

# 浙江皇马科技股份有限公司

## 2023 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、公司负责人王伟松、主管会计工作负责人孙青华及会计机构负责人（会计主管人员）徐文亚声明：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

本半年度报告内容涉及的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

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中可能面对的风险部分。

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.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 载有董事长签名的半年度报告文本。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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		
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
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
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
公司、本公司、皇马、皇马科技	指	浙江皇马科技股份有限公司
绿科安	指	浙江绿科安化学有限公司
皇马尚宜	指	浙江皇马尚宜新材料有限公司
皇马开眉客	指	浙江皇马开眉客高分子新材料有限公司
皇马研究院、皇马表面活性剂	指	浙江皇马特种表面活性剂研究院有限公司
皇马盛勤	指	绍兴市上虞区皇马盛勤企业服务有限公司
高福盛	指	绍兴市上虞区高福盛贸易有限公司
皇马化工贸易	指	浙江皇马化工贸易有限公司
马蹄金	指	上海马蹄金化工贸易有限公司
中科亚安	指	浙江中科亚安新材料有限公司
润和催化	指	润和催化剂股份有限公司
皇马控股、皇马集团	指	浙江皇马控股集团有限公司
多银多	指	绍兴多银多投资管理合伙企业（有限合伙）
世荣宝盛	指	绍兴世荣宝盛投资管理合伙企业（有限合伙）
上虞农商银行	指	浙江上虞农村商业银行股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江皇马科技股份有限公司
公司的中文简称	皇马科技
公司的外文名称	Zhejiang Huangma Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Huangma Technology
公司的法定代表人	王伟松

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙青华	姚佳超
联系地址	浙江省绍兴市上虞区章镇工业新区	浙江省绍兴市上虞区章镇工业新区
电话	0575-82097297	0575-82097297
传真	0575-82096153	0575-82096153
电子信箱	huangmazqb@huangma.com	huangmazqb@huangma.com

**三、基本情况变更简介**

公司注册地址	浙江省绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区
公司注册地址的历史变更情况	具体内容详见公司于2018年12月11日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《皇马科技关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-054）
公司办公地址	浙江省绍兴市上虞区章镇工业新区
公司办公地址的邮政编码	312363
公司网址	www.huangma.com
电子信箱	huangma@huangma.com
报告期内变更情况查询索引	无

**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	《证券时报》www.stcn.com、《中国证券报》www.cs.com.cn、《上海证券报》www.cnstock.com
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司档案室/证券办
报告期内变更情况查询索引	无

**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	皇马科技	603181	/

**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	896,924,751.04	1,230,669,954.36	-27.12
归属于上市公司股东的净利润	150,175,163.74	296,653,666.08	-49.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,017,475.89	205,037,067.60	-39.51
经营活动产生的现金流量净额	189,603,060.07	192,399,095.44	-1.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,587,960,647.85	2,526,088,005.74	2.45
总资产	3,292,123,398.54	3,305,620,170.23	-0.41

**(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）	0.26	0.51	-49.02
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.51	-49.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.35	-37.14
加权平均净资产收益率（%）	5.84	12.36	减少6.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.82	8.55	减少3.73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

截至 2023 年 6 月 30 日，公司回购专用账户中持有公司股份 21,885,200 股。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》第五十六条规定：“计算上市公司定期报告中披露的每股收益等相关指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准。”报告期末公司发行在外的总股本为 588,700,000 股，扣除回购 21,885,200 股后股本为 566,814,800 股。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

 适用  不适用

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

 适用  不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

 适用  不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

 适用  不适用

## 九、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）
非流动资产处置损益	185,221.18	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,768,523.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害		

害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,855,586.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	3,820,454.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,705.16	
减：所得税影响额	5,589,803.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	26,157,687.85	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,705.16	代扣代缴个人所得税手续费返还

## 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

表面活性剂是一种具有特殊结构和性质的有机化合物。传统的表面活性剂分子结构中同时含有亲水和疏水两部分，它们能明显地改变两相间的界面张力或液体的表面张力，具有润湿或抗粘、乳化或破乳、起泡或消泡以及增溶、分散、洗涤、防腐、抗静电等一系列物理化学作用。

公司自成立以来一直专注于特种表面活性剂的研发、生产和销售。特种表面活性剂下游应用领域广泛，少量的使用便可对工业产品形成改性的效果，可以广泛应用到新材料树脂、有机硅、润滑油及金属加工液、环保涂料、复合新材料、新能源、电子化学品等多个下游领域。特种表面活性剂属于精细化工行业，从属于化学原料和化学制品制造业。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司属于化学原料和化学制品制造业（26）中专用化学产品制造

（266）行业。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），发行人所属行业为化学原料和化学制品制造业（代码 C26），公司目前所处的表面活性剂行业属于精细化工行业的一个分支。

精细化工行业技术密集程度高、产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业和高新技术产业的各个领域。我国表面活性剂产业的发展和我国精细化工行业整体的发展相似，均为起步较晚，但是发展较快。目前特种表面活性剂行业下游应用非常广泛，涉及国民经济的各个领域，如水处理、玻纤、涂料、建筑、油漆、日化、油墨、电子、农药、纺织、印染、化纤、皮革、石油、汽车工业、航天航空等，并正扩展到各高新技术领域，为新材料、生物、能源、信息等高新技术行业提供了有力支撑。

国内表面活性剂已建立了一定的产业规模，大品种表面活性剂的生产能力有较大的提高，可以满足国内的基本需求，并可以出口部分产品到国际市场。技术方面，基本的工艺技术和装置都较成熟，主要原料的质量和供应都较稳定，为表面活性剂行业的多元化发展提供了最基本的保障。但是小品种、技术含量高、产品质量高以及具有特殊功能的特种表面活性剂新品种仍然不足，自主创新能力有待提高，尤其在特种表面活性剂领域，大量关键技术仍然依靠引进，与发达国家相比存在较大差距。国内各研究机构、高等院校、公司在这方面进行了大量的工作，取得了一批可喜的成果，随着科学技术和国内生产装置的发展，在原有大品种外，近年来，也发展了一些功能性小品种。如新结构、新功能的表面活性剂品种得以不断拓展，有些已工业化，有些处于中试试验和应用推广阶段，但自主创新技术成果的工程化与产业化成效不理想，功能型表面活性剂仍然短缺，总的品种数量与发达国家和工业需求还有很大的差距，仍需全行业共同努力、创新攻关，开发新品种，进而补差距，赶上发展，适应需求。

表面活性剂领域的标准提升、技术创新和知识产权保护仍略显不足。我国表面活性剂行业经过二三十年的高速发展，已成为全球的生产大国，但行业装备在先进性、安全性方面仍缺乏一定的前瞻性，在产品质量标准提升、工艺本质安全、环境友好，节能降耗等方面仍有较大提升空间；行业自主创新能力不强，行业技术创新体系有待加强，知识产权法律保护作用较弱，技术流失扩散现象较为严重。通过不断加强行业基础建设，提高知识产权的保护工作，发挥三部分技术创新力量（生产企业的研发机构，行业所属专业性研究院所，高等院校的相关专业）的作用，是表面活性剂行业进一步发展的重要基础。

公司所生产的特种表面活性剂主要属于非离子表面活性剂，由于其性能优越，与人体和环境相容性好，得到日益广泛的应用，在表面活性剂中占有重要的地位。经过多年发展，国内非离子表面活性剂大众化产品的品种和质量已经与国际接轨，生产能力也属于世界前列，但在一些附加值高的，具有特殊功能的高端功能性产品方面与世界先进水平仍然有较大的差距。尤其是在个人护理、医疗保健、食品等行业，与欧美等发达国家还有不少差距，未来这部分市场将是特种表面活性剂的主要增长点。而传统的工业和日化用表面活性剂，由于国家对环保要求的升级以及客户需求的多样化，对环保、高效的特种表面活性剂需求也日益增大。

公司凭借自己的优势，在特种表面活性剂领域已积累了大量客户和经验，已成为了国内同行中的佼佼者。目前具有年产近 30 万吨特种表面活性剂生产能力，是目前国内生产规模较大、品种较全、科技含量较高的特种表面活性剂龙头引领企业。公司致力于打造一个产品种类丰富、应用广泛、品质过硬的世界性特种表面活性剂研发、生产和销售平台。

公司围绕板块做多、产品做细、市场做深，科学规划板块发展战略，深入做好板块横向拓展、纵向延伸工作。坚持走专业化市场路线，围绕“行业做专、产品做细、效益做大、服务做优、企业做强”经营思路。实施以计划管理为龙头的订单式经营模式，充分发挥科技创新和生产装备优势，为不同客户量身定制个性化的特种表面活性剂。

在采购方面，突出采购前期管理，着力开发优质的合格供应商，与主要原料供应商建立良好的战略合作关系，注重采购计划性和招投标规范性，建立原料市场分析预判机制，形成完善的原料采购模式。

在生产方面，采用国内外先进过程控制仪表，形成 DCS 控制系统、BATCH 全自动生产配方系统、MES 生产管理系统、SIS 安全仪表系统、GDS 可燃气体报警系统、ESD 紧急停车系统等先进系统与 ERP、SCM 供应链管理系统无缝对接，实现生产计划到生产制造执行的全流程管控。同时健全 PDCA 循环的管理运行长效机制，坚持以作业指导书为统领，以“1+1+10+X”生产管理体系为基础，以“大物料平衡”、“大质量管理”为抓手，形成了“表格流转，数据说话，系统分析，统筹考核”的个性化管理特色，满足多板块、多品种生产需求的精细化生产管理模式。

在科研创新方面，牢固树立创新驱动意识，完善科研建制和创新激励机制，以板块发展为导向，全新打造“科研中心、研究院、研发室”三位一体的专业化团队。围绕生产、市场和新项目、新产品，最大限度发挥科研创新功能，为公司可持续发展创造出优异业绩。

在销售方面，实施板块营销模式，将产品与下游行业的应用相结合进行板块管理，建立了分行业、专业化营销的模式，每个业务板块都配有专业的技术工程师、营销工程师和服务工程师团队，通过技术营销、团队营销、服务营销、品牌营销深入服务下游客户。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）行业地位优势

公司具有年产近 30 万吨特种表面活性剂生产能力，是目前国内生产规模较大、品种较全、科技含量较高的特种表面活性剂龙头引领企业，公司现为全国化学标准化技术委员会（特种）表面活性剂分技术委员会秘书处单位，连续多年跻身中国精细化工百强、中国石化民营企业百强、浙江省创造力百强，综合实力位居全国同行前列。

### （二）持续的技术创新和产品开发优势

公司设有国家企业技术中心、国家博士后科研工作站、省级重点企业研究院、工程技术研究中心、高新技术研发中心等一批高水平创新研发平台。以“引领行业、标准领先”的创新理念，以研发中心为主导建立了完善的研发体系，立足于新材料树脂、有机硅、润滑油及金属加工液、环保涂料、高端电子化学品、聚醚胺等十六大板块产品，着力解决行业关键技术问题，积极研制各板块中的重点产品，开发具有自主知识产权的特种表面活性剂。

目前已开发研制出 1800 余种产品，获得了多项科研成果，2023 年半年度新增国家授权发明专利 22 件，累计 167 件；新增国际授权发明专利 1 件，累计 16 件；新增实用新型专利 2 件，累计 39 件。2023 年半年度新增参与制修订国家、行业、团体标准 2 项，累计 77 项。累计拥有国家级重点新产品 10 只，累计省级新产品试制计划 234 只，累计科技成果鉴定 118 件，累计省、市、协会各级专利奖、科学技术进步奖 33 项。

公司与浙江大学等全国知名高等院校及研究所建立了紧密的产学研合作，与世界知名企业迈图、道康宁等建立了良好的业务技术合作关系。先后荣获国家制造业单项冠军示范企业、国家知识产权示范企业、国家首批资源节约型环境友好型试点企业、中国化工行业技术创新示范企业、省绿色企业、安全标准化企业、技术创新示范企业、企业技术标准创新基地、未来工厂试点企业等诸多荣誉。

