

公司代码：603192

公司简称：汇得科技

# 上海汇得科技股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱建中、主管会计工作负责人顾伟夕及会计机构负责人（会计主管人员）张伟伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司结合自身特点，已在本年度报告“第三节管理层讨论与分析”等有关章节中对公司经营和未来发展可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

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.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、股份公司、汇得科技	指	上海汇得科技股份有限公司
控股股东、汇得集团	指	上海汇得企业集团有限公司
实际控制人	指	钱建中、颜群
鸿得聚氨酯、鸿得	指	上海鸿得聚氨酯有限公司
普菲特	指	常州普菲特化工有限公司
汇得国贸	指	上海汇得国际贸易有限公司
福建汇得	指	福建汇得新材料有限公司
常州韵祺	指	常州韵祺运输有限公司
汇得树脂销售	指	上海汇得树脂销售有限公司
浙江汇得	指	浙江汇得新材料有限公司
江苏汇得	指	江苏汇得新材料有限公司
湛然合伙	指	上海湛然投资管理合伙企业（有限合伙）
涌腾合伙	指	上海涌腾股权投资管理合伙企业（有限合伙）
鸿砚投资	指	上海鸿砚投资管理有限公司
MDI	指	4,4'-二苯基甲烷二异氰酸酯
AA	指	己二酸
DMF	指	N,N-二甲基甲酰胺
TDI	指	甲苯二异氰酸酯
TPU	指	热塑性聚氨酯弹性体
BDO	指	1,4-丁二醇
《公司章程》	指	《上海汇得科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、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
报告期	指	2024年1月1日至6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：除特别说明外，所有数值保留两位小数，均为四舍五入。若本报告书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

## 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	上海汇得科技股份有限公司
公司的中文简称	汇得科技
公司的外文名称	Shanghai Huide Science & Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	SHHDKJ
公司的法定代表人	钱建中

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 兵	李佳颖
联系地址	上海市金山区金山卫镇春华路180号	上海市金山区金山卫镇春华路180号
电话	021-37285501	021-37285599
传真	021-37285395	021-37285395
电子信箱	hdkj@shhdsz.com	hdkj@shhdsz.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市金山区金山卫镇春华路180号
公司注册地址的历史变更情况	2008年11月，公司注册地址由“上海市金山区金山卫镇金石公路505号103室”变更为“上海市金山区金山卫镇春华路180号”
公司办公地址	上海市金山区金山卫镇春华路180号
公司办公地址的邮政编码	201512
公司网址	http://www.shhdsz.com
电子信箱	hdkj@shhdsz.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	汇得科技	603192	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,354,150,262.28	1,256,949,832.64	7.73
归属于上市公司股东的净利润	43,431,248.73	30,917,191.70	40.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	40,422,654.45	30,313,448.53	33.35
经营活动产生的现金流量净额	-86,353,655.59	10,934,476.72	-889.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	1,464,902,601.71	1,442,964,403.48	1.52
总资产	2,139,126,287.02	2,340,274,294.55	-8.60

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.31	0.22	40.91
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.22	40.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.22	31.82
加权平均净资产收益率(%)	2.97	2.19	增加0.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.77	2.15	增加0.62个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润同比增加 40.48%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 33.35%，主要因为销售规模扩大，加强费控且享受增值税加计抵减 5% 税收优惠所致。经营活动产生的现金流量净额同比减少 9,729 万，主要由于销售量增加，应收款增加；及支付原料款项票据减少所致。

基本每股收益同比增加 40.91%，稀释每股收益同比增加 40.91%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加 31.82%，主要因为利润同比增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,672.57	固定资产处置收益
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	2,049,925.05	收到政府补助
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		
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	1,837,429.62	收到单项计提坏账客

		户的贷款
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	-132,291.29	对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	795,141.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,008,594.28	

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

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主营业务是聚氨酯材料的研发、生产、销售和技术服务。聚氨酯是一种新兴的有机高分子材料，具有性能范围广、适应性强、耐磨性能好、粘接性能好、耐老化、弹性及复原性优良等诸多优良特性，被誉为“第五大塑料”，应用领域十分广阔。中国是全球最大的聚氨酯生产国与消费国。

公司主要产品有革用聚氨酯树脂、聚氨酯组合料及原液、热塑性聚氨酯弹性体、聚氨酯胶黏剂及灌封材料、生态环保型的无溶剂聚氨酯和水性聚氨酯、新能源汽车电池用聚氨酯发泡制品以及聚氨酯的主要原材料聚酯多元醇等。可广泛应用于鞋服箱包、汽车、新能源、电子电器、轨道交通、医疗器械、生活家居、体育休闲、建筑等生产领域。

公司经营模式为：自主开发，直接采购，自行生产，直接销售模式。现有上海金山、福建福鼎和浙江平湖 3 个研发、生产基地。主要产品覆盖国内外，国内主要通过公路车运、船运方式实现销售，国外主要通过港口出口至欧美、东南亚等国家。

2024 年上半年，聚氨酯行业整体表现较为平稳，主要产品价格仍处于近几年的历史低位，国内外需求均有所回暖，国外市场对聚氨酯产品的需求好于国内市场需求，上半年出口量较前几年增加，成为主要亮点。受到上游原材料价格波动和下游行业不景气的影响，聚氨酯整体市场价格仍处于低位震荡，化工行业为周期行业，公司认为目前是较好的产业布局、产品规划的时机，踏准行业周期，助力公司发展。

供给侧：2024 年上半年，主要大宗原料价格都是震荡阴跌向下的趋势。DMF（N,N-二甲基甲酰胺）供需同步增长，但需求增长不及供应端，行业竞争加剧，市场价格整体震荡下行，原料端表现持弱，行业景气度处于弱势。AA（己二酸）市场走势震荡，供大于求局面逐步凸显，随着下游产能的增加，下半年需求有望回升，但价格仍可能维持低位震荡。MDI（二苯基甲烷二异氰酸酯）市场供应充足，价格相对稳定。TDI（甲苯二异氰酸酯）市场在上半年表现平稳，价格有所波动，下半年由于供需压力，价格可能继续保持低位。BDO（1,4-丁二醇）市场价格低位震荡，供应量充足。下半年多种原料新装置将陆续建成，经过上半年价格、多空及成本博弈，投产计划明显减弱，总产量预计缩减，下游整体需求量及行业盈亏仍存在较大变数，供应量继续增加，市场价格将维持低位，可能进一步下探，市场竞争将更加激烈。

下游应用端：鞋材和服装行业对聚氨酯的需求较为稳定，上半年由于出口市场表现良好，需求有所增加，下半年预计在出口市场的带动下，需求将继续增长。胶黏剂行业在上半年表现平稳，需求增速有限，下半年随着工业生产的回升，胶黏剂需求有望增加，但市场价格可能受原材料价格波动影响。建筑行业受到房地产市场低迷的影响，外墙保温和管道等需求减弱，下半年，随着政策调整和基建投资的增加，建筑行业对聚氨酯的需求有望回升，但整体增速仍然有限。冰箱和冷柜行业上半年表现突出，整体排单产量较去年同期均有增量，下半年随着新产能的释放，市场需求预计将继续保持增长。汽车行业，特别是新能源汽车和出口订单的带动作用明显，上半年排单量和产量均有所增加，下半年在政策支持和市场需求的推动下，汽车行业对聚氨酯的需求预计将继续增长。软体家具行业是聚氨酯的主要应用领域之一，上半年受房地产市场低迷影响，软体家具需求增速放缓，但随着房地产政策调整，下半年需求有望回暖。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来，始终坚持可持续发展战略，坚信“创新是可持续发展的关键因素，绿色环保是可持续发展的根本之策”。基于创业团队二十多年的发展与积累，在技术研发能力、人才队伍建设、产品及产业布局、行业品牌及影响力、安全环保治理等方面持续得到加强，形成了汇得科技的综合优势，这些可持续发展的资源能力优势是公司的主要核心竞争能力。

### 1、企业文化与价值观

汇得科技注重培养积极向上的企业文化，强调团队协作、创新和诚信。这样的文化有助于提高员工的凝聚力和战斗力，促进企业的持续发展；公司坚持“客户至上、质量为本”的价值观，致力于为客户提供优质产品和服务，赢得了客户的信赖和忠诚。

### 2、技术研发

公司持续重视新产品和新技术的开发和研究工作，作为国家第二批专精特新“小巨人”企业，建有省级技术研发中心和上海市专家工作站；持续引进高端研发人才、加大研发投入，提高产品技术含量、丰富产品结构；在环保型增塑剂、共聚酯、生物基多元醇、水性及无溶剂等产品方面取得了显著进展。为未来业务增长打下了坚实基础。不仅在技术上进行创新，还在产品、市场和管理模式上不断创新，公司采用前瞻性研发和市场应用性研发相结合的模式：前瞻性研发引导市场需求，而市场应用性研发则解决生产工艺和产品应用的具体问题。报告期内，申请 2 项发明专利；取得授权发明专利 5 项；取得实用新型专利 1 项。截止本报告期末，公司共拥有 65 项有效授权发明专利、17 项已申请在审发明专利；20 项有效授权实用新型专利、4 项已申请在审实用新型专利。

### 3、市场与商务拓展



**积极的市场拓展策略：**公司以合成革用聚氨酯业务为核心，并在研发力量的支持下，积极拓展聚氨酯其他业务领域，通过持续提供高性能、稳定品质的产品，建立了良好的品牌和市场口碑。公司已建立覆盖国内外主要市场的营销服务网络，不仅在国内经济发达地区占据重要市场份额，同时在东南亚、南亚、中东、美洲等海外市场也稳步增长。

**稳固的业务和客户渠道：**公司高度重视客户需求，通过市场调研和客户反馈，不断改进产品和服务，提升客户满意度。公司与众多客户建立了长期稳定的合作关系，形成了稳定的客户群体，确保了业务的持续增长。

**专业化服务团队：**销售团队专业化，能够快速响应客户需求，并及时反馈市场动态，确保公司产品和服务的竞争优势。

#### 4、管理系统与成本控制

**信息管理系统：**公司利用 SAP-ERP、OA、MES、BATCH、HRM 和 RDM 等管理系统，建立了一套科学、完整、有效的管理体系。这些系统帮助公司在原料选择、仓储管理、生产管控、成品检验、人力资源和技术研发等方面实现了高效管理。

**数字化与智能化：**以打造智能化工厂为目标，公司持续推进数字化转型，围绕物流、资金流、信息流开展全面业务数据化和指令电子化的建设。工业自动化在生产现场得到广泛推广。

**成本控制：**公司通过优化供应链管理，确保原材料供应的稳定性和成本的可控性，同时利用信息系统和自动化措施，公司有效降低了生产成本，保证了产品性能和品质的稳定，为公司的持续盈利能力奠定了基础。

#### 5、安全环保及绿色生产

公司现有产品符合国家产业政策对产业布局、装置规模与工艺、能源消耗、环境保护、安全生产等方面的要求。在安全生产及环保治理上持续投入，提升安全环保的智能化水平，完善管理体系的建设：通过了 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系认证、IATF16949 质量管理体系。作为上海市第一批和国家第五批绿色工厂，树立安全绿色意识、推进绿色生产、推进公司的可持续发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，国内外宏观经济错综复杂，聚氨酯整体市场价格仍处于低位震荡，原料供应价格呈现缓步下行，聚氨酯市场国内外市场需求均有所回暖，特别是海外市场出口增量明显，公司在行业低位震荡的市场中，抓住机会，坚持以聚氨酯材料为中心，革用聚氨酯树脂为基础、多产品多领域应用新材料开发的发展定位，首先保证公司现有产能的有效利用、生产稳定，其次以产品市场份额为核心，产销平衡为重点，新产品新应用拓展为抓手，提升公司效益为基础，实现了公司营业收入及销售量的增长，经济效益的较大提升。

2024 年上半年，公司实现营业收入 135,415.03 万元，同比增长 7.73%；其中主营业务收入 122,765.27 万元，同比增长 3.86%；主营业务毛利率 12.23%，同比增长 0.11 个百分点；公司实现归属于上市公司股东的净利润 4,343.12 万元，同比增长 40.48%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 4,042.27 万元，同比增长 33.35%。三大类主要产品销售量合计 10.45 万吨，较去年同期 10.28 万吨略有增长。主要产品经营情况如下：

产品类别	销售量（万吨）	同比增长幅度（%）	销售均价同比增长幅度（%）
革用聚氨酯	7.85	-3.90	2.02
弹性体及原液	1.01	32.61	-19.97
聚酯多元醇	1.59	17.15	6.50

