04-24	《2024年第一季度报告》	《2024年第一季度报告》实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2024年第一季度的财务状况、经营成果和现金流量情况，所披露的信息真实、准确、完整，同意提交董事会审议	无
2024-05-20	《关于聘任公司财务总监的议案》	同意聘任张颖辉女士为公司财务总监，并提交董事会审议	无
2024-08-23	《2024年半年度报告及摘要》	《2024年半年度报告》公允地反映了公司2024年半年度的财务状况、经营成果和现金流量，所披露的信息真实、准确、完整。同意将该报告提交董事会审议	无
2024-10-25	《2024年第三季度报告》	《2024年第三季度报告》实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2024年第三季度的财务状况、经营成果和现金流量情况，所披露的信息真实、准确、完整。同意将该报告提交董事会审议	无

## (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-23	《关于董事薪酬的议案》《关于高级管理人员薪酬的议案》	公司董事和高级管理人员均履行了勤勉尽责的义务，薪酬确定依据明确，薪酬按实发放并履	无

		行了决策程序，公司董事和高级管理人员披露的薪酬真实、准确	
2024-08-22	《2024年度吉华集团中高层管理干部绩效考核方案的议案》	考核方案符合公司的实际情况，对公司的发展有促进作用	无

**(四) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-22	《关于审议公司2024年经营计划的议案》	审议通过	无

**(五) 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-23	《关于第五届董事会成员候选人的议案》	审议通过	无
2024-05-20	《关于聘任总经理、副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》	审议通过	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	95
主要子公司在职员工的数量	903
在职员工的数量合计	1,282
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	85
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	879
销售人员	60
技术人员	148
财务人员	25
行政人员	120
其他辅助人员	50
合计	1,282
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	156
大专	179
高中及中专	335
初中及以下	612
合计	1,282

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

**(三) 培训计划**

□适用 √不适用

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

□适用 √不适用

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.7
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	47,378,335.20
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	170,316,109.91
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	27.82
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	87,003,993.93
合计分红金额（含税）	134,382,329.10
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	78.90

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	150,878,897.40
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	87,003,993.93
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	237,882,891.33

最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-93,392,966.96
最近三个会计年度现金分红比例(%) (5)=(3)/(4)	不适用
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	170,316,109.91
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	1,242,552,562.04

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司实施《公司高管人员薪酬考评办法》，由董事会薪酬与考核委员会进行年度绩效考核，确定在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的报酬标准并逐月支付报酬。报告期内，结合对公司高级管理人员的述职考核，2024年度公司高级管理人员在履行职责时，做到了勤勉尽职，取得了较好的成绩，公司治理水平稳步提升，完善了公司治理结构。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2024年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按制度的有关要求对子公司的经营管理、投资决策、人事及薪酬与考核、财务制度、信息披露、监督审计等方面工作进行管理，各子公司的重大事项报告、信息披露管理、关联

交易管理等事项需严格遵守公司的《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》及《关联交易决策规则》等规章制度的要求。

此外,根据公司《内部审计管理制度》的要求,内部审计部定期对各子公司实施审计监督,对子公司的经营管理、内部控制等事项进行监督。2024年度,公司对所有合并报表范围内的子公司管理受控、有序、规范。

#### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2024年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计,并出具了标准无保留意见的内控审计报告,认为公司于2024年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》披露在上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告:是

内部控制审计报告意见类型:标准的无保留意见

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金(单位:万元)	10,540.35

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

适用 不适用

##### 1、排污信息

适用 不适用

目前公司涉及的重点排污单位为杭州吉华江东化工有限公司,杭州吉华江东化工有限公司有废水标准化排放口1处,编号为DW001,位于公司东北角污水处理站,废水经预处理达到纳管标准后排入杭州萧山污水处理有限公司临江水处理厂。废水中主要含有化学需氧量、氨氮(NH<sub>3</sub>-N)、总氮(以N计)、总磷(以P计)、pH值、五日生化需氧量、悬浮物、可吸附有机卤化物、苯胺类、挥发酚、石油类、动植物油、硝基苯类、丙烯腈等污染物。废水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中标准,其中氨氮、总磷执行浙江省地方标准《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33 887-2013)“其他企业”的规定35mg/L、8mg/L接管标准。

杭州吉华江东化工有限公司共有各类废气排放口26处。主要污染物包括氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、丙烯腈、颗粒物、硫酸雾、苯胺、DMF、乙酸、环氧乙烷、氨、非甲烷总烃及臭气浓度等,分别为车间工艺废气处理装置排放口、喷干塔尾气处理排放口、再生炉废气处理排放口、罐区尾气处理排放口、RTO焚烧装置废气处理排放口、污水站恶臭废气处理排放口、各车间压滤区域无组织废气排放口等,各类废气经处理达标后高空排入大气环境中。废气排放执行标准分别有:RTO焚烧装置废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准(非甲烷总烃排放浓度≤120mg/m<sup>3</sup>);再生炉废气执行《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)排放浓度限值(二氧化硫排放浓度≤100mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度≤300mg/m<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度≤30mg/m<sup>3</sup>,氟化氢≤4.0mg/m<sup>3</sup>,二噁英类≤0.5TEQng/m<sup>3</sup>);工艺废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准(二氧化硫、硫酸雾及非甲烷总烃排放浓度分别低于550mg/m<sup>3</sup>、45mg/m<sup>3</sup>、120mg/m<sup>3</sup>),氨和臭气浓度有组织排

放浓度执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)排放限值。染料合成及后处理喷塔废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)排放限值(氮氧化物排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ 、氯化氢排放浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 18\text{mg}/\text{m}^3$ 等);臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)排放限值;中间体合成车间工艺废气苯胺、硫酸雾、氮氧化物、丙烯腈、环氧乙烷排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中排放限值(苯胺排放浓度 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 、硫酸雾排放浓度 $\leq 45\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ 、丙烯腈排放浓度 $\leq 22\text{mg}/\text{m}^3$ ,其他有组织废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)的要求。

2024年1-12月杭州吉华江东化工有限公司排放污水1181110吨,按临江水处理厂实际出厂COD平均排放浓度31.26毫克/升,累计排环境量36.92吨(排环境量);按临江水处理厂实际出厂氨氮平均排放浓度0.27毫克/升,累计排环境量0.318吨(排环境量),满足排污许可的废水量165.46万吨/年、COD指标82.73吨/年(排环境量)、氨氮指标8.273吨/年(排环境量)的要求。

2024年1-12月杭州吉华江东化工有限公司二氧化硫排放3.1713吨,氮氧化物排放19.1384吨,颗粒物排放5.1615吨,VOCs排放0.4308吨,满足排污许可的二氧化硫16.08吨/年、氮氧化物72.65吨/年、颗粒物156.56吨/年、VOCs53.568吨/年的要求。

2024年1-12月杭州吉华江东化工有限公司共产生主要固废9404.7654吨,危险废物总处置量9326.3704吨,其中处置污泥7114.1104吨,废活性炭1499.84吨,废包装材料542.1吨,蒸馏残渣162.65吨,废包装桶4.5吨,废矿物油2.87吨,废试剂0.3吨。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

根据《排污许可管理办法》《固定污染源排污许可分类管理名录(2019年版)》《生态环境部办公厅关于印发固定污染源排污登记工作指南(试行)的通知》(环办环评函(2020)9号)《排污许可证申请与核发技术规范工业噪声HJ1301—2023》等文件要求,杭州吉华江东化工有限公司已于2024年12月30日完成国家版排污许可证的重新申请,证书编号:91330100751716659H001V。

## 4、突发环境事件应急预案

适用 不适用

杭州吉华江东化工有限公司根据《浙江省企事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(浙环函(2015)195号)文的要求,2023年修订了突发环境事件应急预案,并上报属地生态环境分局备案,备案号:330114-2023-099-H。2024年公司结合实际环境应急情况和最新要求,根据环境应急预案文本,在六月份开展了环境应急预案的培训,进行小罐区硝酸泄漏的现场应急演练。

## 5、环境自行监测方案

适用 不适用

根据2021年3月1日实施《排污许可管理条例》(国务院令第736号)、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》(环发(2013)81号)和《排污单位自行监测技术指南总则》(2017年6月1日实施)等要求,杭州吉华江东化工有限公司制定了企业环境自行监测方案并实施监测。废气手工采样方法的选择参照相关污染物排放标准及GB/T16157、HJ/T397等执行。废气自动监测参照HJ/T75、HJ/T76执行。废水手工采样方法的选择参照相关污染物排放标准及HJ/T91、HJ/T92、HJ493、HJ494、HJ495等执行,根据监测指标的特点确定采样方法为混合采样方法或瞬时采样的方法,单次监测采样频次按相关污染物排放标准HJ/T91执行。污水自动监测采样方法参照HJ/T353、

HJ/T 354、HJ/T 355、HJ/T 356 执行。自行监测每季度按排污许可规定委托监测一次，监测结果在浙江省属地企业自行监测信息公开平台上进行公开。

## 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

杭州吉华高分子材料股份有限公司主要生产功能性、差异化涂料，占地面积 38687.9 平方米。2017 年 12 月 18 日组织“2 万吨/年环保型功能性特种涂料项目”环保“三同时”阶段性自行验收。2024 年 3 月重新取得国家排污许可证，证书编号：91330100673992542G001V。

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

目前公司废气排放口有 1 处，主要污染物包括苯系物、臭气浓度、乙酸丁酯、颗粒物及 VOCs。废气采用活性炭纤维吸附+水喷淋处理后高空排放；大气污染物排放执行标准有：《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》（GB 37824-2019）；《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）；《工业涂装工序大气污染物排放标准》（DB33/2146-2018）；《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）。大气有组织许可排放浓度限值为：总挥发性有机物 $\leq 80\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；苯系物 $\leq 40\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；臭气浓度 $\leq 1000$ ；乙酸丁酯 $\leq 60\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；挥发性有机物 $\leq 60\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。大气无组织污染物排放限值为：厂界挥发性有机物 $\leq 4\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；颗粒物 $\leq 1\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；乙酸丁酯 $\leq 0.5\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；二甲苯 $\leq 1.2\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；臭气浓度 $\leq 20$ ；苯系物 $\leq 2\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；厂区非甲烷总烃（监控点处任意一次浓度） $\leq 20\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；厂区非甲烷总烃（监控点处 1h 平均浓度） $\leq 6\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

2024 年公司向杭州吉华江东化工有限公司共计排送污水 4867 吨。2024 年公司共计排放颗粒物 211kg、挥发性有机物 3715kg、苯系物 5.2kg、臭气浓度 269、乙酸丁酯 4.3kg。2024 年共处置危废 88.84 吨，其中废有机溶剂 41.57 吨，废包装桶及包装材料 13.98 吨，废活性炭 27.7 吨、废导热油 5.59 吨。

目前公司环保设施主要有一套水喷淋+活性炭吸附废气处理装置，废气处理能力为 70000 $\text{m}^3/\text{h}$ ，装置运行稳定。

根据《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（浙环函〔2015〕195 号文）的要求，结合公司实际环境应急情况和最新要求，公司已制订《杭州吉华高分子材料股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在杭州市生态环境局钱塘分局备案，备案号：330114-2023-114-M。

杭州创丽聚氨酯有限公司主要生产功能性、新型特种聚氨酯海绵，占地面积 30000 平方米，《年产 1.5 万吨功能型新型特种聚氨酯海绵项目》已于 2017 年 12 月 18 日通过建设项目环境保护“三同时”阶段性自行验收。2024 年 12 月 26 日取得国家排污许可证（延续），证书编号：91330100721017240W001Q。

公司现有废气排放口 2 个，分别是发泡废气排放口和投料废气排放口，其中发泡废气主要污染物有非甲烷总烃、臭气浓度、颗粒物等，发泡过程产生的挥发性有机废气，经头、中、尾三级吸风系统收集后通至废气处理系统进行处理，先用水喷淋去除微量游离 TDI，再采用活性炭吸附、蒸汽脱附、冷凝回收，经两级处理后的废气通至 25m 高排气筒高空排放。投料废气主要污染物为颗粒物，其投料过程中产生的颗粒物经布袋除尘器后通过 15 米高空排放。2024 年 7-12 月非甲烷总烃平均排放浓度 4.10 $\text{mg}/\text{m}^3$ ，臭气浓度 112（无量纲），颗粒物平均排放浓度小于 20 $\text{mg}/\text{m}^3$ 。2025 年 1-3 月共产生废包装桶 1.512 吨，已全部委托资质单位处置。