### （三）专业性板块人才优势

公司坚持人才强企，随着板块经营战略的推进，公司相应逐步积累了丰富的人才储备。创新建立兵团式作业、板块化营销新模式，充分发挥现有板块业务拓展及新项目新产品推广功能，不断增强公司发展后劲。同时公司通过以科研部门为入手点，逐步培养了专业性的服务型人才和营销型人才，形成了技术开发工程师、营销工程师、应用服务工程师等专业化队伍。公司的板块专业型人才，对于板块发展方向以及客户的需求有着深入的了解，对下游应用保持有敏感性，能够根据市场的变化以及客户的要求及时提供专业化、精细化的服务

#### （四）板块培育的发展潜力优势

公司经过多年实践，形成了一个围绕板块发展，系统化运作的经营体系，通过对培育阶段、成长阶段、成熟阶段等产品的布局，促成企业的可持续发展。在此过程中，公司成功培育出了粘合剂新材料树脂板块、润滑油及金属加工液应用板块等新的盈利增长点。截至目前，公司已形成十六大板块，且不断开发出新的细分领域的新产品。具体包括粘合剂新材料树脂板块、有机硅应用板块、润滑油及金属加工液应用板块、环保涂料应用板块、水处理应用板块、减水剂应用板块、印染助剂应用板块、纤维油剂应用板块、复合新材料应用板块、个人护理应用板块、农化助剂应用板块、碳四衍生物板块、油田化学品应用板块、造纸化学品应用板块、聚醚胺及高端电子化学品应用板块。各板块分别处于不同的发展阶段，包括成熟板块、成长性板块等。聚醚胺及高端电子化学品等应用板块正处于加速培育阶段，但其广阔的市场前景将会为公司的持续发展提供保障。同时，在推进板块发展的过程中，公司根据行业特点，建立了详细的行业特征数据库，持续跟踪行业信息，从而能够对行业的需求迅速反应，保证技术上的领先优势，奠定了公司长远发展的基础。

#### （五）三位一体的智能化装备优势

公司拥有国内先进的乙氧基化生产装置和氯化装置，在国内率先引进外循环、喷雾式工艺技术，经过多年的生产积累，通过不断的装备升级改造，公司形成了独特的装备优势。通过采用国内外领先的过程控制仪表和控制系统，形成以 DCS 控制系统、MES 生产管理系统、SIS 安全仪表系统为基础的 BATCH 全自动配方化生产程序，并与企业 ERP 系统和 SCM 供应链管理系统无缝对接，实现生产计划到生产制造执行的全流程管控，在装备的智能化、自动化、集成化和信息化方面处于国内领先地位。公司拥有多套不同规格的生产装置满足不同应用领域的多种特种表面活性剂生产；根据公司板块经营的战略要求，公司对各项装备进行了优化设计，能够满足不同行业客户的多样化、复杂化的生产要求，保证产品质量。在研发、检测、评价方面公司引进 600M 核磁共振谱仪、电感耦合等离子体质谱仪、原子吸收光谱仪、离子色谱仪、高分辨液质联用仪、三重四级杆液质联用仪、裂解气质联用仪、气味分析系统等大量专业化的检测分析设备，高质量的满足多板块多品种的生产质量控制和新产品研发需求。

#### （六）原材料供应、采购管理优势

环氧乙烷、环氧丙烷是本公司生产所需的最主要原材料，由于环氧乙烷、环氧丙烷难以长时间存储，因此保证两者长期稳定的供应是公司生产经营的关键因素之一。公司目前已与中国石化化工销售有限公司、三江化工有限公司、宁波镇海炼化利安德化学有限公司等公司建立了多年的稳定合作关系，这些公司的生产装置较多，受装置检修停车等因素的影响较小，能够保证公司原材料供应的稳定和充足。与此同时，由于环氧乙烷、环氧丙烷属于危险化学品，不便长途运输。而公司地处绍兴上虞，与中国石化华东分公司、三江石化、镇海炼化利安德等距离较近，供货半径合理。其他原材料方面，公司也通过多年的发展，形成了稳定的合作网络。对于用量较大的原材料，公司已基本建立了 3 家以上的合格供应商库，形成了完整的供应商管理体系和招标体系。此外，公司还会根据在日常经营中积累的下游客户的开发需求等信息，对原材料供应商提供产品改进建议，促进供应商持续提升质量，从而形成两者之间的良性互动。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年是党的二十大擘画宏伟蓝图实施的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年，因此新一年皇马首要任务仍是要做好“稳增长”工作，这对皇马高质量行稳致远发展具有十分重要的影响。2023 年公司总体工作基调为：按照“十四五”总体规划部署，以高质量发展为统领，一切围绕“市场是命、效益是魂”工作总方向，坚持“六位一体、四轮驱动（经营、生产、科研、质管）、两手发力（领导一只强硬之手、管理一只强硬之手）、人才赋能”工作推进总基调。

2023 年上半年面对新的经济下行压力，在公司董事会的坚强领导下，各中心、各部门紧紧围绕年度各项目标任务和重点工作，以奋斗者的姿态，勠力同心、务实重干，多措并举推动提质降本增效，努力降低宏观因素对公司经营业绩的影响，坚持稳中求进，使公司整体保持稳健发展。报告期内公司以高质量发展为统领，围绕“市场是命、效益是魂”工作总方向，专注行业、深耕市场。以市场效益为导向激发科技创新，加大公司级重大科研攻关项目开发推进力度，加快补齐项目产品产业化、市场化、系统化推进短板，坚决打赢市场、质量、节支增效三大攻坚

战，深入推进经营、生产、科研、大质量、项目建设、供应链“六位一体”推动市场的长效机制。皇马尚宜和绿科安紧紧围绕各项经济目标任务，强化节支增效，充分优化产能提高效益，坚守安全环保底线，持续提升完善高品质制造体系、安全环保标准化体系及各项规范化管理运行体系；公司有序推进总部大楼建设，顺利推动“第三工厂”皇马开眉客高端功能新材料项目开工建设。以“未来工厂”创建为契机，全面深化“1+1+N+X”管理体系建设，打造大数据平台，全面实施“十大应用场景”建设，推进十大应用场景与管理体系深度融合，推动实现管理集约化、标准化、流程化、高效化，不断提升公司管理绩效。

报告期内，公司实现营业收入 89,692.48 万元，比上年同期减少 27.12%；归属于上市公司股东的净利润 15,017.52 万元，比上年同期减少 49.38%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,401.75 万元，比上年同期减少 39.51%。报告期内受宏观经济及市场供需变化影响，公司产销量出现同比下滑，其中大品种板块减量明显。上半年公司主动优化产品结构，逐步退出了大品种减水剂板块产品的生产，同时公司积极开拓的湿电子化学品用表面活性剂、新能源胶树脂等成长性产品市场前景广阔，盈利能力表现良好，公司将继续秉承小品种创盈利的经营策略，持续深耕小品种领域，积极开拓新品种、新品类、新板块。

**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	896,924,751.04	1,230,669,954.36	-27.12
营业成本	689,436,567.69	921,571,951.07	-25.19
销售费用	4,721,223.49	4,948,071.14	-4.58
管理费用	27,479,344.81	34,026,634.64	-19.24
财务费用	-379,126.47	-18,401,559.29	97.94
研发费用	35,069,365.74	53,644,044.77	-34.63
经营活动产生的现金流量净额	189,603,060.07	192,399,095.44	1.45
投资活动产生的现金流量净额	-206,625,765.87	23,341,291.84	-985.24
筹资活动产生的现金流量净额	-122,447,578.15	-148,996,830.36	17.82

营业收入变动原因说明：主要系产品结构调整，销售减少所致

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动、利息费用增加所致

研发费用变动原因说明：主要系研发投入同比减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买土地使用权及对外投资增加所致

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (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
交易性金融资产	160,754,930.92	4.88	121,183,013.11	3.67	32.65	本期理财及投资增加
其他应收款	1,543,450.39	0.05	33,015,954.68	1.00	-95.33	本期实际收回上期搬迁补偿款
其他流动资产	10,726,004.99	0.33	20,683,128.03	0.63	-48.14	本期增值税留抵税减少
无形资产	254,820,675.30	7.74	144,224,165.96	4.36	76.68	本期子公司购入土地使用权
其他非流动资产	81,704.04	0.00	3,140,716.43	0.10	97.40	本期设备预付款减少
短期借款	20,025,972.22	0.61	40,048,194.44	1.21	-50.00	本期归还借款
应付票据	57,832,943.33	1.76	43,740,417.09	1.32	32.22	本期票据支付设备、工程款增加
合同负债	7,700,745.00	0.23	16,519,437.28	0.50	-53.38	本期预收款减少
一年内到期的非流动负债	86,601,781.67	2.63	53,976,518.75	1.63	60.44	长期借款转一年内到期的非流动负债增加
其他流动负债	713,907.02	0.02	1,751,761.80	0.05	-59.25	本期预收款减少
库存股	302,418,915.52	9.19	211,046,875.78	6.38	43.29	本期回购股份增加

 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	39,493,499.44	主要系信用证保证金、银行承兑汇票保证金
应收款项融资	14,226,761.74	系应收票据质押以开立银行承兑汇票
固定资产	328,235,132.79	系抵押以获取银行长期借款
在建工程	28,076,170.63	系抵押以获取银行长期借款
无形资产	58,012,228.46	系抵押以获取银行长期借款
合计	468,043,793.06	

**4. 其他说明**
 适用  不适用

报告期内公司根据宏观经济波动、地产及基建需求疲软、市场竞争格局变化等因素，及时调整优化产品结构，已逐步退出大品种聚羧酸减水剂用高分子聚醚的生产。

**(四) 投资状况分析**
**1. 对外股权投资总体分析**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额					10,200
上年同期投资额					520
投资额增减变动数					9,680
投资额增减幅度（%）					1,961.54
被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比（%）	投资额	投资方式	
浙江皇马开眉客高分子新材料有限公司	一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；表面功能材料销售；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	100.00	9,950	出资	
上海马蹄金化工贸易有限公司	一般项目：化工产品销售。专用化学产品销售。技术服务、技术开发、技术咨询等。许可项目：货物进出口，技术进出口等。	100.00	250	出资	

注：上述投资额以报告期内公司实际出资额为准，本报告期大幅增加系对全资子公司实际出资。

**(1).重大的股权投资**
 适用  不适用

**(2).重大的非股权投资**
 适用  不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	121,183,013.11	1,071,917.81			108,500,000.00	70,000,000.00		160,754,930.92
合计	121,183,013.11	1,071,917.81			108,500,000.00	70,000,000.00		160,754,930.92

证券投资情况

 适用  不适用

证券投资情况的说明

 适用  不适用

私募基金投资情况

 适用  不适用

衍生品投资情况

 适用  不适用

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	净利润
浙江绿科安化学有限公司	特种表面活性剂制造、销售；化工产品的研发、制造、销售及技术服务。	12,000	110,813.96	74,927.17	38,847.55	4,749.43
浙江尚宜皇马新材料有限公司	新材料树脂及特种表面活性剂的研发、生产、销售和技术服务。	15,000	175,126.30	48,556.22	51,231.35	9,214.04
浙江皇马特种表面活性剂研究院有限公司	表面活性剂系列产品的研究开发、成果转化；化工产品销售。	1,000	1,160.63	1,147.79	37.62	34.99
浙江皇马化工贸易有限公司	一般项目：化工产品销售。专用化学产品销售。实验分析仪器销售。国内贸易代理等。许可项目：危险化学品经营。货物进出口。技术进出口等	1,000	7,377.51	1,592.96	15,314.57	15.81