经营上，坚持市场销售与研发协同，积极开展稳、增产品市场份额的营销策略。通过强有力的研发优势，持续的产品结构优化，大力推广客户差异化产品，快速响应客户需求的竞争优势，在经济低迷、行业竞争加剧的背景下，积极拓展和巩固产品市场份额的销售策略，主动贴近市场，及时发现客户需求，保持了现有产品销量的稳中有升，其中弹性体及原液和聚酯多元醇销量同比实现两位数的增长；可吸纹、超软质、汽车革用不黄变的低温耐折、高耐化学品等无溶剂树脂实现量产；水性生物基系列用汽车革、服装及箱包革、沙发革系列用水性面层、发泡层、鞋革及箱包革系列高固水性、民用及汽车用含浸用系列等水性树脂均稳定生产销售。引进高端专业人士，强化市场分析和研究职能，通过积极参加国内外展会，客户沟通研讨等方式加快开展研发成果与

市场需求的有效对接，以市场需求为导向，提高公司技术研发的成果转化，为公司挖掘和积淀新的收入和利润增长点。

生产上，上海汇得及福建汇得生产基地装置运行稳定，继续维持高开工率的生产状态；浙江汇得“新能源制件项目”建成投产，并通过自动化生产和生产工艺改进，不仅大大提高了新能源制件产品的产能，满足客户需求同时提升了产品市场份额，降本增效成效显著，从而充分抵消市场竞争所致价格调整所造成的利润下降。江苏汇得“年产 60 万吨聚氨酯新材料项目”完成立项备案，积极推进中。

管理上，在多地生产、统一经营管理和以产品为单元内部独立核算事业部的基础上，为更好发挥职能部门专业管理和服务支持功能，推动工厂“多快好省”导向的成本管理；优化构建集团管控下的“1+N”多工厂有序、多专业协同的管控模式，公司通过改进信息化系统，对产品事业部充分分级授权，规范流程、高效协同及前端市场销售部门、中端研发部门及后端生产基地的日常运行，达成集团统一经营管理、属地工厂专业化低成本生产的有效运作，促进公司践行“以市场为导向、以客户为中心、以研发为根本”的经营理念。

技术研发上，继续秉承严谨求实、开拓创新的开发理念；建立了 RDM 系统，研发管理步入信息化、系统化。继续加强以市场需求为导向的环保型无溶剂系列聚氨酯树脂、水性聚氨酯、功能型聚氨酯树脂的持续开发；持续开展产品结构优化和差异化、定制化产品，提升经营效益；继续扩展基于生物基改性聚酯多元醇、胶黏剂用聚酯多元醇和环保型增塑剂的应用领域；开发新能源车电池包隔热缓冲垫一体化成型工艺；汽车内饰用环保胶粘剂（水性 PU、PUR 胶等）开始量产；开拓家电电子灌封胶的研发，其中洗衣机盖板密封粘结胶实现小批量供货；聚碳酸酯多元醇联产环保清洗剂项目，完成中试，产品已可基本满足客户使用要求。报告期内，申请 2 项发明专利；取得授权发明专利 5 项；取得实用新型专利 1 项。

安全环保方面，在确保安全生产前提下，进一步完善和优化全员安全生产责任制、安全管理制度和操作规程、领导带队开展事故隐患排查与整改，积极配合和响应国家相关安全、绿色的生产经营方针、政策。报告期内，公司各项环保设施均稳定运转，对排污口进行了规范化建设，完善并优化污染源在线监控系统并运行正常；完成清洁生产审核报告并通过验收，减少了废液，节约了电力、燃气等，取得了良好的节能、降耗、减污、增效的环境效益；开展多次专项应急救援演练和一次全员应急救援演练，较好完成了各项生产任务，未发生重大安全事故。

2024 年下半年，公司将继续坚持年度目标开展工作：以提升销售量、优化产品结构和降本增效，提升公司盈利能力为核心目标，国外市场通过构建海外销售平台、加大产品外销力度、提升外销量比例；国内市场通过技术创新、完善产品结构、精细化管理保证装置运行稳定和生产成本可控，稳固产品市场占有率。在管理方面，继续优化各部门职责，加快完善以 SAP-ERP 为中心的信息化系统建设，提升经营管理能力，并优化完善全员“创意工厂”工作，提升全员降本增效、效能挖潜意识和公司效益成效，提升竞争力；技术研发方面，继续加强绿色环保、低碳产品开发，重点开展新能源和汽车相关材料的研发及市场应用突破；项目建设方面，积极推动江苏汇得“年产 60 万吨聚氨酯新材料项目”的规划建设；继续加大高质量专业化人才的引进力度，加强绩效考核的优化完善，为公司长期可持续发展培养和储备人才打好基础。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,354,150,262.28	1,256,949,832.64	7.73
营业成本	1,203,335,802.00	1,113,879,326.37	8.03

销售费用	27,044,194.29	14,786,401.54	82.90
管理费用	41,072,542.67	46,579,507.04	-11.82
财务费用	-2,682,592.16	-72,921.50	-3,578.74
研发费用	32,018,858.19	43,468,984.66	-26.34
经营活动产生的现金流量净额	-86,353,655.59	10,934,476.72	-889.74
投资活动产生的现金流量净额	-28,314,375.63	-28,092,962.57	-0.79
筹资活动产生的现金流量净额	-53,257,646.50	-66,082,053.73	19.41

销售费用变动原因说明：主要因为销售人员优化调整，薪酬福利增加，及扩展业务，宣传、咨询费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要短期贷款减少，利息支出同比下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于销售量增加，应收款增加；及支付原料款项票据减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	500,208,200.04	23.38	743,611,784.29	31.77	-32.73	主要系银行支付原材料货款增加所致
应收款项	807,730,084.41	37.76	737,125,931.99	31.50	9.58	
存货	264,433,226.32	12.36	269,063,009.28	11.50	-1.72	
其他流动资产	7,027,219.59	0.33	11,223,139.99	0.48	-37.39	主要系增值税留抵减少所致
固定资产	399,685,132.52	18.68	411,258,406.95	17.57	-2.81	
在建工程	25,184,127.33	1.18	27,844,749.21	1.19	-9.56	
使用权资产	32,810,031.98	1.53	37,727,454.05	1.61	-13.03	

无形资产	59,348,750.71	2.77	59,517,979.62	2.54	-0.28	
商誉	769,559.75	0.04	769,559.75	0.03	0.00	
长期待摊费用	9,079,333.41	0.42	9,748,628.28	0.42	-6.87	
递延所得税资产	31,445,293.53	1.47	27,758,984.45	1.19	13.28	
其他非流动资产	1,405,327.43	0.07	4,624,666.69	0.20	-69.61	主要预设款减少所致
短期借款	20,015,849.32	0.94	42,039,822.64	1.80	-52.39	主要短流借款减少所致
应付款项	559,699,864.97	26.16	749,371,174.84	32.02	-25.31	
合同负债	19,626,545.71	0.92	18,083,709.81	0.77	8.53	
应付职工薪酬	32,275,833.64	1.51	41,513,354.52	1.77	-22.25	
应交税费	4,716,151.70	0.22	3,322,528.24	0.14	41.94	主要增值税附加增加所致
一年内到期的非流动负债	8,187,035.15	0.38	9,762,851.82	0.42	-16.14	
其他流动负债	1,508,390.43	0.07	1,718,413.00	0.07	-12.22	
租赁负债	27,169,733.40	1.27	30,404,420.23	1.30	-10.64	
递延收益	1,024,280.99	0.05	1,093,615.97	0.05	-6.34	

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	245,314,727.81	开立银行承兑汇票保证金及信用证保证金

合计	245,314,727.81
----	----------------

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1).重大的股权投资

适用 不适用

##### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	控/参股	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鸿得聚氨酯	全资子公司	聚氨酯产品的研发、生产与销售	2,000	2,345.38	2,334.85	0.00	-5.32	-8.49

普菲特	全资子公司	特种聚氨酯及相关助剂的销售经营	800	1,689.92	1,689.49	0.00	8.78	8.34
汇得国贸	全资子公司	聚氨酯产品及相关原料的贸易业务	500	1,689.10	671.16	9,107.99	-32.01	-32.01
福建汇得	全资子公司	聚氨酯树脂及其改性体的研发、生产与销售	45,000	94,112.25	55,860.50	60,304.64	194.34	278.40
常州韵祺	全资子公司	公路货物运输	1,000	3,293.77	2,936.89	3,006.84	528.87	396.33
汇得树脂销售	全资子公司	聚氨酯树脂产品的销售	3,000	11,485.28	168.92	7,214.19	-613.33	-460.00
浙江汇得	全资子公司	新能源电池制件项目的生产	1,000	8,140.19	932.55	2,998.01	432.09	459.64
江苏汇得	全资子公司	聚氨酯树脂及其改性体的研发、生产与销售	50,000	189.86	181.10	0.00	-28.90	-28.90

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、原材料价格波动的风险

公司生产所用的主要原材料（MDI、AA 和 DMF）成本合计占公司主营业务成本约 60%左右，该三类原材料的价格受国际石油与国内原煤价格走势变动、市场供需变化和国家进出口政策调整等因素的影响，其波动将对公司盈利状况产生重大影响。若公司主要原材料价格持续波动，且公司产品价格调整等经营措施不能抵消原材料价格波动对成本的影响，公司可能面临当期盈利水平受到重大影响的风险。

## 2、下游行业的景气度风险

公司产品革用聚氨酯是下游聚氨酯合成革行业的主要原料，聚氨酯合成革制品主要用于服装、鞋类、家具、装饰、汽车等领域，其需求和消费量受居民消费水平、消费习惯和经济景气度的影响。若国内合成革用聚氨酯需求下降，公司将面临产品市场需求下降，对公司未来业务发展和经营业绩带来不利影响。

## 3、安全环保风险

公司的主要原材料和产品都属化学品，在生产、储存等环节，若出现设备故障、保管或操作不当等情况，公司将面临安全生产的风险。

公司在生产过程中会产生一定的废水、废气、废弃物、噪声。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家环保和清洁生产政策要求的日益提高，公司存在由于环保支出持续增加而影响经营业绩的风险。

## 4、产业政策风险

随着国家高质量发展持续推动，将进一步促进低碳环保、清洁能源等行业的快速发展。鼓励行业内优势企业通过规模化、集约化经营，大力发展循环经济。公司现有产品完全符合国家产业政策对产业布局、装置规模与工艺、能源消耗、环境保护、安全生产等方面的要求，但如果国家产业、环保政策出现较大调整，将会给公司的生产经营带来风险。

## 5、投资项目存在无法达到预期收益的风险

公司目前筹建的投资项目，是基于现在的市场环境及对未来市场需求趋势的分析，尚处于规划筹建期，存在无法达到预期的风险。募投项目已投产，产能也得到了快速释放，但项目投资是基于当时的市场环境及对未来市场需求趋势的分析，项目的盈利能力还要受市场需求波动等不确定性因素影响，公司的募投项目存在无法达到预期收益的风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 13 日	上海证券交易所网 www.sse.com.cn	2024 年 5 月 14 日	会议全部议案表决通过： 1、《2023 年度董事会工作报告》； 2、《2023 年度监事会工作报告》； 3、《2023 年度财务决算报告》； 4、《2023 年度利润分配预案》； 5、《〈2023 年年度报告〉及摘要》； 6、《关于续聘公司 2024 年度审计机构及内控审计机构的议案》； 7、《关于公司 2023 年度董事及高管薪酬的议案》； 8、《关于公司 2023 年度监事薪酬的议案》； 9、《关于向银行申请授信额度的议案》； 10、《关于为全资子公司提供担保的议案》； 11、《关于授权 2024 年度对外捐赠额度的议案》； 12、《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划的议案》。

**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

上海汇得科技股份有限公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 5 月 13 日以现场和网络投票相结合的方式召开，详见公司于 2024 年 5 月 14 日在指定媒体披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-013）

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**适用 不适用**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**适用 不适用**其他说明**适用 不适用**员工持股计划情况**适用 不适用**其他激励措施**适用 不适用**第五节 环境与社会****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用



## 1. 排污信息

√适用 □不适用

## (1) 汇得科技

根据《上海市 2024 年环境监管重点单位名录》，上海汇得科技股份有限公司为上海市 2024 年重点排污单位。汇得科技外排污染物主要有：废水、废气、噪音和固体废物。