《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（浙环函〔2015〕195号）的要求，结合公司实际环境应急情况和最新要求，公司已于2023年11月根据企业实际情况编制了《杭州创丽聚氨酯有限公司突发环境事件应急预案》，并在杭州市生态环境局钱塘分局备案，备案号：330144-2023-116-M。

根据相关要求，于2024年12月份完成化学物质环境与健康风险评估报告的编制并通过专家验收，同期完成清洁生产强制审核并通过验收。

**3、未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	不适用
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	使用能耗低的新设备,降低单位产品能耗、通过严格的质量管理流程,提高产品良率,减少单位产品生产原料消耗量;制定节约用电规范,降低非必要能源浪费;开展节约用水宣传;大力推进无纸化办公,节约用纸,杜绝纸张浪费现象;一般固体废物委托第三方回收利用,减少固体废物排放

具体说明

适用 不适用

**二、社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入(元)	609,615.43	
其中:资金(元)	609,615.43	
物资折款(元)		
惠及人数(人)		无法精确统计

具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	750,000
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱大为、王晟川
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	朱大为（1年）、王晟川（2年）
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	不适用	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
吉 华 集团/ 吉 江 东	甘 肃 智 鹏 科 技 有 限 公 司	王炳忠、顾越美、季玲、王晓玲、甘肃鑫德鹏生物科技有限公司	民事	无法履约，且目前未归还浙江吉华集团股份有限公司 2023 年支付的 3000 万保证金。	4,511	无	根据 2025 年 4 月 22 日杭州市钱塘区人民法院财产保全事项通知（2025）浙 0114 民初 2678 号（2025）浙 0114 执保 177 号，根据浙江吉华集团股份有限公司、杭州吉华华东化工有限公司的申请和相关法律的规定，已对被告财产采取了保全措施，根据有关协助部门的要求，房产查封设定保全期间为三年，自 2025 年 3 月 19 日至 2028 年 3 月 18 日止。保全财产为上海市中潭路 100 弄 292 号 801；254、302、304、306 号地下 1 层车位 756（沪（2023）普字不动产证明第 07007013 号），深圳市南山区南山街道招商局前海经贸中心二期 A 座 2001（粤（2023）深圳市不动产证明第 0361325 号），南京市鼓楼区清凉门大街 1 号二单元 1803 室（苏（2023）宁鼓不动产证明第 0008537 号）。	无	无

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										11,835.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										10,252.17				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										10,252.17				
担保总额占公司净资产的比例（%）										2.62				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										无				

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有	117,989.00	74,388.74	
券商理财产品	自有	24,850.00	17,967.42	
信托理财产品	自有	14,000.00	36,930.81	12,930.81
公募基金产品	自有	2,500.00	2,500.00	
私募基金产品	自有		3,000.00	
银行理财产品	募集	23,900.00	3,700.00	
券商理财产品	募集	39,000.00	18,000.00	

其他情况

√适用 □不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行萧山支行	银行理财产品	59,300	2024-10-21	2025-7-7	自有				1-3.3%		174.69	9,000		是	否	
杭州银行萧山城厢支行	银行理财产品	6,000	2024-4-28	2024-10-14	募集				2.65-3.35%		83.34			是	否	
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	1,500	2024-5-9	2024-6-19	募集				4.2%		7.08			是	否	
金元证券股份有限公司	券商理财产品	3,000	2024-5-21	2024-11-18	募集				2.8%		41.88			是	否	
杭州银行萧山城厢支行	银行理财产品	2,000	2024-6-18	2024-8-2	自有				3.55%		8.75			是	否	
中信证券股份有限公司	券商理财产品	16,050	2024-6-25	2025-9-18	自有				2.7-5%		47.87	10,050		是	否	
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	1,500	2024-6-27	2024-7-30	募集				4.6%		6.24			是	否	
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	4,000	2024-7-1	2024-12-10	自有				4-4.6%		36.03			是	否	

浙江吉华集团股份有限公司2024年年度报告

中铁信托有限责任公司	信托理财产品	2,000	2024-7-3	2024-10-10	自有				3.25%		17.79			是	否
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	1,300	2024-7-19	2025-5-14	自有				3.7%		35.59	1,300		是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	1,500	2024-8-9	2024-9-10	募集				4%		5.26			是	否
兴业银行萧山支行	银行理财产品	19,000	2024-8-27	2025-11-28	自有				2.23-3.1%		23.06	3,000		是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	1,500	2024-9-13	2024-12-16	募集				4.22%		16.48			是	否
杭州银行萧山城厢支行	银行理财产品	3,600	2024-9-20	2024-9-30	募集				2.6%		2.56			是	否
长江证券股份有限公司	券商理财产品	1,000	2024-9-21	2025-10-17	自有				3.3%		20.57	1,000		是	否
农行红山支行	银行理财产品	5,000	2024-10-1	2024-10-10	自有				2%		1.84			是	否
杭州银行萧山城厢支行	银行理财产品	3,600	2024-10-8	2024-10-25	募集				2.6%		4.36			是	否
金元证券股份有限公司	券商理财产品	6,000	2024-10-22	2025-4-21	募集				2.7%		80.78			是	否
杭州银行萧山城厢支行	银行理财产品	3,700	2024-11-1	2025-5-6	募集				2.45%			3,700		是	否
广发银行萧然支行	银行理财产品	3,000	2024-11-1	2024-11-11	自有				1.73%		1.13			是	否
杭州工商信托股份有限公司	信托理财产品	2,000	2024-11-1	2027-11-1	自有				3.5%			1,000		是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	3,000	2024-11-21	2025-1-21	募集				4%		20.38			是	否
国信证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2024-11-26	2025-2-13	自有				3.45%		11.92			是	否
金鹰基金管理有限公司	公募基金产品	2,500	2024-11-27	2025-01-03	自有				2.5%					是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	1,500	2024-12-20	2025-12-19	募集				3.7%			1,500		是	否
中国中金财富证券有限公司	券商理财产品	500	2024-12-24	2025-1-2	自有				2.36%		0.28			是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	4,000	2024-4-12	2024-5-15	募集				5.15%		18.06			是	否
万向信托股份公司	信托理财产品	10,000	2024-4-19	2026-3-9	自有				4.6%		348.83	5,000		是	否
杭州银行萧山支行	银行理财产品	3,500	2024-5-15	2024-8-13	募集				3%		25.89			是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	4,000	2024-5-17	2024-7-16	募集				4.15%		27.29			是	否
浙江泰隆商业银行股份有限公司杭州分行营业部	银行理财产品	5,000	2024-5-17	2027-5-17	自有				3.3%			5,000		是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	4,000	2024-7-29	2024-12-25	募集				4.1%		66.95			是	否
杭州银行萧山支行	银行理财产品	3,500	2024-8-15	2024-11-14	募集				2.7%		23.56			是	否
浙江泰隆商业银行股份有限公司杭州分行营业部	银行理财产品	5,000	2024-8-20	2027-8-20	自有				3%			5,000		是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	3,500	2024-11-21	2025-1-20	募集				4%		23.4			是	否
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	4,000	2024-12-26	2025-12-23	募集				3.6%			4,000		是	否
宁波银行萧山支行	银行理财产品	3,689	2024-8-6	2025-2-6	自有				1.8%		33.2			是	否
杭州银行萧山支行	银行理财产品	16,000	2024-10-14	2027-4-28	自有				2.65-3.35%			16,000		是	否

其他情况

√适用 □不适用

**(3) 委托理财减值准备**

√适用 □不适用

受托方	类别	认购金额	购买日	起息日	资金类型	期年化收益率	逾期未收回金额	到期日	减值准备计提金额
陆家嘴国际信托有限公司	信托理财产品	2,300.00	2020-12-28	2020-12-28	自有	7.30%	71.43	2022-3-28	27.14
中建投信托股份有限公司	信托理财产品	5,000.00	2021-3-31	2021-3-31	自有	7%	4,186.52	2022-9-30	1,196.84
中融国际信托有限公司	信托理财产品	3,000.00	2021-4-30	2021-4-30	自有	7.50%	2,766.11	2022-4-30	1,668.52
陆家嘴国际信托有限公司	信托理财产品	5,000.00	2021-5-18	2021-5-18	自有	7.10%	5,000.00	2022-12-15	3,016.01
中融国际信托有限公司	信托理财产品	1,000.00	2020-3-11	2020-3-11	自有	8%	906.76	2021-3-11	649.83

**2、委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

## 3、其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

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

其他说明

□适用 √不适用

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	年产 3000 吨 1-氨基蒽醌技术改造项目	生产建设	是	否	12,000.00					否	否		不适用	不适用	是	
首次公开发行股票	年产 3 万吨活性染料扩能技术改造项目	生产建设	是	是, 此项目取消	28,090.24					否	否		不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	年产 10 万吨染料及中间体产业转型提升技术改造项目	生产建设	否	否			14,154.20	50.39		否	否		不适用	不适用	是	
首次公开发行股票	年产 11250 吨高性能分散染料、7500 吨高溶解性 高强度酸性系列染料、11250 吨高溶解性高强度直接系列染料、10000 吨活性系列染料项目	生产建设	是	是, 此项目取消	46,840.00		10,868.41			是	是				是	
首次公开发行股票	年产 2 万吨 H-酸 (二期) 生产线技改项目	生产建设	是	是, 此项目取消	26,318.00					否	否				是	
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	50,000.00		50,000.00	100		是	是		不适用	不适用	否	
合计	/	/	/	/	163,248.24		75,022.61		/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

√适用 □不适用

经本公司第四届董事会第十六次会议审议通过，本公司使用总额度不超过 20,000.00 万元的部分闲置募集资金临时补充流动资金，截至 2024 年 12 月 31 日已使用 11,470.00 万元。

**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024-04-26	35,000	2024-05-20	2025-05-19	21,700	否

**其他说明****4、其他**

√适用 □不适用

项目情况	具体说明
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1. 根据江苏省人民政府办公厅 2019 年 4 月 1 日颁布的《江苏省化工行业整治提升方案》（征求意见稿），其提出要“严格化工行业准入”的要求，具体来说将“10、提高行业准入门槛。从规划、投资、技术、质量、安全、环保、能耗、用地等方面提高行业准入门槛。新建化工项目原则上投资额不低于 10 亿元，禁止新（扩）建农药、医药、染料的中间体化工项目。全省不新增化学农药生产企业（含化学合成类和物理复配类）。园区外化工企业只允许在原有产品种类不增、产能规模不变、排放总量不增的前提下，进行项目升级、安全隐患整改和节能环保改造。”上述规定已禁止染料的中间体化工项目，公司进一步开展相关募投项目存在一定的政策风险。另外，公司目前相关产品的产能亦能满足现有订单需要，终止相关募投项目不影响公司的经济效益。因为上述原因 2019 年 4 月 29 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。结合相关政策要求，以及国内外市场环境和需求发生变化，公司拟终止实施原项目三“年产 11250 吨高性能分散染料、7500 吨高溶解性高强度酸性系列染料、11250 吨高溶解性高强度直接系列染料、10000 吨活性系列染料项目”和项目四“年产 2 万吨 H-酸（二期）生产线技改项目”两个募集资金投资项目。具体说明见公司 2019 年 4 月 30 日公告编号：2019-030 公告。</p> <p>2. “年产 10 万吨染料及中间体产业转型提升技术改造项目”在实施过程中，为减少整体改造对公司产能影响，项目分两期实施，一期项目已完成，二期项目主要为一期项目的配套，目前二期项目仍处于报批阶段，受化工政策及属地政府对区域转型提升要求的影响，报批的进展非常缓慢，公司所处染料行业产能过剩，产品同质化竞争激烈，产品毛利逐年下降，受整个染料产业链周期下行的影响，二期项目的预期市场效益已无法达到投资初期的预期，若染料行业下游继续萎缩，同行竞争进一步加剧，项目存在无法实现效益的可能，且二期项目的终止，并不会影响一期项目的正常生产，也不会影响公司其他产线的正常生产，公司现有产能和产品能够满足市场竞争需要。公司“年产 3000 吨 1-氨基蒽醌技术改造项目”含硝化工艺，属于高危工艺项目，根据相关主管部门要求，需暂停本项目的实施。为等待政策环境的转暖，公司已经对本募投项目延期 2 年，目前政策仍没有转暖的迹象。公司现有产线及供销体系能够满足生产需要，产品和产能能够满足市场需要，公司“年产 3000 吨 1-氨基蒽醌技术改造项目”终止对公司的正常生产和经营不会产生重大影响。因为上述原因 2024 年 12 月 30 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》，结合相关政策要求、市场环境、项目效益及公司实际运营等因素，公司终止实施项目“年产 10 万吨染料及中间体产业转型提升技术改造项目”（由募投项目“年产 3 万吨活性染料扩能技术改造项目”变更）及“年产 3000 吨 1-氨基蒽醌技术改造项目”两个募集资金投资项目。具体说明见公司 2025 年 1 月 1 日公告编号：2025-001 公告。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017 年 12 月 5 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 108,684,095.24 元置换预先投入的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了专项报告（信会师报字[2017]第 ZA16433 号），公司已于 2017 年度完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2024 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，降低运营成本，维护公司和股东的利益，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，本着全体股东利益最大化原则，公司拟使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总额不超过人民币 20,000 万元，使用期限不超过 12 个月，截至 2024 年 12 月 31 日已使用 11,470.00 万元。