**(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、市场竞争的风险**

我国表面活性剂行业市场竞争呈现分化趋势，在减水剂应用板块等大品种产品领域竞争激烈，该类产品的透明度较高，产品议价能力较低，产品利润趋于行业平均利润；在有机硅应用板块、高端润滑油板块、节能环保涂料应用板块等小品种产品领域国内企业研发、生产能力不足，因此该类产品的议价能力较强，产品利润率较高。随着经济全球化的推进以及中国成为全球最重要的化学品消费市场，国外化工企业纷纷在国内建厂或者设立销售机构，使得国内的特种表面活性剂企业不仅面临国内生产企业的竞争，也面临着国外精细化工巨头的竞争。

作为素有“工业味精”之称的表面活性剂，随着新兴产业的发展，将拓展到更多的应用领域，带来新的市场需求，对企业的研发实力提出了更高的要求。需要企业拥有持续的科研投入和新产品开发的能力来增强企业后劲，应对市场竞争。如果未来公司研发能力无法持续快速提升，未能抵挡来自国内企业与国外精细化工巨头带来的竞争，则公司盈利能力将出现下降。

**2、环境保护的风险**

公司所在的特种表面活性剂行业是化工行业中的高新技术领域，但在生产过程中仍会产生废水、废气、固废和噪音等，当出现人员操作不当、生产设备、环保设施发生故障、自然灾害等情况时，仍可能导致公司发生环境污染风险。

此外，化工行业总体属于污染行业，国家对化工行业企业经营、扩大产能、新建项目等均有严格的环保规定，不满足环保要求的企业将不被允许进行扩建现有产能、投资新建项目等。现阶段国家正大力开展推进的节能减排工作也对化工行业企业带来较大的压力。随着国家对环境保护

的要求越来越严格，如果政府出台新的规定和政策，对化工企业的环保实行更为严格的标准和规范，本公司有可能需要满足更高的环保要求，或者需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，在一定程度上影响公司的收益水平。

### 3、安全生产风险

特种表面活性剂生产过程中主要使用环氧乙烷、环氧丙烷等化学原材料，具有易燃、易爆、腐蚀性或有毒等特质，对存储、运输、加工和生产都有着特殊的要求，若处理不当则可能会发生火灾、爆炸等安全事故，威胁生产人员的健康和安全，影响公司的生产经营，并造成较大的经济损失。若出现安全生产装置设备故障、操作不当、自然灾害等情况，导致公司发生重大安全事故，将对公司生产经营带来不利影响。

### 4、原材料价格波动的风险

公司产品生产成本中材料成本占比较高，直接材料占比 90%以上，材料价格的变动对公司产品成本的影响较大，此外主要原材料的价格还与一些产品销售价格直接挂钩，因此原材料价格波动对公司经营业绩影响较大。环氧乙烷和环氧丙烷是公司主要的原材料，在公司材料采购中占比合计近 80%，对公司生产经营具有重要的意义。环氧乙烷、环氧丙烷的价格形成机制受到各种因素影响，与石油价格、所属行业竞争情况密切相关，在原材料价格的大幅波动的情况下，如果公司未能保持竞争实力，在销售产品定价、库存成本控制等方面未能有效应对，经营业绩将存在下滑的风险。

## (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
2022 年年度股东大会决议公告	2023 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 11 日	《皇马科技 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2023-025)

#### 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

报告期内公司股东大会均审议通过了所有议案，上海市广发律师事务所律师参与见证并对上述股东大会出具了法律意见书。

### 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

截止报告期末，皇马科技第一期员工持股计划持有公司股份 3,956,376 股。

##### 其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

根据绍兴市生态环境局于 2023 年 3 月 31 日发布《绍兴市 2023 年度环境监管重点单位名录》，全资子公司浙江绿科安化学有限公司、浙江皇马尚宜新材料有限公司属于重点排污单位。

报告期内，公司及子公司严格遵守环境保护法律、法规，认真贯彻执行环境保护方针和政策，坚持“清洁生产、环保产品、循环经济、绿色家园”的企业环保理念，重视源头预防，突出工艺过程控制与检查，以环保目标指标考核为抓手，以“节支增效与创收”活动为平台，以实施环保设备设施技术改造为保障，确保“三废”排放满足环保标准要求，促进环境保护工作管理深化，提升了环保基础管理水平，较好的履行了环境保护主体责任。报告期环保管理体系运行良好，废气、废水环保在线监测仪运行良好，实现达标排放。

绿科安产生的废气主要监控指标为 VOC，主要来自特种聚醚生产废气、甲基烯丙基氯生产尾气、盐酸储罐呼吸废气、甲基丙烯磺酸钠生产废气、污水站生化废气及各成品罐区无组织尾气。废水主要监控指标为废水的 PH、COD<sub>Cr</sub>、SS、LAS、NH<sub>3</sub>-N、TP、AOX。危险废物主要是吸附滤渣、黑高沸、生化污泥、钙渣、精馏残液、废活性炭、废包装袋、废盐等。

皇马尚宜产生的废气主要监控指标为 VOC，主要污染因子为甲醇、正己烷、正丙烷、碳酸二甲酯、DMF、醇类等。废水主要监控指标为废水的 PH、COD<sub>Cr</sub>、SS、LAS、NH<sub>3</sub>-N、TP、AOX。危险废物主要是醚类滤渣、酯类滤渣、精馏/蒸馏残液/残渣、脱酸废液、醚类 NaCl 盐、污泥、废冷凝液、废白油、废活性炭、危化品废包装材料等。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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	参照排污许可证执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
绿科安	废水	纳管	1	公司污水站	PH: 7.67		21,250t	205,200t	达标
绿科安	COD	纳管			47mg/L		0.998t	16.416t	达标
绿科安	氨氮	纳管			0.52mg/L		0.011t	3.078t	达标
绿科安	VOC	滤排	18	车间、锅炉附近	/		/	/	达标
绿科安	二氧化硫	滤排			3mg/m <sup>3</sup>		0.0532t	0.1t	达标
绿科安	氮氧化物	滤排			30mg/m <sup>3</sup>		0.149t	1.32t	达标
皇马尚宜	废水	纳管	1	公司污水站	PH: 7.39		28,323t	166,500t	达标
皇马尚宜	COD	纳管			39mg/L		1.109t	13.32t	达标
皇马尚宜	氨氮	纳管			0.46mg/L		0.013t	2.498t	达标
皇马尚宜	二氧化硫	滤排	3	RTO、车间（锅炉间）附近	3mg/m <sup>3</sup>		0.1814t	1t	达标
皇马尚宜	氮氧化物	滤排			23mg/m <sup>3</sup>		0.4624t	12.35t	达标
皇马尚宜	VOC	滤排			/		/	/	达标

#### 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

绿科安：

废气主要监控指标为 VOC，主要来自特种聚醚生产废气、甲基烯丙基氯生产尾气、盐酸储罐呼吸废气、污水站生化废气及各成品罐区无组织尾气。分别采用两级水吸收+一级碱喷淋装置、两级盐冷+三级降膜吸收+一级碱喷淋装置+树脂吸附装置、生物除臭工艺及一级水喷淋+活性炭吸附等废气治理方式，实现污染物的超低排放。除了日常自行检测外，每年还委托第三方对废气治理设施运行绩效、污染物处理去除效率进行评估，及时发现存在问题并动态整改。

废水主要监控指标为废水的 PH、SS、COD<sub>Cr</sub>、LAS、NH<sub>3</sub>-N、TP。建有完善的废水收集和处理系统，生产废水及生活废水经独立管网排入对应的污水处理系统，分别经调节池-反应池-初沉池-厌氧池-好氧池-二沉池-外排池系统处理后，达标排放。此外，还建有 690 吨储存能力的前期雨水收集池并安装管泵至污水处理站，在雨水排水口安装智能化监控系统，确保雨水达标排放。

危险废物主要是聚醚滤渣、黑高沸、生化污泥、钙渣、精馏残液、废活性炭、废包装袋、废盐等，对其储存和转运严格按照国家相关标准进行规范管理，交付有资质第三方单位处置时 100%严格执行环保危废处置联单制度，处理方式符合环保法律法规要求，报告期内危险废物处置量为 755.587 吨，总量满足年度危险废物管理计划备案登记量 2707 吨。

皇马尚宜：

废气排放主要污染物为：环氧乙烷、环氧丙烷、醋酸、甲醇、正己烷、DMF、碳酸二甲酯、丙烯酸和甲基丙烯酸等。主要采用冷凝+二级水喷淋+碱喷淋+RTO 焚烧超低排放。除了日常自行检测外，每年还委托第三方对废气治理设施运行绩效、污染物处理去除效率进行评估，及时发现存在问题并动态整改。

废水主要监控指标为废水的 PH、SS、COD<sub>Cr</sub>、LAS、NH<sub>3</sub>-N、TP。建有完善的废水收集和处理系统，生产废水及生活废水经独立管网排入对应的污水处理系统，废水处理采用厌氧加两段 A/O 工艺系统处理后，达标排放。此外，还建有 2800 吨储存能力的事故应急收集池并安装管泵至污水处理站，在雨水排水口建设初期雨水收集池并安装智能化监控系统，确保雨水达标排放。

危险废物主要是醚类滤渣、酯类滤渣、精馏/蒸馏残液/残渣、脱酸废液、醚类 NaCl 盐、污泥、废冷凝液、废白油、废活性炭、危化品废包装材料等，对其储存和转运严格按照国家相关标准进行规范管理，交付有资质第三方单位处置时 100%严格执行环保危废处置联单制度，处理方式符合环保法律法规要求，报告期内危险废物处置量为 434.7 吨，总量满足年度危险废物管理计划备案登记量 3589 吨。

同时上述公司在噪声污染防治方面，通过优化厂区平面合理布局，选用低噪声设备，对高噪声设备采取有效的减震隔声消音等降噪措施，确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）三类标准。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司全资子公司作为绍兴市重点排污单位，针对本单位生产作业环境存在的环境风险特征，充分识别和评价了环境风险因素，制定了相应的突发环境事件应急处置预案，并将预案在环保部门备案。

报告期内，绿科安开展了液氨罐区泄漏综合事故演练，皇马尚宜开展了 EO 罐区泄漏事故综合应急演练，通过演练验证及评估总结，不断改进和完善环保应急相关的方案，增强并锻炼了员工的突发环境事件应急处置的水平及能力，推动公司的风险预案体系的进一步完善。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

子公司绿科安、皇马尚宜通过网站、显示屏等方式公开了排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息，以接受公众的监督。污染排放口设置规范采样口并列入环境自行监测方案，聘请专业机构对各污染排放口三废排放数据进行采样、监测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (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

公司努力实现三废及能源减量目标，积极推进节能减排降耗各项举措。公司视三废及节余能源为可再利用资源并加以管理，落实方式为自源头做好分类、收集、循环、量化，提高各项三废及能源的回收套用价值，实现中间处理量减少、过程利用量提高、最终处理量降低，以期达到每年节能减排的目标。

### (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

公司作为国家首批资源节约型环境友好型试点企业、省级绿色企业，将科技创新与绿色发展紧密结合。致力于开发绿色生产技术，运用高端智能化装备，打造绿色产品和解决方案，支持、服务国家节能、减排、降碳重要战略。

以精细化管理促进节能减排、节支增效，公司加强对水、电、汽及办公用品等设施物资的供应及管理，积极使用信息化技术努力实现无纸化办公，杜绝“长明灯”、“长流水”等浪费现象。通过开展节电节水改造、推广无纸化办公等措施，使得行政办公综合能耗进一步降低。如通过建立了覆盖下属各单位的视频会议系统，减少差旅能耗，大力推行简易化办公，精简各类文件简报，切实压缩发文数量，公司内部文件以 OA 平台流转，大大减少纸质文件印发数量。实验室和生产环节积极淘汰老旧设备、不断改良绿色工艺，并从生产过程的减量化入手，努力提高副产经济效益。科学合理地利用能源，提高能源利用效率，消减了排放浓度，单位能耗不断降低，减碳效果明显。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
皇马科技于 2023 年 4 月 10 日召开第七届董事会第六次会议，根据公司 2023 年度的经营计划，对 2023 年度的日常关联交易基本情况进行预计。公司及子公司合计与浙江中科亚安新材料有限公司发生的关联交易金额上限不超过 2 亿元。本报告期实际发生金额为 0。	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《皇马科技关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-014）