2024 年上半年具体排污信息如下：

排放单位	排放因子	排放方式	排口数量	排口位置	排放限值	执行标准	排放值	是否达标
汇得科技	废水-PH 值	纳管排污	1	污水总排口	6-9	合成树脂工业污染物排放标准 (GB31572-2015)	7-9	达标
汇得科技	废水-化学需氧量	纳管排污	1	污水总排口	≤500mg/L	合成树脂工业污染物排放标准 (GB31572-2015)	53.2mg/L	达标
汇得科技	废水-氨氮	纳管排污	1	污水总排口	≤40mg/L	上海市污水综合排放标准 (DB31/199-2018) 三级标准限值	9.2mg/L	达标
汇得科技	废水-总氮	纳管排污	1	污水总排口	≤60mg/L	上海市污水综合排放标准 (DB31/199-2018) 三级标准限值	13.1mg/L	达标
汇得科技	厂界噪声	稳态	1	公司生产厂区	昼间 65dB (A) 夜间 55dB (A)	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	昼间 60dB (A) 夜间 45dB (A)	达标
汇得科技	废气-VOC	有组织排放	9	公司生产厂区	60mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	4.15mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-甲苯	有组织排放	5	公司生产厂区	8mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	<0.3- 3.3mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-颗粒物	有组织排放	5	公司生产厂区	20mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	0.13mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-二氧化硫	有组织排放	2	公司生产厂区	≤20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (DB31/933-2015)	0mg/m <sup>3</sup>	达标
汇得科技	废气-氮氧化物	有组织排放	2	公司生产厂区	≤50mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (DB31/933-2015)	17.7mg/m <sup>3</sup>	达标

公司在生产经营过程中产生的固体废物根据性质分为一般固废和危废，公司与相应资质的固废处置单位签订年度处置合同，对产生的所有固废进行分类收集、分类堆放管理，委托有资质的第三方固废处置单位进行处理。具体情况如下：

公司名称	类型	固废名称	处理方式及去向
	一般废弃物	生活垃圾	环卫部门定期清运

上海汇得科技股份有限公司		工业固废	委托有资质的第三方公司定期处理
	危险废弃物	废树脂、废有机溶剂、废活性炭、废玻璃瓶、废包装桶/袋、废液	委托有资质的第三方公司定期处理

## (2) 福建汇得

福建汇得新材料有限公司为宁德市重点排污单位。福建汇得排放污染物主要有：废水、废气、噪音和产生固体废物。2024年上半年具体排污信息如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(标准)	执行的污染物排放标准	排放浓度(实际)	达标情况
福建汇得	废水-PH值	纳管排污	1	污水总排口	6-9	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	8.1	达标
福建汇得	废水-化学需氧量	纳管排污	1	污水总排口	≤300mg/L	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	91mg/L	达标
福建汇得	废水-氨氮	纳管排污	1	污水总排口	≤30mg/L	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	5.7mg/L	达标
福建汇得	废水-总氮	纳管排污	1	污水总排口	≤35mg/L	福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管标准	8.6mg/L	达标
福建汇得	厂界噪声	稳态	1	公司生产厂区	昼间 65dB(A), 夜间 55dB(A)	工业企业厂界环境噪声排放标准(GB12348-2008)	昼间 59dB(A), 夜间 49.5dB(A)	达标
福建汇得	废气-VOC	有组织排放	5	公司生产厂区	60mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	12.9mg/m <sup>3</sup>	达标
福建汇得	废气-甲苯	有组织排放	3	公司生产厂区	30mg/m <sup>3</sup>	合成革与人造革工业污染物排放标准 GB 21902-2008	0.118mg/m <sup>3</sup>	达标
福建汇得	废气-颗粒物	有组织排放	3	公司生产厂区	20mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	3.3mg/m <sup>3</sup>	达标
福建汇得	废气-二氧化硫	有组织排放	2	公司生产厂区	≤50mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	6mg/m <sup>3</sup>	达标
福建汇得	废气-氮氧化物	有组织排放	2	公司生产厂区	≤200mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	165mg/m <sup>3</sup>	达标

公司在生产经营过程中产生的固体废物根据性质分为一般固废和危废，公司与相应资质的固废处置单位签订年度处置合同，对产生的所有固废进行分类收集、分类堆放管理，委托有资质的第三方固废处置单位进行处理。具体情况如下：

公司名称	类型	固废名称	处理方式及去向
------	----	------	---------

福建汇得	一般废弃物	生活垃圾	环卫部门每天清运至生活垃圾场焚烧处理。
		工业固废	委托福建壺宝环保科技有限公司资质单位采取焚烧方式处理。
	危险废弃物	废树脂、废有机溶剂、废活性炭、废玻璃瓶、废包装物	委托福建深投海峡环保科技有限公司等有资质第三方公司焚烧方式处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 汇得科技

目前，公司具有处理能力为250吨/天的污水处理设备和配套完善的废气处理设施。污水站处理方法为生化处理+膜处理法，工艺为：进水-加药沉淀-厌氧-水解-调节-缺氧-好氧-MBR膜-接触氧化-二沉池-排放等组成，经过处理后的水质达到上海市污水综合排放标准（DB31/199-2009）二级标准限值后纳管排放。报告期内公司各项环保设施均能稳定运转，对排污口进行了规范化建设，按要求安装污染源在线监控系统并运行正常。经环境监测资料表明，报告期内公司三废均达标排放。

公司已经完成清洁生产审核报告，锅炉节能改造、锅炉低氮燃烧器改造、厂区照明系统改造等项目，并通过清洁生产审核验收。通过本次清洁生产，减少了生产废液，同时节约了电力、燃气等，较好的实现了环境效益。在公司生产期内，公司把清洁生产工作纳入企业的日常管理轨道，在生产过程中较好地实施了清洁生产方案，取得了良好的节能、降耗、减污、增效的效果。

公司环保设施处理能力与实际运行情况如下：

公司名称	污染物种类	主要环保设施	台数	实际处理能力	环保设施运行状态
上海汇得科技股份有限公司	废水	污水处理站	1	250t/d	运行良好
		污水在线监测设备	3	实时监测	运行良好
	废气	喷淋塔+活性炭吸附	7	15000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		废气焚烧RTO装置	1	13000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		废气在线监测设备	8	实时监测	运行良好
	噪声	减振片，软连接，密闭	50	不适用	运行良好

### (2) 福建汇得

目前，公司具有处理能力为400吨/天的污水处理设备和配套完善的废气处理设施。污水站处理方法为活性污泥法，工艺为：进水-厌氧-水解-缺氧-好氧-沉淀-接触氧化-气浮-排放等组成，经过处理后的水质达到福鼎市店下-龙安综合污水处理厂纳管排放。报告期内公司各项环保设施均能稳定运转，对排污口进行了规范化建设，按要求安装污染源在线监控系统并运行正常。经环境监测资料表明，报告期内公司三废均达标排放。

公司环保设施处理能力与实际运行情况如下：

公司名称	污染物种类	主要环保设施	台数	实际处理能力	环保设施运行状态
福建汇得	废水	污水处理站	1	400t/d	运行良好
		污水在线监测设备	3	实时监测	运行良好
		视频在线监控	3	实时监测	运行良好
	废气	喷淋塔+活性炭吸附	4	78000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		活性炭吸附	10	120000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		废气焚烧RTO装置	1	25000m <sup>3</sup> /h	运行良好
		废气在线监测设备	1	实时监测	运行良好

	噪声	视频在线监控	3	实时监测	运行良好
		减振片, 消音器、软连接, 密闭	50	不适用	运行良好
	危废	危废入库出库在线系统	1	不适用	运行良好

### 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

#### (1) 汇得科技

公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告, 并已报地方环保局审批并获得了相应环保部门的批复, 环评执行率 100%。详见下表:

公司名称	建设项目名称	环境影响评价		环保设施竣工验收	
		审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
汇得科技	年产 12.6 万吨 PU 聚氨酯树脂、聚酯多元醇系列产品生产、研发基地投资建设项目	上海市环境保护局	沪环保许管[2009]457 号	上海市环境保护局	沪环保许评[2010]397 号
汇得科技	技术研发中心项目	上海市金山区环境保护局	金环许[2017]265 号	自主验收	/
汇得科技	年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	上海市金山区环境保护局	金环许[2021]188 号	自主验收	/
汇得科技	新能源电池制件项目	上海市金山区环境保护局	金环许[2022]112 号	自主验收	/

#### (2) 福建汇得

公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告, 并已报地方环保局审批并获得了相应环保部门的批复。详见下表:

公司名称	建设项目名称	环境影响评价		环保设施竣工验收	
		审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
福建汇得	年产 18 万吨聚氨酯及其改性体项目	宁德市生态环境局	宁环保审批【2017】9 号	福建汇得新材料有限公司	无

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

#### (1) 汇得科技

为迅速有效的控制和处置重大突发性环境事故, 最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响, 公司制定了《上海汇得科技股份有限公司突发环境事件应急预案》, 建立了应急响应小组, 由公司董事长任总指挥; 配备了相应的应急设施和装备, 明确了应急管理组织机构及其职责、处置、救援方案。

公司突发环境事故应急预案已报备上海市金山区生态环境局, 备案编号: 02-310116-2022-051-H。

#### (2) 福建汇得

为迅速有效的控制和处置重大突发性环境事故, 最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响, 公司制定了《福建汇得新材料有限公司突发环境事件应急

预案》，建立了应急响应小组，由公司董事长任总指挥；配备了相应的应急设施和装备，明确了应急管理组织机构及其职责、处置、救援方案。

环境应急预案已向宁德市福鼎生态环境局备案，备案编号：350982-2023-045-H。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

### (1) 汇得科技

汇得科技严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司水、气、噪声进行检测。并在上海市企业自行检测信息公开平台上公开。

### (2) 福建汇得

福建汇得严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和排污许可证自行监测规定，定期委托第三方检测机构对公司水、气、噪声、地下水、土壤等开展检测。环境监测信息在福建省企业亲清平台、企业环境信息依法披露系统（福建 Beta 版）和、福建省污染源监测信息综合发布平台依法公开。环境自行监测方案已向宁德市福鼎生态环境局备案。

## 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

### (1) 汇得科技

- 1、建立有 ISO14001 环境管理体系，并通过认证；
- 2、已建立“泄漏检测与修复”（LDAR）体系；
- 3、月度季度年度均进行环境监测；
- 4、进行土壤地下水监测；
- 5、有 8 套气体在线监测系统，均已备案；
- 6、有 3 套污水在线监测系统，均已备案；
- 7、环境信息披露系统依法披露。

### (2) 福建汇得

- 1、公司已建立并开展“泄漏检测与修复”（LDAR）体系；
- 2、公司月度季度年度均进行环境监测；
- 3、公司进行年度土壤地下水监测；
- 4、对危废废物处置情况在公告牌、福建省亲清服务平台、企业环境信息依法披露系统（福建 Beta 版）公开；
- 5、建立有 ISO14001 环境管理体系，并通过认证。

## (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

浙江汇得新材料有限公司

#### (1) 排污信息

浙江汇得不属于重点排污单位，外排污染物主要有：废气、噪音和固体废物，无生产废水产生，仅生活污水排放。2024年上半年具体排污信息如下：

排放单位	排放因子	排放方式	排口数量	排口位置	排放限值	执行标准	排放值	是否达标
浙江汇得	废水-PH值	纳管排污	1	厂区总排口	6-9	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准	7-8	达标
浙江汇得	废水-化学需氧量	纳管排污	1	厂区总排口	≤500mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准	207mg/L	达标
浙江汇得	废水-氨氮	纳管排污	1	厂区总排口	≤35mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	29.1mg/L	达标
浙江汇得	废水-总氮	纳管排污	1	厂区总排口	≤70mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	49.4mg/L	达标
浙江汇得	废水-总磷	纳管排污	1	厂区总排口	≤8mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	6.84mg/L	达标
浙江汇得	厂界噪声	稳态	1	公司生产厂区	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	工业企业厂界环境噪声排放标准(GB12348-2008)	昼间 62dB(A) 夜间 50dB(A)	达标
浙江汇得	废气-VOC	有组织排放	1	公司生产厂区	60mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	2.02mg/m <sup>3</sup>	达标
浙江汇得	废气-颗粒物	有组织排放	1	公司生产厂区	20mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	3.2mg/m <sup>3</sup>	达标
浙江汇得	废气-多亚甲基多苯基异氰酸酯(PAPI)	有组织排放	1	公司生产厂区	≤1mg/m <sup>3</sup>	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015	<1mg/m <sup>3</sup>	达标

公司在生产经营过程中产生的固体废物根据性质分为一般固废和危废，公司与相应资质的固废处置单位签订年度处置合同，对产生的所有固废进行分类收集、分类堆放管理，委托有资质的第三方固废处置单位进行处理。具体情况如下：