对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况	公司于2024年4月26日召开第四届董事会第十六次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》,在不影响公司正常经营和保证资金安全的情况下,为提高资金使用效率,利用公司闲置募集资金购买保本型理财产品,包括同业存款、票据、同业理财、协定存款、通知存款、天天理财、保本型结构性存款等产品。公司及子公司用于购买理财产品的闲置募集资金总额不超过人民币3.5亿元(含3.5亿元)。在上述额度内,资金可以滚动使用。截至2024年12月31日,公司尚未使用的募集资金余额219,833,759.27元。其中,购买保本型理财产品217,000,000.00元,募集资金银行专项账户余额为2,833,759.27元。公司尚未使用的募集资金将按照募投项目建设进度和需要陆续投入并统筹规划。
募集资金其他使用情况	2019年4月29日,公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,结合相关政策要求,以及国内外市场环境和需求发生变化,公司终止实施原项目三“年产11250吨高性能分散染料、7500吨高溶解性高强度酸性系列染料、11250吨高溶解性高强度直接系列染料、10000吨活性系列染料项目”和项目四“年产2万吨H-酸(二期)生产线技改项目”两个募集资金投资项目。终止以上项目后,为更好实施公司的发展战略,进一步提升公司的经济效益,公司拟将剩余募集资金(含理财收益、利息)66,852.20万元全部用于永久性补充流动资金(实际补充流动资金的金额为转入自有资金账户当期上述募集资金账户余额69,659.22万元),用于公司主业的发展,实现公司与股东利益最大化。

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	700,000,000	100				-23,166,640	-23,166,640	676,833,360	100
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	700,000,000	100				-23,166,640	-23,166,640	676,833,360	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2024年8月16日完成股份回购23,166,640股，并对其进行注销，公司注册资本由700,000,000元变更为676,833,360元，公司总股本由700,000,000股变更为676,833,360股。

### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,226
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,377
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
杭州锦辉机电设备有限公司	0	196,000,000	28.96	0	无	0	境内非国有法人
徐杏花	0	25,394,000	3.75	0	无	0	境内自然人
邵辉	0	25,234,866	3.73	0	无	0	境内自然人
罗苑生	13,300,340	21,430,660	3.17	0	无	0	境内自然人
辽宁海通新能源低碳产业股 权投资基金有限公司	-10,115,220	21,094,325	3.12	0	无	0	国有法人

陈柳瑛	0	17,584,000	2.60	0	无	0	境内自然人
深圳市前海宏亿资产管理有限公司	0	11,200,000	1.65	0	无	0	国有法人
张珊珊	-1,000,000	8,694,900	1.28	0	无	0	境内自然人
杨泉明	0	8,034,929	1.19	0	无	0	境内自然人
周火良	0	7,850,000	1.16	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
杭州锦辉机电设备有限公司	196,000,000		人民币普通股	196,000,000			
徐杏花	25,394,000		人民币普通股	25,394,000			
邵辉	25,234,866		人民币普通股	25,234,866			
罗苑生	21,430,660		人民币普通股	21,430,660			
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	21,094,325		人民币普通股	21,094,325			
陈柳瑛	17,584,000		人民币普通股	17,584,000			
深圳市前海宏亿资产管理有限公司	11,200,000		人民币普通股	11,200,000			
张珊珊	8,694,900		人民币普通股	8,694,900			
杨泉明	8,034,929		人民币普通股	8,034,929			
周火良	7,850,000		人民币普通股	7,850,000			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 锦辉机电控股股东邵伯金与邵辉为父子关系 2. 徐杏花为锦辉机电控股股东邵伯金兄弟的配偶 3. 杨泉明为锦辉机电控股股东邵伯金配偶的兄弟						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

适用 不适用

名称	杭州锦辉机电设备有限公司
单位负责人或法定代表人	邵伯金
成立日期	2001年8月3日
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	1. 公司实际控制人邵伯金先生与徐建初先生签署的《一致行动协议》于2020年6月15日到期，双方不再续签一致行动人协议，双方的一致行动人关系解除

2. 公司控股股东由锦辉机电、萧然工贸变更为锦辉机电单一控股股东；实际控制人由邵伯金先生、徐建初先生，变更为邵伯金先生单一实际控制人
--

## 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

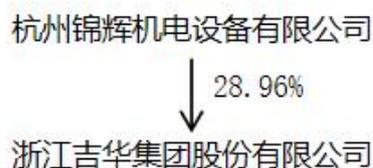
适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

适用 不适用

### 2、自然人

适用 不适用

姓名	邵伯金
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	浙江吉华集团股份有限公司董事 杭州锦辉机电设备有限公司执行董事兼总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

## 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

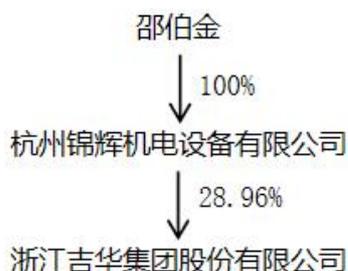
适用 不适用

## 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、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%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	吉华集团关于以集中竞价方式回购股份的方案
回购股份方案披露时间	2024-03-01
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	2.29%-3.43%
拟回购金额	8,000-12,000
拟回购期间	公司股东大会审议通过回购股份方案之日起的6个月内
回购用途	减少注册资本
已回购数量(股)	23,166,640
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	已完成回购并注销

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

天健审〔2025〕8688号

浙江吉华集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江吉华集团股份有限公司（以下简称吉华集团公司）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉华集团公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)、五(二)1及十五(一)。

吉华集团公司的营业收入主要来自于销售染料和中间体等产品。2024年度，吉华集团公司营业收入金额为人民币163,837.40万元，其中染料及中间体业务的营业收入为人民币138,625.55万元，占营业收入的84.61%。

由于营业收入是吉华集团公司关键业绩指标之一，可能存在吉华集团公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括询价单、交货单、发票等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十三)及五(一)9。

截至2024年12月31日，吉华集团公司存货账面余额为人民币55,656.18万元，存货跌价准备为人民币2,893.44万元，账面价值为人民币52,762.74万元。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 长期资产的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)、五(一)14、五(一)22及五(二)11。

截至2024年12月31日，吉华集团公司固定资产账面价值78,936.62万元、其他非流动资产账面价值6,372.47万元，上述长期资产本期期末资产减值准备金额26,977.97万元。

由于长期资产金额重大，对财务报表具有重要性，且资产减值涉及重大管理层判断，因此我们将长期资产的减值识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对资产减值损失，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与长期资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层关于长期资产减值迹象的判断，评估管理层是否已根据企业会计准则要求进行减值测试；

(3) 基于长期资产情况，分析并复核吉华集团公司管理层在减值测试中预测未来现金流量现值所采用的关键假设，并检查相关支持性证据；

(4) 对实物资产实施监盘和现场查看程序，核查是否存在闲置情况，判断其是否存在减值迹象；

(5) 结合信托资产函证和期后收回情况，评价管理层计提减值准备的准确性；

(6) 检查与固定资产、其他非流动资产等长期资产可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估吉华集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

吉华集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督吉华集团公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：浙江吉华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		982,389,135.27	774,169,421.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		633,617,352.50	420,656,714.19
衍生金融资产		7,092,554.77	
应收票据		108,118.62	237,500.00
应收账款		220,173,458.46	266,183,563.47
应收款项融资		439,543,265.38	437,379,856.91
预付款项		9,997,853.98	11,507,501.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,272,877.20	31,020,937.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		527,627,382.74	546,960,326.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		307,898,637.89	414,285,873.96
流动资产合计		3,157,720,636.81	2,902,401,695.93
<b>非流动资产：</b>			
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		120,666,285.85	111,216,024.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		107,750,612.32	100,760,049.40
投资性房地产		262,766,994.42	289,245,651.09
固定资产		789,366,235.83	881,557,468.45
在建工程		8,923,509.04	9,645,693.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,350,111.04	2,327,224.66
无形资产		114,747,662.89	106,456,957.29
其中：数据资源			
开发支出			17,522,047.31
其中：数据资源			
商誉		7,500,892.68	7,500,892.68
长期待摊费用		1,535,676.21	764,576.07
递延所得税资产		10,737,519.42	12,170,933.82
其他非流动资产		63,724,717.62	88,564,199.29
非流动资产合计		1,490,070,217.32	1,627,731,717.80

资产总计		4,647,790,854.13	4,530,133,413.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		120,018,486.11	60,010,694.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,300,000.00
应付账款		343,754,461.93	322,219,024.76
预收款项		1,368,694.20	3,783,939.24
合同负债		56,118,627.24	75,660,462.68
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		41,944,619.81	37,046,551.30
应交税费		23,608,901.32	19,506,171.13
其他应付款		18,937,218.57	22,737,720.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,915,115.44	1,234,417.40
其他流动负债		6,496,530.65	8,827,330.28
流动负债合计		614,162,655.27	563,326,311.51
<b>非流动负债：</b>			
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		602,520.46	1,337,032.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		497,666.79	135,665.52
递延收益		37,561,286.14	42,056,635.36
递延所得税负债		58,540,107.12	16,753,740.14
其他非流动负债		6,000,000.00	6,000,000.00
非流动负债合计		103,201,580.51	66,283,073.91
负债合计		717,364,235.78	629,609,385.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		676,833,360.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,082,122,502.16	1,152,556,162.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,036,200.10	2,022,006.85
盈余公积		358,421,889.12	358,421,889.12
一般风险准备			
未分配利润		1,796,942,236.67	1,674,126,688.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,916,356,188.05	3,887,126,747.01
少数股东权益		14,070,430.30	13,397,281.30

所有者权益（或股东权益）合计		3,930,426,618.35	3,900,524,028.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,647,790,854.13	4,530,133,413.73

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

### 母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：浙江吉华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		312,878,527.29	568,135,823.92
交易性金融资产		486,948,405.65	344,281,501.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		412,312,002.37	296,494,796.71
应收款项融资		343,042,869.12	405,962,544.11
预付款项		350,259,436.86	415,564,598.22
其他应收款		512,732,740.62	453,926,435.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		398,244.00	1,179,469.03
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,448,998.96	185,221,579.81
流动资产合计		2,572,021,224.87	2,670,766,748.31
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,035,949,322.18	1,026,498,387.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		95,335,662.32	88,345,099.40
投资性房地产			
固定资产		5,627,165.35	6,658,579.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		298,575.78	
无形资产		149,284.51	109,622.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,962,297.16	2,556,251.81
其他非流动资产		61,155,443.26	84,954,660.56
非流动资产合计		1,200,477,750.56	1,209,122,601.60
资产总计		3,772,498,975.43	3,879,889,349.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		34,643,588.66	33,320,598.03
预收款项			
合同负债		42,773,385.49	66,774,509.33
应付职工薪酬		8,879,928.94	6,640,057.70
应交税费		1,086,246.92	4,038,044.42
其他应付款		11,302,682.71	11,216,682.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		149,203.69	
其他流动负债		5,560,540.11	8,527,355.25
流动负债合计		204,395,576.52	180,517,247.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		155,470.25	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		497,666.79	
递延收益		526,913.58	613,135.80
递延所得税负债		2,514,851.40	563,835.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,694,902.02	1,176,971.48
负债合计		208,090,478.54	181,694,218.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		676,833,360.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,285,427,089.11	1,349,264,443.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		359,595,485.74	359,595,485.74
未分配利润		1,242,552,562.04	1,289,335,202.21
所有者权益（或股东权益）合计		3,564,408,496.89	3,698,195,130.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,772,498,975.43	3,879,889,349.91

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

### 合并利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		1,638,374,034.96	1,691,279,147.00
其中：营业收入		1,638,374,034.96	1,691,279,147.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,615,313,226.76	1,780,775,051.15