**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

2023 年 4 月 10 日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《皇马科技关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-014）。本议案已获得公司 2022 年年度股东大会审议通过。

关联交易类别	关联人	本年预计金额 (最高余额)	报告期实际发生金额 (最高余额)
在关联人的存款业务	浙江上虞农村商业银行股份有限公司	不超过 10 亿元	6.02 亿元
在关联人的贷款业务	浙江上虞农村商业银行股份有限公司	不超过 1 亿元	0

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**
 适用  不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

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

**(六) 其他重大关联交易**
适用 不适用

**(七) 其他**
适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**
**1 托管、承包、租赁事项**
适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**
适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	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）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																0
报告期末对子公司担保余额合计（B）																52,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																52,000
担保总额占公司净资产的比例（%）																20.09
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																52,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	52,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、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)	16,500
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位：股

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	
王伟松	0	114,796,500	19.50	0	无	0	境内自然人
浙江皇马控股集团有 限公司	0	58,870,000	10.00	0	无	0	境内非国有 法人
绍兴世荣宝盛投资管 理合伙企业（有限合 伙）	0	44,152,500	7.50	0	无	0	境内非国有 法人
绍兴多银多投资管理 合伙企业（有限合 伙）	0	25,070,000	4.26	0	无	0	境内非国有 法人
马荣芬	0	20,604,500	3.50	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有 限公司一诺安先锋混 合型证券投资基金	0	19,042,012	3.23	0	无	0	其他
王新荣	0	16,505,500	2.80	0	无	0	境内自然人

马夏坤	0	16,505,500	2.80	0	无	0	境内自然人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	0	12,161,547	2.07	0	无	0	其他
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	-4,650,450	11,824,300	2.01	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
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		
王伟松	114,796,500			人民币普通股	114,796,500		
浙江皇马控股集团有限公司	58,870,000			人民币普通股	58,870,000		
绍兴世荣宝盛投资管理合伙企业（有限合伙）	44,152,500			人民币普通股	44,152,500		
绍兴多银多投资管理合伙企业（有限合伙）	25,070,000			人民币普通股	25,070,000		
马荣芬	20,604,500			人民币普通股	20,604,500		
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	19,042,012			人民币普通股	19,042,012		
王新荣	16,505,500			人民币普通股	16,505,500		
马夏坤	16,505,500			人民币普通股	16,505,500		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	12,161,547			人民币普通股	12,161,547		
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	11,824,300			人民币普通股	11,824,300		
前十名股东中回购专户情况说明	截止报告期末公司回购专用证券账户持有 21,885,200 股公司股份						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）公司控股股东、实际控制人为王伟松、马荣芬夫妇，属于一致行动人。 （2）公司股东皇马集团、多银多、世荣宝盛系实际控制人控制的企业。 （3）公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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、企业债券、公司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

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 浙江皇马科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		533,478,726.73	658,658,303.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		160,754,930.92	121,183,013.11
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		236,179,899.90	220,308,629.27
应收款项融资		61,186,827.00	55,622,034.41
预付款项		22,898,550.52	28,791,896.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,543,450.39	33,015,954.68
其中：应收利息			
应收股利		700,000.00	
买入返售金融资产			
存货		209,387,178.02	244,142,074.89
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		10,726,004.99	20,683,128.03
流动资产合计		1,236,155,568.47	1,382,405,033.88
<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		5,850,131.62	5,661,611.92
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		1,417,540,205.37	1,444,943,780.87
在建工程		353,068,431.58	301,742,962.35
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		254,820,675.30	144,224,165.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,907,303.07	5,514,532.77
递延所得税资产		19,699,379.09	17,987,366.05
其他非流动资产		81,704.04	3,140,716.43
非流动资产合计		2,055,967,830.07	1,923,215,136.35
资产总计		3,292,123,398.54	3,305,620,170.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,025,972.22	40,048,194.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		57,832,943.33	43,740,417.09
应付账款		156,721,637.72	204,305,843.58
预收款项			
合同负债		7,700,745.00	16,519,437.28
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		12,018,306.22	16,565,078.46
应交税费		23,414,075.56	33,390,080.67
其他应付款		7,928,414.83	10,105,741.60
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		86,601,781.67	53,976,518.75
其他流动负债		713,907.02	1,751,761.80
流动负债合计		372,957,783.57	420,403,073.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		246,323,723.89	281,457,912.86
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		77,767,225.42	70,268,944.36
递延所得税负债		7,114,017.81	7,402,233.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		331,204,967.12	359,129,090.82

负债合计		704,162,750.69	779,532,164.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		588,700,000.00	588,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		230,752,936.08	227,683,417.97
减：库存股		302,418,915.52	211,046,875.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		116,313,427.87	116,313,427.87
一般风险准备			
未分配利润		1,954,613,199.42	1,804,438,035.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,587,960,647.85	2,526,088,005.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,587,960,647.85	2,526,088,005.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,292,123,398.54	3,305,620,170.23

公司负责人：王伟松

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文亚

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江皇马科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,116,784.98	11,496,689.11
交易性金融资产		160,754,930.92	121,183,013.11
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,642,833.84	14,309,378.41
应收款项融资		1,593,329.39	870,004.77
预付款项		283,429.25	466,517.44
其他应收款		936,680,244.82	1,199,198,229.26
其中：应收利息			
应收股利		700,000.00	
存货		1,471,069.94	1,814,579.73
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		426,344.89	848,470.07
流动资产合计		1,110,968,968.03	1,350,186,881.90
<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		373,937,417.24	269,391,564.22
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		11,826,689.60	12,656,572.40
在建工程		87,779,703.70	62,747,577.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,782,132.41	48,809,411.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,256,169.98	1,522,083.33
递延所得税资产		5,851,503.73	5,911,905.73
其他非流动资产		81,704.04	165,753.04
非流动资产合计		528,515,320.70	401,204,867.26
资产总计		1,639,484,288.73	1,751,391,749.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款			20,022,222.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,812,912.28	16,469,560.54
预收款项			
合同负债		191,230.79	513,406.61
应付职工薪酬		1,927,871.28	3,290,404.80
应交税费		212,567.77	11,216,317.53
其他应付款		12,139,566.99	12,014,784.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		23,976.61	65,891.41
流动负债合计		30,308,125.72	63,592,587.27
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,514,454.00	16,732,227.00
递延所得税负债		563,732.73	298,393.48
其他非流动负债			

非流动负债合计		17,078,186.73	17,030,620.48
负债合计		47,386,312.45	80,623,207.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		588,700,000.00	588,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		225,333,151.71	222,263,633.60
减：库存股		302,418,915.52	211,046,875.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		116,313,427.87	116,313,427.87
未分配利润		964,170,312.22	954,538,355.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,592,097,976.28	1,670,768,541.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,639,484,288.73	1,751,391,749.16

公司负责人：王伟松

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文亚

**合并利润表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		896,924,751.04	1,230,669,954.36
其中：营业收入		896,924,751.04	1,230,669,954.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		760,166,007.11	1,000,847,317.29
其中：营业成本		689,436,567.69	921,571,951.07
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		3,838,631.85	5,058,174.96
销售费用		4,721,223.49	4,948,071.14
管理费用		27,479,344.81	34,026,634.64
研发费用		35,069,365.74	53,644,044.77
财务费用		-379,126.47	-18,401,559.29
其中：利息费用		8,544,390.14	900,447.43
利息收入		6,940,205.46	6,538,505.83
加：其他收益		24,886,228.58	100,882,620.17

投资收益（损失以“-”号填列）		625,339.38	-649,345.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		188,519.70	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		2,418,767.12	2,988,958.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,209,862.16	-7,088,103.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-355,510.89	331,946.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		203,702.54	12,996,328.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,747,132.82	339,285,042.09
加：营业外收入		4,421,584.79	214,755.42
减：营业外支出		619,611.62	640,185.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		171,549,105.99	338,859,612.08
减：所得税费用		21,373,942.25	42,205,946.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		150,175,163.74	296,653,666.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		150,175,163.74	296,653,666.08
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）		150,175,163.74	296,653,666.08
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		150,175,163.74	296,653,666.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		150,175,163.74	296,653,666.08
(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)		0.26	0.51
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.26	0.51

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

公司负责人：王伟松

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文亚

亚

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		4,859,995.34	172,051,170.35
减：营业成本		4,423,658.30	170,916,559.22
税金及附加		298,736.88	859,170.75
销售费用		345,378.00	332,727.40
管理费用		11,222,303.37	16,492,843.99
研发费用		2,737,426.23	6,939,572.09
财务费用		163,069.24	-7,657,717.90
其中：利息费用		419,001.85	474,058.97
利息收入		211,546.15	6,448,133.49
加：其他收益		19,972,535.59	98,337,948.45
投资收益（损失以“－”号填列）		1,159,320.17	-469,387.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		188,519.70	

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,418,767.12	2,988,958.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,313,224.44	1,527,872.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-355,510.89	331,946.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		203,513.74	12,977,783.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,381,273.49	99,863,137.17
加：营业外收入		1,030,225.26	55,911.11
减：营业外支出		619,435.30	640,122.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,792,063.45	99,278,925.47
减：所得税费用		2,160,106.95	14,008,644.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,631,956.50	85,270,280.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,631,956.50	85,270,280.53
（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		9,631,956.50	85,270,280.53

七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

 公司负责人：王伟松  
 亚

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文

**合并现金流量表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		735,154,571.99	1,036,163,673.72
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		23,937,461.72	52,637,210.54
收到其他与经营活动有关的现金		130,009,426.91	175,519,048.75
经营活动现金流入小计		889,101,460.62	1,264,319,933.01
购买商品、接受劳务支付的现金		482,698,899.90	851,643,189.21
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		59,194,395.20	60,600,970.32
支付的各项税费		67,152,061.15	66,234,178.46

支付其他与经营活动有关的现金		90,453,044.30	93,442,499.58
经营活动现金流出小计		699,498,400.55	1,071,920,837.57
经营活动产生的现金流量净额		189,603,060.07	192,399,095.44
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,617,649.78	2,910,610.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,434.40	34,833,587.24
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		696,000.00	
投资活动现金流入小计		72,548,084.18	177,744,197.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,133,850.05	84,402,905.85
投资支付的现金		108,500,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		540,000.00	
投资活动现金流出小计		279,173,850.05	154,402,905.85
投资活动产生的现金流量净额		-206,625,765.87	23,341,291.84
<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		20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		42,450,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,625,538.41	62,547,071.06
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		91,372,039.74	69,449,759.30
筹资活动现金流出小计		142,447,578.15	168,996,830.36
筹资活动产生的现金流量净额		-122,447,578.15	-148,996,830.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		512,209.44	12,295,448.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-138,958,074.50	79,039,005.46

加：期初现金及现金等价物余额		632,943,301.79	527,427,401.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>493,985,227.29</b>	<b>606,466,407.15</b>

公司负责人：王伟松

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文亚

**母公司现金流量表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		18,390,730.19	225,273,874.32
收到的税费返还		2,837,475.02	399,507.71
收到其他与经营活动有关的现金		54,372,968.08	115,091,703.07
经营活动现金流入小计		75,601,173.29	340,765,085.10
购买商品、接受劳务支付的现金		2,048,309.94	140,287,918.32
支付给职工及为职工支付的现金		6,920,424.33	8,718,787.93
支付的各项税费		16,180,941.84	16,690,027.01
支付其他与经营活动有关的现金		7,097,804.39	47,432,766.33
经营活动现金流出小计		32,247,480.50	213,129,499.59
经营活动产生的现金流量净额		43,353,692.79	127,635,585.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,617,649.78	2,315,251.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,208.74	12,846,016.04
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		299,747,786.57	182,018,287.91
投资活动现金流入小计		371,597,645.09	317,179,555.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,486,217.07	6,940,295.22
投资支付的现金		210,500,000.00	75,200,000.00
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		88,606,185.30	109,349,466.56
投资活动现金流出小计		306,592,402.37	191,489,761.78
投资活动产生的现金流量净额		65,005,242.72	125,689,793.61