公司名称	类型	固废名称	处理方式及去向
浙江汇得新材料有限公司	一般废弃物	生活垃圾	环卫部门定期清运
		工业固废	委托有资质的第三方公司定期处理
	危险废弃物	清洗废液、废包装桶、废活性炭	委托有资质的第三方公司定期处理

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

浙江汇得具有 2 套废气处理设施，分别为颗粒物和挥发性有机物治理设施，对废气排放进行了规范化建设，确保三废达标排放。

公司名称	污染物种类	主要环保设施	台数	实际处理能力	环保设施运行状态
浙江汇得	废气	干式过滤+活性炭吸附	1	32500m <sup>3</sup> /h	运行良好
		布袋除尘	1	4000m <sup>3</sup> /h	运行良好

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

浙江汇得现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批并获得了相应环保部门的批复，环评执行率 100%。详见下表：

公司名称	建设项目名称	环境影响评价		环保设施竣工验收	
		审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
浙江汇得	浙江汇得新材料有限公司新能源电池制件项目	嘉兴市生态环境局	嘉（平）环建（2022）137 号	浙江汇得新材料有限公司	无

### (4) 突发环境事件应急预案

浙江汇得为迅速有效的控制和处置重大突发性环境事故，最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响，公司制定了《浙江汇得新材料有限公司突发环境事件应急预案》，建立了应急响应小组，由公司负责人任总指挥；配备了相应的应急设施和装备，明确了应急管理组织机构及其职责、处置、救援方案。环境应急预案已向嘉兴市平湖生态环境局备案，备案编号：330482-2023-050-L。

### (5) 环境自行监测方案

浙江汇得严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司水、气、噪声进行检测。并在浙江省企业自行检测信息公开平台上公开。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

企业名称	备注说明
汇得国贸	贸易公司，无污染物排放
普菲特	贸易公司，无污染物排放
汇得树脂销售	贸易公司，无污染物排放
常州韵祺	运输公司，无污染物排放
鸿得聚氨酯	搬迁公司，无污染物排放
江苏汇得	项目筹建，无污染物排放

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

- 1、建立完善环境三废治理管理制度和环境污染治理设施运行操作规程。
- 2、按照当地政府要求购买环境责任险。
- 3、定期开展环境污染应急处置演练。
- 4、定期开展环境自行监测并将环境监测信息对外公开。
- 5、执行排污许可证的相关要求。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
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）	公司高度重视减少二氧化碳的排放，把节能降耗绿色生产作为企业高质量发展的重点。报告期内，为节能降耗，对导热油系统进行清洗和置换，提高换热效率；对低效罗茨风机进行高效悬浮风机替换，提升能源利用率；生产方面对工艺进行精细管理，严格控制搅拌时间，减少生产过程中的能耗。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东 汇得集团	<p>(1) 本公司及本公司控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与汇得科技之间的关联交易，对于汇得科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由汇得科技与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业将严格避免向汇得科技拆借、占用汇得科技资金或采取由汇得科技代垫款、代偿债务等方式侵占汇得科技资金。(2) 对于本公司及本公司控制或影响的其他企业与汇得科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。(3) 与汇得科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守汇得科技章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义</p>	承诺时间:2017年6月15日	否		是		

			<p>务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。（4）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使汇得科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致汇得科技损失或利用关联交易侵占汇得科技利益的，汇得科技的损失由本公司承担。（5）上述承诺在本公司构成汇得科技关联方期间持续有效。</p>					
解决关联交易	实际控制人钱建中、颜群	<p>（1）本人、本人近亲属及本人控制的除汇得科技（含其控股子公司，下同）以外的其他企业将尽量避免和减少与汇得科技之间的关联交易，对于汇得科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由汇得科技与独立第三方进行。本人、本人近亲属及本人控制的除汇得科技以外的其他企业将严格避免向汇得科技拆借、占用汇得科技资金或采取由汇得科技代垫款、代偿债务等方式侵占汇得科技资金。（2）对于本人、本人近亲属及本人控制的除汇得科技以外的其他企业与汇得科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。（3）与汇得科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守汇得科技章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，</p>	<p>承诺时间：2017年6月15日</p>	否		是		

			在有权机构审议通过后方可执行。（4）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使汇得科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致汇得科技损失或利用关联交易侵占汇得科技利益的，汇得科技的损失由本人承担。（5）上述承诺在本人作为汇得科技实际控制人期间持续有效。						
解决同业竞争	控股股东 汇得集团	<p>（1）截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业并未以任何方式直接或间接从事与汇得科技及其控股子公司相同、相近或相似业务，并未拥有从事与汇得科技及其控股子公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。（2）本公司及本公司控制的其他企业将来不会以任何方式直接或间接从事与汇得科技及其控股子公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购、兼并与汇得科技及其控股子公司现有主要业务有竞争关系的公司或其他经济组织，也不会以任何方式为汇得科技及其控股子公司的竞争主体提供任何业务上的帮助。（3）对于本公司直接和间接控股的其他企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本公司在该等企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本公司相同的义务，保证该企业不与汇得科技进行同业竞争。如果本公司所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与汇得科技形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本公司同意通过合法有效方式，将与该等业务相关的股权或资产，纳入汇得科技经营或控制范围以消除同业竞争的情形；汇得科技有权随时要求本公司出让在该等企业中的全</p>	<p>承诺时间：2017年6月15日</p>	否		是			

			<p>部股权，本公司给予汇得科技对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。（4）本公司承诺如从第三方获得的任何商业机会与汇得科技经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知汇得科技，本公司承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本公司对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与汇得科技形成同业竞争的情况。（5）以上承诺自本公司盖章之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本公司及本公司控制的其他公司、经济组织违反上述承诺而导致汇得科技及其控股子公司的权益受到损害的，本公司均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。</p>						
--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							627,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							137,123,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							137,123,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							9.50								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							公司于2024年4月18日召开第三届董事会第九次会议，并于2024年5月13日召开2023年度股东大会，审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，拟为各全资子公司提供合计不超过人民币20亿元融资担保，自2023年年度股东大会审议通过之日起至公司2024年年度股东大会召开之日止可在额度内签署担保协议。上述事项详见公司分别于2024年4月20日及2024年5月14日在指定媒体披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2024-007）、《2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-013）等相关公告。								

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,929
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

**(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	



上海汇得企业集团有限公司	0	49,400,000	35.62%	0	无	0	境内非国有法人
颜群	0	31,200,000	22.50%	0	无	0	境内自然人
上海湛然投资管理合伙企业（有限合伙）	0	16,900,000	12.19%	0	无	0	其他
上海涌腾股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	6,500,000	4.69%	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	744,710	744,710	0.54%	0	无	0	其他
常熟市第八建筑安装工程有限责任公司	671,900	671,900	0.48%	0	无	0	境内非国有法人
高盛公司有限责任公司	337,688	498,858	0.36%	0	无	0	境内非国有法人
王肖敏	378,900	378,900	0.27%	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—上证综指交易型开放式指数证券投资基金	345,600	345,600	0.25%	0	无	0	其他
张学秀	-143,800	331,820	0.24%	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		
上海汇得企业集团有限公司	49,400,000			人民币普通股	49,400,000		
颜群	31,200,000			人民币普通股	31,200,000		
上海湛然投资管理合伙企业（有限合伙）	16,900,000			人民币普通股	16,900,000		
上海涌腾股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,500,000			人民币普通股	6,500,000		
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	744,710			人民币普通股	744,710		
常熟市第八建筑安装工程有限责任公司	671,900			人民币普通股	671,900		
高盛公司有限责任公司	498,858			人民币普通股	498,858		
王肖敏	378,900			人民币普通股	378,900		
中国工商银行股份有限公司—上证综指交易型开放式指数证券投资基金	345,600			人民币普通股	345,600		
张学秀	331,820			人民币普通股	331,820		
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	汇得集团为公司控股股东，公司实际控制人钱建中、颜群夫妇合计持有汇得集团 100%的股权，另外，湛然合伙的合伙人中，普通合伙人鸿砚投资为实际控制人钱建中持股 100%的公司。除此之外，公司未知其他股东是否有关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
适用 不适用

其它情况说明  
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况  
适用 不适用

(三) 其他说明  
适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：上海汇得科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七(1)	500,208,200.04	743,611,784.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七(5)	444,107,567.55	362,126,138.69
应收款项融资	七(7)	280,394,974.20	288,713,412.02
预付款项	七(8)	82,566,664.29	85,634,798.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七(9)	660,878.37	651,583.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七(10)	264,433,226.32	269,063,009.28
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	七(13)	7,027,219.59	11,223,139.99
流动资产合计		1,579,398,730.36	1,761,023,865.55
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七(21)	399,685,132.52	411,258,406.95
在建工程	七(22)	25,184,127.33	27,844,749.21
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七(25)	32,810,031.98	37,727,454.05
无形资产	七(26)	59,348,750.71	59,517,979.62
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七(27)	769,559.75	769,559.75
长期待摊费用	七(28)	9,079,333.41	9,748,628.28
递延所得税资产	七(29)	31,445,293.53	27,758,984.45
其他非流动资产	七(30)	1,405,327.43	4,624,666.69
非流动资产合计		559,727,556.66	579,250,429.00
资产总计		2,139,126,287.02	2,340,274,294.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(32)	20,015,849.32	42,039,822.64
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	七(35)	458,800,000.00	639,680,000.00
应付账款	七(36)	100,899,864.97	109,691,174.84
预收款项			
合同负债	七(38)	19,626,545.71	18,083,709.81
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	七(39)	32,275,833.64	41,513,354.52
应交税费	七(40)	4,716,151.70	3,322,528.24
其他应付款			
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	七(43)	8,187,035.15	9,762,851.82
其他流动负债	七(44)	1,508,390.43	1,718,413.00
流动负债合计		646,029,670.92	865,811,854.87
<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	七(47)	27,169,733.40	30,404,420.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七(51)	1,024,280.99	1,093,615.97

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,194,014.39	31,498,036.20
负债合计		674,223,685.31	897,309,891.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（53）	138,666,667.00	138,666,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	683,849,430.15	683,849,430.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七（58）	11,103,577.96	7,636,628.40
盈余公积	七（59）	66,507,333.10	66,507,333.10
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	564,775,593.50	546,304,344.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,464,902,601.71	1,442,964,403.48
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,464,902,601.71	1,442,964,403.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,139,126,287.02	2,340,274,294.55

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：上海汇得科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		252,459,486.11	416,527,129.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九(1)	391,130,616.80	470,108,835.87
应收款项融资		199,197,243.95	181,478,599.02
预付款项		40,854,343.47	39,415,038.23
其他应收款	十九(2)	67,342,714.40	64,346,823.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		124,524,119.78	135,537,271.28
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		1,487,388.35	1,327,445.08
流动资产合计		1,076,995,912.86	1,308,741,142.06
<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	十九(3)	600,231,389.20	598,131,389.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		45,447,212.59	46,907,598.62
在建工程		19,934,915.31	16,166,371.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,236,361.10	11,970,769.08
无形资产		15,923,821.96	15,620,393.37
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,075,108.48	1,450,895.29
递延所得税资产		8,691,648.61	8,135,913.18
其他非流动资产		954,000.00	2,698,900.00
非流动资产合计		700,494,457.25	701,082,229.92
资产总计		1,777,490,370.11	2,009,823,371.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,015,849.32	37,034,627.40
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		188,230,000.00	393,840,000.00
应付账款		104,652,528.28	117,651,643.28
预收款项			
合同负债		8,625,663.62	8,484,017.57
应付职工薪酬		26,598,796.92	33,793,734.18
应交税费		2,179,491.07	1,636,493.84
其他应付款			
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		5,985,622.11	7,695,115.67
其他流动负债		1,121,336.27	513,273.95
流动负债合计		357,409,287.59	600,648,905.89
<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		2,927,658.25	5,226,411.29

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		417,800.99	455,215.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,345,459.24	5,681,627.26
负债合计		360,754,746.83	606,330,533.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		138,666,667.00	138,666,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		687,116,144.84	687,116,144.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,877,409.79	1,648,848.91
盈余公积		66,295,327.11	66,295,327.11
未分配利润		521,780,074.54	509,765,850.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,416,735,623.28	1,403,492,838.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,777,490,370.11	2,009,823,371.98

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,354,150,262.28	1,256,949,832.64
其中：营业收入	七（61）	1,354,150,262.28	1,256,949,832.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,303,744,577.06	1,222,725,111.72
其中：营业成本	七（61）	1,203,335,802.00	1,113,879,326.37
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	七（62）	2,955,772.07	4,083,813.61
销售费用	七（63）	27,044,194.29	14,786,401.54
管理费用	七（64）	41,072,542.67	46,579,507.04