其中：营业成本		1,442,510,693.20	1,589,537,986.56
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		17,420,227.28	14,749,695.05
销售费用		19,456,707.50	22,336,445.07
管理费用		104,985,434.67	109,767,571.76
研发费用		63,655,785.35	81,276,566.40
财务费用		-32,715,621.24	-36,893,213.69
其中：利息费用		1,252,258.17	1,927,048.29
利息收入		29,610,862.90	31,965,248.36
加：其他收益		19,539,750.58	23,161,864.06
投资收益（损失以“-”号填列）		34,321,420.64	54,525,579.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,752,616.52	17,970,507.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,999,498.26	-42,178,775.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,064,814.73	-7,406,740.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,353,197.94	-183,554,004.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		162,805,353.16	6,040,166.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		233,308,818.17	-238,907,813.85
加：营业外收入		1,059,803.25	940,646.32
减：营业外支出		5,059,665.85	2,326,750.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,308,955.57	-240,293,918.42
减：所得税费用		59,640,202.65	4,805,553.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,668,752.92	-245,099,471.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		169,668,752.92	-245,099,471.60
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）		170,316,109.91	-240,845,793.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-647,356.99	-4,253,677.79
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		169,668,752.92	-245,099,471.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		170,316,109.91	-240,845,793.81

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-647,356.99	-4,253,677.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	-0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	-0.34

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

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

### 母公司利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入		1,370,414,763.76	1,451,621,236.23
减：营业成本		1,372,041,626.76	1,453,540,886.47
税金及附加		1,196,137.91	544,884.59
销售费用		9,488,471.95	12,204,961.68
管理费用		22,267,125.52	18,999,139.36
研发费用			
财务费用		-17,961,741.27	-24,010,831.50
其中：利息费用		250,004.71	7,346.62
利息收入		18,308,968.26	24,246,423.75
加：其他收益		589,437.73	539,227.43
投资收益（损失以“-”号填列）		29,531,244.39	258,430,641.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,753,289.75	17,971,181.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		15,203,119.12	3,021,236.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）		426,572.04	-7,806,811.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,766,217.30	-9,197,136.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-70,327.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,367,298.87	235,259,025.87
加：营业外收入		88.00	2,835.66
减：营业外支出		2,756,091.30	194,010.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,611,295.57	235,067,850.91
减：所得税费用		3,893,373.54	5,826,500.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		717,922.03	229,241,350.49
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		717,922.03	229,241,350.49
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

### 合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		634,259,012.62	551,572,069.97
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		18,316,358.69	2,164,294.43
收到其他与经营活动有关的现金		76,637,607.40	138,661,451.43
经营活动现金流入小计		729,212,978.71	692,397,815.83
购买商品、接受劳务支付的现金		214,024,664.09	455,801,723.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		176,662,161.77	181,671,246.20
支付的各项税费		77,162,335.02	56,085,234.42
支付其他与经营活动有关的现金		75,057,680.80	124,683,410.94
经营活动现金流出小计		542,906,841.68	818,241,615.51
经营活动产生的现金流量净额		186,306,137.03	-125,843,799.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,166,118,924.53	1,336,030,129.09
取得投资收益收到的现金		40,309,870.19	38,118,342.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		209,082,040.50	7,319,304.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,393,135.23
投资活动现金流入小计		1,415,510,835.22	1,382,860,911.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,944,194.50	62,508,507.13
投资支付的现金		1,295,570,625.72	1,027,705,122.20
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		298,851,090.32	
投资活动现金流出小计		1,623,365,910.54	1,090,213,629.33
投资活动产生的现金流量净额		-207,855,075.32	292,647,282.56

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		90,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		149,184,444.45	348,290,694.43
筹资活动现金流入小计		239,184,444.45	458,290,694.43
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	663,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,698,764.97	60,805,543.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,395,800.00	3,049,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		91,439,923.93	1,921,056.00
筹资活动现金流出小计		322,138,688.90	726,226,599.19
筹资活动产生的现金流量净额		-82,954,244.45	-267,935,904.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,002,259.14	8,742,624.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-98,500,923.60	-92,389,797.82
加：期初现金及现金等价物余额		761,691,421.93	854,081,219.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		663,190,498.33	761,691,421.93

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

**母公司现金流量表**  
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		251,678,396.62	317,873,979.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,293,508.92	86,324,755.73
经营活动现金流入小计		290,971,905.54	404,198,735.08
购买商品、接受劳务支付的现金		234,142,138.56	918,160,291.69
支付给职工及为职工支付的现金		15,268,809.24	10,464,028.30
支付的各项税费		6,719,167.29	9,082,866.40
支付其他与经营活动有关的现金		202,346,766.72	87,564,596.39
经营活动现金流出小计		458,476,881.81	1,025,271,782.78
经营活动产生的现金流量净额		-167,504,976.27	-621,073,047.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		856,254,243.34	1,062,891,007.96
取得投资收益收到的现金		27,729,218.05	233,570,033.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		121,596,538.75	7,079,208.33
投资活动现金流入小计		1,005,580,000.14	1,303,570,250.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,762.00	1,131,772.01
投资支付的现金		964,100,000.00	633,801,913.30
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		44,162,176.53	145,827,353.39
投资活动现金流出小计		1,008,425,938.53	780,761,038.70
投资活动产生的现金流量净额		-2,845,938.39	522,809,211.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		49,772,500.00	
筹资活动现金流入小计		119,772,500.00	
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,731,756.64	56,000,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		87,165,993.93	162,000.00
筹资活动现金流出小计		204,897,750.57	56,162,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-85,125,250.57	-56,162,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-255,476,165.23	-154,425,836.34
加：期初现金及现金等价物余额		558,125,823.92	712,551,660.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		302,649,658.69	558,125,823.92

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

**合并所有者权益变动表**  
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	700,000,000.00				1,152,556,162.08			2,022,006.85	358,421,889.12		1,674,126,688.96	3,887,126,747.01	13,397,281.30	3,900,524,028.31
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,152,556,162.08			2,022,006.85	358,421,889.12		1,674,126,688.96	3,887,126,747.01	13,397,281.30	3,900,524,028.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-23,166,640.00				-70,433,659.92			14,193.25			122,815,547.71	29,229,441.04	673,149.00	29,902,590.04
(一)综合收益总额											170,316,109.91	170,316,109.91	-647,356.99	169,668,752.92
(二)所有者投入和减少资本	-23,166,640.00				-70,433,659.92							-93,600,299.92	3,716,305.99	-89,883,993.93
1.所有者投入的普通股	-23,166,640.00				-63,837,353.93							-87,003,993.93		-87,003,993.93
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					-6,596,305.99							-6,596,305.99	3,716,305.99	-2,880,000.00
(三)利润分配											-47,500,562.20	-47,500,562.20	-2,395,800.00	-49,896,362.20
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-47,500,562.20	-47,500,562.20	-2,395,800.00	-49,896,362.20
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或														

浙江吉华集团股份有限公司2024年年度报告

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							14,193.25					14,193.25			14,193.25
1. 本期提取							8,284,751.31					8,284,751.31			8,284,751.31
2. 本期使用							-8,270,558.06					-8,270,558.06			-8,270,558.06
(六) 其他															
四、本期末余额	676,833,360.00					1,082,122,502.16	2,036,200.10	358,421,889.12		1,796,942,236.67		3,916,356,188.05	14,070,430.30		3,930,426,618.35

项目	2023年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	700,000,000.00				1,144,722,827.57			175,504.27	335,497,754.07		1,993,896,617.82		4,174,292,703.73	23,693,493.60	4,197,986,197.33
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,144,722,827.57			175,504.27	335,497,754.07		1,993,896,617.82		4,174,292,703.73	23,693,493.60	4,197,986,197.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,833,334.51			1,846,502.58	22,924,135.05		-319,769,928.86		-287,165,956.72	-10,296,212.30	-297,462,169.02
(一) 综合收益总额											-240,845,793.81		-240,845,793.81	-4,253,677.79	-245,099,471.60
(二) 所有者投入和减少资本					7,833,334.51								7,833,334.51	-2,993,334.51	4,840,000.00
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					1,237,028.52								1,237,028.52	722,971.48	1,960,000.00
4. 其他					6,596,305.99								6,596,305.99	-3,716,305.99	2,880,000.00
(三) 利润分配								22,924,135.05			-78,924,135.05		-56,000,000.00	-3,049,200.00	-59,049,200.00

浙江吉华集团股份有限公司2024年年度报告

1. 提取盈余公积								22,924,135.05		-22,924,135.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-56,000,000.00	-56,000,000.00	-3,049,200.00	-59,049,200.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								1,846,502.58		1,846,502.58			1,846,502.58
1. 本期提取								10,067,837.85		10,067,837.85			10,067,837.85
2. 本期使用								-8,221,335.27		-8,221,335.27			-8,221,335.27
（六）其他													
四、本期末余额	700,000,000.00				1,152,556,162.08			2,022,006.85	358,421,889.12	1,674,126,688.96	3,887,126,747.01	13,397,281.30	3,900,524,028.31

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

母公司所有者权益变动表  
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				359,595,485.74	1,289,335,202.21	3,698,195,130.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04				359,595,485.74	1,289,335,202.21	3,698,195,130.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-23,166,640.00				-63,837,353.93					-46,782,640.17	-133,786,634.10
（一）综合收益总额										717,922.03	717,922.03
（二）所有者投入和减少资本	-23,166,640.00				-63,837,353.93						-87,003,993.93



浙江吉华集团股份有限公司2024年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-56,000,000.00	-56,000,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	700,000,000.00				1,349,264,443.04					359,595,485.74	1,289,335,202.21	3,698,195,130.99

公司负责人：邵辉主管会计工作负责人：张颖辉会计机构负责人：沈海燕

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

浙江吉华集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由浙江吉华集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2003年8月15日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市，公司现持有统一社会信用代码为913300007530435745的营业执照，注册资本67,683.34万元，股份总数67,683.34万股（每股面值1元）。均为无限售条件流通股。公司股票已于2017年6月15日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2025年4月28日第五届第六次董事会批准对外报出。

本公司将杭州吉华华东化工有限公司（以下简称吉华华东公司）、江苏吉华化工有限公司（以下简称江苏吉华公司）、杭州吉华进出口有限公司（以下简称吉华进出口公司）、杭州创丽聚氨酯有限公司（以下简称创丽聚氨酯公司）、杭州吉华高分子材料股份有限公司（以下简称吉华材料公司）、杭州萧山吉华科技有限公司（以下简称吉华科技公司）、盐城市优化医药化工科技有限公司（以下简称盐城优化公司）、江苏吉华医药科技有限公司（以下简称吉华医药公司）及江苏康倍得药业股份有限公司（以下简称康倍得公司）、浙江吉华吉智染化科技有限公司（以下简称吉华吉智公司）、江苏吉兆精细化工贸易有限公司（以下简称江苏吉兆公司）共11家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的资本化研发项目、外购研发项目	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 5% 的子公司和新三板上市公司等公众利益实体。
重要的合营企业、联营企业	资产总额超过集团总资产的 5% 的合营企业、联营企业、共同经营企业。
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 0.3%

#### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1. 控制的判断

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

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

#### 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12、 应收票据

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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

应收账款的账龄自款项实际发生的月份按照先进先出法计算。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

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

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份按照先进先出法计算。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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

#### 16、 存货

适用 不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

##### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

##### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

#### 17、 合同资产

适用 不适用

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19、长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用  不适用

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

## 22、 在建工程

适用 不适用

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

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

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

## 23、 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 24、 生物资产

适用 不适用

## 25、 油气资产

适用 不适用

## 26、 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

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

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	20-50年，土地可供使用的时间	年限平均法

专利权	10-20年，使用寿命	年限平均法
非专利技术	10年，使用寿命	年限平均法
软件	5年，使用寿命	年限平均法

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

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

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

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

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

#### (4) 无形资产摊销费用

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

#### (5) 装备调试费用与试验费用

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

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

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (6) 委托外部研究开发费用

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

#### (7) 其他费用

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

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

### 3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

## 27、长期资产减值

适用  不适用

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

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

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

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

## 29、合同负债

适用  不适用

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### 31、 预计负债

适用  不适用

#### 32、 股份支付

适用  不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

###### (2) 以现金结算的股份支付

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

###### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

#### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 34、收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

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

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

#### 3. 收入确认的具体方法

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

## 35、合同成本

√适用 □不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩

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

### 36、政府补助

√适用 □不适用

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

### 38、租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将

单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

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

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

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。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		0
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”规定。		0
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		0
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》“关于不		0

属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		
--	--	--

其他说明:

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41、其他

适用 不适用

### (一) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《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。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。

### (二) 分部报告

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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
杭州吉华江东化工有限公司(以下简称吉华江东公司)、江苏吉华化工有限公司(以下简称江苏吉华公司)、杭州吉华高分子材料股份有限公司(以下简称吉华材料公司)	15%
江苏康倍得药业股份有限公司(以下简称康倍得公司)、盐城市优化医药化工科技有限公司(以下简称盐城优化公司)、浙江吉华吉智染化科技有限公司	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