三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流入小计			21,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	441,224.07		58,485,490.78
支付其他与筹资活动有关的现金	91,372,039.74		69,449,759.30
筹资活动现金流出小计	111,813,263.81		147,935,250.08
筹资活动产生的现金流量净额	-111,813,263.81		-126,935,250.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,859.50	1,742,351.01
五、现金及现金等价物净增加额		-3,399,468.80	128,132,480.05
加: 期初现金及现金等价物余额		10,975,019.68	418,670,481.25
六、期末现金及现金等价物余额		7,575,550.88	546,802,961.30

 公司负责人: 王伟松  
 亚

主管会计工作负责人: 孙青华

会计机构负责人: 徐文

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	588,700,000.00				227,683,417.97	211,046,875.78			116,313,427.87		1,804,438,035.68	2,526,088,005.74	2,526,088,005.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	588,700,000.00				227,683,417.97	211,046,875.78			116,313,427.87		1,804,438,035.68	2,526,088,005.74	2,526,088,005.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,069,518.11	91,372,039.74					150,175,163.74	61,872,642.11	61,872,642.11
（一）综合收益总额											150,175,163.74	150,175,163.74	150,175,163.74
（二）所有者投入和减少资本					3,069,518.11							3,069,518.11	3,069,518.11

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				3,069,518.11							3,069,518.11		3,069,518.11
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取						8,101,111.20					8,101,111.20		8,101,111.20
2. 本期使用						-8,101,111.20					-8,101,111.20		-8,101,111.20
(六) 其他					91,372,039.74						-91,372,039.74		-91,372,039.74
四、本期期末余额	588,700,000.00			230,752,936.08	302,418,915.52			116,313,427.87		1,954,613,199.42	2,587,960,647.85		2,587,960,647.85

项目	2022 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	588,700,000.00				216,957,719.88	53,083,480.77		3,171,101.85	102,484,447.72		1,399,173,195.28		2,257,402,983.96		2,257,402,983.96
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	588,700,000.00				216,957,719.88	53,083,480.77		3,171,101.85	102,484,447.72		1,399,173,195.28		2,257,402,983.96		2,257,402,983.96

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					3,859,467.63	69,449,759.30					238,603,675.28	173,013,383.61	173,013,383.61
(一) 综合 收益总额											296,653,666.08	296,653,666.08	296,653,666.08
(二) 所有 者投入和减 少资本					3,859,467.63							3,859,467.63	3,859,467.63
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					3,859,467.63							3,859,467.63	3,859,467.63
4. 其他													
(三) 利润 分配											-58,049,990.80	-58,049,990.80	-58,049,990.80
1. 提取盈 余公积													
2. 提取一 般风险准备													
3. 对所有 者(或股 东)的分配											-58,049,990.80	-58,049,990.80	-58,049,990.80
4. 其他													
(四) 所有 者权益内部 结转													

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取						5,738,078.76				5,738,078.76		5,738,078.76	
2. 本期使用						5,738,078.76				5,738,078.76		5,738,078.76	
(六) 其他					69,449,759.30					-69,449,759.30		-69,449,759.30	
四、本期期末余额	588,700,000.00			220,817,187.51	122,533,240.07	3,171,101.85	102,484,447.72		1,637,776,870.56	2,430,416,367.57		2,430,416,367.57	

公司负责人：王伟松

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文亚

**母公司所有者权益变动表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度								
	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	

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,700,000.00				222,263,633.60	211,046,875.78			116,313,427.87	954,538,355.72	1,670,768,541.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,700,000.00				222,263,633.60	211,046,875.78			116,313,427.87	954,538,355.72	1,670,768,541.41
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					3,069,518.11	91,372,039.74				9,631,956.50	-78,670,565.13
(一) 综合收益总额										9,631,956.50	9,631,956.50
(二) 所有者投入和减少资本					3,069,518.11						3,069,518.11
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					3,069,518.11						3,069,518.11
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划 变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益 结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						91,372,039.74					-91,372,039.74
四、本期期末余额	588,700,000.00				225,333,151.71	302,418,915.52			116,313,427.87	964,170,312.22	1,592,097,976.28

项目	2022 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	588,700,000.00				212,883,159.88	53,083,480.77		3,171,101.85	102,484,447.72	888,127,525.19	1,742,282,753.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,700,000.00				212,883,159.88	53,083,480.77		3,171,101.85	102,484,447.72	888,127,525.19	1,742,282,753.87
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）					3,859,467.90	69,449,759.30				27,220,289.73	-38,370,001.67
(一) 综合收益总额										85,270,280.53	85,270,280.53
(二) 所有者投入 和减少资本					3,859,467.90						3,859,467.90
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					3,859,467.90						3,859,467.90
4. 其他											
(三) 利润分配										-58,049,990.80	-58,049,990.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-58,049,990.80	-58,049,990.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						69,449,759.30					-69,449,759.30
四、本期期末余额	588,700,000.00				216,742,627.78	122,533,240.07		3,171,101.85	102,484,447.72	915,347,814.92	1,703,912,752.20

公司负责人：王伟松

主管会计工作负责人：孙青华

会计机构负责人：徐文亚

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江皇马科技股份有限公司系由王伟松、王新荣、马夏坤等 8 位自然人共同发起设立的股份有限公司，于 2003 年 5 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000751154748Y 营业执照，注册资本 58,870 万元，股份总数 58,870 万股（每股面值 1 元）。其中无限售条件的流通股份 A 股 58,870 万股。公司股票已于 2017 年 8 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化工行业。主要经营活动为化工产品(不含化学危险品和易制毒品)的开发、生产、销售及技术服务。产品主要有：特种表面活性剂产品。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 18 日第七届董事会第八次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江绿科安化学有限公司（以下简称绿科安公司）、浙江皇马特种表面活性剂研究院有限公司（以下简称皇马研究院）、绍兴市上虞区高福盛贸易有限公司（以下简称高福盛公司）、浙江皇马尚宜新材料科技有限公司（以下简称皇马尚宜公司）、上海马蹄金化工贸易有限公司（以下简称马蹄金公司）、浙江皇马化工贸易有限公司（以下简称皇马化工贸易公司）、浙江皇马开眉客高分子新材料有限公司（以下简称皇马开眉客公司）、绍兴市上虞区皇马盛勤企业服务有限公司（以下简称皇马盛勤公司）等 8 家子/孙公司纳入本期合并财务报表范围

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

#### 10. 金融工具

适用 不适用

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10. 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见上述 10. 金融工具

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

参见上述 10. 金融工具

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见上述 10. 金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料采用月末一次加权平均法核算；入库产成品(自制半成品)按计划生产成本入账，发出产成品(自制半成品)采用计划成本法核算；并于期末结转发出产成品(自制半成品)应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
通用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	3-15	5	31.67-6.33
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件	3-5

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务

变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售特种表面活性剂等产品，属于在某一时刻履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

## 40. 政府补助

适用 不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

###### 1. 公司作为承租人

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

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

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

###### (1) 使用权资产

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

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

###### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现

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

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

#### 2. 公司作为出租人

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

##### (1) 经营租赁

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

##### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 3. 售后租回

##### (1) 公司作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

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

##### (2) 公司作为出租人

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

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

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

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是

指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(3) 其他重要的会计政策和会计估计  
与回购公司股份相关的会计处理方法

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

#### 44. 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). 2023 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

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 3%、6%、13% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
绿科安公司、皇马尚宜公司	15
本公司、皇马化工贸易公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 根据 2022 年 1 月 11 日科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》(国科火字〔2022〕13 号), 绿科安公司被认定为高新技术企业, 并取得发证日期为 2021 年 12 月 16 日、编号为 GR202133004290 的高新技术企业证书, 认定有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)的规定, 绿科安公司企业所得税自 2021 年起三年内减按 15% 的税率计缴。

2. 根据 2022 年 1 月 11 日科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》(国科火字〔2022〕13 号), 皇马尚宜公司被认定为高新技术企业, 并取得发证日期为 2021 年 12 月 16 日、编号为 GR202133009120 的高新技术企业证书, 认定有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)的规定, 皇马尚宜公司企业所得税自 2021 年起三年内减按 15% 的税率计缴。

3. 根据《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), 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。

## 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	43,320.62	80,889.72
银行存款	493,941,069.77	632,682,885.82
其他货币资金	39,494,336.34	25,894,527.89
合计	533,478,726.73	658,658,303.43
其中: 存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明:

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	160,754,930.92	121,183,013.11
其中:		
短期理财产品	122,254,930.92	121,183,013.11
衍生金融资产		

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
润和催化股权	38,500,000.00	
合计	160,754,930.92	121,183,013.11

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	249,685,580.95
1 年以内小计	249,685,580.95
1 至 2 年	6,520.92
2 至 3 年	14.40
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	31,900.00

5 年以上	
合计	249,724,016.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,088,064.13	0.44	1,088,064.13	100		1,088,064.13	0.47	1,088,064.13	100	
其中：										
	1,088,064.13	0.44	1,088,064.13	100		1,088,064.13	0.47	1,088,064.13	100	
按组合计提坏账准备	248,635,952.14	99.56	12,456,052.24	5.01	236,179,899.90	231,929,188.64	99.53	11,620,559.37	5.01	220,308,629.27
其中：										
	248,635,952.14	99.56	12,456,052.24	5.01	236,179,899.90	231,929,188.64	99.53	11,620,559.37	5.01	220,308,629.27
合计	249,724,016.27	/	13,544,116.37	/	236,179,899.90	233,017,252.77	/	12,708,623.50	/	220,308,629.27

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
华烁科技股份有限公司葛店分公司	1,088,064.13	1,088,064.13	100	商业承兑汇票到期未兑付，追索无法收回
合计	1,088,064.13	1,088,064.13	100	/

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：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
1 年以内	248,597,516.82	12,429,875.83	5.00
1-2 年	6,520.92	652.09	10.00
2-3 年	14.40	4.32	30.00
4-5 年	31,900.00	25,520.00	80.00
合计	248,635,952.14	12,456,052.24	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,088,064.13					1,088,064.13
按组合计提坏账准备	11,620,559.37	835,492.87				12,456,052.24
合计	12,708,623.50	835,492.87				13,544,116.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

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情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	20,470,055.08	8.20	1,023,502.75
客户二	13,208,379.08	5.29	660,418.95
客户三	9,213,962.11	3.69	460,698.11
客户四	8,615,826.16	3.45	430,791.31
客户五	8,196,027.00	3.28	409,801.35
合计	59,704,249.43	23.91	2,985,212.47

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

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	61,186,827.00	55,622,034.41
合计	61,186,827.00	55,622,034.41

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,226,761.74
小 计	14,226,761.74

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	208,587,275.39
小 计	208,587,275.39

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、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	22,619,893.39	98.78	28,427,853.41	98.74
1 至 2 年	84,845.26	0.38	167,320.78	0.58
2 至 3 年	9,875.50	0.04	9,875.5	0.03
3 年以上	183,936.37	0.80	186,846.37	0.65
合计	22,898,550.52	100.00	28,791,896.06	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 (%)
供应商一	3,157,885.51	13.79

供应商二	2,897,012.17	12.65
供应商三	2,024,711.24	8.84
供应商四	1,659,444.25	7.25
供应商五	1,450,000.00	6.33
合计	11,189,053.17	48.86

其他说明

适用 不适用

## 8、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	700,000.00	
其他应收款	843,450.39	33,015,954.68
合计	1,543,450.39	33,015,954.68