研发费用	七(65)	32,018,858.19	43,468,984.66
财务费用	七(66)	-2,682,592.16	-72,921.50
其中：利息费用		1,197,930.39	3,097,888.83
利息收入		3,005,127.88	2,628,758.55
加：其他收益	七(67)	12,750,979.55	1,112,257.58
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)		-14,850.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	-12,201,791.43	-880,199.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	-5,386,841.76	781,628.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	48,672.57	16,385.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,616,704.15	35,239,941.99
加：营业外收入	七(74)	289,050.32	421,330.09
减：营业外支出	七(75)	421,341.61	870,758.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,484,412.86	34,790,513.68
减：所得税费用	七(76)	2,053,164.13	3,873,321.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,431,248.73	30,917,191.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,431,248.73	30,917,191.70
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）		43,431,248.73	30,917,191.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（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		43,431,248.73	30,917,191.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,431,248.73	30,917,191.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.22

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九(4)	827,488,774.18	776,933,990.18
减：营业成本	十九(4)	703,380,914.40	678,228,804.65
税金及附加		1,751,463.85	2,585,511.65
销售费用		25,622,783.80	14,138,456.15
管理费用		33,980,565.85	35,395,415.54
研发费用		24,913,811.63	30,416,816.48
财务费用		-2,166,658.17	45,650.31
其中：利息费用		616,991.92	2,169,128.13
利息收入		1,813,677.07	1,390,668.19
加：其他收益		8,134,718.06	208,969.53

投资收益（损失以“-”号填列）	十九（5）		24,985,149.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,844,405.48	-1,863,566.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,954,616.62	237,432.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		48,672.57	18,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,390,261.35	39,709,320.77
加：营业外收入		260,078.20	421,329.70
减：营业外支出		185,581.30	547,750.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,464,758.25	39,582,900.47
减：所得税费用		3,490,534.62	37,587.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,974,223.63	39,545,312.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,974,223.63	39,545,312.77
（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		36,974,223.63	39,545,312.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.29

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		1,149,613,597.99	1,038,003,779.49
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		102,777.48	982,600.27
收到其他与经营活动有关的现金	七（78）	8,202,823.71	4,124,931.24
经营活动现金流入小计		1,157,919,199.18	1,043,111,311.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,089,234,798.44	871,223,744.46
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		114,329,670.48	107,294,867.37
支付的各项税费		11,904,750.82	28,297,186.99
支付其他与经营活动有关的现金	七(78)	28,803,635.03	25,361,035.46
经营活动现金流出小计		1,244,272,854.77	1,032,176,834.28
经营活动产生的现金流量净额		-86,353,655.59	10,934,476.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			40.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,672.57	18,000.00
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			4,803,300.00
投资活动现金流入小计		48,672.57	4,821,340.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,363,048.20	32,914,303.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,363,048.20	32,914,303.38
投资活动产生的现金流量净额		-28,314,375.63	-28,092,962.57
<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		6,000,000.00	59,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	59,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,314,001.77	22,840,847.98
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七(78)	5,943,644.73	6,241,205.75
筹资活动现金流出小计		59,257,646.50	125,082,053.73
筹资活动产生的现金流量净额		-53,257,646.50	-66,082,053.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		1,167,543.48	382,158.21

五、现金及现金等价物净增加额		-166,758,134.24	-82,858,381.37
加：期初现金及现金等价物余额		421,651,606.47	333,214,320.30
六、期末现金及现金等价物余额		254,893,472.23	250,355,938.93

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		836,892,004.09	879,326,240.70
收到的税费返还			982,600.27
收到其他与经营活动有关的现金		3,443,029.37	1,983,552.44
经营活动现金流入小计		840,335,033.46	882,292,393.41
购买商品、接受劳务支付的现金		734,632,580.48	642,987,972.61
支付给职工及为职工支付的现金		86,056,440.18	81,400,636.07
支付的各项税费		8,580,603.74	19,081,951.74
支付其他与经营活动有关的现金		25,322,472.62	97,280,461.22
经营活动现金流出小计		854,592,097.02	840,751,021.64
经营活动产生的现金流量净额		-14,257,063.56	41,541,371.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			20,000,040.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		309,115.08	18,000.00
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			63,000.00
投资活动现金流入小计		309,115.08	20,081,040.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,237,323.45	12,795,250.28
投资支付的现金		2,100,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,337,323.45	21,795,250.28

投资活动产生的现金流量净额		-8,028,208.37	-1,714,209.47
<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		6,000,000.00	38,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	38,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,302,848.99	22,534,708.81
支付其他与筹资活动有关的现金		4,301,167.67	4,552,857.13
筹资活动现金流出小计		52,604,016.66	106,087,565.94
筹资活动产生的现金流量净额		-46,604,016.66	-68,087,565.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,167,531.16	382,062.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,721,757.43	-27,878,341.27
加：期初现金及现金等价物余额		208,360,234.85	167,545,213.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		140,638,477.42	139,666,872.41

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	138,666,667.00				683,849,430.15			7,636,628.40	66,507,333.10		546,304,344.83		1,442,964,403.48		1,442,964,403.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	138,666,667.00				683,849,430.15			7,636,628.40	66,507,333.10		546,304,344.83		1,442,964,403.48		1,442,964,403.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,466,949.56				18,471,248.67		21,938,198.23		21,938,198.23



(一) 综合收 益总额										43,431,248.73		43,431,248.73		43,431,248.73
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所 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 所有者权 益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润分 配										-24,960,000.06		-24,960,000.06		-24,960,000.06
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般 风险准 备														



6. 其他													
(五) 专项储备							3,466,949.56					3,466,949.56	3,466,949.56
1. 本期提取							8,126,519.96					8,126,519.96	8,126,519.96
2. 本期使用							4,659,570.40					4,659,570.40	4,659,570.40
(六) 其他													
四、本期期末余额	138,666,667.00				683,849,430.15		11,103,577.96	66,507,333.10		564,775,593.50		1,464,902,601.71	1,464,902,601.71

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	138,666,667.00				683,849,430.15			3,744,363.14	59,973,085.11		509,497,018.19		1,395,730,563.59		1,395,730,563.59
加：会计政策变更									13,347.37		252,389.54		265,736.91		265,736.91
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	138,666,667.00				683,849,430.15			3,744,363.14	59,986,432.48		509,749,407.73		1,395,996,300.50		1,395,996,300.50
三、本期增减变动金额(减少以								1,913,073.19			10,117,191.65		12,030,264.84		12,030,264.84





一、上年期末余额	138,666,667.00				687,116,144.84			1,648,848.91	66,295,327.11	509,765,850.97	1,403,492,838.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,666,667.00				687,116,144.84			1,648,848.91	66,295,327.11	509,765,850.97	1,403,492,838.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,228,560.88			12,014,223.57	13,242,784.45
（一）综合收益总额										36,974,223.63	36,974,223.63
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-24,960,000.06	-24,960,000.06
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-24,960,000.06	-24,960,000.06
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								1,228,560.88			1,228,560.88

1. 本期提取								3,828,325.21			3,828,325.21
2. 本期使用								2,599,764.33			2,599,764.33
(六) 其他											
四、本期期末余额	138,666,667.00				687,116,144.84			2,877,409.79	66,295,327.11	521,780,074.54	1,416,735,623.28

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	138,666,667.00				687,116,144.84			0.00	59,761,079.12	471,643,202.92	1,357,187,093.88
加：会计政策变更									13,347.37	234,542.48	247,889.85
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,666,667.00				687,116,144.84			0.00	59,774,426.49	471,877,745.40	1,357,434,983.73
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								610,374.73		18,745,312.72	19,355,687.45
(一) 综合收益总额										39,545,312.77	39,545,312.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-20,800,000.05	-20,800,000.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-20,800,000.05	-20,800,000.05
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							610,374.73				610,374.73
1. 本期提取							4,627,213.90				4,627,213.90
2. 本期使用							4,016,839.17				4,016,839.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	138,666,667.00				687,116,144.84		610,374.73	59,774,426.49	490,623,058.12		1,376,790,671.18

公司负责人：钱建中 主管会计工作负责人：顾伟夕 会计机构负责人：张伟伟



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海汇得科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2016 年 3 月 1 日由上海汇得化工有限公司全体股东共同发起设立的股份有限公司。2016 年 3 月 25 日，公司取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司的企业法人营业执照注册号：91310116662478847M。2018 年 8 月在上海证券交易所上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业。

截至 2024 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 13,866.67 万股，注册资本为 13,866.67 万元，注册地：上海市金山区金山卫镇春华路 180 号，总部地址：上海市金山区金山卫镇春华路 180 号。本公司主要经营活动为：聚氨酯树脂产品的研发、生产、销售与技术服务。本公司的母公司为上海汇得企业集团有限公司，本公司的实际控制人为钱建中、颜群夫妇。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11 金融工具”、“五、21 固定资产”、“五、34 收入”。

#### 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

本公司营业周期为 12 个月。

#### 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款项	单项金额大于 300 万元
本期坏账准备收回或转回金额重要的应收款项	单项金额大于 300 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 300 万元
账龄超过一年且金额重要的预付款项	单项金额大于 300 万元
重要的在建工程	单项金额大于 300 万元
账龄超过一年的大额/重要应付款项	单项金额大于 300 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项金额大于 300 万元

## 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ① 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ② 处置子公司

### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## （2） 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 3 个月，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

#### 应收票据

组合	分类依据	确定依据	
		应收账款连续账龄划分的信用等级	预期信用损失比例 (%)
银行承兑汇票	信用等级		0.00%
商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	信用等级	未逾期和逾期 3 个月以内	5.00%
		逾期 3 个月-1 年以内	10.00%
		1-2 年	50.00%
		2-3 年	80.00%
		3 年以上	100.00%

应收账款				
组合	分类依据	确定依据		
		信用等级	预期信用损失比例(%)	
合并范围内关联方	信用等级		0.00%	
按信用等级分类的客户组合	信用等级	未逾期和逾期 3 个月以内	5.00%	
		逾期 3 个月-1 年以内	10.00%	
		1-2 年	50.00%	
		2-3 年	80.00%	
		3 年以上	100.00%	
其他应收款				
组合	分类依据	确定依据		
		履约合同期限	预期信用损失比例(%)	
合并范围内关联方	履约合同期限		0.00%	
按预期信用损失	履约合同期限	履约合同期限内	5%	
		履约合同期限外	1 年以内	10%
			1—2 年	80%
			2—3 年	100%
			3 年以上	100%

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

**15. 其他应收款**适用 不适用**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) 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销**

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

**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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

**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、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定****① 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

**② 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(3) 后续计量及损益确认方法****① 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**② 权益法核算的长期股权投资**

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	5-20		5-20
其中：装修费	年限平均法	3		33.33
机器设备	年限平均法	5-10		10-20
运输设备	年限平均法	4-5		20-25
电子及其他设备	年限平均法	3-10		10-33.33

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，并经验收的，自验收之日起转入固定资产。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 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) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (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

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、资产折旧摊销费用、燃料与动力等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

#### 2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

#### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入资产改良支出	受益期内平均摊销	受益期限与租赁期限孰短

## 29. 合同负债

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 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) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

汇得科技对于销售革用聚氨酯产生的收入是在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照预期有权收取的对价金额确认收入。

销售收入确认具体标识为：A、内销收入：货物已发出并交付给购货方，汇得科技根据由对方签收确认的收货单确认收入；B、外销收入：按照合同约定执行交付承运人，汇得科技根据取得提单后的报关单确认收入。

## (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

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件明确指出补助用于补偿企业相关费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其它方式形成长期资产。

## (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。



资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 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

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 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

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

### 41. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

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 (%)
上海汇得科技股份有限公司	15%
上海鸿得聚氨酯有限公司	20%
上海汇得国际贸易有限公司	20%
常州普菲特化工有限公司	20%
福建汇得新材料有限公司	25%
常州韵祺运输有限公司	25%
上海汇得树脂销售有限公司	25%
浙江汇得新材料有限公司	25%
江苏汇得新材料有限公司	20%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司于 2022 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231001789）有效期为三年。本年度企业所得税按 15% 计征。

为加大小微企业纾困解难力度，财政部、税务总局联合发布《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），明确自 2022 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超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，即实际税负率进一步下降至 5%。《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定“对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。”公司子公司上海鸿得聚氨酯有限公司、上海汇得国际贸易有限公司、常州普菲特化工有限公司、江苏汇得新材料有限公司满足小微企业认定，享受上述优惠。