4. 根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），子公司康倍得公司、盐城优化公司属于小型微利企业。2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万的部分均减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

5. 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，子公司康倍得公司、盐城优化公司、浙江吉华吉智染化科技有限公司属于小型微利企业，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

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

7. 增值税根据财税〔2016〕52 号《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》，子公司杭州创丽聚氨酯有限公司享受由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，即征即退增值税的政策。

## 3、 其他

√适用 □不适用

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	149,001.56	121,761.99
银行存款	700,137,302.44	760,746,616.57
其他货币资金	282,102,831.27	13,301,043.37
存放财务公司存款		
合计	982,389,135.27	774,169,421.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
理财产品	105,000,000.00	20,000,000.00	/
基金	528,617,352.50	400,656,714.19	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	633,617,352.50	420,656,714.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	7,092,554.77	
合计	7,092,554.77	

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	108,118.62	237,500.00
合计	108,118.62	237,500.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中:										
商业承兑票据	113,809.07	100.00	5,690.45	5.00	108,118.62	250,000.00	100.00	12,500.00	5.00	237,500.00
合计	113,809.07	/	5,690.45	/	108,118.62	250,000.00	/	12,500.00	/	237,500.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	113,809.07	5,690.45	5.00
合计	113,809.07	5,690.45	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,500.00	-6,809.55				5,690.45
合计	12,500.00	-6,809.55				5,690.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	217,631,189.72	268,498,832.34
1年以内小计	217,631,189.72	268,498,832.34
1至2年	15,176,377.39	12,777,844.29
2至3年	3,469,041.85	1,722,075.78
3年以上	355,204.00	96,643.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	236,631,812.96	283,095,395.41

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,330,397.90	0.98	2,330,397.90	100.00		1,325,500.00	0.47	1,325,500.00	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	2,330,397.90	0.98	2,330,397.90	100.00		1,325,500.00	0.47	1,325,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	234,301,415.06	99.02	14,127,956.60	6.03	220,173,458.46	281,769,895.41	99.53	15,586,331.94	5.53	266,183,563.47
其中：										
按组合计提坏账准备	234,301,415.06	99.02	14,127,956.60	6.03	220,173,458.46	281,769,895.41	99.53	15,586,331.94	5.53	266,183,563.47
合计	236,631,812.96	/	16,458,354.50	/	220,173,458.46	283,095,395.41	/	16,911,831.94	/	266,183,563.47

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项计提坏账准备	2,330,397.90	2,330,397.90	100.00	
合计	2,330,397.90	2,330,397.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	234,301,415.06	14,127,956.60	6.03
合计	234,301,415.06	14,127,956.60	6.03

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,325,500.00	1,004,897.90				2,330,397.90
按组合计提坏账准备	15,586,331.94	-1,392,375.34		66,000.00		14,127,956.60
合计	16,911,831.94	-387,477.44		66,000.00		16,458,354.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	66,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	12,158,270.21		12,158,270.21	5.14	607,913.51
第二名	11,200,452.50		11,200,452.50	4.73	771,416.00
第三名	10,805,947.90		10,805,947.90	4.57	540,297.40
第四名	6,985,064.84		6,985,064.84	2.95	349,253.24
第五名	6,133,243.87		6,133,243.87	2.59	306,662.19
合计	47,282,979.32		47,282,979.32	19.98	2,575,542.34

其他说明：

其他说明：

适用  不适用

期末余额前5名的应收账款合计数为47,282,979.32元，占应收账款期末余额的比例为19.98%，相应计提的应收账款坏账为2,575,542.34元。

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用  不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	439,037,571.36	437,379,856.91
财务公司承兑汇票	505,694.02	
合计	439,543,265.38	437,379,856.91

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	519,970,141.01	
合计	519,970,141.01	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明

适用 不适用

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

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,927,746.13	99.30	11,433,666.41	99.36
1至2年	70,107.85	0.70		
2至3年			73,835.45	0.64
3年以上				
合计	9,997,853.98	100.00	11,507,501.86	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,831,882.34	68.34
第二名	1,231,448.94	12.32
第三名	857,261.82	8.57
第四名	496,098.70	4.96
第五名	165,033.33	1.65
合计	9,581,725.13	95.84

其他说明：

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,272,877.20	31,020,937.49
合计	29,272,877.20	31,020,937.49

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,035,003.91	32,568,075.48
1年以内小计	1,035,003.91	32,568,075.48
1至2年	31,400,000.00	59,247.00
2至3年	59,247.00	55,887.00
3年以上	11,221,288.00	11,321,288.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	43,715,538.91	44,004,497.48

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金押金	37,651,335.00	37,805,335.00
出口退税款	15,094.25	65,885.85
其他	1,049,109.66	1,133,276.63
合计	43,715,538.91	44,004,497.48

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,628,403.79	5,924.70	11,349,231.50	12,983,559.99
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,570,000.00	1,570,000.00		
--转入第三阶段		-5,924.70	5,924.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-6,653.58	1,570,000.00	-104,244.70	1,459,101.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	51,750.21	3,140,000.00	11,250,911.50	14,442,661.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
甘肃智鹏科技有限公司	30,000,000.00	68.63	押金保证金	1-2年	3,000,000.00
江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	6,000,000.00	13.73	押金保证金	3年以上	6,000,000.00
滨海临海资产管理有限公司	5,000,000.00	11.44	拆借款	3年以上	5,000,000.00
南京市江北新区智能制造产业发展管理办公室	1,400,000.00	3.20	押金保证金	1-2年	140,000.00
杭州国科产融生物技术产业发展有限公司	226,207.90	0.52	其他	1年以内	11,310.40
合计	42,626,207.90	97.52	/	/	14,151,310.40

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 10、 存货

#### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值 准备	账面价值
原材料	142,364,714.11	7,246,244.99	135,118,469.12	136,474,851.13	7,344,286.87	129,130,564.26
在产品	64,291,988.66	10,199,758.44	54,092,230.22	62,626,942.41	10,275,582.46	52,351,359.95
库存商品	337,790,241.44	11,488,409.09	326,301,832.35	374,797,748.04	21,066,552.53	353,731,195.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	4,135,684.02		4,135,684.02	2,449,359.61		2,449,359.61
委托加工物资	23,546.32		23,546.32	18,914.59		18,914.59
发出商品	7,955,620.71		7,955,620.71	9,278,932.20		9,278,932.20
合计	556,561,795.26	28,934,412.52	527,627,382.74	585,646,747.98	38,686,421.86	546,960,326.12

#### (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

#### (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,344,286.87	261,237.21		359,279.09		7,246,244.99

在产品	10,275,582.46	-6,269.99		69,554.03		10,199,758.44
库存商品	21,066,552.53	919,018.90		10,497,162.34		11,488,409.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	38,686,421.86	1,173,986.12		10,925,995.46		28,934,412.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

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

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用  不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
妥洛特罗受托研发项目	2,449,359.61	1,686,324.41			4,135,684.02
小 计	2,449,359.61	1,686,324.41			4,135,684.02

其他说明：

适用  不适用

11、 持有待售资产

适用  不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用  不适用

一年内到期的债权投资

适用  不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	303,224,580.03	395,221,579.81
待抵扣增值税	4,540,259.95	18,656,040.40
预缴企业所得税	133,797.91	408,253.75
合计	307,898,637.89	414,285,873.96

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

杭州临江环保热电有限公司	106,835,097.62		13,719,464.86		4,302,354.94		116,252,207.54
浙江染化通供应链管理有限公司	2,887,876.28		33,824.89				2,921,701.17
广州妥乐舒医药技术合伙企业(有限合伙)	1,493,050.37		-673.23				1,492,377.14
小计	111,216,024.27		13,752,616.52		4,302,354.94		120,666,285.85
二、联营企业							
小计							
合计	111,216,024.27		13,752,616.52		4,302,354.94		120,666,285.85

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,750,612.32	100,760,049.40
其中：权益工具投资	107,750,612.32	100,760,049.40
合计	107,750,612.32	100,760,049.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	297,418,322.66	19,930,296.10		317,348,618.76
2. 本期增加金额	30,768,971.86			30,768,971.86
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	30,768,971.86			30,768,971.86
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	40,577,802.13	15,267,340.80		55,845,142.93
(1) 处置	40,577,802.13	15,267,340.80		55,845,142.93
(2) 其他转出				
4. 期末余额	287,609,492.39	4,662,955.30		292,272,447.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,250,769.84	8,852,197.83		28,102,967.67
2. 本期增加金额	14,867,825.22	1,420,504.33		16,288,329.55
(1) 计提或摊销	14,867,825.22	1,420,504.33		16,288,329.55
3. 本期减少金额	6,297,964.75	8,587,879.20		14,885,843.95
(1) 处置	6,297,964.75	8,587,879.20		14,885,843.95
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,820,630.31	1,684,822.96		29,505,453.27
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	259,788,862.08	2,978,132.34		262,766,994.42
2. 期初账面价值	278,167,552.82	11,078,098.27		289,245,651.09

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	789,366,235.83	881,557,468.45
固定资产清理		
合计	789,366,235.83	881,557,468.45

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	642,788,119.51	1,848,227,574.43	24,381,744.42	20,587,072.87	2,535,984,511.23
2. 本期增加金额	2,023,007.14	62,415,093.42	913,380.54	1,340,595.42	66,692,076.52
(1) 购置	1,809,739.81	40,494,570.32	913,380.54	1,023,084.77	44,240,775.44
(2) 在建工程转入	213,267.33	21,920,523.10		317,510.65	22,451,301.08
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,731,777.01	57,440,749.04	2,104,747.39	561,320.00	61,838,593.44
(1) 处置或报废	1,731,777.01	57,440,749.04	2,104,747.39	561,320.00	61,838,593.44
4. 期末余额	643,079,349.64	1,853,201,918.81	23,190,377.57	21,366,348.29	2,540,837,994.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	281,298,266.94	1,153,915,016.94	19,277,161.56	17,166,406.56	1,471,656,852.00
2. 本期增加金额	28,621,252.09	101,972,429.92	1,473,172.04	787,528.25	132,854,382.30
(1) 计提	28,621,252.09	101,972,429.92	1,473,172.04	787,528.25	132,854,382.30
3. 本期减少金额	837,763.48	28,579,190.10	1,966,838.56	559,979.98	31,943,772.12
(1) 处置或报废	837,763.48	28,579,190.10	1,966,838.56	559,979.98	31,943,772.12
4. 期末余额	309,081,755.55	1,227,308,256.76	18,783,495.04	17,393,954.83	1,572,567,462.18
三、减值准备					
1. 期初余额	13,418,552.94	169,308,237.56		43,400.28	182,770,190.78
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		3,865,894.48			3,865,894.48
(1) 处置或报废		3,865,894.48			3,865,894.48
4. 期末余额	13,418,552.94	165,442,343.08		43,400.28	178,904,296.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	320,579,041.15	460,451,318.97	4,406,882.53	3,928,993.18	789,366,235.83
2. 期初账面价值	348,071,299.63	525,004,319.93	5,104,582.86	3,377,266.03	881,557,468.45

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	196,536,778.82	102,428,155.95	13,037,071.48	81,071,551.39	
专用设备	1,115,039,179.76	805,650,075.49	164,428,095.62	144,961,008.65	
小计	1,311,575,958.58	908,078,231.44	177,465,167.10	226,032,560.04	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
江苏吉华相关资产	296,447,615.36	442,564,889.21				
合计	296,447,615.36	442,564,889.21		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,923,509.04	9,645,693.47
工程物资		
合计	8,923,509.04	9,645,693.47

其他说明：

□适用  不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中间体项目	6,741,239.69	1,223,299.45	5,517,940.24	8,360,379.16	1,223,299.45	7,137,079.71
零星工程	3,358,398.99		3,358,398.99	2,508,613.76		2,508,613.76
其他	47,169.81		47,169.81			
合计	10,146,808.49	1,223,299.45	8,923,509.04	10,868,992.92	1,223,299.45	9,645,693.47

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
创新产业园一、二期	237,714,400.00		30,768,971.86	30,768,971.86			100.00	100.00				自有资金
合计	237,714,400.00		30,768,971.86	30,768,971.86			/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
中间体项目	1,223,299.45			1,223,299.45	
合计	1,223,299.45			1,223,299.45	/