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). 坏账准备计提情况

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
润和催化	700,000.00	
合计	700,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	245,188.86
1 年以内小计	245,188.86
1 至 2 年	572,481.89
2 至 3 年	114,696.10
3 年以上	
3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	147,169.94
合计	1,109,536.79

**(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
押金保证金	464,644.94	3,639,299.00
应收暂付款	561,851.85	693,655.22
其他	83,040.00	63,399.95
应收搬迁补偿款		32,931,041.94
合计	1,109,536.79	37,327,396.11

**(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)	
2023年1月1日余额	1,686,290.37	29,172.29	2,595,978.77	4,311,441.43
2023年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	-28,624.09	28,624.09		
--转入第三阶段		-11,469.61	11,469.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,645,406.84	10,921.42	-2,410,869.61	-4,045,355.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年6月30日余额	12,259.44	57,248.19	196,758.77	266,086.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化上海石油化工股份有限公司[注]	应收暂付款	268,671.38	1-2年	24.21	26,867.14
浙江春晖固废处理有限公司	押金保证金	100,000.00	5年以上	9.01	100,000.00
浙江闰土新材料有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3年	9.01	30,000.00
绍兴市自然资源和规划局上虞分局	押金保证金	94,575.00	1年以内	8.52	4,728.75
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	押金保证金	68,600.00	1-2年	6.18	6,860.00
合计	/	631,846.38	/	56.93	168,455.89

[注]公司因搬迁对整体经营规划进行调整，公司原对该供应商预付货款所对应的货物后续不再采购，经双方协商后该预付货款将由供应商予以退回，故转至其他应收款列报

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 9、 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	42,121,681.24		42,121,681.24	52,111,213.94		52,111,213.94
在产品						
库存商品	154,207,292.43	946,287.08	153,261,005.35	176,902,657.12	1,022,021.12	175,880,636.00
周转材料						
合同履约成本						
包装物	7,207,140.89		7,207,140.89	8,104,456.27		8,104,456.27
低值易耗品	7,430,987.70	633,637.16	6,797,350.54	8,673,031.35	627,262.67	8,045,768.68
合计	210,967,102.26	1,579,924.24	209,387,178.02	245,791,358.68	1,649,283.79	244,142,074.89

### (2). 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						
在产品						
库存商品	1,022,021.12	344,363.68		420,097.72		946,287.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物						
低值易耗品	627,262.67	11,147.21		4,772.72		633,637.16
合计	1,649,283.79	355,510.89		424,870.44		1,579,924.24

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 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

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	——	期初库存商品销售出库
低值易耗品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	——	期初低值易耗品领用生产产品并销售出库

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	10,418,002.25	18,807,108.42
待摊费用	308,002.74	1,876,004.08
预缴企业所得税		15.53
合计	10,726,004.99	20,683,128.03

其他说明：

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

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

**15、 其他债权投资**
**(1). 其他债权投资情况**
 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

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) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**17、 长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
/											
小计											
二、联营企业											
浙江中科亚安新材料有限公司	5,661,611.92			188,519.70						5,850,131.62	
小计	5,661,611.92			188,519.70						5,850,131.62	
合计	5,661,611.92			188,519.70						5,850,131.62	

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). 非交易性权益工具投资的情况**
 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

**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	1,417,540,205.37	1,444,943,780.87
固定资产清理		
合计	1,417,540,205.37	1,444,943,780.87

其他说明：

期末固定资产中有账面价值为 344,505.71 元的运输工具尚未办妥产权过户手续。

**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	通用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	704,851,905.35	1,027,475,302.20	11,381,765.20	18,789,627.78	1,762,498,600.53
2. 本期增加金额	5,230,924.42	14,885,869.63	2,258,060.17	461,940.69	22,836,794.91
(1) 购置		5,096,568.5	2,258,060.17	381,480.51	7,736,109.18
(2) 在建工程转入	5,230,924.42	9,789,301.13		80,460.18	15,100,685.73
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			573,900.00	2,225.66	576,125.66
(1) 处置或报废			573,900.00	2,225.66	576,125.66
4. 期末余额	710,082,829.77	1,042,361,171.83	13,065,925.37	19,249,342.81	1,784,759,269.78
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	109,524,247.23	186,629,357.39	9,083,646.40	12,317,568.64	317,554,819.66
2. 本期增加金额	13,291,572.26	34,747,107.74	523,419.74	1,647,538.81	50,209,638.55

(1) 计提	13,291,572.26	34,747,107.74	523,419.74	1,647,538.81	50,209,638.55
3. 本期减少金额			545,205.00	188.80	545,393.80
(1) 处置或报废			545,205.00	188.80	545,393.80
4. 期末余额	122,815,819.49	221,376,465.13	9,061,861.14	13,964,918.65	367,219,064.41
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	587,267,010.28	820,984,895.50	4,004,064.23	5,284,235.36	1,417,540,205.37
2. 期初账面价值	595,327,658.12	840,845,944.81	2,298,118.80	6,472,059.14	1,444,943,780.87

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输工具	344,505.71	尚未办妥产权过户手续

其他说明：

适用  不适用

固定资产清理

适用  不适用

22、在建工程

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	342,684,669.52	285,987,121.91
工程物资	10,383,762.06	15,755,840.44
合计	353,068,431.58	301,742,962.35

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
皇马开眉客基础建设项目	4,011,322.81		4,011,322.81			
年产 3 万吨高端表面功能新材料项目	108,757,915.34		108,757,915.34	87,098,192.81		87,098,192.81
年产 0.9 万吨聚醚胺技改项目	59,668,747.09		59,668,747.09	60,191,217.74		60,191,217.74
年产 0.6 万吨聚醚胺新材料技改区项项目	57,099,451.63		57,099,451.63	55,490,012.86		55,490,012.86
新建配套丙类罐目	17,430,560.97		17,430,560.97	14,755,620.73		14,755,620.73
车间技改工程	3,695,545.49		3,695,545.49	4,440,799.61		4,440,799.61
年产 200 吨聚酰亚胺技改项目	2,728,255.24		2,728,255.24	123,740.61		123,740.61
皇马科技总部大楼建设工程	87,779,703.70		87,779,703.70	62,747,577.47		62,747,577.47
零星工程	1,513,167.25		1,513,167.25	1,139,960.08		1,139,960.08
合计	342,684,669.52		342,684,669.52	285,987,121.91		285,987,121.91

**(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
皇马开眉客基础建设项目			4,011,322.81			4,011,322.81		注 1				自筹资金 银行贷款
年产 3 万吨高端表面功能新材料项目	433,490,000	87,098,192.81	21,659,722.53			108,757,915.34		注 2				自筹资金 银行贷款
年产 0.9 万吨聚醚胺技改项目	82,800,000	60,191,217.74	7,915,446.77	8,437,917.42		59,668,747.09		注 3				自筹资金
年产 0.6 万吨聚醚胺新材料技改项目	61,280,000	55,490,012.86	5,050,432.89	3,440,994.12		57,099,451.63		注 4				自筹资金
新建配套丙类罐目	18,060,000	14,755,620.73	2,674,940.24			17,430,560.97		注 5				自筹资金
年产 200 吨聚酰亚胺技改项目	54,600,000	123,740.61	2,604,514.63			2,728,255.24		注 6				自筹资金
车间技改工程		4,440,799.61	2,476,520.07	3,221,774.19		3,695,545.49						自筹资金

皇马科技总部大楼建设工程	200,000,000	62,747,577.47	25,032,126.23			87,779,703.70		注 7				自筹资金
零星工程		1,139,960.08	373,207.17			1,513,167.25						自筹资金
合计	850,230,000	285,987,121.91	71,798,233.34	15,100,685.73		342,684,669.52	/	/			/	/

注 1: 截至 2023 年 6 月 30 日, 皇马开眉客年产 33 万吨高端功能新材料项目基础建设项目开始动工。

注 2: 截至 2023 年 6 月 30 日, 年产 3 万吨高端表面功能新材料项目基建、厂房及配套设施主体框架已基本完成, 部分车间已整体完工转固。

注 3: 截至 2023 年 6 月 30 日, 年产 0.9 万吨聚醚胺技改项目电气、设备、保温工程等尚在进行中。

注 4: 截至 2023 年 6 月 30 日, 年产 0.6 万吨聚醚胺新材料技改项目处于安装收尾阶段。

注 5: 截至 2023 年 6 月 30 日, 新建配套丙类罐区已完成施工建设, 调试已基本完成, 准备启用中。

注 6: 截至 2023 年 6 月 30 日, 年产 200 吨聚酰亚胺技改项目设备采购尚在进行中。

注 7: 截至 2023 年 6 月 30 日, 皇马总部大楼项目建筑主体已结项, 大楼内外部装饰工程等尚在进行中。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

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
专用材料	10,383,762.06		10,383,762.06	15,755,840.44		15,755,840.44
合计	10,383,762.06		10,383,762.06	15,755,840.44		15,755,840.44

其他说明:

无

### 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

适用 不适用

### 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	169,973,731.76			4,445,193.91	174,418,925.67
2. 本期增加金额	111,270,900.00			2,419,654.46	113,690,554.46
(1) 购置	111,270,900.00			2,419,654.46	113,690,554.46
(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	281,244,631.76			6,864,848.37	288,109,480.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,781,294.30			2,413,465.41	30,194,759.71
2. 本期增加金额	2,839,196.56			254,848.56	3,094,045.12
(1) 计提	2,839,196.56			254,848.56	3,094,045.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,620,490.86			2,668,313.97	33,288,804.83
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	250,624,140.90			4,196,534.40	254,820,675.30
2. 期初账面价值	142,192,437.46			2,031,728.50	144,224,165.96

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%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
总部大楼建设项目	32,134,735.00	待大楼建成后，土地使用权与房产一并办理不动产权证书

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**
 适用  不适用

**28、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

**(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

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**
 适用  不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**29、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
排污权摊销	817,902.88		160,594.86		657,308.02
苗木款摊销	2,127,027.83		193,678.92		1,933,348.91
员工购房补贴摊销	2,554,702.37	140,000.00	378,056.23		2,316,646.14
其他	14,899.69		14,899.69		
合计	5,514,532.77	140,000.00	747,229.70		4,907,303.07

其他说明：

无

**30、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	15,130,790.61	2,596,693.12	14,357,907.29	2,557,291.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	74,093,891.89	12,765,529.19	66,342,277.51	11,624,564.32
股权激励费用	25,041,054.39	4,337,156.79	21,971,536.28	3,805,510.59
合计	114,265,736.89	19,699,379.09	102,671,721.08	17,987,366.05

**(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				
固定资产一次性折旧	43,668,567.17	6,550,285.08	47,369,494.92	7,106,480.32
公允价值变动损益	2,254,930.92	563,732.73	1,183,013.11	295,753.28
合计	45,923,498.09	7,114,017.81	48,552,508.03	7,402,233.60

**(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

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	266,086.40	4,311,441.43
可抵扣亏损	2,128,103.61	1,667,565.66
合计	2,394,190.01	5,979,007.09

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	239,931.10	239,931.10	
2025 年	332,904.44	332,904.44	
2026 年	404,257.27	404,257.27	
2027 年	690,472.85	690,472.85	
2028 年	460,537.95		
合计	2,128,103.61	1,667,565.66	/

其他说明：

 适用  不适用

**31、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	81,704.04		81,704.04	3,140,716.43		3,140,716.43
合计	81,704.04		81,704.04	3,140,716.43		3,140,716.43

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,025,972.22	40,048,194.44
合计	20,025,972.22	40,048,194.44

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

### 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	57,832,943.33	43,740,417.09
合计	57,832,943.33	43,740,417.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 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
工程设备款	114,757,452.06	149,172,307.89

货款	40,830,710.59	53,598,010.11
费用款	1,133,475.07	1,535,525.58
合计	156,721,637.72	204,305,843.58

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 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

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	7,700,745.00	16,519,437.28
合计	7,700,745.00	16,519,437.28