财政部、国家税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、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。”（简称“六税两费”）公司子公司上海鸿得聚氨酯有限公司、上海汇得国际贸易有限公司、常州普菲特化工有限公司、江苏汇得新材料有限公司满足小微企业认定，享受上述优惠。

根据财政部、税务总局联合发布《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）规定“一、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。”公司及子公司福建汇得新材料有限公司享受上述税收优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	50,946.09	65,831.89
银行存款	254,842,526.14	421,585,663.82
其他货币资金	245,314,727.81	321,960,288.58
存放财务公司存款		
合计	500,208,200.04	743,611,784.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

组合	分类依据	确定依据	
		应收账款连续账龄划分的信用等级	预期信用损失比例(%)
银行承兑汇票	信用等级		0.00%
商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	信用等级	未逾期和逾期 3 个月以内	5.00%
		逾期 3 个月-1 年以内	10.00%
		1-2 年	50.00%
		2-3 年	80.00%
		3 年以上	100.00%

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

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:

组合	分类依据	确定依据	
		应收账款连续账龄划分的信用等级	预期信用损失比例(%)
银行承兑汇票	信用等级		0.00%
商业承兑汇票、财务公司承兑汇票	信用等级	未逾期和逾期 3 个月以内	5.00%
		逾期 3 个月-1 年以内	10.00%
		1-2 年	50.00%
		2-3 年	80.00%

	3 年以上	100.00%
--	-------	---------

## (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	478,952,247.33	385,987,368.96
1 年以内小计	478,952,247.33	385,987,368.96
1 至 2 年	10,580,312.34	14,025,780.45
2 至 3 年	18,054,722.29	13,739,135.48
3 年以上	4,304,254.21	3,946,202.37
合计	511,891,536.17	417,698,487.26

## (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	40,659,214.72	7.94	40,659,214.72	100.00	0.00	24,032,903.45	5.75	24,032,903.45	100.00	0.00
其中：										

个别认定	40,659,214.72	7.94	40,659,214.72	100.00	0.00	24,032,903.45	5.75	24,032,903.45	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	471,232,321.45	92.06	27,124,753.90	5.76	444,107,567.55	393,665,583.81	94.25	31,539,445.12	8.01	362,126,138.69
其中：										
按信用等级分类的客户组合	471,232,321.45	92.06	27,124,753.90	5.76	444,107,567.55	393,665,583.81	94.25	31,539,445.12	8.01	362,126,138.69
合计	511,891,536.17	/	67,783,968.62	/	444,107,567.55	417,698,487.26	/	55,572,348.57	/	362,126,138.69

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
单位一	6,997,640.51	6,997,640.51	100.00	涉及诉讼，按期末余额全额计提
单位二	5,085,646.00	5,085,646.00	100.00	多次催款未回，预计不可收回
单位三	3,939,812.51	3,939,812.51	100.00	多次催款未回，预计不可收回
单位四	2,420,548.80	2,420,548.80	100.00	涉及诉讼，按期末余额全额计提
单位五	2,265,712.76	2,265,712.76	100.00	诉讼后确认无法收回，按期末余额全额计提
单位六	2,162,269.60	2,162,269.60	100.00	多次催款未回，预计不可收回
单位七	2,063,001.89	2,063,001.89	100.00	客户涉及多项诉讼，按期末余额全额计提

其他单位	15,724,582.65	15,724,582.65	100.00	多次催款未回， 预计不可收回
合计	40,659,214.72	40,659,214.72	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：按信用等级分类的客户组合

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(%)
信用较好	443,503,692.48	22,175,184.63	5.00
信用一般	27,728,628.97	4,949,569.27	17.85
合计	471,232,321.45	27,124,753.90	5.76

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

组合	分类依据	确定依据	
		信用等级	预期信用损失比例(%)
合并范围内关联方	信用等级		0.00%
按信用等级分类的客户组合	信用等级	未逾期和逾期3个月以内	5.00%
		逾期3个月-1年以内	10.00%
		1-2年	50.00%
		2-3年	80.00%
		3年以上	100.00%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提	24,032,903.45	18,447,897.21	1,829,507.78	-7,921.84		40,659,214.72
按信用等级分类的客户组合	31,539,445.12	-4,414,691.22				27,124,753.90
合计	55,572,348.57	14,033,205.99	1,829,507.78	-7,921.84		67,783,968.62

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：

无

#### (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	20,261,572.12		20,261,572.12	3.96	1,377,040.51
第二名	19,100,238.36		19,100,238.36	3.73	955,011.92
第三名	18,712,220.00		18,712,220.00	3.66	935,611.00
第四名	14,298,415.44		14,298,415.44	2.79	714,920.77
第五名	12,683,344.80		12,683,344.80	2.48	634,167.24
合计	85,055,790.72		85,055,790.72	16.62	4,616,751.44

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用



**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(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
应收票据	280,394,974.20	288,713,412.02
合计	280,394,974.20	288,713,412.02

**(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

**(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

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
应收票据	288,713,412.02	568,589,358.49	576,907,796.31		280,394,974.20
合计	288,713,412.02	568,589,358.49	576,907,796.31		280,394,974.20

(8). 其他说明：

适用 不适用

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	81,739,222.91	99.00	84,766,405.95	98.99
1 至 2 年	782,021.38	0.95	863,557.18	1.01
2 至 3 年	45,420.00	0.05	4,835.00	0.01
3 年以上				
合计	82,566,664.29	100.00	85,634,798.13	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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	12,325,312.36	14.93
第二名	11,457,836.15	13.88
第三名	11,123,961.07	13.47
第四名	6,666,130.25	8.07
第五名	4,368,297.96	5.29
合计	45,941,537.79	55.64

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	660,878.37	651,583.15
合计	660,878.37	651,583.15

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (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	548,861.44	539,077.00
1年以内小计	548,861.44	539,077.00
1至2年	320,000.00	320,000.00
2至3年		100,000.00
3年以上	100,000.00	2,396.00
合计	968,861.44	961,473.00

## (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
保证金	100,000.00	100,000.00
押金	672,052.00	685,877.00
其他	196,809.44	175,596.00
合计	968,861.44	961,473.00

## (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	34,293.85		275,596.00	309,889.85
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	489.22		-2,396.00	-1,906.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	34,783.07		273,200.00	307,983.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

组合	分类依据	确定依据		
		履约合同期限		预期信用损失比例 (%)
合并范围内关联方	履约合同期限			0.00%
按预期信用损失	履约合同期限	履约合同期限内		5.00%
		履约合同期限外	1年以内	10.00%
			1—2年	80.00%
			2—3年	100.00%
			3年以上	100.00%

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	
按单项计提	173,200.00					173,200.00
按信用风险特 征组合计提	136,689.85	-1,906.78				134,783.07
合计	309,889.85	-1,906.78				307,983.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (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
第一名	300,800.00	31.05	押金	1年以内, 1-2年	15,040.00
第二名	186,888.00	19.29	押金	1年以内	9,344.40
第三名	173,200.00	17.88	其他	1年以内	173,200.00
第四名	100,000.00	10.32	保证金	2-3年	100,000.00
第五名	100,000.00	10.32	押金	1年以内	5,000.00
合计	860,888.00	88.86	/	/	302,584.40

## (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	104,839,623.53	3,633,416.22	101,206,207.31	99,490,279.18	3,229,091.97	96,261,187.21
在产品	41,252,007.34	1,669,473.05	39,582,534.29	35,659,130.39	738,158.82	34,920,971.57
库存商品	135,520,794.45	11,876,309.73	123,644,484.72	147,185,713.46	9,304,862.96	137,880,850.50



合计	281,612,425.32	17,179,199.00	264,433,226.32	282,335,123.03	13,272,113.75	269,063,009.28
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (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	3,229,091.97	404,324.25				3,633,416.22
在产品	738,158.82	931,314.23				1,669,473.05
库存商品	9,304,862.96	2,571,446.77				11,876,309.73
合计	13,272,113.75	3,907,085.25				17,179,199.00

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

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

无

**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
未抵扣/待抵扣进项税	5,523,010.73	9,792,917.43
待摊费用	1,487,388.35	746,309.57
所得税留抵	16,820.51	683,912.99
合计	7,027,219.59	11,223,139.99

其他说明：

无

**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：

无

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：

无

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

无

**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

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 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	399,685,132.52	411,258,406.95
固定资产清理		
合计	399,685,132.52	411,258,406.95

其他说明：

无

**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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	209,713,492.41	345,635,414.74	34,308,601.68	15,990,330.62	165,588,950.12	771,236,789.57
2. 本期增加金额	20,567.48	11,430,219.48	1,888,150.44	179,224.20	8,351,395.73	21,869,557.33
(1) 购置	20,567.48	3,689,955.61	1,888,150.44	149,023.21	7,602,667.46	13,350,364.20
(2) 在建工程转入		7,740,263.87		30,200.99	748,728.27	8,519,193.13
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				14,770.00	7,066.67	21,836.67
(1) 处置或报废				14,770.00	7,066.67	21,836.67

4. 期末 余额	209,734,059.89	357,065,634.22	36,196,752.12	16,154,784.82	173,933,279.18	793,084,510.23
二、累计折旧						
1. 期初 余额	72,352,808.25	120,916,992.21	29,693,122.94	14,254,270.21	121,438,458.49	358,655,652.10
2. 本期 增加金额	4,844,312.14	16,888,959.59	1,749,808.95	214,742.78	8,265,251.97	31,963,075.43
(1) 计提	4,844,312.14	16,888,959.59	1,749,808.95	214,742.78	8,265,251.97	31,963,075.43
3. 本期 减少金额				14,770.00	7,066.67	21,836.67
(1) 处置或报废				14,770.00	7,066.67	21,836.67
4. 期末 余额	77,197,120.39	137,805,951.80	31,442,931.89	14,454,242.99	129,696,643.79	390,596,890.86
三、减值准备						
1. 期初 余额		317,297.71			1,005,432.81	1,322,730.52
2. 本期 增加金额		-0.18			1,479,756.51	1,479,756.33
(1) 计提		-0.18			1,479,756.51	1,479,756.33
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额		317,297.53			2,485,189.32	2,802,486.85
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	132,536,939.50	218,942,384.89	4,753,820.23	1,700,541.83	41,751,446.07	399,685,132.52
2. 期初 账面价值	137,360,684.16	224,401,124.82	4,615,478.74	1,736,060.41	43,145,058.82	411,258,406.95

## (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
机器设备	623,554.72	306,257.19	317,297.53	0.00	
其他设备	5,988,205.29	3,503,015.97	2,485,189.32	0.00	
合计	6,611,760.01	3,809,273.16	2,802,486.85	0.00	

## (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

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、27 长期资产减值”。

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	25,184,127.33	27,844,749.21
工程物资		
合计	25,184,127.33	27,844,749.21

其他说明：

无

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
年产5万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	8,363,535.36		8,363,535.36	8,273,115.81		8,273,115.81
SAP 实施项目	5,943,396.18		5,943,396.18	5,943,396.18		5,943,396.18
36 工位特种复合材料环形发泡线				3,491,272.23		3,491,272.23

恒惠 60 工位环线				2,972,776.65		2,972,776.65
原材料自动化工程	1,780,693.98		1,780,693.98	1,925,636.73		1,925,636.73
聚氨酯树脂及其改性体技术改造项目	1,483,960.70		1,483,960.70	1,483,960.70		1,483,960.70
PUR 项目	939,949.44		939,949.44			
高位槽项目	1,645,106.64		1,645,106.64			
其他零星	5,027,485.03		5,027,485.03	3,754,590.91		3,754,590.91
合计	25,184,127.33		25,184,127.33	27,844,749.21		27,844,749.21

## (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
年产 5 万吨环保型聚氨酯系列产品扩建项目	10,000,000.00	8,273,115.81	90,419.55			8,363,535.36	97.99%	98.50%				自有资金



SA P 实施项目	7,000,000. 00	5,943,396. 18				5,943,396. 18	84.91 %	90.00 %					自有资金
聚氨酯树脂及其改性体技术改造项目	65,000,000. .00	1,483,960. 70				1,483,960. 70	128.0 2%	97.72 %					自有资金
36 工位特种复合材料环 形发泡线	3,600,000. 00	3,491,272. 23	162,670 .90	3,653,943 .13		0.00	101.5 0%	100.0 0%					自有资金
合计		19,191,744 .92	253,090 .45	3,653,943 .13		15,790,892 .24	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 其他说明：