**(4). 在建工程的减值测试情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,202,310.17	920,665.86	6,122,976.03
2. 本期增加金额		1,735,239.35	1,735,239.35
(1) 租入		1,735,239.35	1,735,239.35
3. 本期减少金额		722,313.28	722,313.28
(1) 处置		722,313.28	722,313.28
4. 期末余额	5,202,310.17	1,933,591.93	7,135,902.10
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,034,680.95	761,070.42	3,795,751.37
2. 本期增加金额	1,040,462.04	671,890.93	1,712,352.97
(1) 计提	1,040,462.04	671,890.93	1,712,352.97

3. 本期减少金额		722,313.28	722,313.28
(1) 处置		722,313.28	722,313.28
4. 期末余额	4,075,142.99	710,648.07	4,785,791.06
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,127,167.18	1,222,943.86	2,350,111.04
2. 期初账面价值	2,167,629.22	159,595.44	2,327,224.66

## (2) 使用权资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	124,835,120.43	52,566,109.85	22,022,047.32	2,210,484.91	201,633,762.51
2. 本期增加金额		757,877.70	18,472,292.31	143,173.10	19,373,343.11
(1) 购置		757,877.70		143,173.10	901,050.80
(2) 内部研发			18,472,292.31		18,472,292.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,763,610.00			7,763,610.00

(1) 处置		7,763,610.00			7,763,610.00
4. 期末余额	124,835,120.43	45,560,377.55	40,494,339.63	2,353,658.01	213,243,495.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,120,316.64	48,760,679.39	4,330,085.30	1,965,723.89	95,176,805.22
2. 本期增加金额	3,097,024.14	425,590.09	3,705,029.17	134,108.78	7,361,752.18
(1) 计提	3,097,024.14	425,590.09	3,705,029.17	134,108.78	7,361,752.18
3. 本期减少金额		4,042,724.67		0.00	4,042,724.67
(1) 处置		4,042,724.67			4,042,724.67
4. 期末余额	43,217,340.78	45,143,544.81	8,035,114.47	2,099,832.67	98,495,832.73
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	81,617,779.65	416,832.74	32,459,225.16	253,825.34	114,747,662.89
2. 期初账面价值	84,714,803.79	3,805,430.46	17,691,962.02	244,761.02	106,456,957.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是16.88%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

**(2). 商誉减值准备**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
康倍得公司	5,197,007.51					5,197,007.51
盐城优化公司	2,544,395.49					2,544,395.49
合计	7,741,403.00					7,741,403.00

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**√适用  不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
盐城优化公司资产组	盐城优化公司经营性资产和负债	盐城优化医药有关资产和负债	是
康倍得公司资产组	康倍得公司与经营相关的资产	康倍得公司有关资产和负债	否

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
盐城优化公司资产组								
康倍得公司资产组	58,392,055.41	62,543,075.54						
合计	58,392,055.41	62,543,075.54		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用  不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	764,576.07	624,503.28	144,028.14		1,245,051.21
河道租赁费		348,750.00	58,125.00		290,625.00
合计	764,576.07	973,253.28	202,153.14		1,535,676.21

其他说明：

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,475,978.82	5,359,139.05	34,061,542.07	6,344,401.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	35,545,986.14	5,384,589.28	38,409,219.97	5,822,696.58
租赁负债	2,517,635.90	557,512.97	2,571,450.29	626,543.04
合计	66,539,600.86	11,301,241.30	75,042,212.33	12,793,641.42

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,127,443.36	2,281,860.84	9,962,989.00	2,490,747.25
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动			2,255,342.71	563,835.68
固定资产折旧差异	76,114,563.92	11,417,184.60	91,706,787.79	13,756,018.18
使用权资产差异	2,350,111.04	517,173.49	2,327,224.66	565,846.63
交易性金融资产	17,136,160.38	4,284,040.09		
资产处置收益	162,414,279.92	40,603,569.98		
合计	267,142,558.62	59,103,829.00	106,252,344.16	17,376,447.74

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	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	563,721.88	10,737,519.42	622,707.60	12,170,933.82
递延所得税负债	563,721.88	58,540,107.12	622,707.60	16,753,740.14

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	286,177,949.60	264,354,533.66
可抵扣亏损	907,226,158.66	747,417,724.88
合计	1,193,404,108.26	1,011,772,258.54

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年		579,307.18	
2025年	7,870,533.08	10,863,587.29	
2026年	18,643,718.22	20,887,285.00	
2027年	41,855,164.25	41,855,164.25	
2028年	18,739,937.00	18,739,937.00	
2029年	108,256,188.00	87,772,637.41	
2030年	140,155,298.42	140,155,298.42	
2031年	150,078,568.15	150,078,568.15	
2032年	131,045,051.32	131,045,051.32	
2033年	219,826,330.93	145,440,888.86	
2034年	70,755,369.29		
合计	907,226,158.66	747,417,724.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购置长期	25,292,070.00	25,292,070.00		25,733,787.00	25,292,070.00	441,717.00

资产款项						
逾期信托	129,308,085.21	65,583,367.59	63,724,717.62	131,526,638.06	43,404,155.77	88,122,482.29
合计	154,600,155.21	90,875,437.59	63,724,717.62	157,260,425.06	68,696,225.77	88,564,199.29

其他说明：

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	318,980,768.34	318,980,768.34	冻结	保证金	12,478,000.00	12,478,000.00	冻结	保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
货币资金	217,868.60	217,868.60	冻结	诉讼				
合计	319,198,636.94	319,198,636.94	/	/	12,478,000.00	12,478,000.00	/	/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,018,486.11	10,010,694.44
未终止确认的票据贴现借款	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	120,018,486.11	60,010,694.44

短期借款分类的说明：

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		12,300,000.00
合计		12,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性应付账款	306,366,210.72	281,989,778.19
工程性应付账款	37,388,251.21	40,229,246.57
合计	343,754,461.93	322,219,024.76

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	1,368,694.20	3,783,939.24
合计	1,368,694.20	3,783,939.24

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	56,118,627.24	75,660,462.68
合计	56,118,627.24	75,660,462.68

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,852,953.53	170,497,410.50	165,060,609.30	41,289,754.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,193,597.77	10,976,016.90	11,514,749.59	654,865.08
三、辞退福利		358,019.89	358,019.89	
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,046,551.30	181,831,447.29	176,933,378.78	41,944,619.81

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,116,870.26	153,788,423.84	148,334,848.36	40,570,445.74
二、职工福利费		2,846,968.44	2,846,968.44	
三、社会保险费	500,343.33	7,547,656.71	7,591,213.05	456,786.99
其中：医疗保险费	364,545.40	6,645,152.13	6,607,838.22	401,859.31

工伤保险费	135,797.93	869,979.61	950,849.86	54,927.68
生育保险费		32,524.97	32,524.97	
四、住房公积金	235,739.94	4,182,273.06	4,155,491.00	262,522.00
五、工会经费和职工教育经费		2,132,088.45	2,132,088.45	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,852,953.53	170,497,410.50	165,060,609.30	41,289,754.73

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,152,433.93	10,617,374.00	11,136,067.53	633,740.40
2、失业保险费	41,163.84	358,642.90	378,682.06	21,124.68
3、企业年金缴费				
合计	1,193,597.77	10,976,016.90	11,514,749.59	654,865.08

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,509,727.14	4,557,871.85
消费税		
营业税		
企业所得税	11,785,782.42	7,053,434.67
个人所得税	431,491.47	419,170.84
城市维护建设税	211,942.53	326,010.34
房产税	4,856,251.72	4,003,264.43
土地使用税	2,247,320.94	2,570,845.94
教育费附加	91,277.54	139,718.72
地方教育费附加	60,851.69	93,145.80
印花税	414,255.87	342,708.54
合计	23,608,901.32	19,506,171.13

### 41、 其他应付款

#### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,937,218.57	22,737,720.28
合计	18,937,218.57	22,737,720.28

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	13,397,559.20	16,201,625.20
拆借款	4,948,579.64	4,948,579.64
费用款	449,515.52	1,033,239.86
股权激励预付款		
其他	141,564.21	554,275.58
合计	18,937,218.57	22,737,720.28

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,915,115.44	1,234,417.40
合计	1,915,115.44	1,234,417.40

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,496,530.65	8,827,330.28
合计	6,496,530.65	8,827,330.28

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	628,000.00	1,367,796.20
减：未确认融资费用	25,479.54	30,763.31
合计	602,520.46	1,337,032.89

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	497,666.79	135,665.52	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	497,666.79	135,665.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,056,635.36	3,790,000.00	8,285,349.22	37,561,286.14	
合计	42,056,635.36	3,790,000.00	8,285,349.22	37,561,286.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	700,000,000.00				-23,166,640.00	-23,166,640.00	676,833,360.00

其他说明：

根据公司第四届董事会第十五次会议决议，公司回购并注销股份 23,166,640 股，公司总股本从 700,000,000 股变更为 676,833,360 股。回购总额与股本的差额 63,837,353.93 元调整资本公积—股本溢价。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,143,713,240.36		63,837,353.93	1,079,875,886.43
其他资本公积	8,842,921.72		6,596,305.99	2,246,615.73
合计	1,152,556,162.08		70,433,659.92	1,082,122,502.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司第四届董事会第十五次会议决议，公司回购并注销股份 23,166,640 股，相应减少库存股 87,003,993.93 元。回购总额与股本的差额 63,837,353.93 元调整资本公积——股本溢价。

其他资本公积减少系股权激励计划终止，经江苏康倍得药业股份有限公司第二届董事会第七次会议审议批准，该公司终止实施 2020 年签署的该公司股权激励计划，前期签署的相关股权转让协议、授予股权激励协议书等相关文件将一并解除。该项股权激励计划终止后，股份已由南京方蓝医药科技咨询合伙企业（有限合伙）转回至吉华医药；原定拟激励对象已支付的激励款已全额退还。本期账面冲回 2023 年达成股份支付条件确认的资本公积 6,596,305.99 元。

#### 56、库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		87,003,993.93	87,003,993.93	
合计		87,003,993.93	87,003,993.93	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经 2024 年 2 月 29 日公司第四届董事会第十五次会议审议批准，公司本期使用自有资金以集中竞价交易方式回购社会公众股份，合计 23,166,640 股，成交总额为 87,003,993.93 元（含交易费用），相应增加库存股 87,003,993.93 元。公司已将该等回购股份予以注销，相应减少库存股 87,003,993.93 元。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,022,006.85	8,284,751.31	8,270,558.06	2,036,200.10
合计	2,022,006.85	8,284,751.31	8,270,558.06	2,036,200.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期计提安全生产费 8,284,751.31 元，按规定使用 8,270,558.06 元，其中属于费用性支出 8,270,558.06 元。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,674,126,688.96	1,993,845,068.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		51,549.18
调整后期初未分配利润	1,674,126,688.96	1,993,896,617.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,316,109.91	-240,845,793.81
减：提取法定盈余公积		22,924,135.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,500,562.20	56,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,796,942,236.67	1,674,126,688.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,584,733,978.75	1,403,656,792.59	1,625,834,950.96	1,543,296,538.02
其他业务	53,640,056.21	38,853,900.61	65,444,196.04	46,241,448.54
合计	1,638,374,034.96	1,442,510,693.20	1,691,279,147.00	1,589,537,986.56

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
染料及中间体	1,386,255,510.06	1,244,248,686.74	1,463,982,750.29	1,411,126,392.33
高分子涂料	133,274,167.09	104,691,418.51	114,444,598.36	90,551,996.68
聚氨酯泡沫	69,845,589.10	57,968,198.80	51,672,523.02	45,473,091.41
其他	27,025,505.41	19,314,059.60	35,673,684.16	26,790,011.75
小计	1,616,400,771.66	1,426,222,363.65	1,665,773,555.83	1,573,941,492.17

与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,351,220,035.65	1,196,406,505.91	1,392,424,930.38	1,311,015,406.49
境外	265,180,736.01	229,815,857.74	273,348,625.45	262,926,085.68
小计	1,616,400,771.66	1,426,222,363.65	1,665,773,555.83	1,573,941,492.17

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,616,400,771.66	1,665,773,555.83
小计	1,616,400,771.66	1,665,773,555.83

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 60,991,026.42 元。

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,176,776.49	2,560,736.82
教育费附加	1,362,505.15	1,101,191.84
资源税		
房产税	6,604,892.91	5,303,225.71
土地使用税	3,223,785.36	3,553,168.69
车船使用税	26,080.80	34,799.30
印花税	2,073,220.32	1,424,608.01
地方教育附加	908,336.76	735,061.22
环境保护税	44,629.49	36,903.46
合计	17,420,227.28	14,749,695.05