**(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

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	15,971,987.66	51,557,382.76	56,100,881.20	11,428,489.22
二、离职后福利-设定提存计划	593,090.80	341,989.16	3,415,262.96	589,817.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,565,078.46	54,969,371.92	59,516,144.16	12,018,306.22

**(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	15,605,663.20	45,877,279.07	50,402,791.11	11,080,151.16
二、职工福利费		1,732,267.98	1,732,267.98	
三、社会保险费	366,324.46	2,068,235.71	2,086,222.11	348,338.06
其中：医疗保险费	327,651.55	1,865,626.85	1,883,589.51	309,688.89
工伤保险费	38,672.9	202,608.86	202,632.60	38,649.16
生育保险费				
四、住房公积金		1,833,606.00	1,833,606	
五、工会经费和职工教育经费		45,994.00	45,994	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,971,987.66	51,557,382.76	56,100,881.20	11,428,489.22

### (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	571,008.02	3,293,639.75	3,296,854.19	567,793.58
2、失业保险费	22,082.79	118,349.41	118,408.77	22,023.43
3、企业年金缴费				
合计	593,090.80	3,411,989.16	3,415,262.96	589,817.00

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	10,945,835.76	3,093,145.12
消费税		
营业税		
企业所得税	9,196,205.22	24,643,697.74
个人所得税	95,277.95	176,354.95
城市维护建设税	226,369.75	728.16
房产税	2,124,513.76	4,068,129.68
土地使用税	599,500.90	1,199,636.88
教育费附加	135,611.44	436.89
地方教育附加	90,760.78	291.26
环境保护税		1,701.34
印花税		205,958.65
合计	23,414,075.56	33,390,080.67

其他说明：

无

**41、其他应付款**
**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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,928,414.83	10,105,741.60
合计	7,928,414.83	10,105,741.60

其他说明：

无

**应付利息**
 适用  不适用

**应付股利**
 适用  不适用

**其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,738,200.00	5,176,600
应付暂收款	2,923,849.67	2,720,485.06
出口运保费	2,227,174.13	2,173,537.70
其他	39,191.03	35,118.84
合计	7,928,414.83	10,105,741.60

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 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	86,601,781.67	53,976,518.75
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		
合计	86,601,781.67	53,976,518.75

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		
待转增值税销项税额	713,907.02	1,751,761.80
合计	713,907.02	1,751,761.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	17,019,800.00	
信用借款		
抵押及保证借款	229,303,923.89	281,457,912.86
合计	246,323,723.89	281,457,912.86

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

#### 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	70,268,944.36	9,567,300.00	2,069,018.94	77,767,225.42	
合计	70,268,944.36	9,567,300.00	2,069,018.94	77,767,225.42	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

特种表面活性剂项目土地款补助	1,591,290.24			20,100.48		1,571,189.76	与资产相关
14万吨特种界面活性剂节能改造项目	3,926,666.85			253,333.32		3,673,333.53	与资产相关
2.1万吨/年特种界面活性剂系统优化改造项目	371,211.83			29,735.33		341,476.50	与资产相关
年产7.7万吨高端功能性表面活性剂（特种聚醚、高端合成酯）技改项目	2,391,744.51			188,922.46		2,202,822.05	与资产相关
年产10万吨新材料树脂及特种工业表面活性剂项目	25,283,475.16			951,899.46		24,331,575.70	与资产相关
年产0.8万吨高端功能性表面活性剂（聚醚胺）技改项目	245,485.70			23,408.97		222,076.73	与资产相关
一江两岸新建楼宇项目	16,732,227.00			217,773.00		16,514,454.00	与资产相关
年产5000吨甲基丙烯磺酸钠技改项目	2,122,243.65			76,248.30		2,045,995.35	与资产相关
化工行业2.0版智能化改造提升项目	4,254,899.42			162,607.62		4,092,291.80	与资产相关
年产3万吨高端表面功能新材料项目	4,349,700.00			144,990.00		4,204,710.00	与资产相关
年产1.85万吨纺织用高端固化剂-端氨基聚醚开发与产业化项目	9,000,000.00	6,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
年产0.6万吨聚醚胺新材料技改项目		1,591,500.00				1,591,500.00	与资产相关
新增配套丙类罐区三项目		275,800.00				275,800.00	与资产相关
年产0.9万吨聚醚胺新材料技改项目		1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 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	588,700,000.00						588,700,000.00

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)	188,483,671.77			188,483,671.77
其他资本公积	39,199,746.20	3,069,518.11		42,269,264.31
合计	227,683,417.97	3,069,518.11		230,752,936.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 其他资本公积本期增加 3,069,518.11 元详见本财务报表附注十三、股份支付之说明

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	211,046,875.78	91,372,039.74		302,418,915.52
合计	211,046,875.78	91,372,039.74		302,418,915.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 3 月 28 日公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等议案，公司以自有资金回购部分公司股份，回购股份的期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月。此次回购已于 2023 年 3 月 27 日完成。

2023 年 4 月 27 日公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，公司以自有资金回购部分公司股份，回购股份的期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月。此次回购尚在进行中。

故上述库存股增加系本报告期回购股份所致，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关回购进展公告。

## 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		8,101,111.20	8,101,111.20	
合计		8,101,111.20	8,101,111.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急管理部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定，公司本期计提安全生产费 8,101,111.20 元，本期实际使用安全生产费 8,101,111.20 元。

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	116,313,427.87			116,313,427.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	116,313,427.87			116,313,427.87

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	1,804,438,035.68	1,399,173,195.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,804,438,035.68	1,399,173,195.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,175,163.74	477,143,811.35
减：提取法定盈余公积		13,828,980.15
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		58,049,990.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,954,613,199.42	1,804,438,035.68

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	895,823,725.45	689,263,117.94	1,230,669,954.36	921,571,951.07
其他业务	1,101,025.59	173,449.75		
合计	896,924,751.04	689,436,567.69	1,230,669,954.36	921,571,951.07

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
特种表面活性剂		894,128,755.09
其他		2,795,995.95
按经营地区分类		
国内销售		743,734,379.64
国外销售		153,190,371.40
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		896,924,751.04
合计		896,924,751.04

合同产生的收入说明:

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 12,558,069.95 元

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	379,340.77	973,570.04
教育费附加	227,604.45	584,142.00
资源税		
房产税	1,985,602.20	2,029,428.55
土地使用税	599,818.47	600,118.11
车船使用税	7,050.00	19,295.42
印花税	484,590.58	460,903.38
地方教育附加	151,736.30	389,428.00
环境保护税	2,889.08	1,289.46
合计	3,838,631.85	5,058,174.96

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	3,308,282.79	3,777,480.38
运费		
差旅费	328,064.72	180,290.42
办公费	36,917.37	52,399.42
其他	1,047,958.61	937,900.92
合计	4,721,223.49	4,948,071.14

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	10,394,564.34	7,044,019.03
长期资产摊销	7,609,057.21	7,541,074.94
搬迁费用		8,943,986.50
业务招待费	1,626,709.82	1,845,780.12
办公费	1,417,202.00	1,404,043.10
股权激励费用	3,069,518.11	3,859,467.63
其他	3,362,293.33	3,388,263.32
合计	27,479,344.81	34,026,634.64

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
人员人工	16,118,751.61	16,732,105.71
直接投入	11,238,916.94	29,349,724.70
委托外部研究开发费用	1,000,000.00	2,086,138.61
折旧费用与长期待摊费用	5,689,048.76	4,099,236.12
其他费用	1,022,648.43	1,376,839.63
合计	35,069,365.74	53,644,044.77

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
利息支出	8,544,390.14	900,447.43
利息收入	-6,940,205.46	-6,538,505.83
手续费及其他	188,863.02	-468,052.35
汇兑损益	-2,172,174.17	-12,295,448.54
合计	-379,126.47	-18,401,559.29

其他说明：

无

**67、其他收益**

√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
与资产相关的政府补助	2,069,018.94	1,232,612.06
与收益相关的政府补助	22,699,504.48	99,596,969.99
代扣个人所得税手续费返还	117,705.16	53,038.12
合计	24,886,228.58	100,882,620.17

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	188,519.70	
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	700,000.00	
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	270,800.47	-422,175.92
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		
处置金融工具取得的投资收益		
应收款项融资贴现损失	-533,980.79	-141,560.90
远期结售汇收益		-85,609.00
合计	625,339.38	-649,345.82

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,418,767.12	2,988,958.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,418,767.12	2,988,958.90

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	835,492.87	
其他应收款坏账损失	-4,045,355.03	
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		
合同资产减值损失		
坏账损失		7,088,103.60
合计	-3,209,862.16	7,088,103.60

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	355,510.89	-331,946.42
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	355,510.89	-331,946.42

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	203,702.54	12,996,328.95
合计	203,702.54	12,996,328.95

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			
赔款及罚没收入	2,024,667.62	160,031.82	
无需支付款项	2,350,944.59		
其他	45,972.58	54,723.60	
合计	4,421,584.79	214,755.42	

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

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	18,481.36		
其中：固定资产处置损失	18,481.36		
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	600,000.00	600,000.00	
罚款及滞纳金支出	1,122.65		
固定资产报废损失			
其他	7.61	40,185.43	
合计	619,611.62	640,185.43	

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	23,374,171.08	49,139,064.56
递延所得税费用	-2,000,228.83	-6,933,118.56
合计	21,373,942.25	42,205,946.00

### (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	171,549,105.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,887,276.50
子公司适用不同税率的影响	794,279.52
调整以前期间所得税的影响	-400.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-256,995.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-115,134.49

税收优惠影响	13,643,286.13
加计扣除影响	8,522,066.00
所得税费用	21,373,942.25

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)、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	6,940,205.46	6,538,505.83
收到政府补助	32,299,988.35	60,665,309.11
收到票据、信用证保证金等押金保证金	52,316,610.41	28,490,455.67
搬迁补偿款	32,931,041.94	76,115,419.00
其他	5,521,580.75	3,709,359.14
合计	130,009,426.91	175,519,048.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

#### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	21,837,302.07	31,430,442.94
支付票据、信用证保证金等押金保证金	66,095,108.21	60,995,361.04
其他	2,520,634.02	1,016,695.60
合计	90,453,044.30	93,442,499.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程建设相关投标保证金	696,000.00	
合计	696,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程相关投标保证金	540,000.00	
合计	540,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(6). 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
回购股份	91,372,039.74	69,449,759.30
合计	91,372,039.74	69,449,759.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**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	150,175,163.74	296,653,666.08
加：资产减值准备	-2,854,351.27	6,756,157.18
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,209,638.55	42,232,798.42
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,363,005.98	2,240,835.08
长期待摊费用摊销	747,229.70	1,683,317.24
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）	-203,702.54	-12,996,328.95
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）	-2,418,767.12	-2,988,958.90
财务费用（收益以“-”号填列）	6,372,215.97	-11,551,645.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,159,320.17	507,784.92

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,712,013.04	-6,667,369.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-288,215.79	-1,920,951.57
存货的减少（增加以“—”号填列）	25,788,814.45	-45,572,428.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-50,530,171.09	-138,907,638.98
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,044,014.59	59,070,390.26
其他	3,069,518.11	3,859,467.63
经营活动产生的现金流量净额	189,603,060.07	192,399,095.44
<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	493,985,227.29	606,466,407.15
减：现金的期初余额	632,943,301.79	527,427,401.69
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	-138,958,074.50	79,039,005.46

(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	493,985,227.29	632,943,301.79
其中：库存现金	43,320.62	80,889.72
可随时用于支付的银行存款	493,941,069.77	627,682,885.82
可随时用于支付的其他货币资金	836.90	5,179,526.25
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	493,985,227.29	632,943,301.79
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		

其他说明：

适用  不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：对期初期末货币资金余额中的保证金、质押的定期存款不作为现金及现金等价物。

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	18,952,265.34	19,456,930.23
信用证保证金		736,401.98
保函保证金	541,234.10	521,669.43
质押的定期存款	20,000,000.00	5,000,000.00
远期结售汇保证金		
合 计	39,493,499.44	25,715,001.64