无

## 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	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	52,718,278.18	2,977,027.36	55,695,305.54
2. 本期增加金额	265,239.23		265,239.23
新增租赁	265,239.23		265,239.23
3. 本期减少金额	278,778.26		278,778.26
处置	278,778.26		278,778.26
4. 期末余额	52,704,739.15	2,977,027.36	55,681,766.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	17,220,344.63	747,506.86	17,967,851.49
2. 本期增加金额	4,680,024.68	502,636.62	5,182,661.30
(1) 计提	4,680,024.68	502,636.62	5,182,661.30
3. 本期减少金额	278,778.26		278,778.26
(1) 处置	278,778.26		278,778.26

4. 期末余额	21,621,591.05	1,250,143.48	22,871,734.53
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	31,083,148.10	1,726,883.88	32,810,031.98
2. 期初账面价值	35,497,933.55	2,229,520.50	37,727,454.05

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	污染物排放权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	69,674,644.00	288,652.08	5,055,555.60	75,018,851.68
2. 本期增加金额			580,254.71	580,254.71
(1) 购置			580,254.71	580,254.71
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	69,674,644.00	288,652.08	5,635,810.31	75,599,106.39
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,426,965.70	288,652.08	4,785,254.28	15,500,872.06
2. 本期增加金额	691,066.76		58,416.86	749,483.62
(1) 计提	691,066.76		58,416.86	749,483.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,118,032.46	288,652.08	4,843,671.14	16,250,355.68
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	58,556,611.54		792,139.17	59,348,750.71
2. 期初账面价值	59,247,678.30		270,301.32	59,517,979.62

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 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
常州韵祺运输有限公司	769,559.75					769,559.75
合计	769,559.75					769,559.75

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

(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
常州韵祺运输有限公司含商誉资产组	常州韵祺运输有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉,依据为能够产生独立现金流的最小资产	所属分部为常州韵祺运输有限公司,依据为内部组织结构划分	是

	组合		
--	----	--	--

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
常州韵祺运输有限公司长期资产	2,698,889.18	23,195,092.26	0.00	5			13.274%	
合计	2,698,889.18	23,195,092.26		/	/	/	/	/

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
租入资产改良支出	9,748,628.28	1,390,768.35	2,060,063.22		9,079,333.41
合计	9,748,628.28	1,390,768.35	2,060,063.22		9,079,333.41

其他说明：

无

**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	19,604,281.50	3,773,947.98	14,594,844.27	2,641,569.43
内部交易未实现利润	148,104.43	22,215.66	529,244.27	79,386.64
可抵扣亏损	53,196,994.43	13,299,248.61	59,906,734.41	13,592,466.29
信用减值准备	68,027,218.72	12,896,019.59	55,882,238.42	10,428,906.70
已计提未使用的职工教育经费	4,470,528.88	670,579.33	3,806,484.52	570,972.68
递延收益	1,024,280.99	214,290.15	1,093,615.97	227,882.40
新租赁准则影响	35,356,768.55	7,947,864.10	40,167,272.05	3,300,516.29
合计	181,828,177.50	38,824,165.42	175,980,433.91	30,841,700.43

**(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				
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				
新租赁准则影响	32,810,031.98	7,378,871.89	37,712,781.50	3,082,715.98
合计	32,810,031.98	7,378,871.89	37,712,781.50	3,082,715.98

**(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	7,378,871.89	31,445,293.53	3,082,715.98	27,758,984.45

递延所得税负债	7,378,871.89		3,082,715.98	
---------	--------------	--	--------------	--

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

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
预付设备、工程款	1,405,327.43		1,405,327.43	4,624,666.69		4,624,666.69
合计	1,405,327.43		1,405,327.43	4,624,666.69		4,624,666.69

其他说明：

无

## 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	245,314,727.81	245,314,727.81	其他	保证金	321,960,177.82	321,960,177.82	其他	保证金
合计	245,314,727.81	245,314,727.81	/	/	321,960,177.82	321,960,177.82	/	/

其他说明：

无

## 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
保证借款	11,008,945.21	24,023,872.64
信用借款	9,006,904.11	18,015,950.00

合计	20,015,849.32	42,039,822.64
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	458,800,000.00	639,680,000.00
合计	458,800,000.00	639,680,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

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
应付款	100,899,864.97	109,691,174.84
合计	100,899,864.97	109,691,174.84

(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



## (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
预收货款	19,626,545.71	18,083,709.81
合计	19,626,545.71	18,083,709.81

## (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	41,495,123.66	95,751,891.60	104,993,869.75	32,253,145.51
二、离职后福利-设定提存计划	18,230.86	8,849,658.35	8,845,201.08	22,688.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,513,354.52	104,601,549.95	113,839,070.83	32,275,833.64

## (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	36,850,129.23	81,075,985.13	91,153,641.56	26,772,472.80
二、职工福利费	0.00	4,722,414.52	4,722,414.52	0.00
三、社会保险费	707,460.79	5,243,839.36	5,241,883.06	709,417.09
其中：医疗保险费	705,826.30	5,003,789.49	5,001,969.96	707,645.83
工伤保险费	1,634.49	178,943.40	178,806.63	1,771.26
生育保险费	0.00	61,106.47	61,106.47	0.00

四、住房公积金	3,270.00	3,202,497.40	3,202,227.40	3,540.00
五、工会经费和职工教育经费	3,934,263.64	1,507,155.19	673,703.21	4,767,715.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,495,123.66	95,751,891.60	104,993,869.75	32,253,145.51

**(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	17,602.20	8,581,280.87	8,576,926.82	21,956.25
2、失业保险费	628.66	268,377.48	268,274.26	731.88
3、企业年金缴费				
合计	18,230.86	8,849,658.35	8,845,201.08	22,688.13

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,132,363.55	261,122.33
企业所得税	684,635.42	626,404.34
个人所得税	724,929.32	1,215,528.97
城市维护建设税	143,546.86	108,212.37
房产税	310,621.43	310,621.43
教育费附加	140,163.35	103,111.18
其他	579,891.77	697,527.62
合计	4,716,151.70	3,322,528.24

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

□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

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	8,187,035.15	9,762,851.82
合计	8,187,035.15	9,762,851.82

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收增值税	1,508,390.43	1,718,413.00
合计	1,508,390.43	1,718,413.00

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
租赁付款额	31,734,334.57	35,602,721.46
未确认融资费用	-4,564,601.17	-5,198,301.23
合计	27,169,733.40	30,404,420.23

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**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	1,093,615.97		69,334.98	1,024,280.99	政府补助
合计	1,093,615.97		69,334.98	1,024,280.99	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
金山区人民政府 中小锅炉提标改 造项目专项补助	455,215.97		37,414.98	417,800.99	政府补助
2022年省级企业 技术改造项目完 工投产补助	638,400.00		31,920.00	606,480.00	政府补助
合计	1,093,615.97		69,334.98	1,024,280.99	

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**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	138,666,667.00						138,666,667.00

其他说明：

无

#### 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）	687,116,144.84			687,116,144.84
其他资本公积	105,228.78			105,228.78
同一控制下企业合并的影响	-3,371,943.47			-3,371,943.47
合计	683,849,430.15			683,849,430.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 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	7,636,628.40	8,126,519.96	4,659,570.40	11,103,577.96
合计	7,636,628.40	8,126,519.96	4,659,570.40	11,103,577.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	66,507,333.10			66,507,333.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,507,333.10			66,507,333.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	546,304,344.83	509,497,018.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		252,389.54
调整后期初未分配利润	546,304,344.83	509,749,407.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,431,248.73	63,875,837.77
减：提取法定盈余公积		6,520,900.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,960,000.06	20,800,000.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	564,775,593.50	546,304,344.83

调整期初未分配利润明细：

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

**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	1,227,652,678.59	1,077,558,915.29	1,182,013,352.81	1,038,731,489.45
其他业务	126,497,583.69	125,776,886.71	74,936,479.83	75,147,836.92
合计	1,354,150,262.28	1,203,335,802.00	1,256,949,832.64	1,113,879,326.37

**(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

(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：

无

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
城市维护建设税	585,648.95	1,152,580.39
教育费附加	563,000.44	1,122,219.00
房产税	621,242.86	621,242.86
土地使用税	246,617.59	101,104.26
车船使用税	10,083.48	10,183.48
印花税	916,193.27	1,064,372.76
其他	12,985.48	12,110.86
合计	2,955,772.07	4,083,813.61

其他说明：

无

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	19,125,954.38	10,153,187.49
差旅费	1,386,349.80	1,578,454.74
小车费用	1,495,005.99	1,468,860.28
广告宣传费	1,137,141.87	305,059.32
业务招待费	77,004.26	130,732.20
其他	3,822,737.99	1,150,107.51
合计	27,044,194.29	14,786,401.54

其他说明：

无



**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
职工薪酬	22,374,148.36	25,348,564.78
业务招待费	5,491,714.90	5,915,562.05
中介机构费	4,683,963.78	3,336,404.24
折旧费	1,317,629.20	4,211,423.74
租赁费	197,725.68	50,000.00
小车费用	1,408,306.25	655,584.31
出差旅费	339,458.68	596,479.49
无形资产摊销	749,483.62	1,334,355.32
其他	4,510,112.20	5,131,133.11
合计	41,072,542.67	46,579,507.04

其他说明：

无

**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
材料费用	11,781,504.48	13,811,465.40
职工薪酬	15,468,913.78	22,725,363.62
燃料与动力	376,740.92	1,322,847.65
折旧与长期待摊费用	3,154,007.75	4,195,401.88
其他	1,237,691.26	1,413,906.11
合计	32,018,858.19	43,468,984.66

其他说明：

无

**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	1,197,930.39	3,097,888.83
减：利息收入	-3,005,127.88	-2,628,758.55
汇兑损益	-1,504,830.79	-1,168,421.97
手续费	629,436.12	626,370.19
合计	-2,682,592.16	-72,921.50

其他说明：

无

**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
政府补助	1,884,067.33	967,770.33
进项税加计抵减	10,701,054.50	

代扣个人所得税手续费	165,857.72	144,487.25
合计	12,750,979.55	1,112,257.58

其他说明：

无

## 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		
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		-14,850.47
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		
合计		-14,850.47

其他说明：

无

## 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

## 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		12,120.77
应收账款坏账损失	-12,203,698.21	-1,130,188.16
其他应收款坏账损失	1,906.78	237,868.30
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	-12,201,791.43	-880,199.09

其他说明：

无

**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	3,907,085.25	781,628.05
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	1,479,756.51	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	5,386,841.76	781,628.05

其他说明：

无

**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	48,672.57	16,385.00
合计	48,672.57	16,385.00

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	289,050.32	421,330.09	289,050.32

合计	289,050.32	421,330.09	289,050.32
----	------------	------------	------------

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	406,400.00	670,750.00	406,400.00
其他	14,941.61	200,008.40	14,941.61
合计	421,341.61	870,758.40	421,341.61

其他说明：

无

## 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	5,739,473.21	1,587,222.05
递延所得税费用	-3,686,309.08	2,286,099.93
合计	2,053,164.13	3,873,321.98

### (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	45,484,412.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,822,661.93
子公司适用不同税率的影响	578,749.22
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	436,991.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	508,567.60

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	-1,116,736.55
研发费用加计扣除	-5,177,069.35
所得税费用	2,053,164.13

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,005,127.88	2,628,758.55
其他收益	1,962,390.07	1,074,842.60
营业外收入	289,050.32	421,330.09
暂收暂付及其他	2,946,255.44	
合计	8,202,823.71	4,124,931.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

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
经营费用	28,382,974.72	24,490,277.06
营业外支出及其他	420,660.31	870,758.40
合计	28,803,635.03	25,361,035.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的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
土地保证金		4,740,300.00
远期结售汇保证金		63,000.00
合计		4,803,300.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
支付融资租赁费用	5,943,644.73	6,241,205.75
合计	5,943,644.73	6,241,205.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	42,000,000.00	6,000,000.00		28,000,000.00		20,000,000.00
短期借款-应付利息	39,822.64		330,028.39	354,001.71		15,849.32
其他应付款-应付股利	0.00		24,960,000.06	24,960,000.06		0.00
租赁负债/一年内到期的其他非流动负债	40,167,272.05		1,133,141.23	5,943,644.73		35,356,768.55
合计	82,207,094.69	6,000,000.00	26,423,169.68	59,257,646.50	0.00	55,372,617.87