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,969,555.36	18,248,050.08
业务招待费	584,137.72	550,279.28
保险费	142,221.00	287,376.32
差旅费	808,806.99	743,676.58
其他	1,951,986.43	2,507,062.81
合计	19,456,707.50	22,336,445.07

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	1,872,969.95	14,371,714.26
职工薪酬	38,070,744.61	46,365,015.93
折旧费	33,915,793.55	16,928,431.93
无形资产摊销	6,936,162.09	4,479,771.42
中介服务费	4,964,818.90	4,225,179.03
保险费	1,717,846.34	1,775,415.66
业务招待费	4,447,487.66	5,213,155.21
修理维修费	2,033,238.42	2,108,124.03
车辆使用费	351,605.34	878,627.84
股权激励费		1,960,000.00
其他费用	10,674,767.81	11,462,136.45
合计	104,985,434.67	109,767,571.76

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,991,329.16	30,418,689.88
耗用材料	27,799,802.00	29,882,213.42
折旧及摊销	4,286,107.11	9,706,370.27
设备调试费	7,989,315.31	8,889,301.68
其他费用	589,231.77	2,379,991.15
合计	63,655,785.35	81,276,566.40

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,252,258.17	1,927,048.29
减：利息收入	29,610,862.90	31,965,248.36
手续费支出	1,178,155.68	1,241,611.60
汇兑损益	-5,535,172.19	-8,096,625.22
合计	-32,715,621.24	-36,893,213.69

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,285,349.22	8,186,974.10
与收益相关的政府补助	3,868,664.51	7,529,822.61
代扣个人所得税手续费返还	142,251.93	212,040.54
增值税加计抵减	7,243,484.92	7,233,026.81
合计	19,539,750.58	23,161,864.06

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,752,616.52	17,970,507.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,743,381.37	-2,953,952.38
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	407,634.49	801,604.75
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财取得的收益	17,233,503.31	40,417,435.12
应收款项融资贴现损失	-815,715.05	-1,710,015.99

合计	34,321,420.64	54,525,579.40
----	---------------	---------------

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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产生的公允价值变动收益	17,999,498.26	-42,178,775.28
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	17,999,498.26	-42,178,775.28

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	6,809.55	
应收账款坏账损失	387,477.44	-6,397,521.27
其他应收款坏账损失	-1,459,101.72	-1,009,218.91
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,064,814.73	-7,406,740.18

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,173,986.12	-23,122,808.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-149,808,284.92
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-1,223,299.45
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-22,179,211.82	-9,399,611.49
合计	-23,353,197.94	-183,554,004.37

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	162,481,872.99	-418,668.38
无形资产处置收益	323,480.17	6,458,238.20
使用权资产处置收益		596.85
合计	162,805,353.16	6,040,166.67

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	784,830.87		784,830.87
其中：固定资产处置利得	784,830.87		784,830.87
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	108,017.00	99,834.53	108,017.00
其他	166,867.38	11,035.61	166,867.38
无需支付的款项	88.00	829,776.18	88.00
合计	1,059,803.25	940,646.32	1,059,803.25

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,551,257.16	1,914,098.38	2,551,257.16
其中：固定资产处置损失	2,551,257.16	1,914,098.38	2,551,257.16
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	609,615.43	193,668.50	609,615.43
罚款滞纳金	1,341,486.20	82,690.59	1,341,486.20
赔款支出		104,050.00	
其他	557,307.06	32,243.42	557,307.06
合计	5,059,665.85	2,326,750.89	5,059,665.85

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,420,421.27	9,004,095.19
递延所得税费用	43,219,781.38	-4,198,542.01
合计	59,640,202.65	4,805,553.18

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	229,308,955.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,327,238.83
子公司适用不同税率的影响	-7,979,494.36
调整以前期间所得税的影响	202,417.66
非应税收入的影响	-2,248,584.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,741,633.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,536,654.77
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	22,218,316.91
研发费加计扣除	-9,554,873.81
残疾人工资加计扣除	-529,797.07
所得税费用	59,640,202.65

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金和定期存款	22,670,496.00	64,390,360.00
政府补助	6,700,112.33	10,552,420.20
利息收入	29,610,862.90	31,965,248.36
收到保证金等		1,089,512.00
租金收款	17,275,471.59	28,390,805.32
其他	380,664.58	2,273,105.55
合计	76,637,607.40	138,661,451.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用款	36,330,972.73	45,739,510.10
支付的银行手续费	1,178,155.68	1,241,611.60
其他营业外支出	2,029,734.02	194,011.42
支付的票据保证金和质押的定期存款	30,320,174.02	39,960,000.00
支付的押金保证金	48,698.73	31,416,233.30
其他	5,149,945.62	6,132,044.52
合计	75,057,680.80	124,683,410.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回外币衍生工具保证金		1,393,135.23
合计		1,393,135.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付外币衍生工具保证金	298,851,090.32	
合计	298,851,090.32	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款	149,184,444.45	348,290,694.43
合计	149,184,444.45	348,290,694.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付现金	2,011,174.00	1,921,056.00
股份回购	87,003,993.93	
退回股份支付款	2,424,756.00	
合计	91,439,923.93	1,921,056.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	169,668,752.92	-245,099,471.60
加：资产减值准备	23,353,197.94	183,554,004.37
信用减值损失	1,064,814.73	7,406,740.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,142,711.85	186,147,592.29
使用权资产摊销	1,712,352.97	1,700,130.20
无形资产摊销	7,361,752.18	15,067,500.75
长期待摊费用摊销	202,153.14	60,761.04
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）	-162,805,353.16	-6,040,166.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,766,426.29	1,914,098.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,999,498.26	42,178,775.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,282,914.02	-6,169,576.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,321,420.64	-54,525,579.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,433,414.40	1,937,571.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,786,366.98	-6,136,113.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,072,674.78	104,115,673.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,184,232.55	-596,601,559.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,047,720.87	240,839,317.84

其他	14,193.25	3,806,502.58
经营活动产生的现金流量净额	186,306,137.03	-125,843,799.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	663,190,498.33	761,691,421.93
减: 现金的期初余额	761,691,421.93	854,081,219.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-98,500,923.60	-92,389,797.82

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**□适用  不适用**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**□适用  不适用**(4). 现金和现金等价物的构成** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	663,190,498.33	761,691,421.93
其中: 库存现金	149,001.56	121,761.99
可随时用于支付的银行存款	663,009,433.84	760,728,616.57
可随时用于支付的其他货币资金	32,062.93	841,043.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	663,190,498.33	761,691,421.93
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		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	理由
募集资金账户	2,833,759.27	募集资金专款专用
合计	2,833,759.27	/

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
开证、付汇、ETC 保证金	129,678.02	18,000.00	无法随时支取
票据保证金	20,000,000.00	12,460,000.00	无法随时支取
外币衍生工具保证金	298,851,090.32		无法随时支取
诉讼冻结	217,868.60		无法随时支取
合计	319,198,636.94	12,478,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	341,055,195.05
其中：美元	10,895,568.57	7.1884	78,321,705.11
欧元	102,634.92	7.5257	772,399.62
港币	132,208,000.00	0.92604	122,429,896.32
日元	3,018,000,000.00	0.046233	139,531,194.00
应收账款	-	-	28,623,352.01
其中：美元	3,981,880.81	7.1884	28,623,352.01
欧元			
港币			
应付账款			3,246,615.70
其中：美元	451,646.50	7.1884	3,246,615.70
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,457,032.45	739,269.44
合计	1,457,032.45	739,269.44

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额3,568,392.04(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	21,973,263.30	
合计	21,973,263.30	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	26,380,022.74	33,729,687.69
第二年	27,137,051.31	35,226,928.65
第三年	11,908,787.13	36,745,072.72
第四年	10,977,666.80	38,387,708.52
第五年	9,962,885.89	21,715,847.15
五年以后	49,999,143.98	82,811,995.58
五年后未折现租赁收款额总额	136,365,557.85	248,617,240.31

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
耗用材料	27,799,802.00	29,882,213.42
职工薪酬	22,991,329.16	30,418,689.88
设备调试费	7,989,315.31	8,889,301.68
折旧及摊销	4,286,107.11	9,706,370.27
其他费用	589,231.77	2,379,991.15
合计	63,655,785.35	81,276,566.40
其中：费用化研发支出	63,655,785.35	81,276,566.40
资本化研发支出		

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
阿法替尼和托法替布项目产业化开发	17,522,047.31		950,245.00		18,472,292.31			
合计	17,522,047.31		950,245.00		18,472,292.31			

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

### 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
吉华江东公司	浙江杭州	10,000	浙江杭州	染料及中间体生产、销售	100.00		设立
江苏吉华公司	江苏滨海	10,000	江苏滨海	染料及中间体生产、销售	100.00		设立
吉华进出口公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	进出口贸易	100.00		同一控制下企业合并
创丽聚氨酯公司	浙江杭州	800	浙江杭州	聚氨酯泡沫的生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
吉华材料公司	浙江杭州	7,000	浙江杭州	水性涂料的生产、销售	68.89		设立
吉华科技公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	染料及中间体销售、研发		100.00	设立
吉华医药公司	江苏滨海	20,000	江苏滨海	医药技术研发及转让		100.00	设立
吉华吉智公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	染料及中间体生产、销售	100.00		设立
江苏吉兆公司	江苏滨海	10,000	江苏滨海	染料及中间体生产、销售	100.00		设立
康倍得公司	江苏南京	5,700	江苏南京	药品的研发和生产		63.1137	非同一控制下企业合并
盐城优化公司	江苏滨海	4,486	江苏滨海	医药化工产品研发及其技术转让		61.9929	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
康倍得公司	2024年7月11日	52.5874%	63.1137%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	康倍得公司
调整上期确认资本公积	-6,596,305.99

3. 其他说明

根据江苏康倍得药业股份有限公司第二届董事会第七次会议决定终止实施2020年签署公司股权期权激励计划，前期签署的相关股权转让协议、授予股权期权协议书等相关文件将一并解除。本次股

权激励计划终止后，股份已由方蓝医药转回至吉华医药；原定拟激励对象已支付的激励款已全额退还。本期账面冲回2023年达成股份支付条件确认的资本公积6,596,305.99元。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉华材料公司	31.11%	4,091,274.31	2,395,800.00	35,278,103.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉华材料公司	175,228,247.20	11,009,815.89	186,238,063.09	65,376,691.16	92,058.26	65,468,749.42	172,776,193.20	12,193,426.83	184,969,620.03	68,762,018.55	888,221.32	69,650,239.87

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉华材料公司	133,274,167.09	13,149,933.51	13,149,933.51	10,916,971.94	114,444,598.36	8,006,231.98	8,006,231.98	-224,742.44

其他说明：

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
投资账面价值合计	120,666,285.85	111,216,024.27
下列各项按持股比例计算的合计数		

净利润	13,752,616.52	17,970,507.90
综合收益总额	13,752,616.52	17,970,507.90
2. 合营企业或联营企业发生的超额亏损		
合营企业或联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期末确认的损失(或本期分享的净利润)
滨海宏博环境技术服务股份有限公司	-28,612,521.65	-28,612,521.65

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	120,666,285.85	111,216,024.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,752,616.52	17,970,507.90
--其他综合收益	13,752,616.52	17,970,507.90

一综合收益总额		
---------	--	--

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

√适用  不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
滨海宏博环境技术服务股份有限公司	-28,612,521.65		-28,612,521.65

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用  不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 适用  不适用

## 4、重要的共同经营

 适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

## 6、其他

 适用  不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

 适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

 适用  不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	42,056,635.36	3,790,000.00		8,285,349.22		37,561,286.14	
合计	42,056,635.36	3,790,000.00		8,285,349.22		37,561,286.14	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,285,349.22	8,186,974.10
与收益相关	3,868,664.51	7,529,822.61
合计	12,154,013.73	15,716,796.71

其他说明：

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)11之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2024年12月31日，本公司应收账款的19.98%（2023年12月31日：17.40%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

##### (二) 流动性风险

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

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

##### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	120,018,486.11	120,092,125.00	120,092,125.00		
应付票据					
应付账款	343,754,461.93	343,754,461.93	343,754,461.93		
其他应付款	18,937,218.57	18,937,218.57	18,937,218.57		
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	2,517,635.90	2,623,796.20	1,995,796.20	628,000.00	
其他非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
小 计	491,468,622.75	491,648,421.94	485,020,421.94	6,628,000.00	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	60,010,694.44	60,058,333.33	60,058,333.33		
应付票据	12,300,000.00	12,300,000.00	12,300,000.00		
应付账款	322,219,024.76	322,219,024.76	322,219,024.76		
其他应付款	22,737,720.28	22,737,720.28	22,737,720.28		
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	2,571,450.29	2,689,961.92	1,322,165.72	1,367,796.20	
其他非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
小 计	425,838,889.77	426,005,040.29	418,637,244.09	7,367,796.20	

##### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量

利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## (四) 金融资产转移

### 1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	519,970,141.01	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小计		519,970,141.01		

### 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	519,970,141.01	
小计		519,970,141.01	

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	528,617,352.50	7,092,554.77	652,293,877.70	1,188,003,784.97
(一) 交易性金融资产	528,617,352.50	7,092,554.77	652,293,877.70	1,188,003,784.97
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			107,750,612.32	107,750,612.32
(3) 衍生金融资产				
交易性金融资产-基金	528,617,352.50			528,617,352.50
交易性金融资产-理财产品			105,000,000.00	105,000,000.00
交易性金融资产-金融衍生品		7,092,554.77		7,092,554.77
应收款项融资			439,543,265.38	439,543,265.38
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	528,617,352.50	7,092,554.77	652,293,877.70	1,188,003,784.97
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额	528,617,352.50	7,092,554.77	652,293,877.70	1,188,003,784.97
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

本公司持有的第二层次公允价值计量的衍生金融资产为远期外汇合约和掉期，本公司采用银行提供的估值通知书确定其公允价值。

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

适用 不适用

1. 对于理财产品，采用特定估值技术确定其公允价值。

2. 对于持有的应收款项融资，按照账面票据金额确定其公允价值。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

##### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明：

##### 5、 关联交易情况

###### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州临江环保热电有限公司	水电气等其他公用事业费用（购买）	40,116,736.70			52,842,118.26
杭州力飞机电贸易有限公司	购买商品	372,602.06			218,118.74
杭州阳力化工设备有限公司	购买商品	28,825.18			163,330.98

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭州协和辉丰房地产开发有限公司	房屋					1,220,165.72	1,149,577.14	80,496.07	132,048.28		

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	967.37	673.55

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州阳力化工设备有限公司	采购设备	1,122,029.54	1,750,634.13

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	吴爱军		384,000.00
应付账款	杭州阳力化工设备有限公司	289,439.79	298,958.16
应付账款	杭州力飞机电贸易有限公司	147,119.33	101,830.29
应付账款	杭州临江环保热电有限公司	3,766,263.30	4,425,467.89
租赁负债	杭州协和辉丰房地产开发有限公司		1,268,585.29
合同负债	广州妥乐舒医药技术合伙企业（有限合伙）	4,716,981.13	
一年内到期的非流动负债	杭州协和辉丰房地产开发有限公司	1,268,585.29	1,139,669.65

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

√适用 □不适用

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十七、 资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
发生重大诉讼事项	甘肃智鹏科技有限公司无法履约，且目前未归还浙江吉华集团股份有限公司2023年支付的3000万保证金。根据2025年4月22日杭州市钱塘区人民法院财产保全事项通知（2025）浙0114民初2678号（2025）浙0114执保177号，根据浙江吉华集团股份有限公司、杭州吉华华东化工有限公司的申请和相关规定的规定，已对被告财产采取了保全措施，根据有关协助部门的要求，房产查封设定保全期间为三年，自2025年3月19日至2028年3月18日止。保全财产为上海市中潭路100弄292号801；254、302、304、306号地下1层车位756（沪（2023）普字不动产证明第07007013号），深圳市南山区南山街道招商局前海经贸中心二期A座2001（粤（2023）深圳市不动产证明第0361325号），南京市鼓楼区清凉门大街1号二单元1803室（苏（2023）宁鼓不动产证明第0008537号）。	300.00	目前智鹏科技有限公司实控人房产沪（2023）普字不动产证明第07007013号、苏（2023）宁鼓不动产证明第0008537号与粤（2023）深圳市不动产证明第0361325号已全额抵押，高管、关联公司为3000万保证金提供担保。

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	47,378,335.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

□适用 √不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

## 十八、 其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、重要债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对染料及中间体业务、聚氨酯泡沫业务、高分子涂料业务等的经营业绩进行考核。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。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	染料及中间体	聚氨酯泡沫	高分子涂料	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,386,255,510.06	69,845,589.10	133,274,167.09	48,998,768.71		1,638,374,034.96
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,386,255,510.06	69,845,589.10	133,274,167.09	27,025,505.41		1,616,400,771.66
营业成本	1,244,248,686.74	57,968,198.80	104,691,418.51	35,602,389.15		1,442,510,693.20
资产总额	4,023,328,406.06	52,717,155.02	186,238,063.09	385,507,229.96		4,647,790,854.13
负债总额	461,800,347.57	15,765,896.90	65,468,749.42	174,329,241.89		717,364,235.78

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

因杭州市加快推动临空经济示范区建设所需，公司全资子公司吉华科技公司位于杭州临空经济示范区红山农场区块土地及建筑物被纳入拆迁范围，拆迁标的包括吉华科技公司名下土地使用权证号为浙（2023）杭州市不动产权第0225149号，涉及土地面积64,640.00平方米的土地和建筑面积24,674.83平方米的建筑物。截至2024年12月31日，吉华科技公司已收到全部拆迁款项合计204,176,017.00元，其中已扣除由杭州临空经济示范区红山拆迁指挥部直接支付租户的剩余部分腾房费用。

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	260,771,719.08	304,723,153.16
1年以内小计	260,771,719.08	304,723,153.16
1至2年	158,700,460.16	1,317,515.00
2至3年	156,000.00	
3年以上		66,000.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	419,628,179.24	306,106,668.16

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,668,400.00	0.40	1,668,400.00	100		1,325,500.00	0.43	1,325,500.00	100	
其中：										
单项计提坏账准备	1,668,400.00	0.40	1,668,400.00	100		1,325,500.00	0.43	1,325,500.00	100	
按组合计提坏账准备	417,959,779.24	99.6	5,647,776.87	1.36	412,312,002.37	304,781,168.16	99.57	8,286,371.45	2.72	296,494,796.71
其中：										
按组合计提坏账准备	417,959,779.24	99.60	5,647,776.87	1.35	412,312,002.37	304,781,168.16	99.57	8,286,371.45	2.72	296,494,796.71
合计	419,628,179.24	/	7,316,176.87	/	412,312,002.37	306,106,668.16	/	9,611,871.45	/	296,494,796.71

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提坏账准备	1,668,400.00	1,668,400.00	100.00	
合计	1,668,400.00	1,668,400.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄	79,066,177.20	3,953,308.86	5.00
合并范围内关联方组合	338,893,602.04	1,694,468.01	0.50
合计	417,959,779.24	5,647,776.87	1.35

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,325,500.00	342,900.00				1,668,400.00
按组合计提坏账准备	8,286,371.45	-2,572,594.58		66,000.00		5,647,776.87
合计	9,611,871.45	-2,229,694.58		66,000.00		7,316,176.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	338,893,602.04		338,893,602.04	80.76	1,694,468.01
第二名	10,805,947.90		10,805,947.90	2.58	540,297.40
第三名	4,602,203.77		4,602,203.77	1.10	230,110.19
第四名	4,122,030.05		4,122,030.05	0.98	206,101.50
第五名	3,550,540.13		3,550,540.13	0.85	177,527.01
合计	361,974,323.89		361,974,323.89	86.26	2,848,504.10

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	512,732,740.62	453,926,435.03
合计	512,732,740.62	453,926,435.03

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	193,706,925.90	215,911,084.91
1年以内小计	193,706,925.90	215,911,084.91
1至2年	91,082,529.14	2,400,000.00
2至3年	2,400,000.00	65,440,754.50
3年以上	231,015,445.04	173,843,632.54
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	518,204,900.08	457,595,471.95

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	488,168,681.18	427,560,928.38
押金保证金	30,031,058.00	30,031,058.00
应收暂付款	5,160.90	3,485.57
合计	518,204,900.08	457,595,471.95

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,429,712.28	12,000.00	1,227,324.64	3,669,036.92
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-22,569.17	22,569.17		-
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,479,876.23	4,479,265.41	-1,196,266.64	1,803,122.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	927,266.88	4,513,834.58	31,058.00	5,472,159.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,669,036.92	1,803,122.54				5,472,159.46
合计	3,669,036.92	1,803,122.54				5,472,159.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏吉华公司	302,766,916.18	58.43	往来款	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	1,513,834.58
吉华进出口公司	160,000,000.00	30.88	往来款	1年以内	800,000.00
甘肃智鹏科技有限公司	30,000,000.00	5.79	押金保证金	1-2年	3,000,000.00
江苏康倍得公司	20,401,765.00	3.94	往来款	1年以内	102,008.83
吉华材料公司	5,000,000.00	0.96	往来款	1年以内	25,000.00
合计	518,168,681.18	99.99	/	/	5,440,843.41

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	916,775,413.47		916,775,413.47	916,775,413.47		916,775,413.47
对联营、合营企业投资	119,173,908.71		119,173,908.71	109,722,973.90		109,722,973.90
合计	1,035,949,322.18		1,035,949,322.18	1,026,498,387.37		1,026,498,387.37

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(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		
吉华江东公司	652,503,897.38						652,503,897.38	
江苏吉华公司	205,466,716.09						205,466,716.09	
吉华材料公司	5,324,800.00						5,324,800.00	
吉华进出口公司	10,200,000.00						10,200,000.00	
创丽聚氨酯公司	33,280,000.00						33,280,000.00	
吉华吉智公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	916,775,413.47						916,775,413.47	

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江染化通供应链管理有限公司	2,887,876.28			33,824.89						2,921,701.17	
杭州临江环保热电有限公司	106,835,097.62			13,719,464.86			4,302,354.94			116,252,207.54	
小计	109,722,973.90			13,753,289.75			4,302,354.94			119,173,908.71	
合计	109,722,973.90			13,753,289.75			4,302,354.94			119,173,908.71	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4. 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,370,392,103.21	1,372,041,626.76	1,451,621,236.23	1,453,540,886.47
其他业务	22,660.55			

合计	1,370,414,763.76	1,372,041,626.76	1,451,621,236.23	1,453,540,886.47
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
染料及中间体	1,370,392,103.21	1,372,041,626.76	1,451,621,236.23	1,453,540,886.47
小 计	1,370,392,103.21	1,372,041,626.76	1,451,621,236.23	1,453,540,886.47

## 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,370,392,103.21	1,372,041,626.76	1,451,621,236.23	1,453,540,886.47
小 计	1,370,392,103.21	1,372,041,626.76	1,451,621,236.23	1,453,540,886.47

## 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,370,392,103.21	1,451,621,236.23
小 计	1,370,392,103.21	1,451,621,236.23

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 53,740,852.36 元。

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,304,200.00	206,750,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,753,289.75	17,971,181.21

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,861,337.63	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财取得的收益	5,839,917.01	33,708,660.56
应收款项融资贴现损失	-227,500.00	
合计	29,531,244.39	258,430,641.77

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	161,038,926.87	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,154,013.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	38,976,382.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,233,436.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-22,179,211.82	
减：所得税影响额	47,475,311.23	
少数股东权益影响额（税后）	266,806.71	
合计	140,014,557.47	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

重大非经常性损益项目说明

浙江吉华集团股份有限公司全资孙公司吉华科技公司位于杭州临空经济示范区红山农场区块土地及建筑物被纳入拆迁范围，2024年已全额收到拆迁及差额补偿款，本期确认非流动性资产处置损益162,414,279.92元。

根据定义和原则将《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(2023年修订)》中定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”的说明

项目	金额	原因
信托产品预期资产损失计提	-22,179,211.82	信托产品投资的相关收益作为非经常性损益项目，相应的计提的预期信用损失作为非经常性损益项目
小计	-22,179,211.82	

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,316,109.91	
非经常性损益	B	140,014,557.47	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,301,552.44	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,887,126,747.01	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G1	47,500,562.20
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	7
	回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G2	12,983,249.25
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	9
	回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G3	56,367,310.11
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	8
	回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G4	11,619,658.72
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	7

	回购减少的归属于公司普通股股东的净资产	G5	6,033,775.85
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5	5
其他	股权激励取消	I1	-6,596,305.99
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	12
	专项储备本期变动	I2	14,193.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$		3,881,379,080.12
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		4.39%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		0.78%

## 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,316,109.91
非经常性损益	B	140,014,557.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	30,301,552.44
期初股份总数	D	700,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H1	3,564,400.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	9
因回购等减少股份数	H2	15,182,040.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	8
因回购等减少股份数	H3	2,674,100.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	7
因回购等减少股份数	H4	1,746,100.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I4	5
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	684,917,907.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.04

### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：邵辉

董事会批准报送日期：2025年4月28日

### 修订信息

适用 不适用