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	230,842,486.12	321,216,672.26
其中：支付货款	178,061,499.47	199,609,397.79
支付固定资产等长期资产购置款	51,890,196.15	119,797,743.40
支付费用款	890,790.50	1,809,531.07

## 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、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,493,499.44	主要系信用证保证金、银行承兑汇票保证金
应收款项融资	14,226,761.74	系应收票据质押以开立银行承兑汇票
固定资产	328,235,132.79	系抵押以获取银行长期借款
在建工程	28,076,170.63	系抵押以获取银行长期借款
无形资产	58,012,228.46	系抵押以获取银行长期借款
合 计	468,043,793.06	/

其他说明：

无

## 82、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	-	-	15,749,369.86
美元	1,780,664.93	7.2258	12,866,728.65
欧元	365,952.09	7.8771	2,882,641.21
港币			
应收账款	-	-	43,759,222.52
美元	5,052,744.93	7.2258	36,510,124.32
欧元	920,275.00	7.8771	7,249,098.20
港币			
应付账款	-	-	
美元			
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	2,155,139.77
美元	277,914.63	7.2258	2,008,155.53
欧元	18,659.69	7.8771	146,984.24
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

### 83、套期

□适用 √不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上虞区安全技能提升培训补贴	26,200.00	其他收益	26,200.00
2022 年度科技创新政策奖励-经鉴定登记的省级科技成果	90,000.00	其他收益	90,000.00
女职工产假期间企业社保补贴	3,063.18	其他收益	3,063.18
2023 年省科技发展专项资金-光刻胶尖兵项目首期	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2022 年度科技创新政策奖励-省级企业研究院	500,000.00	其他收益	500,000.00
2022 年度首台套、数字化	150,000.00	其他收益	150,000.00

车间、技术创新项目等奖补、兑现方案			
绍兴市上虞区科学技术局-2022 年度科技创新政策奖励认定类补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
绍兴市级企业研究开发中心认定	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年省级知识产权奖	11,200.00	其他收益	11,200.00
2022 年度上虞区经济发展激励政策	42,400.00	其他收益	42,400.00
绍兴市加快推进工业经济高质量发展若干政策等(质量奖)	500,000.00	其他收益	500,000.00
2022 年度加快推进数字产业化和全力推进产业数字化(荣誉类)财政奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
财政贡献奖励	17,346,641.30	其他收益	17,346,641.30
2022 年度首台套、数字化车间、技术创新项目等奖补、兑现方案	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年度科技政策奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
2022 年度上虞区企业加快科技创新和现代服务业奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绿科安公司	上虞	上虞	制造业	100		同一控制下企业合并
皇马研究院公司	上虞	上虞	技术服务业	100		同一控制下企业合并
高福盛公司	上虞	上虞	批发业	100		设立
皇马尚宜公司	上虞	上虞	制造业	100		设立
皇马化工贸易公司	上虞	上虞	批发业	100		设立
上海马蹄金公司	上海	上海	批发业	100		设立
皇马盛勤公司	上虞	上虞	商务服务业		100	设立
皇马开眉客公司	上虞	上虞	制造业	100		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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**
 适用  不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**
 适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江中科亚安新材料有限公司	上虞	上虞	专业技术服务业	24.6154		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

上述联营企业尚未量产相关产品, 其营收及净利润规模较小, 本报告期暂不披露详细财务信息。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、

经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见七、合并财务报表项目注释 4、5、6、之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 23.91%（2022 年 12 月 31 日：19.97%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	20,025,972.22	20,040,138.89	20,040,138.89		
应付票据	57,832,943.33	57,832,943.33	57,832,943.33		
应付账款	156,721,637.72	156,721,637.72	156,721,637.72		
其他应付款	7,928,414.83	7,928,414.83	7,928,414.83		
一年内到期的长期借款	86,601,781.67	89,739,843.18	89,739,843.18		
长期借款	246,323,723.89	269,118,158.16	11,460,183.89	257,657,974.27	
小 计	575,434,473.66	601,381,136.11	343,723,161.84	257,657,974.27	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	40,048,194.44	40,878,611.11	40,878,611.11		
应付票据	43,740,417.09	43,740,417.09	43,740,417.09		

应付账款	204,305,843.58	204,305,843.58	204,305,843.58		
其他应付款	10,105,741.60	10,105,741.60	10,105,741.60		
一年内到期的长期借款	53,976,518.75	55,848,905.21	55,848,905.21		
长期借款	281,457,912.86	312,029,089.65	13,349,875.00	298,679,214.65	
小计	633,634,628.32	666,908,608.24	368,229,393.59	298,679,214.65	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2023年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币332,500,000.00元（2022年12月31日：人民币334,950,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七、合并财务报表项目注释 82、外币货币性项目

## 十一、 公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			160,754,930.92	160,754,930.92
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			160,754,930.92	160,754,930.92
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(七) 应收款项融资			61,186,827.00	61,186,827.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			221,941,757.92	221,941,757.92
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的合营和联营企业情况详见第十节财务报告九、3之说明。

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江上虞农村商业银行股份有限公司	其他

其他说明

无

**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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	191.41	240.35

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

公司与浙江上虞农村商业银行股份有限公司金融业务往来情况如下:

(1) 公司在浙江上虞农村商业银行股份有限公司的资产和负债情况

项目	期末数	期初数
银行存款	460,431,825.16	587,992,196.19
合计	460,431,825.16	587,992,196.19

(2) 公司在浙江上虞农村商业银行股份有限公司的利息收入和支出情况

项目	本期数	上年同期数
存款利息收入	6,748,709.78	6,308,117.97
手续费等支出	3,055.64	4,250.58

**6、关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

**7、关联方承诺**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

**十三、 股份支付**
**1、 股份支付总体情况**
 适用  不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 8 元/股(资本公积转增后为 3.80 元/股)，合同剩余期限为 83 个月

**其他说明**

(1) 根据公司 2020 年 6 月 15 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司第一期员工持股计划管理办法的议案》，公司决定授予激励对象限制性股票 250.006 万股，来源为公司从二级市场上回购的人民币普通股。2020 年 7 月 1 日，公司完成授予限制性股票 250.006 万股(资本公积转增后为 525.6376 万股)，价格为 8 元/股(资本公积转增后为 3.80 元/股)。

(2) 员工持股计划的锁定期为 24 个月，自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。因公司分配股票红利、资本公积转增等情形所衍生的股份，亦遵守上述股份锁定安排。锁定期满后，原则上每满 12 个月管理委员会可以减持本员工持股计划股份总数的 25%，具体减持事宜由管理委员会统一安排。员工持股计划因公司资本公积转增或参与公司配股、增发、可转债等方式取得新增的股份，其减持安排由管理委员会决定。

**2、 以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日（股东大会日期）的股票收盘价 21.00 元为基础计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具数量进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,010,100.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,069,518.11

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、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

**十五、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

2023 年 7 月，皇马科技第一期员工持股计划一名份额持有人离职，其不再符合《员工持股计划》参加对象资格，经皇马科技第一期员工持股计划管理委员会 2023 年 7 月 25 日会议决议，决定收回其持有员工持股计划全部份额并由公司董事王马济世先生按照有关规定受让，受让完成后董事王马济世先生持有皇马科技第一期员工持股计划份额增加至 160.048 万元，持有比例为 8.0022%。

## 十六、 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、 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

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	1,729,298.78
1 年以内小计	1,729,298.78
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,729,298.78

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,729,298.78	100	86,464.94	5.00	1,642,833.84	15,062,503.59	100	753,125.18	5.00	14,309,378.41
其中：										
	1,729,298.78	100	86,464.94	5.00	1,642,833.84	15,062,503.59	100	753,125.18	5.00	14,309,378.41
合计	1,729,298.78	/	86,464.94	/	1,642,833.84	15,062,503.59	/	753,125.18	/	14,309,378.41

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：如下所示

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 (%)
1 年以内	1,729,298.78	86,464.94	5.00
合计	1,729,298.78	86,464.94	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	753,125.18	-666,660.24				86,464.94
合计	753,125.18	-666,660.24				86,464.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	1,547,381.87	89.47	77,369.09
客户二	80,536.90	4.66	4,026.85
客户三	51,300.00	2.97	2,565.00
客户四	50,080.00	2.90	2,504.00
客户五	0.01		
合计	1,729,298.78	100.00	86,464.94

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	700,000.00	
其他应收款	935,980,244.82	1,199,198,229.26
合计	936,680,244.82	1,199,198,229.26

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). 坏账准备计提情况**
 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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
润和催化	700,000.00	
合计	700,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 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

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	870,766,592.06
1 年以内小计	870,766,592.06
1 至 2 年	65,243,584.48
2 至 3 年	4,200.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	936,014,376.54

### (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
押金保证金	99,775.00	99,775.00
拆借款	935,624,744.56	1,167,558,009.26
应收暂付款	286,816.98	287,058.98
其他	3,040.00	3,040.00
应收搬迁补偿款		32,931,041.94
合计	936,014,376.54	1,200,878,925.18

### (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)	
2023年1月1日余额	1,652,235.68	27,200.24	1,260.00	1,680,695.92
2023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	1,646,564.20			-1,646,564.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	5,671.48	27,200.24	1,260.00	34,131.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
皇马尚宜公司	拆借款	757,700,604.42	1年以内	80.95	
绿科安公司	拆借款	97,779,345.00	1年以内	10.45	
皇马开眉客公司	拆借款	14,991,100.00	1年以内	1.60	
中国石化上海石油化工股份有限公司[注]	应收暂付款	268,671.38	1-2年	0.03	26,867.14
皇马化工贸易公司	拆借款	182,113.00	1年以内	0.02	
合计	/	870,921,833.80	/	93.05	26,867.14

[注]公司因搬迁对整体经营规划进行调整,皇马科技公司原对该供应商预付货款所对应的货物后续不再采购,经双方协商后该预付货款由供应商予以退回,故转至其他应收款列报。

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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	368,087,285.62		368,087,285.62	263,729,952.30		263,729,952.30
对联营、合营企业投资	5,850,131.62		5,850,131.62	5,661,611.92		5,661,611.92
合计	373,937,417.24		373,937,417.24	269,391,564.22		269,391,564.22

**(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
绿科安公司	88,703,579.80	1,338,277.80		90,041,857.60		
皇马研究院公司	7,878,688.79			7,878,688.79		
高福盛公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
皇马尚宜公司	154,847,683.71	1,019,055.52		155,866,739.23		
皇马化工贸易公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海马蹄金公司	800,000.00	2,500,000.00		3,300,000.00		
皇马开眉客公司	500,000.00	99,500,000.00		100,000,000.00		
合计	263,729,952.30	104,357,333.32		368,087,285.62		

**(2) 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
/											
小计											
二、联营企业											
浙江中科亚安新材料有限公司	5,661,611.92			188,519.70						5,850,131.62	
小计	5,661,611.92			188,519.70						5,850,131.62	
合计	5,661,611.92			188,519.70						5,850,131.62	

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	4,859,995.34	4,423,658.30	172,051,170.35	170,916,559.22
其他业务				
合计	4,859,995.34	4,423,658.30	172,051,170.35	170,916,559.22

**(2). 合同产生的收入情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
特种表面活性剂		4,859,995.34
其他		
按经营地区分类		
国内销售		4,859,995.34
国外销售		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		4,859,995.34
合计		4,859,995.34

合同产生的收入说明：

 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

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		
权益法核算的长期股权投资收益	188,519.70	
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	700,000.00	
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	270,800.47	-469,387.53
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	1,159,320.17	-469,387.53

其他说明：  
无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	185,221.18	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,768,523.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍	2,855,586.80	

生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	3,820,454.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,705.16	
减：所得税影响额	5,589,803.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	26,157,687.85	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,705.16	代扣代缴个人所得税手续费返还

## 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	5.84	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.22	0.22

## 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：王伟松

### 修订信息

适用 不适用