### (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	43,431,248.73	30,917,191.70
加：资产减值准备	5,386,841.76	-781,628.05
信用减值损失	12,201,791.43	880,199.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,963,075.43	34,523,972.39
使用权资产摊销	5,182,661.30	5,956,431.60
无形资产摊销	749,483.62	1,334,355.32
长期待摊费用摊销	2,060,063.22	417,151.79
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）	-48,672.57	-16,385.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,386.91	2,715,730.62
投资损失（收益以“-”号填列）		14,850.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,686,309.08	2,220,355.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	722,697.71	-2,824,949.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,917,831.54	-86,450,746.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-109,826,707.09	20,152,289.06
其他	3,397,614.58	1,875,658.21
经营活动产生的现金流量净额	-86,353,655.59	10,934,476.72
<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	254,893,472.23	250,355,938.93
减：现金的期初余额	421,651,606.47	333,214,320.30
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	-166,758,134.24	-82,858,381.37

## (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	254,893,472.23	421,651,606.47
其中：库存现金	50,946.09	65,831.89
可随时用于支付的银行存款	254,842,526.14	421,585,663.82
可随时用于支付的其他货币资金		110.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	254,893,472.23	421,651,606.47
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

## (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
银行存款	245,314,727.81	368,699,463.20	票据、信用证保证金
合计	245,314,727.81	368,699,463.20	/

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	-	-	2,842,878.90
其中：美元	390,571.69	7.1268	2,783,526.32
欧元	7,746.66	7.6617	59,352.58
港币			
应收账款	-	-	23,111,265.18
其中：美元	3,242,867.09	7.1268	23,111,265.18
欧元			
港币			
应付账款	-	-	552,469.54
其中：美元	77,520.00	7.1268	552,469.54
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	424,319.29	1,248,692.00

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 6,367,964.02 (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

经营租赁收入	78,154.58	78,154.58
合计	78,154.58	78,154.58

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,468,913.78	22,725,363.62
材料费用	11,781,504.48	13,811,465.40
燃料与动力	376,740.92	1,322,847.65
折旧与长期待摊费用	3,154,007.75	4,195,401.88
其他	1,237,691.26	1,413,906.11
合计	32,018,858.19	43,468,984.66
其中：费用化研发支出	32,018,858.19	43,468,984.66
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(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: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	
上海鸿得聚氨酯有限公司	上海	2,000 万元人民币	上海	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海汇得国际贸易有限公司	上海	500 万元人民币	上海	贸易	100.00		同一控制下企业合并
福建汇得新材料有限公司	福建	45,000 万元人民币	福建	制造业	100.00		出资设立
常州普菲特化工有限公司	常州	800 万元人民币	常州	贸易	100.00		同一控制下企业合并
常州韵祺运输有限公司	常州	1,000 万元人民币	常州	运输	100.00		非同一控制下企业合并
上海汇得树脂销售有限公司	上海	3,000 万元人民币	上海	贸易	100.00		出资设立
浙江汇得新材料有限公司	浙江	1,000 万元人民币	浙江	制造业	100.00		出资设立
江苏汇得新材料有限公司	江苏省	50,000 万元人民币	江苏	制造业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

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

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	69,334.98	37,414.98
与收益相关	1,814,732.35	930,355.35
合计	1,884,067.33	967,770.33

其他说明：

与资产相关的政府补助：

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	1,386,700.00	69,334.98	37,414.98	其他收益
合计	1,386,700.00	69,334.98	37,414.98	

与收益相关的政府补助：

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
张江第一批扶持资金	500,000.00	500,000.00	
2023年中小企业国际市场开拓资金	165,050.00	165,050.00	
2021年第一批研发经费投入分段补助资金	396,700.00	396,700.00	
2023年技改项目补助	75,000.00	75,000.00	
2023年国家级高新技术企业市级奖励	77,000.00	77,000.00	
出口信用保险保费补贴	33,060.26	33,060.26	4,505.53
工会经费返还	20,173.59	20,173.59	24,818.53
专利奖励	13,350.00	13,350.00	30,000.00
招录脱贫人员减征增值税	18,200.00	18,200.00	
稳岗补贴	510,198.50	510,198.50	4,507.23
扩岗补助	6,000.00	6,000.00	4,500.00
2022年投产补助款			638,400.00
2023年福建省专精特新中小企业奖励			200,000.00
上海浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款			17,624.06
就业补助			6,000.00
合计	1,814,732.35	1,814,732.35	930,355.35

## 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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (3) 市场风险

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

#### 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 06 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 170,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：357,000.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
银行存款	2,783,526.32	59,352.58	2,842,878.90	7,063,302.61	60,882.55	7,124,185.16
应收账款	23,111,265.18		23,111,265.18	23,964,498.75		23,964,498.75
应付账款	552,469.54		552,469.54	4,809,010.41		4,809,010.41

于 2024 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 1,079,571.17 元（2023 年 12 月 31 日：1,116,886.12 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元等可能发生变动的合理范围。

### 3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。截止 2024 年 06 月 30 日，公司无其他权益工具投资。

## 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**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**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海汇得企业集团有限公司	上海	投资	3,000.00	35.62	35.62

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是钱建中、颜群夫妇

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 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

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

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建汇得新材料有限公司	60,000,000.00	2023/11/30	2027/12/24	否
福建汇得新材料有限公司	70,000,000.00	2023/7/26	2027/12/25	否
福建汇得新材料有限公司	100,000,000.00	2023/11/29	2027/11/24	否
福建汇得新材料有限公司	120,000,000.00	2022/11/4	2027/11/4	否
福建汇得新材料有限公司	30,000,000.00	2023/10/20	2027/11/27	否
福建汇得新材料有限公司	85,000,000.00	2023/8/25	2027/12/20	否
福建汇得新材料有限公司	162,000,000.00	2024/1/29	2027/12/6	否
上海汇得国际贸易有限公司	30,000,000.00	2023/12/13	2024/12/6	否
上海汇得树脂销售有限公司	50,000,000.00	2023/12/13	2027/10/8	否
上海汇得树脂销售有限公司	20,000,000.00	2022/12/5	2027/12/19	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海汇得企业集团有限公司	170,000,000.00	2023/12/13	2027/12/25	否

上海汇得企业集团有限公司	50,000,000.00	2022/12/5	2027/10/15	否
上海汇得企业集团有限公司	70,000,000.00	2023/10/20	2024/10/19	否
上海汇得企业集团有限公司	130,000,000.00	2023/2/10	2027/10/24	否
上海汇得企业集团有限公司	240,000,000.00	2022/9/21	2027/11/23	否
上海汇得企业集团有限公司	120,000,000.00	2021/5/12	2027/9/26	否

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	280.08	305.64

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	325,178,480.81	278,164,285.03
1 年以内小计	325,178,480.81	278,164,285.03
1 至 2 年	5,570,042.83	11,766,452.36
2 至 3 年	8,930,052.39	6,677,467.47
3 年以上	4,304,254.21	3,946,202.37
合并范围关联方	87,964,399.95	204,516,102.46
合计	431,947,230.19	505,070,509.69

## (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	109,656,347.26	25.39	21,691,947.31	19.78	87,964,399.95	213,731,271.15	42.32	9,215,168.69	4.31	204,516,102.46
其中：										

合并范围关联方	87,964,399.95	20.37	0.00		87,964,399.95	204,516,102.46	40.50	0.00		204,516,102.46
个别认定	21,691,947.31	5.02	21,691,947.31	100.00	0.00	9,215,168.69	1.82	9,215,168.69	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	322,290,882.93	74.61	19,124,666.08	5.93	303,166,216.85	291,339,238.54	57.68	25,746,505.13	8.84	265,592,733.41
其中：										
按信用等级分类的客户组合	322,290,882.93	74.61	19,124,666.08	5.93	303,166,216.85	291,339,238.54	57.68	25,746,505.13	8.84	265,592,733.41
合计	431,947,230.19	/	40,816,613.39	/	391,130,616.80	505,070,509.69	/	34,961,673.82	/	470,108,835.87

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
单位一	47,198,705.10			合并范围内子公司
单位二	17,525,432.11			合并范围内子公司
单位三	17,437,922.29			合并范围内子公司
单位四	5,802,340.45			合并范围内子公司
单位五	5,085,646.00	5,085,646.00	100.00	多次催款未回，预计不可收回



单位六	2,420,548.80	2,420,548.80	100.00	涉及诉讼,按期末余额全额计提
单位七	2,265,712.76	2,265,712.76	100.00	诉讼后确认无法收回,按期末余额全额计提
单位八	2,162,269.60	2,162,269.60	100.00	多次催款未回,预计不可收回
其他单位	9,757,770.15	9,757,770.15	100.00	多次催款未回,预计不可收回
合计	109,656,347.26	21,691,947.31	19.78	/

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:按信用等级分类的客户组合

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(%)
信用较好	302,346,839.25	15,117,341.96	5.00
信用一般	19,944,043.68	4,007,324.12	20.09
合计	322,290,882.93	19,124,666.08	5.93

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

组合	分类依据	确定依据	
		信用等级	预期信用损失比例(%)
合并范围内关联方	信用等级		0.00%
按信用等级分类的客户组合	信用等级	未逾期和逾期3个月以内	5.00%
		逾期3个月-1年以内	10.00%
		1-2年	50.00%
		2-3年	80.00%
		3年以上	100.00%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	9,215,168.69	12,481,084.71	12,227.93	-7,921.84		21,691,947.31
按信用等级分类的客户组合	25,746,505.13	-6,621,839.05				19,124,666.08
合计	34,961,673.82	5,859,245.66	12,227.93	-7,921.84		40,816,613.39

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

无

**(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	47,198,705.10		47,198,705.10	10.93	
第二名	20,261,572.12		20,261,572.12	4.69	1,377,040.51
第三名	19,100,238.36		19,100,238.36	4.42	955,011.92
第四名	18,712,220.00		18,712,220.00	4.33	935,611.00
第五名	17,525,432.11		17,525,432.11	4.06	
合计	122,798,167.69		122,798,167.69	28.43	1,890,622.92

其他说明

无

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	67,342,714.40	64,346,823.15
合计	67,342,714.40	64,346,823.15

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(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	533,952.00	538,277.00
1 年以内小计	533,952.00	538,277.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		100,000.00
3 年以上	100,000.00	2,396.00
合并范围关联方	67,000,000.00	64,000,000.00
合计	67,633,952.00	64,640,673.00

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	351,252.00	365,077.00
保证金	100,000.00	100,000.00
其他	182,700.00	175,596.00
合并关联方	67,000,000.00	64,000,000.00
合计	67,633,952.00	64,640,673.00

#### (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	18,253.85		275,596.00	293,849.85
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-216.25		-2,396.00	-2,612.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	18,037.60		273,200.00	291,237.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

组合	分类依据	确定依据		
		履约合同期限	预期信用损失比例（%）	
合并范围内关联方	履约合同期限		0.00%	
按预期信用损失	履约合同期限	履约合同期限内	5.00%	
		履约合同期限外	1年以内	10.00%
			1—2年	80.00%
			2—3年	100.00%
			3年以上	100.00%

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	
按单项计提	173,200.00					173,200.00
按信用风险特征组合计提	120,649.85	-2,612.25				118,037.60
合计	293,849.85	-2,612.25				291,237.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (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
第一名	48,000,000.00	70.97	合并关联方	1年以内	
第二名	19,000,000.00	28.09	合并关联方	1年以内	
第三名	186,888.00	0.28	押金	1年以内	9,344.40
第四名	173,200.00	0.26	其他	1年以内	173,200.00
第五名	100,000.00	0.15	保证金	2-3年	100,000.00
合计	67,460,088.00	99.75	/	/	282,544.40

## (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

## 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	600,231,389.20		600,231,389.20	598,131,389.20		598,131,389.20
对联营、合营企业投资						
合计	600,231,389.20		600,231,389.20	598,131,389.20		598,131,389.20

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

上海鸿得聚氨酯有限公司	24,201,424.58			24,201,424.58		
上海汇得国际贸易有限公司	5,059,630.93			5,059,630.93		
常州普菲特化工有限公司	15,270,333.69			15,270,333.69		
福建汇得新材料有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
常州韵祺运输有限公司	13,600,000.00			13,600,000.00		
上海汇得树脂销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江汇得新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏汇得新材料有限公司	0.00	2,100,000.00		2,100,000.00		
合计	598,131,389.20	2,100,000.00		600,231,389.20		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	773,803,585.91	651,182,300.04	699,964,344.52	601,388,321.82
其他业务	53,685,188.27	52,198,614.36	76,969,645.66	76,840,482.83
合计	827,488,774.18	703,380,914.40	776,933,990.18	678,228,804.65

## (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

(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：

无

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		25,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		-14,850.47
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		
合计		24,985,149.53

其他说明：

无

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	48,672.57	固定资产处置收益

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	2,049,925.05	收到政府补助
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,837,429.62	收到单项计提坏账客户的货款
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	-132,291.29	对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	795,141.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,008,594.28	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：钱建中

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 17 日

## 修订信息

适用 不适用